

令和3年度決算(正味財産増減計算書)

令和3年4月1日～令和4年3月31日

単位:円

科目	番号	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				
特定資産運用益	1	476,752	397,571	79,181
子牛運営特別基金資産受取利息	2	365,095	318,106	46,989
特別の積立資産受取利息	3	2	12	△10
調整積立資産受取利息	4	90,902	79,453	11,449
寄託金受取利息	5	20,469		20,469
積立金受取利息	6	284		284
受取会費	7	10,535,000	10,535,000	0
正会員受取会費	8	10,305,000	10,305,000	0
賛助会員受取会費	9	230,000	230,000	0
事業収益	10	57,760,749	1,361,980	56,398,769
畜産経営クリニック診断事業収益	11	1,219,141	1,332,440	△113,299
図書等斡旋収益	12	29,848	29,540	308
特定疾病損耗防止事業(牛対価収益)	13	54,123,190		54,123,190
特定疾病損耗防止事業(豚対価収益)	14	926,410		926,410
特定疾病損耗防止事業(鶏対価収益)	15	783,160		783,160
酪農振興事業(細菌検査手数料収益)	16	679,000		679,000
受取補助金等	17	238,292,870	985,273,208	△746,980,338
受取機構子牛生産者補給交付金	18	0	0	0
受取機構牛マルキン補填交付金	19	119,139,169	767,943,834	△648,804,665
受取子牛生産者補給金交付制度運営適正化事業補助金	20	4,759,841	5,819,994	△1,060,153
受取指定協会運営体制支援補助金	21	8,760,000	8,760,000	0
受取畜産特別資金等推進指導事業補助金	22	520,560	871,965	△351,405
受取肉用牛経営安定対策補完事業補助金	23	4,062,640	14,967,264	△10,904,624
受取地域畜産支援指導等体制強化事業補助金	24	12,177,000	10,121,000	2,056,000
受取ASF侵入防止緊急支援事業補助金	25		28,511,649	△28,511,649
受取養豚農場バイオセキュリティ向上対策事業補助金	26		3,685,000	△3,685,000
受取優良肉用子牛生産推進緊急対策事業補助金	27	0	1,372,502	△1,372,502
受取肥育牛経営等緊急支援特別対策事業奨励金	28	41,940,000	143,220,000	△101,280,000
受取肥育牛経営改善等緊急対策事業奨励金	29	31,940,000		31,940,000
受取死亡牛検査処理円滑化推進事業補助金	30	1,791,888		1,791,888
受取馬飼養衛生管理特別対策事業補助金	31	450,252		450,252
受取家畜生産農場衛生対策事業補助金	32	3,066,520		3,066,520
受取地域自衛防疫強化特別対策事業補助金	33	7,133,498		7,133,498
受取農場生産衛生管理技術指導向上対策事業補助金	34	2,551,502		2,551,502
受託事業収益	35	22,280,822	21,655,478	625,144
畜産振興総合対策事業受託収益	36	120,000	80,000	40,000
養豚経営安定対策事業受託収益	37	0	115,358	△115,358
肉用牛肥育経営安定交付金制度業務委託事業収益	38	7,309,050	7,158,881	150,169
畜産関係団体調整機能強化事業受託収益	39	2,141,000	1,280,000	861,000
日本政策金融公庫資金活用推進事業受託収益	40		0	0
課題解決サポート事業受託収益	41	605,000	2,530,000	△1,925,000
畜産近代化リース貸付指導事業受託収益	42	177,000	183,000	△6,000
畜産女性経営者育成強化事業受託収益	43		1,016,945	△1,016,945
家畜生産性向上対策事業受託収益	44	1,334,022	1,333,453	569
畜産クラスター実態調査事業受託収益	45	880,000	800,000	80,000
畜産クラスター改善効果事業受託収益	46	150,000	150,000	0
畜産クラスター機械導入事業受託収益	47	1,995,698	2,059,210	△63,512
畜産経営体生産性向上対策事業受託収益	48	303,245	429,292	△126,047
酪農労働省力化推進施設等緊急整備対策事業受託収益	49	749,902	395,488	354,414
和牛担い手支援強化事業受託収益	50		100,000	△100,000
生産基盤拡大加速化事業受託収益	51	990,815	999,322	△8,507
肥育牛経営等緊急支援特別対策事業受託収益	52	1,489,290	3,024,529	△1,535,239
肥育牛経営改善等緊急対策事業受託収益	53	2,520,600		2,520,600
受取家畜防疫互助基金支援事業受託収益	54	732,000		732,000
受取自衛防疫組織強化事業受託収益	55	783,000		783,000
受取負担金	56	12,208,282	14,749,854	△2,541,572
受取マルキン受益者負担金	57	7,839,200	7,566,400	272,800
受取肉豚基金受益者負担金	58	245,350	232,925	12,425
受取肉用子牛補給金負担金	59	2,285,000	2,560,500	△275,500
受取養豚農場バイオセキュリティ向上対策事業受益者負担金	60		4,390,029	△4,390,029
受取酪農振興事業負担金	61	1,620,332		1,620,332
受取死亡牛検査処理円滑化推進事業負担金	62	218,400		218,400
雑収益	63	279,466	251,822	27,644
受取利息	64	278,466	250,822	27,644
受取配当金	65	1,000	1,000	0
雑収益	66	0	0	0
引当金繰入額	67	1,803,000	1,740,000	63,000
賞与引当金繰入額	68	1,803,000	1,740,000	63,000
補助金等振替額	69	16,620,382	160,973,334	△144,352,952
指定正味財産からの振替額	70	16,620,382	160,973,334	△144,352,952
経常収益計	71	360,257,123	1,196,938,247	△836,681,124

