

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
原価法によって行われている。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物・建物附属設備
定額法によって行われている。
 - ② 車両運搬具
該当なし。
 - ③ 什器備品
定率法によって行われている。
 - ④ 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。
 - (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	160,990,071	4,452,066	4,300,000	161,142,137
退職給与引当資産	23,631,892	5,063,216	3,000,000	25,695,108
役員退任慰労金引当資産	400,000	440,000	0	840,000
減価償却引当資産	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
子牛生産者積立資産	0	6,886,400	0	6,886,400
子牛生産者積立準備資産	121,769,747	0	22,320,793	99,448,954
子牛特別積立資産	46,150,212	46,150,212	46,150,212	46,150,212
子牛償還円滑化積立資産	4,283,975	4,536	0	4,288,511
マルキン基金資産	232,853,199	126,242,976	236,617,883	122,478,292
合 計	591,079,096	190,239,406	313,388,888	467,929,614

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	161,142,137	0	0	161,142,137
退職給与引当資産	25,695,108	0	0	25,695,108
役員退任慰労金引当資産	840,000	0	0	840,000
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	6,886,400	6,886,400	0	0
子牛生産者積立準備資産	99,448,954	99,448,954	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	4,288,511	4,288,511	0	0
マルキン基金資産	122,478,292	122,478,292	0	0
合 計	467,929,614	279,252,369	1,000,000	187,677,245

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
建物付属設備(勤労者福祉会館1階1室)	5,411,476	536,668	4,874,808
什器備品(勤労者福祉会館1階1室)	1,768,643	791,224	977,419
合 計	7,180,119	1,327,892	5,852,227

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）	700,000	0	700,000
飼料稲種子取扱事務受託事業（三重県）	50,000	0	50,000
畜産特別資金等推進指導事業（中央畜産会）	409,960	0	409,960
馬伝染性疾病防疫推進対策事業（中央畜産会）	247,000	0	247,000
馬飼養衛生管理特別対策事業（中央畜産会）	187,550	0	187,550
地域畜産支援指導等体制強化事業（中央畜産会）	2,500,000	0	2,500,000
畜産に係わる仕事の理解推進事業（中央畜産会）	806,535	0	806,535
畜産酪農収益力強化整備等特別対策事業（中央畜産会）	364,528	0	364,528
畜産経営高度化指導推進事業（中央畜産会）	117,955	0	117,955
酪農労働省力化対策事業〈楽酪GO〉（中央畜産会）	72,760	0	72,760
家畜防疫・衛生指導対策事業（中央畜産会）	953,293	0	953,293
ICT化等機械装置等導入事業(中央畜産会)	4,030	0	4,030
家畜防疫互助基金支援事業（中央畜産会）	311,310	0	311,310
野生獣衛生対策推進事業（家畜衛生対策推進協議会）	339,161	0	339,161
畜産物輸出対応生産円滑化事業(日本畜産物輸出促進協会)	546,105	0	546,105
子牛補給金運営適正事業（機構）	5,868,260	0	5,868,260
肉用牛肥育経営安定交付金制度（機構）	4,506,480	0	4,506,480
和子牛産地基盤強化緊急特別対策事業（機構）	328,365	0	328,365
優良和子牛生産者推進緊急支援事業(機構)	326,430	0	326,430
優良繁殖雌牛更新加速化事業(全国肉用牛振興基金協会)	641,200	0	641,200
牛疾病検査円滑化推進対策事業（農水省）	80,400	0	80,400
家畜生産農場衛生対策事業（農水省）	536,530	0	536,530
貸付事業指導等事業（リース協会）	57,430	0	57,430
経口ワクチン散布技術効率化事業（豚熱協議会）	209,528	0	209,528
死亡牛事業管理手数料	92,800	0	92,800
衛生事業手数料	33,600	0	33,600
三重県豚熱経口ワクチン対策協議会業務委託等	1,934,735	0	1,934,735
有価証券未収利息	76,304	0	76,304
前払金			
飼料稲種子代金(日本草地畜産種子協会)	6,736,620	0	6,736,620
PCA給与じまんDX年間保守料(百五コンピュータツフト株)	49,115	0	49,115
年末調整還付未決済額(職員)	158,229	0	158,229
立替金			
三重県馬事畜産振興協議会他	1,063,705	0	1,063,705
合 計	30,309,918	0	30,309,918

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82回利付国債(30年)	56,842,137	41,337,266	△ 15,504,871
神戸市第14回公債(30年)	100,000,000	75,520,000	△ 24,480,000
ナティクス円建社債(5年)	5,000,000	4,770,000	△ 230,000
合 計	161,842,137	121,627,266	△ 40,214,871

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	0	3,443,200	0	3,443,200
子牛積立金	三重県	指定正味	0	1,721,600	0	1,721,600
マルキン基金	機構	指定正味	0	2,805,976	2,805,976	0
合 計			0	7,970,776	2,805,976	5,164,800
(補助金)						
畜産振興事業	三重県		0	700,000	700,000	0
家畜伝染病緊急防疫体制整備事業(ハイ)	三重県		0	2,272,000	2,272,000	0
家畜伝染病緊急防疫体制整備事業(調査補償)	三重県		0	40,850,000	40,850,000	0
飼料価格高騰緊急対策事業	三重県		0	14,571,453	14,571,453	0
畜産経営技術指導事業	地全協		0	16,725,000	16,725,000	0
畜産特別資金推進指導事業	中畜		0	1,164,340	1,164,340	0
馬伝染性疾病推進対策事業	中畜		0	821,000	821,000	0
馬飼養衛生管理特別対策事業	中畜		0	730,550	730,550	0
家畜防疫・衛生指導対策事業	中畜		0	2,503,293	2,503,293	0
野生獣衛生対策促進事業	中畜		0	850,161	850,161	0
肉用子牛補給金運営適正事業	機構		0	10,410,345	10,410,345	0
優良和子牛生産推進緊急支援事業(繰越)	機構		0	2,712,020	2,712,020	0
優良和子牛生産推進緊急支援事業	機構		0	326,430	326,430	0
和子牛産地基盤強化緊急対策事業	機構		0	328,365	328,365	0
牛疾病検査円滑化推進事業	農水省		0	222,400	222,400	0
家畜生産農場衛生対策事業	農水省		0	2,275,530	2,275,530	0
(受託金)						
飼料稲種子取扱事業	三重県		0	50,000	50,000	0
経口ワクチン散布技術効率化事業	豚熱協議会		0	209,528	209,528	0
地域畜産支援指導等体制強化事業	中畜		0	2,500,000	2,500,000	0
畜産に係わる理解推進事業	中畜		0	806,535	806,535	0
畜産酪農収益力強化事業	中畜		0	1,764,528	1,764,528	0
生産技術情報提供事業	中畜		0	356,000	356,000	0
畜産経営高度化指導推進事業	中畜		0	117,955	117,955	0
畜産経営高度化指導推進事業(請負)	中畜		0	46,000	46,000	0
酪農労働省力化事業(楽酪GO)	中畜		0	531,760	531,760	0
ICT化等機械装置等導入事業	中畜		0	149,030	149,030	0
家畜防疫互助基金支援事業	中畜		0	811,310	811,310	0
畜産クラスター全国推進事業	中畜		0	80,000	80,000	0
畜産物輸出対応生産円滑化事業	促進協会		0	546,105	546,105	0
優良繁殖雌牛更新加速化事業	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	9,801,159	9,801,159	0
貸付事業指導等事業	リース協会		0	157,430	157,430	0
合 計			0	116,031,427	116,031,427	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	236,617,883
合 計	236,617,883

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。