

貸借対照表

平成30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	36,868	46,055	△9,187
普通預金	9,141,637,955	22,045,382,066	△12,903,744,111
未収金	16,317,863	22,196,304	△5,878,441
前払金	-	80,590	△80,590
立替金	-	43,064	△43,064
貯蔵品	263,909	819,027	△555,118
前払費用	1,566,630	811,166	755,464
未収還付消費税等	-	12,991,635	△12,991,635
仮払金	126,084	108,301	17,783
貸倒引当金	△23,124	△16,539,267	16,516,143
流動資産合計	9,159,926,185	22,065,938,941	△12,906,012,756
2 固 定 資 産			
(1)特定資産			
入会預り金特定資産	818,091,709	723,121,384	94,970,325
投資有価証券	-	664,366,952	△664,366,952
定期預金	800,000,000	-	800,000,000
普通預金	18,091,709	58,754,432	△40,662,723
業務管理特定資産	572,312,060	560,860,924	11,451,136
投資有価証券	-	496,269,660	△496,269,660
定期預金	520,000,000	-	520,000,000
普通預金	52,312,060	64,591,264	△12,279,204
退職給付引当資産	25,899,219	21,925,167	3,974,052
特定資産合計	1,416,302,988	1,305,907,475	110,395,513
(2)その他固定資産			
什器備品	4,343,299	1,403,597	2,939,702
リース資産(備品)	6,277,680	5,978,880	298,800
ソフトウェア	27,014,772	18,170,519	8,844,253
電話加入権	344,926	344,926	-
敷金	4,270,392	4,304,118	△33,726
長期前払費用	2,958,901	-	2,958,901
その他固定資産合計	45,209,970	30,202,040	15,007,930
固定資産合計	1,461,512,958	1,336,109,515	125,403,443
資産合計	10,621,439,143	23,402,048,456	△12,780,609,313
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	41,068,992	31,444,357	9,624,635
預り金	6,722,665	1,791,883	4,930,782
預り互助基金	922,904,686	700,742,347	222,162,339
預り積立金	5,050,686,584	19,016,486,113	△13,965,799,529
預り協力金	333,129,244	1,200,924,980	△867,795,736
預り国庫補助金	480,047,957	856,395,580	△376,347,623
1年内返済リース債務	2,159,136	1,793,664	365,472
前受別途納付金	1,215,504	-	1,215,504
前受積立金等	2,177,658,410	-	2,177,658,410
仮受金	25,952,517	156,513,221	△130,560,704
未払消費税等	8,316,000	-	8,316,000
未払法人税等	70,000	70,000	-
流動負債合計	9,049,931,695	21,966,162,145	△12,916,230,450

科 目	当年度	前年度	増 減
2 固定負債			
入会預り金	562,500,000	562,500,000	-
リース債務	4,673,376	4,334,688	338,688
役員退任慰労引当金	3,541,700	2,291,700	1,250,000
退職給付引当金	22,399,199	19,633,467	2,765,732
固定負債合計	593,114,275	588,759,855	4,354,420
負債合計	9,643,045,970	22,554,922,000	△12,911,876,030
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	978,393,173	847,126,456	131,266,717
(うち特定資産への充当額)	(827,903,769)	(721,482,308)	(106,421,461)
正味財産合計	978,393,173	847,126,456	131,266,717
負債及び正味財産合計	10,621,439,143	23,402,048,456	△12,780,609,313

(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	1,079,292
リース資産	6,277,680
合 計	7,356,972

