

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金	183,137	66,414	116,723
普通預金	23,683,533,772	15,522,542,550	8,160,991,222
未収金	47,860,101	37,646,570	10,213,531
立替金	14,616	667,547	△652,931
前払費用	811,166	811,166	-
仮払金	3,716	116,390	△112,674
貸倒引当金	△20,904,150	-	△20,904,150
流動資産合計	23,711,502,358	15,561,850,637	8,149,651,721
2 固 定 資 産			
(1)特定資産			
入会預り金特定資産	715,288,729	707,905,370	7,383,359
投資有価証券	669,278,512	674,190,072	△4,911,560
普通預金	46,010,217	33,715,298	12,294,919
業務管理特定資産	590,790,837	585,071,833	5,719,004
投資有価証券	499,023,346	501,777,032	△2,753,686
普通預金	91,767,491	83,294,801	8,472,690
退職給付引当資産	29,975,133	24,099,982	5,875,151
特定資産合計	1,336,054,699	1,317,077,185	18,977,514
(2)その他固定資産			
什器備品	2,253,181	3,240,806	△987,625
リース資産(備品)	10,254,780	4,019,472	6,235,308
ソフトウェア	29,323,650	24,480,155	4,843,495
リース資産(ソフト)	5,906,775	10,655,925	△4,749,150
電話加入権	344,926	344,926	-
敷金	4,506,474	4,506,474	-
その他固定資産合計	52,589,786	47,247,758	5,342,028
固定資産合計	1,388,644,485	1,364,324,943	24,319,542
資産合計	25,100,146,843	16,926,175,580	8,173,971,263
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	15,940,554	30,691,426	△14,750,872
預り金	3,105,145	66,755,947	△63,650,802
預り互助基金	679,556,556	769,400,826	△89,844,270
預り基金積立金	18,825,002,072	9,814,550,385	9,010,451,687
預り基金協力金	1,170,901,238	572,570,724	598,330,514
預り国庫補助金	1,560,525,969	1,878,134,091	△317,608,122
1年内返済リース債務	8,095,174	6,288,485	1,806,689
前受金	2,776,704	-	2,776,704
前受積立金	1,021,373,628	2,059,142,745	△1,037,769,117
仮受金	48,566	-	48,566
未払消費税等	5,637,700	4,484,200	1,153,500
流動負債合計	23,292,963,306	15,202,018,829	8,090,944,477

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2 固定負債			
入会預り金	562,700,000	562,700,000	-
リース債務	8,253,579	8,426,737	△173,158
退職給付引当金	29,788,818	24,099,982	5,688,836
固定負債合計	600,742,397	595,226,719	5,515,678
負債合計	23,893,705,703	15,797,245,548	8,096,460,155
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
2 一般正味財産	1,206,441,140	1,128,930,032	77,511,108
(うち特定資産への充当額)	(743,565,881)	(730,277,203)	(13,288,678)
正味財産合計	1,206,441,140	1,128,930,032	77,511,108
負債及び正味財産合計	25,100,146,843	16,926,175,580	8,173,971,263

(貸借対照表に対する注記)

実施事業資産(その他事業と共用)は以下の通りである。

その他固定資産	
什器備品	718,205
リース資産	7,772,544
ソフトウェア	94,500
合 計	8,585,249

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	13,298,541	12,727,348	571,193
特定資産運用益	13,298,541	12,727,348	571,193
② 受取会費	97,862,300	88,704,200	9,158,100
受取会費	95,335,540	84,110,200	11,225,340
受取特別会費	2,526,760	4,594,000	△2,067,240
③ 受取補助金等	19,579,320	9,444,920	10,134,400
受取補助金	19,579,320	9,444,920	10,134,400
④ 受取事業費	231,932,591	197,467,272	34,465,319
受取管理事務費	224,704,886	191,986,555	32,718,331
受取検査手数料	7,227,705	5,480,717	1,746,988
⑤ 受取負担金	14,789,146	4,029,460	10,759,686
受取普及啓発事業費	2,235,000	2,240,000	△5,000
受取事務受託費	12,554,146	1,789,460	10,764,686
⑥ 雑収益	109,308	126,959	△17,651
雑収益	109,308	126,959	△17,651
経常収益計	377,571,206	312,500,159	65,071,047
(2) 経常費用			
事業費	258,003,449	232,530,772	25,472,677
役員報酬	9,050,000	-	9,050,000
給料手当	85,281,123	87,072,138	△1,791,015
通勤手当	3,830,208	2,559,165	1,271,043
臨時雇賃金	15,927,706	15,041,549	886,157
退職給付費用	6,852,584	8,635,340	△1,782,756
福利厚生費	11,957,100	9,460,321	2,496,779
旅費交通費	6,750,530	9,737,985	△2,987,455
通信運搬費	5,335,203	5,428,931	△93,728
振込手数料	2,769,797	2,319,981	449,816
会議費	2,954,036	2,817,838	136,198
会場借料	1,375,796	422,493	953,303
賃借料	11,271,014	11,617,297	△346,283
減価償却費	15,656,926	11,539,104	4,117,822
什器備品費	879,306	685,514	193,792
消耗品費	2,238,687	1,811,619	427,068
リース料	2,742,835	4,172,027	△1,429,192
機器管理費(ハウジング費)	2,234,304	2,234,304	-
保守料	2,394,494	749,713	1,644,781
印刷製本費	3,462,639	1,995,170	1,467,469
イベント開催費	14,591,730	14,123,599	468,131
鶏卵知識普及費	18,942,816	-	18,942,816
諸謝金	6,743,028	4,549,273	2,193,755
宣伝費	378,852	10,199,040	△9,820,188
支払負担金	2,110,000	111,328	1,998,672
委託費	5,059,987	4,842,299	217,688
委託費(サイト運営費)	2,160,720	6,433,195	△4,272,475
新聞図書費	410,800	305,996	104,804
租税公課	12,054,500	8,738,858	3,315,642
リース債務利息	31,039	43,999	△12,960

