

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ① 満期保有目的の債券
償却原価法(定額法)を採用している。
 - ② 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
該当なし。
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
原価法によって行っている。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物・車両運搬具・什器備品
該当なし。
 - ② リース資産
該当なし。
 - (4) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
 - ② 貸倒引当金
該当なし。
 - ③ 退職給与引当金
職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
 - ④ 役員退任慰労引当金
役員の退任慰労金の支給に備えるため、期末要支給額に相当する金額を計上している。
 - (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
3. 会計方針の変更
無し。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
預り出資金資産	165,823,487	12,610	0	165,836,097
役員退任慰労引当資産	937,500	62,500	1,000,000	0
退職給与引当資産	13,756,242	1,521,203	0	15,277,445
減価償却引当資産	1,000,000		0	1,000,000
子牛生産者積立資産	20,531,000	5,764,400	6,000	26,289,400
子牛生産者積立準備資産	91,574,760	6,000	1,785,500	89,795,260
子牛特別積立資産	46,150,212	0	0	46,150,212
子牛償還円滑化積立資産	4,282,593	362	0	4,282,955
マルキン基金資産	1,051,635,600	292,641,531	125,267,175	1,219,009,956
合 計	1,395,691,394	300,008,606	128,058,675	1,567,641,325

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財 産からの充当額	うち一般正味財 産からの充当額	うち負債に対応 する額
特定資産				
預り出資金資産	165,836,097		0	165,836,097
役員退任慰労引当資産	0	0	0	0
退職給与引当資産	15,277,445	0	0	15,277,445
減価償却引当資産	1,000,000	0	1,000,000	0
子牛生産者積立資産	26,289,400	26,289,400	0	0
子牛生産者積立準備資産	89,795,260	89,795,260	0	0
子牛特別積立資産	46,150,212	46,150,212	0	0
子牛償還円滑化積立資産	4,282,955	4,282,955	0	0
マルキン基金資産	1,219,009,956	1,219,009,956	0	0
合 計	1,567,641,325	1,385,527,783	1,000,000	181,113,542

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(JA三重ビル5階1室)	2,180,993	2,180,992	1
合 計	2,180,993	2,180,992	1

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金			
畜産特別資金等推進指導事業・中央畜産会	319,878	0	319,878
肉用子牛生産者補給金制度運営体制整備強化事業・機構	2,247,099	0	2,247,099
家畜防疫互助基金支援事業・機構	438,469	0	438,469
肉用牛肥育経営安定特別対策事業・機構	2,818,938	0	2,818,938
肉用牛経営安定補完事業・機構	4,021,237	0	4,021,237
飼料稲種子取扱事務受託事業・三重県	50,000	0	50,000
畜産関係団体調整機能強化事業・中央畜産会	579,937	0	579,937
飼養衛生管理推進事業・中央畜産会	451,123	0	451,123
馬伝染性疾病防疫推進対策事業・中央畜産会	458,738	0	458,738
農場HACCP取組体制強化事業・中央畜産会	510,200	0	510,200
畜産女性経営者育成強化事業・中央畜産会	1,179,030	0	1,179,030
畜産酪農収益力強化事業・中央畜産会	281,683	0	281,683
酪農生産性向上事業・中央畜産会	317,320	0	317,320
自衛防疫強化特別対策事業・家衛協議会	244,629	0	244,629
養豚経営安定対策事業・機構	475,552	0	475,552
養豚事業手数料・生産者	458,400	0	458,400
死亡牛処理管理手数料・生産者	88,600	0	88,600
衛生事業手数料・生産者	16,000	0	16,000
肉用牛肥育経営安定交付金制度	1,046,872	0	1,046,872
畜産GAP拡大推進加速化事業	116,339	0	116,339
酪農省力化施設整備事業	64,052	0	64,052
家畜生産性向上対策事業	31,000	0	31,000
有価証券未収利息・野村証券、大和証券	190,066	0	190,066
証紙売上料・生産者	117,000	0	117,000
管理費・養鶏協会等	605,300	0	605,300
前払金			
31年度上期駐車場代、倉庫代	176,832	0	176,832
合 計	17,304,294	0	17,304,294

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
第136回利付国債(20年)	31,035,576	37,335,550	6,299,974
第139回利付国債(20年)	24,902,991	30,070,000	5,167,009
第143回利付国債(20年)	4,997,530	6,045,500	1,047,970
神戸市第14回公債(30年)	100,000,000	123,070,000	23,070,000
合 計	160,936,097	196,521,050	35,584,953

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	BS上の記載区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(補助金)						
子牛積立金	機構	指定正味	10,265,500	2,879,200	0	13,144,700
子牛積立金	三重県	指定正味	5,132,750	1,439,600	0	6,572,350
マルキン基金	機構	指定正味	787,582,125	198,003,000	91,325,775	894,259,350
合 計			802,980,375	202,321,800	91,325,775	913,976,400
(補助金)						
畜産振興事業	三重県		0	1,000,000	1,000,000	0
畜産経営技術指導事業	地全協		0	5,824,000	5,824,000	0
畜産特別資金推進事業	中畜		0	1,047,918	1,047,918	0
畜産女性経営者育成事業	中畜		0	1,179,030	1,179,030	0
馬伝染性疾病防疫対策事業	中畜		0	458,738	458,738	0
馬飼養衛生管理対策事業	中畜		0	451,123	451,123	0
衛生体制強化基金事業	中畜		0	19,000	27,552	-8,552
肉用子牛補給金運営事業	機構		0	9,118,737	9,118,737	0
肉用牛繁殖経営支援事業	機構		0	1,051,732	1,051,732	0
家畜防疫互助基金支援事業	機構		0	438,469	438,469	0
マルキン経営安定対策事業	機構		0	6,315,942	6,315,942	0
マルキン2-3月交付業務	機構		0	465,126	465,126	0
肉用牛経営安定補完事業	機構		0	4,021,237	4,021,237	0
牛疾病検査円滑化推進事業	農水省		0	5,503,726	5,503,726	0
家畜生産農場支援事業	農水省		0	2,743,000	2,743,000	0
地域自衛防疫促進事業	家衛協		0	2,039,629	2,039,629	0
(受託金)						
飼料稲種子取扱事業	三重県		0	50,000	50,000	0
畜産団体調整機能強化事業	中畜		0	579,937	579,937	0
農場HACCP体制強化事業	中畜		0	1,693,200	1,693,200	0
畜産GAP拡大推進事業	中畜		0	116,339	116,339	0
畜産酪農収益力強化事業	中畜		0	1,481,683	1,481,683	0
酪農生産性向上事業(楽酪)	中畜		0	317,320	317,320	0
家畜生産性向上対策事業	中畜		0	84,000	84,000	0
酪農省力化施設等整備事業	中畜		0	64,052	64,052	0
牛マルキン交付金制度準備業務	機構		0	1,045,689	1,045,689	0
肉用牛肥育経営安定交付金制度	機構		0	1,046,872	1,046,872	0
養豚経営安定対策事業	機構		0	475,552	475,552	0
貸付事業指導等事業	リース協会		0	215,000	216,279	-1,279
合 計			0	48,847,051	48,856,882	-9,831

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替	
マルキン基金を取崩し、マルキン補填金を交付するために振替えた額	123,597,175
合 計	123,597,175

14. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

15. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし。

16. 重要な後発事象
該当なし。

17. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項
該当なし。