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	11,583,951	14,006,922	△2,422,971
特定資産運用益	11,583,951	14,006,922	△2,422,971
② 受取会費	79,273,100	77,413,400	1,859,700
受取会費	79,273,100	77,413,400	1,859,700
③ 受取補助金等	10,541,866	2,260,688	8,281,178
受取補助金等	10,541,866	2,260,688	8,281,178
④ 受取事業費	160,153,534	125,127,501	35,026,033
受取管理事務費	154,090,674	119,166,054	34,924,620
受取検査手数料	6,062,860	5,961,447	101,413
⑤ 受取負担金	40,195,921	62,081,697	△21,885,776
受取普及啓発事業費	685,000	1,235,000	△550,000
受取事務受託費	39,510,921	60,846,697	△21,335,776
⑥ 雑収益	676,761	10,801,572	△10,124,811
雑収益	676,761	10,801,572	△10,124,811
経常収益計	302,425,133	291,691,780	10,733,353
(2) 経常費用			
事業費	290,112,841	624,860,352	△334,747,511
役員報酬	10,800,000	10,800,000	-
給料手当	75,170,863	80,724,778	△5,553,915
通勤手当	3,223,046	3,486,983	△263,937
臨時雇賃金	17,062,945	13,697,945	3,365,000
役員退任慰労引当金繰入額	1,125,000	2,062,530	△937,530
退職給付費用	4,831,235	6,323,779	△1,492,544
福利厚生費	11,884,094	11,783,395	100,699
旅費交通費	10,177,521	14,451,802	△4,274,281
通信運搬費	3,953,991	3,914,202	39,789
振込手数料	3,188,042	4,133,535	△945,493
会議費	6,579,168	7,191,760	△612,592
会場借料	451,844	740,828	△288,984
賃借料	12,138,571	11,421,284	717,287
減価償却費	10,207,518	17,627,037	△7,419,519
敷金償却	31,352	31,060	292
什器備品費	380,239	-	380,239
消耗品費	1,792,093	2,097,267	△305,174
リース料	2,047,789	3,236,844	△1,189,055
機器管理費	-	3,962,304	△3,962,304
保守料	3,870,967	3,096,358	774,609
印刷製本費	2,759,018	4,113,511	△1,354,493
イベント開催費	24,527,466	26,501,773	△1,974,307
知識普及費	9,997,074	13,932,000	△3,934,926

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	6,317,799	6,859,316	△541,517
普及宣伝費	3,813,030	828,344	2,984,686
支払負担金	135,000	1,100,000	△965,000
委託費	35,391,980	45,984,423	△10,592,443
サイト運営費	2,108,557	2,089,051	19,506
新聞図書費	385,476	432,924	△47,448
租税公課	8,351,250	2,563,888	5,787,362
受取管理事務費返還金	-	294,159,819	△294,159,819
リース債務利息	-	18,014	△18,014
地域活動支援費	16,307,935	13,868,217	2,439,718
雑費	1,078,854	522,829	556,025
貸倒引当金繰入	23,124	-	23,124
雑損失	-	11,102,552	△11,102,552
管理費	17,898,394	21,756,921	△3,858,527
役員報酬	1,200,000	1,200,000	-
給料手当	4,477,042	4,591,971	△114,929
通勤手当	131,725	284,947	△153,222
臨時雇賃金	2,816,513	2,392,859	423,654
役員退任慰労引当金繰入額	125,000	229,170	△104,170
退職給付費用	303,065	348,083	△45,018
福利厚生費	707,787	820,808	△113,021
旅費交通費	93,570	73,978	19,592
通信運搬費	111,208	163,816	△52,608
振込手数料	29,719	39,053	△9,334
会議費	2,641,664	3,798,167	△1,156,503
賃借料	1,310,685	1,375,207	△64,522
減価償却費	150,704	169,162	△18,458
敷金償却	2,374	2,666	△292
什器備品費	28,757	-	28,757
消耗品費	88,205	87,016	1,189
リース料	73,470	97,151	△23,681
保守料	138,472	162,904	△24,432
印刷製本費	191,660	164,273	27,387
諸謝金	347,461	473,881	△126,420
支払負担金	2,521,000	2,228,300	292,700
サイト運営費	159,443	178,949	△19,506
新聞図書費	20,668	24,011	△3,343
租税公課	76,300	214,161	△137,861
渉外費	109,120	218,278	△109,158
普及宣伝費	9,330	9,659	△329
雑費	33,452	2,407,684	△2,374,232
貸倒引当金繰入	-	767	△767
経常費用計	308,011,235	646,617,273	△338,606,038
評価損益等計上前当期経常増減額	△5,586,102	△354,925,493	349,339,391
特定資産評価損益等	137,351,588	-	137,351,588
評価損益等計	137,351,588	-	137,351,588
当期経常増減額	131,765,486	△354,925,493	486,690,979