科 目	当年度	前年度	増 減
地域活動支援費	2,000,200	4,100,000	△2,099,800
雑費	555,489	782,696	△227,207
管理費	32,561,570	41,790,560	△9,228,990
役員報酬	950,000	-	950,000
給料手当	3,661,567	4,123,321	△461,754
通勤手当	152,542	114,125	38,417
臨時雇賃金	1,309,527	1,601,081	△291,554
退職給付費用	329,746	485,010	△155,264
福利厚生費	492,090	404,459	87,631
旅費交通費	5,044,697	2,943,233	2,101,464
通信運搬費	58,017	111,573	△53,556
振込手数料	16,495	16,302	193
会議費	16,574,239	12,393,356	4,180,883
賃借料	476,815	543,596	△66,781
減価償却費	74,816	11,034	63,782
什器備品費	43,662	8,902	34,760
消耗品費	55,380	66,699	△11,319
リース料	84,799	125,792	△40,993
保守料	66,016	31,172	34,844
印刷製本費	64,059	29,664	34,395
諸謝金	278,863	15,879,930	△15,601,067
普及宣伝費	11,008	-	11,008
支払負担金	2,320,000	2,293,760	26,240
委託費(サイト運営費)	107,280	339,305	△232,025
新聞図書費	13,458	14,555	△1,097
租税公課	116,450	91,772	24,678
渉外費	233,892	132,400	101,492
雑費	26,152	29,519	△3,367
経常費用計	290,565,019	274,321,332	16,243,687
当期経常増減額	87,006,187	38,178,827	48,827,360
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	11,409,071	-	11,409,071
経常外収益計	11,409,071	-	11,409,071
(2) 経常外費用			
貸倒引当金繰入	20,904,150	-	20,904,150
経常外費用計	20,904,150	-	20,904,150
当期経常外増減額	△9,495,079	-	△9,495,079
当期一般正味財産増減額	77,511,108	38,178,827	39,332,281
一般正味財産期首残高	1,128,930,032	1,090,751,205	38,178,827
一般正味財産期末残高	1,206,441,140	1,128,930,032	77,511,108
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	1,206,441,140	1,128,930,032	77,511,108

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日 平成21年10月16日改正)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

利付国債は、購入時の取得価額によっている。

なお、取得価額と債券金額との差額については、償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は、定率法を採用している。

ソフトウェアの減価償却は、定額法を採用している。

リース資産の減価償却は、リース期間を耐用年数とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金は、債権の貸倒損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引について、主要なもの(リース料総額300万円超)は、売買取引による処理方法によっている。

それ以外の重要性が乏しいものは、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた処理方法によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込経理方式によっている。

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 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)				
入会預り金特定資産	707,905,370	12,394,919	5,011,560	715,288,729
業務管理特定資産	585,071,833	8,477,226	2,758,222	590,790,837
退職給付引当資産	24,099,982	13,684,766	7,809,615	29,975,133
合計	1,317,077,185	34,556,911	15,579,397	1,336,054,699

4 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)				
入会預り金特定資産	715,288,729		(152,588,729)	(562,700,000)
業務管理特定資産	590,790,837		(590,790,837)	
退職給付引当資産	29,975,133		(186,315)	(29,788,818)
合計	1,336,054,699	0	(743,565,881)	(592,488,818)

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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
什 器 備 品	4,319,730	2,066,549	2,253,181
リース資産(備品)	16,654,500	6,399,720	10,254,780
ソフトウェア	44,332,836	15,009,186	29,323,650
リース資産(ソフト)	23,745,750	17,838,975	5,906,775
合 計	89,052,816	41,314,430	47,738,386

6 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	帳簿価額	時 価	評価損益
利 付 国 債	1,168,301,858	1,341,796,750	173,494,892
合 計	1,168,301,858	1,341,796,750	173,494,892

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

- 1 補助金等の名称 家畜防疫互助基金支援事業補助金
交付者 独立行政法人 農畜産業振興機構
- 2 補助金等の名称 畜産収益力強化緊急支援事業補助金
交付者 独立行政法人 農畜産業振興機構
- 3 補助金等の名称 日本の食魅力再発見・利用促進事業のうち消費拡大全国展開事業補助金
交付者 農林水産省
- 4 補助金等の名称 外食産業等と連携した畜産物の需要拡大対策事業補助金
交付者 農林水産省

(単位：円)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
1	0	6,333,744	6,333,744	0	
2	0	1,083,555	1,083,555	0	
3	0	12,112,085	12,112,085	0	
4	0	49,936	49,936	0	

8 その他

経常外収益に計上した「過年度修正益」のうち、11,373,107円は過年度の裁判による和解金のうちから、弁護士費用に充当したものである。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	入会預り金特定資産	707,905,370	12,394,919	5,011,560	715,288,729
	業務管理特定資産	585,071,833	8,477,226	2,758,222	590,790,837
	退職給付引当資産	24,099,982	13,684,766	7,809,615	29,975,133
	特定資産計	1,317,077,185	34,556,911	15,579,397	1,336,054,699

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸 倒 引 当 金	-	20,904,150	-	-	20,904,150
退 職 給 付 引 当 金	24,099,982	13,502,330	7,813,494	-	29,788,818