

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

該当なし。

(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	165,848,707	12,610	0	165,861,317
退職給与引当資産	16,445,662	1,021,222	314,598	17,152,286
減価償却引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
子牛生産者積立資産	0	7,651,200	335,600	7,315,600
子牛生産者積立準備資産	120,037,160	112,000	26,996,219	93,152,941
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	4,283,320	363	0	4,283,683
マルキン基金資産	146,989,784	695,298,433	821,172,401	21,115,816
合 計	500,754,845	704,095,828	848,818,818	356,031,855

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	165,861,317	0	0	165,861,317
退職給与引当資産	17,152,286	0	0	17,152,286
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	7,315,600	7,315,600	0	0
子牛生産者積立準備資産	93,152,941	93,152,941	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	4,283,683	4,283,683	0	0
マルキン基金資産	21,115,816	21,115,816	0	0
合 計	356,031,855	172,018,252	1,000,000	183,013,603

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			
家畜伝染病緊急防疫体制整備事業(本所繰越分) (三重県)	1,711,593	0	1,711,593
飼料稲種子取扱事務受託事業 (三重県)	50,000	0	50,000
みえの豚肉消費維持・拡大支援事業 (三重県)	84,000	0	84,000
みえのブランド牛経営緊急支援事業 (三重県)	500,865	0	500,865
畜産特別資金等推進指導事業 (中央畜産会)	433,600	0	433,600
畜産女性経営者育成強化事業 (中央畜産会)	362,180	0	362,180
馬伝染性疾病防疫推進対策事業 (中央畜産会)	100,048	0	100,048
馬飼養衛生管理特別対策事業 (中央畜産会)	156,000	0	156,000
肥育牛経営等緊急支援特別対策事業 (中央畜産会)	432,521	0	432,521
畜産関係団体調整機能強化事業 (中央畜産会)	1,292,462	0	1,292,462
畜産酪農収益力強化整備等特別対策事業 (中央畜産会)	530,950	0	530,950
家畜生産性向上対策事業 (中央畜産会)	34,425	0	34,425
酪農労働力省力化推進施設等緊急整備対策事業 (中央畜産会)	127,440	0	127,440
畜産経営体生産性向上対策事業 (中央畜産会)	324,605	0	324,605
家畜防疫・衛生指導対策事業 (中央畜産会)	451,400	0	451,400
生産基盤拡大加速化事業 (全国肉用牛振興基金協会)	641,200	0	641,200
子牛補給金運営適正事業 (機構)	2,594,730	0	2,594,730
家畜防疫互助基金支援事業 (機構)	535,728	0	535,728
肉用牛経営安定対策補完事業 (機構)	882,880	0	882,880
CSF衛生管理再生緊急支援事業 (機構)	880	0	880
三重県畜産協会ASF侵入防止緊急支援事業 (機構)	4,070	0	4,070
優良肉用子牛生産推進事業 (機構)	323,202	0	323,202
肉用牛肥育経営安定交付金制度 (機構)	3,078,392	0	3,078,392
肉豚経営安定交付金制度 (機構)	134,942	0	134,942
貸付事業指導等事業 (リース協会)	18,206	0	18,206
死亡牛事業経費	32,120	0	32,120
死亡牛事業管理手数料	60,000	0	60,000
衛生事業手数料	23,200	0	23,200
証紙売上料 (BSE検査料)	18,000	0	18,000
三重県CSF経口ワクチン対策協議会	2,375,221	0	2,375,221
三重県食肉消費対策協議会	1,904	0	1,904
有価証券未収利息	148,789	0	148,789
前払金			
2年度上期駐車場代、倉庫代	178,440	0	178,440
仮払金			
三重県CSF経口ワクチン対策協議会回転資金	300,855	0	300,855
合 計	17,944,848	0	17,944,848

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)	31,045,490	36,043,345	4,997,855
第139回利付国債(20年)	24,917,917	29,031,675	4,113,758
第143回利付国債(20年)	4,997,910	5,838,585	840,675
神戸市第14回公債(30年)	100,000,000	120,900,000	20,900,000
合 計	160,961,317	191,813,605	30,852,288

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	13,144,700	2,857,400	0	16,002,100
子牛積立金	三重県	指定正味	6,572,350	1,428,700	0	8,001,050
マルキン基金	機構	指定正味	894,259,350	3,556,078	897,815,428	0
合 計			913,976,400	7,842,178	897,815,428	24,003,150
(補助金)						
畜産振興事業	三重県		0	600,000	600,000	0
家畜伝染病緊急防疫体制整備事業	三重県		0	19,404,274	24,361,202	△ 4,956,928
家畜伝染病緊急防疫体制整備事業(本所繰越分)	三重県		0	60,683,593	88,562,227	△ 27,878,634
三重県CSF衛生管理再生緊急事業	三重県		0	12,633,981	12,633,981	0
みえのブランド牛経営緊急支援事業	三重県		0	24,825,865	24,825,865	0
畜産経営技術指導事業	地全協		0	6,580,000	6,580,000	0
畜産特別資金推進指導事業	中畜		0	1,002,600	1,002,600	0
畜産女性経営者育成強化事業	中畜		0	362,180	362,180	0
馬伝染性疾病推進対策事業	中畜		0	494,048	494,048	0
馬飼養衛生管理特別対策事業	中畜		0	520,000	520,000	0
家畜防疫・衛生指導対策事業	中畜		0	1,785,400	1,785,400	0
肉用子牛補給金運営適正事業	機構		0	10,249,380	10,249,380	0
家畜防疫互助基金支援事業	機構		0	535,728	535,728	0
肉用牛経営安定対策補完事業	機構		0	882,880	882,880	0
優良肉用子牛生産推進事業	機構		0	323,202	323,202	0
CSF衛生管理再生緊急支援事業	機構		0	12,794,701	12,794,701	0
協会ASF侵入防止緊急支援事業	機構		0	4,070	4,070	0
牛疾病検査円滑化推進事業	農水省		0	428,700	428,700	0
家畜生産農場衛生対策事業	農水省		0	3,095,792	3,095,792	0
(受託金)						
飼料稲種子取扱事業	三重県		0	50,000	50,000	0
みえの豚肉消費維持拡大支援事業	三重県		0	1,184,000	1,184,000	0
CSF野生インフルエンザウイルス導入緊急散布支援事業	豚コレ協議会		0	2,375,221	2,375,221	0
畜産団体調整機能強化事業	中畜		0	1,292,462	1,292,462	0
畜産酪農収益力強化事業	中畜		0	1,430,950	1,430,950	0
家畜生産性向上対策事業	中畜		0	88,425	88,425	0
酪農労働省力化施設等整備事業	中畜		0	127,440	127,440	0
肥育牛経営等緊急支援特別対策事業	中畜		0	2,032,521	2,032,521	0
畜産経営体生産性向上事業	中畜		0	324,605	324,605	0
畜産酪農収益力強化特別対策事業	中畜		0	80,000	80,000	0
生産基盤拡大加速化事業	全国肉用牛		0	641,200	641,200	0
肉用牛肥育経営安定交付金制度	機構		0	8,667,130	8,667,130	0
肉豚経営安定対策事業	機構		0	134,942	134,942	0
貸付事業指導等事業	リース協会		0	118,206	118,206	0
合 計			0	175,753,496	208,589,058	△ 32,835,562

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	821,172,401
合 計	821,172,401

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。