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	767	-	767
経常外収益計	767	-	767
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	499,536	4,389,191	△3,889,655
経常外費用計	499,536	4,389,191	△3,889,655
当期経常外増減額	△498,769	△4,389,191	3,890,422
当期一般正味財産増減額	131,266,717	△359,314,684	490,581,401
一般正味財産期首残高	847,126,456	1,206,441,140	△359,314,684
一般正味財産期末残高	978,393,173	847,126,456	131,266,717
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	978,393,173	847,126,456	131,266,717

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計							法人会計	内部取引消去	合計		
	鶏卵需給動向等の情報提供事業	国産鶏卵に關する普及啓発事業	小計	家畜防疫互助基金支援事業	鶏卵生産者経営安定対策事業	飼料米の生産・利用推進事業	鶏卵及び加工卵流通実態調査事業	鳥インフルエンザ経営再建保険事業	畜産物輸出特別支援事業	関連団体事務受託事業				小計	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,583,951
特定資産運用益															11,583,951
② 受取会費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79,273,100
受取会費															79,273,100
③ 受取補助金等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,541,866
受取補助金等															10,541,866
④ 受取事業費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160,153,534
受取管理事務費															154,090,674
受取検査手数料															6,062,860
⑤ 受取負担金	-	685,000	685,000	-	-	-	-	-	5,296,117	28,964,804	-	-	-	-	39,510,921
受取普及啓発事業費															685,000
受取事務受託費															39,510,921
⑥ 雑収益	-	-	-	-	-	-	-	-	114	114	114	114	114	114	676,761
雑収益															676,761
経常収益計															302,425,133
(2) 経常費用															
事業費	30,175,136	53,709,223	83,884,359	22,516,767	128,383,512	6,445,365	1,925,812	4,918,090	35,008,279	7,030,657	206,228,482	-	-	-	290,112,841
役員報酬	2,400,000	1,200,000	3,600,000	480,000	4,800,000	120,000	120,000	120,000	960,000	600,000	7,200,000	-	-	-	10,800,000
給料手当	4,994,650	9,770,797	14,765,447	5,792,911	42,744,250	1,096,774	287,765	2,061,177	5,258,559	3,163,980	60,405,416	-	-	-	75,170,863
通勤手当	163,151	414,397	577,548	151,338	2,067,017	57,355	7,503	91,129	158,164	112,992	2,645,498	-	-	-	3,223,046
臨時雇賃金	1,650,354	185,675	1,836,029	4,712,486	8,234,442	45,040	401,300	42,857	240,000	1,550,791	15,226,916	-	-	-	17,062,945
役員退任慰勞引当金繰入額	250,000	125,000	375,000	50,000	500,000	12,500	12,500	12,500	100,000	62,500	750,000	-	-	-	1,125,000
退職給付費用	391,622	836,449	1,228,071	441,015	2,611,277	102,307	26,981	117,780	96,686	207,118	3,603,164	-	-	-	4,831,235
福利厚生費	886,311	1,499,860	2,386,171	128,706	7,111,450	145,941	49,607	549,118	1,022,442	490,659	9,497,923	-	-	-	11,884,094
旅費交通費	391,666	863,642	1,255,308	1,316,702	3,211,234	7,323	437,399	27,978	3,921,577	8,922,213	8,922,213	-	-	-	10,177,521
通信運搬費	265,990	177,418	443,408	708,497	2,465,451	36,925	90,425	149,850	59,435	3,510,583	3,510,583	-	-	-	3,953,991
振込手数料	57,983	95,870	153,853	101,757	2,725,052	13,342	17,203	18,606	158,229	3,034,189	3,034,189	-	-	-	3,188,042
会議費	467,467	676,598	1,144,065	930,539	3,746,392	65,007	18,990	248,342	425,833	5,435,103	5,435,103	-	-	-	6,579,168
会場借料		24,000	24,000	47,200	313,454		20,790	8,100	38,300	427,844	427,844	-	-	-	451,844
賃借料	737,761	1,017,880	1,755,641	1,460,537	6,995,516	102,594	29,971	391,935	1,402,377	10,382,930	10,382,930	-	-	-	12,138,571
減価償却費	137,194	189,285	326,479	2,083,779	7,481,715	19,078	5,573	72,884	124,975	93,035	9,881,039	-	-	-	10,207,518
敷金償却	2,158	2,978	5,136	4,273	16,981	300	87	1,146	1,966	1,463	26,216	-	-	-	31,352

