

計算書類に対する注記

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	165,873,927	12,610	600,000	165,286,537
退職給与引当資産	18,205,334	1,081,711	0	19,287,045
役員退任慰労金引当資産	0	800,000	0	800,000
減価償却引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
移転準備資産	2,500,000	0	0	2,500,000
子牛生産者積立資産	15,232,400	7,822,400	0	23,054,800
子牛生産者積立準備資産	90,572,541	0	2,528,000	88,044,541
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	4,283,756	73	0	4,283,829
マルキン基金資産	75,944,384	245,370,263	166,111,971	155,202,676
合 計	419,762,554	255,087,057	169,239,971	505,609,640

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	165,286,537	0	0	165,286,537
退職給与引当資産	19,287,045	0	0	19,287,045
役員退任慰労金引当資産	800,000	0	0	800,000
減価償却引当資産	1,000,000	0	1,000,000	0
移転準備資産	2,500,000	0	2,500,000	0
子牛生産者積立資産	23,054,800	23,054,800	0	0
子牛生産者積立準備資産	88,044,541	88,044,541	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	4,283,829	4,283,829	0	0
マルキン基金資産	155,202,676	155,202,676	0	0
合 計	505,609,640	316,736,058	3,500,000	185,373,582

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			
畜産振興事業（三重県）	600,000	0	600,000
豚熱衛生管理再生緊急支援事業（三重県）	24,500	0	24,500
畜産特別資金等推進指導事業（中畜）	372,760	0	372,760
馬伝染性疾病防疫推進対策事業（中畜）	167,352	0	167,352
馬飼養衛生管理特別対策事業（中畜）	192,196	0	192,196
家畜防疫・衛生指導対策事業（中畜）	702,268	0	702,268
家畜防疫互助基金支援事業（機構）	588,936	0	588,936
肉用子牛生産者補給金制度運営体制整備強化事業（機構）	3,227,834	0	3,227,834
和子牛生産者臨時経営緊急支援対策事業（機構）	174,343	0	174,343
肉用牛経営安定対策補完事業（機構）	556,788	0	556,788
飼料稲種子取扱事務受託事業（三重県）	50,000	0	50,000
野生イノシシ経口ワクチン散布対策事業（豚熱協議会）	67,930	0	67,930
地域畜産支援指導等体制強化事業（中産）	2,349,035	0	2,349,035
畜産酪農収益力強化整備等特別対策事業（中畜）	459,000	0	459,000
酪農労働力省力化推進施設等緊急整備対策事業（中畜）	205,380	0	205,380
畜産経営体生産性向上対策事業（中畜）	26,871	0	26,871
生産基盤拡大加速化事業（全国協会）	473,300	0	473,300
肉用牛肥育経営安定交付金制度（機構）	4,058,195	0	4,058,195
貸付事業指導等事業（リース協会）	45,124	0	45,124
衛生事業手数料	28,800	0	28,800
家畜伝染病緊急防疫 事務費	381,425	0	381,425
死亡牛事業管理手数料	83,600	0	83,600
豚熱衛生管理再生 事務費	3,667	0	3,667
証紙売上料（BSE検査料）	27,000	0	27,000
三重県豚熱経口ワクチン対策協議会	2,514,050	0	2,514,050
三重県食肉消費対策協議会	496,300	0	496,300
有価証券未収利息	148,716	0	148,716
前払金			
5年度上期駐車場代	52,800	0	52,800
仮払金			
三重県豚熱経口ワクチン対策協議会回転資金	300,000	0	300,000
合 計	17,778,170	0	17,778,170

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)	31,055,404	34,583,045	3,527,641
第139回利付国債(20年)	24,932,843	27,826,575	2,893,732
第143回利付国債(20年)	4,998,290	5,564,130	565,840
神戸市第14回公債(30年)	100,000,000	107,540,000	7,540,000
合 計	160,986,537	175,513,750	14,527,213

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	7,616,200	3,911,200	0	11,527,400
子牛積立金	三重県	指定正味	3,808,100	1,955,600	0	5,763,700
マルキン基金	機構	指定正味	0	67,026,901	67,026,901	0
合 計			11,424,300	72,893,701	67,026,901	17,291,100
(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	98,904,425	98,904,425	0
飼料価格高騰緊急対策事業	三重県		0	105,969,633	105,969,633	0
豚熱衛生管理再生緊急支援事業	三重県		0	37,299,872	37,299,872	0
畜産経営技術指導事業	地全協		0	10,764,000	10,764,000	0
畜産特別資金推進指導事業	中畜		0	994,030	994,030	0
馬伝染性疾病推進対策事業	中畜		0	556,352	556,352	0
馬飼養衛生管理特別対策事業	中畜		0	599,196	599,196	0
家畜防疫・衛生指導対策事業	中畜		0	3,005,268	3,005,268	0
家畜防疫互助基金支援事業	機構		0	1,123,558	1,123,558	0
肉用子牛生産者補給金制度運営体制整備強化事業	機構		0	10,223,085	10,223,085	0
優良肉用子牛生産者推進事業	機構		0	243,443	243,443	0
和子牛生産者臨時経営緊急支援対策事業	機構		0	174,343	174,343	0
肉用牛経営安定対策補完事業	機構		0	556,788	556,788	0
牛疾病検査円滑化推進事業	農水省		0	701,694	701,694	0
家畜生産農場衛生対策事業	農水省		0	2,655,177	2,655,177	0
(受託金)						
飼料稲種子取扱事業	三重県		0	50,000	50,000	0
野生インシ経口ワクチン散布対策事業	豚熱協議会		0	67,930	67,930	0
地域畜産支援指導等体制強化事業	中畜		0	2,349,035	2,349,035	0
畜産酪農収益力強化事業	中畜		0	1,359,000	1,359,000	0
酪農労働省力化施設等整備事業	中畜		0	513,380	513,380	0
畜産経営体生産性向上事業	中畜		0	156,871	156,871	0
生産技術情報提供事業	中畜		0	267,000	267,000	0
生産基盤拡大加速化事業	全国協会		0	473,300	473,300	0
畜産酪農収益力強化特別対策事業	全国推進		0	80,000	80,000	0
肉用牛肥育経営安定交付金制度	機構		0	8,713,301	8,713,301	0
貸付事業指導等事業	リース協会		0	145,124	145,124	0
合 計			0	288,545,805	288,545,805	0

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	90,055,142
合 計	90,055,142

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。