科 目	実施事業等会計				その他会計							法人会計	内部取引消去	合計		
	鶏卵需給動向等の情報提供事業	国産鶏卵に関する普及啓発事業	小計	家畜防疫互助基金支援事業	鶏卵生産者経営安定対策事業	飼料の生産・利用推進事業	鶏卵及び加工卵流通実態調査事業	鳥インフルエンザ経営再建保険事業	畜産物輸出特別支援事業	関連団体事務受託事業	小計					
リース料			-											73,470		73,470
保守料			-											138,472		138,472
印刷製本費			-											191,660		191,660
諸謝金			-											347,461		347,461
支払負担金			-											2,521,000		2,521,000
サイト運営費			-											159,443		159,443
新聞図書費			-											20,668		20,668
租税公課			-											76,300		76,300
渉外費			-											109,120		109,120
普及宣伝費			-											9,330		9,330
雑費			-											33,452		33,452
貸倒引当金繰入			-											-		-
経常費用計	30,175,136	53,709,223	83,884,359	22,516,767	128,383,512	6,445,365	1,925,812	4,918,090	35,008,279	7,030,657	206,228,482	17,898,394		308,011,235		308,011,235
評価損益等計上当期経常増減額	△30,175,136	△53,024,223	△83,199,359	8,084,297	4,797,954	△382,505	△599,592	378,141	△6,043,361	△1,780,657	4,454,277	73,158,980		△5,586,102		△5,586,102
特定資産評価損益等														137,351,588		137,351,588
当期経常増減額	△30,175,136	△53,024,223	△83,199,359	8,084,297	4,797,954	△382,505	△599,592	378,141	△6,043,361	△1,780,657	4,454,277	210,510,568		137,351,588		137,351,588
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
貸倒引当金戻入			-											767		767
経常外収益計			-											767		767
(2) 経常外費用																
固定資産除却損																
経常外費用計			-											499,536		499,536
当期経常外増減額			-											499,536		499,536
他会計振替額	30,175,136	53,024,223	83,199,359			382,505	599,592	△378,141	6,043,361	1,780,657	8,427,974	△91,627,333		△498,769		△498,769
当期一般正味財産増減額	-	-	-	8,084,297	4,797,954	-	-	-	-	-	12,882,251	118,384,466		131,266,717		131,266,717
一般正味財産期首残高	-	-	-	2,536,533	14,859,995	-	-	-	-	-	17,396,528	829,729,928		847,126,456		847,126,456
一般正味財産期末残高	-	-	-	10,620,830	19,657,949	-	-	-	-	-	30,278,779	948,114,394		978,393,173		978,393,173
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			-	10,620,830	19,657,949	-	-	-	-	-	30,278,779	948,114,394		978,393,173		978,393,173

財務諸表に対する注記

「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 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生じさせるような事象又は状況は存在しない。

2 重要な会計方針

(1) 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し、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金は、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、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、職員の退職給付に備えるため、期末要支給額の100%を計上している。

役員退任慰労引当金は、役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 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。

(4) 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。

3 重要な会計方針の変更

該当なし

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)				
入会預り金特定資産	723,121,384	103,800,924	8,830,599	818,091,709
業務管理特定資産	560,860,924	59,520,936	48,069,800	572,312,060
退職給付引当資産	21,925,167	6,342,620	2,368,568	25,899,219
合計	1,305,907,475	169,664,480	59,268,967	1,416,302,988

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)				
入会預り金特定資産	818,091,709		(255,591,709)	(562,500,000)
業務管理特定資産	572,312,060		(572,312,060)	
退職給付引当資産	25,899,219			(25,899,219)
合 計	1,416,302,988	-	(827,903,769)	(588,399,219)

6 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	8,051,633	3,708,334	4,343,299
リース資産(備品)	9,853,920	3,576,240	6,277,680
ソフトウェア	53,990,212	26,975,440	27,014,772
合 計	71,895,765	34,260,014	37,635,751

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 鶏卵及び加工卵流通実態調査事業助成金

交付者 公益財団法人 全国競馬・畜産振興会

(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	-	9,215,646	9,215,646	-	
2	-	1,326,220	1,326,220	-	

8 関連当事者との取引の内容

該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他

(1) リース取引関係

所有権移転外ファイナンスリース取引として使用している資産は、複写機である。

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	723,121,384	103,800,924	8,830,599	818,091,709
	業務管理特定資産	560,860,924	59,520,936	48,069,800	572,312,060
	退職給付引当資産	21,925,167	6,342,620	2,368,568	25,899,219
	特定資産計	1,305,907,475	169,664,480	59,268,967	1,416,302,988

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	16,539,267	23,124	16,538,500	767	23,124
役員退任慰労引当金	2,291,700	1,250,000	-	-	3,541,700
退 職 給 付 引 当 金	19,633,467	5,134,300	2,368,568	-	22,399,199

財産目録

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

科 目 及 び 内 訳	金 額			
1 資産の部				
(1) 流動資産				
現金	手許有高	36,868		
普通預金	みずほ銀行 他	9,141,637,955		
未収金	農畜産業振興機構	7,068,106		
	農産物検査手数料	46,953		
	日本畜産物輸出促進協議会	4,452,804		
	鶏卵公正取引協議会	4,750,000	16,317,863	
貯蔵品	切手・PASMO		263,909	
前払費用	(一財)馬事畜産会館 他		1,566,630	
仮払金	富山県養鶏協会 他		126,084	
貸倒引当金			△23,124	
流動資産合計			9,159,926,185	
(2) 固定資産				
1) 特定資産				
入会預り金特定資産				
定期預金	三井住友銀行	800,000,000		
普通預金	三井住友銀行	18,091,709	818,091,709	
業務管理特定資産				
定期預金	三井住友銀行	520,000,000		
普通預金	三井住友銀行	52,312,060	572,312,060	
退職給付引当資産	みずほ銀行		25,899,219	
特定資産合計			1,416,302,988	
2) その他固定資産				
什器備品	サーバー他		4,343,299	
リース資産	サーバー他		6,277,680	
ソフトウェア	鶏卵生産者経営安定対策事業用システム 他		27,014,772	
電話加入権	NTT		344,926	
敷金	(一財)馬事畜産会館		4,270,392	
長期前払費用	(株)日本経営データ・センター		2,958,901	
その他固定資産合計			45,209,970	
固定資産合計			1,461,512,958	
資 産 合 計			10,621,439,143	
2 負債の部				
(1) 流動負債				
未払金	鶏卵生産者経営安定対策事業委託費 他	15,882,314		
	家畜防疫互助支援事業委託費	793,447		
	家畜防疫互助支援事業システム開発費	3,203,550		
	国産鶏卵に関する普及啓発事業補助金 他	9,456,704		
	鶏卵及び加工卵流通実態調査事業費	317,715		
	臨時雇用賃金	1,138,143		
	社会保険料 他	10,277,119	41,068,992	
	預り金	過年度生産者積立金	4,298,334	
		社会保険料 他	2,424,331	6,722,665
	預り互助基金	家畜防疫互助基金支援事業基金		922,904,686
	預り積立金	鶏卵生産者経営安定対策事業積立金		5,050,686,584
	預り協力金	鶏卵生産者経営安定対策事業協力金		333,129,244
	預り国庫補助金	国庫補助金		480,047,957
	1年内返済リース債務	リース料30年度分		2,159,136
前受別途納付金	鶏卵生産者経営安定対策事業別途納付金		1,215,504	
前受積立金等	鶏卵生産者経営安定対策事業30年度生産者積立金 他		2,177,658,410	
仮受金	鶏卵生産者経営安定対策事業 他		25,952,517	
未払消費税			8,316,000	
未払法人税等	都民税 確定申告分		70,000	
流動負債合計			9,049,931,695	
(2) 固定負債				
入会預り金	会員		562,500,000	
リース債務	リース料31年度以降分		4,673,376	
役員退任慰労引当金			3,541,700	
退職給付引当金			22,399,199	
固定負債合計			593,114,275	
負 債 合 計			9,643,045,970	
正 味 財 産			978,393,173	