単位:円

科目	番号	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用				
事業費	72	358,657,194	1,191,892,882	△833,235,688
給料手当	73	54,297,104	39,926,627	14,370,477
臨時雇用賃金	74	3,122,480	580,000	2,542,480
退職給付費用	75	1,338,564	1,212,277	126,287
福利厚生費	76	8,095,080	6,908,611	1,186,469
諸謝金	77	426,000	133,700	292,300
会議費	78	521,470	400,030	121,440
旅費交通費	79	2,216,308	2,179,857	36,451
通信運搬費	80	1,505,380	1,194,626	310,754
消耗品費	81	37,904,869	8,733,888	29,170,981
予防液購入費	82	30,802,786		30,802,786
棚卸予防液	83	423,386		423,386
防疫器材費	84	5,156,746		5,156,746
その他消耗品	85	1,521,951	8,733,888	△7,211,937
印刷製本費	86	2,697,982	1,393,741	1,304,241
図書資料費	87	104,822	44,073	60,749
賃借料	88	5,484,670	1,922,512	3,562,158
租税公課	89	2,111,816	1,427,749	684,067
法人税等	90	417,700		417,700
支払負担金	91	3,020,924	657,270	2,363,654
支払助成金	92	76,170,000	145,695,000	△69,525,000
支払委託費	93	18,137,450	6,445,380	11,692,070
注射委託費	94	10,557,205		10,557,205
その他委託費	95	7,580,245	6,445,380	1,134,865
事務諸費	96	168,346	441,633	△273,287
支払補助金	97	3,200,000	42,523,414	△39,323,414
支払手数料	98	162,799	66,345	96,454
雑費	99	1,197,557	707,967	489,590
事業推進費	100	323,750	375,700	△51,950
修繕費	101	0		0
光熱・燃料費	102	192,372		192,372
保険料	103	80,200		80,200
什器備品減価償却費	104	0		0
支払補給金	105	0	0	0
支払補てん金	106	135,443,563	842,354,346	△706,910,783
補助金等返還額	107	315,988	86,568,136	△86,252,148
管理費	108	5,600,639	5,453,692	146,947
給料手当	109	460,973	529,040	△68,067
退職給付費用	110	90,310	172,396	△82,086
福利厚生費	111	71,545	87,396	△15,851
諸謝金	112	0	330,000	△330,000
会議費	113	32,770	118,809	△86,039
旅費交通費	114	41,414	303,463	△262,049
通信運搬費	115	44,257	39,733	4,524
消耗品費	116	1,976	5,312	△3,336
印刷製本費	117	104,005	102,593	1,412
図書資料費	118	2,344	4,663	△2,319
賃借料	119	249,115	190,083	59,032
保険料	120	111,054	62,003	49,051
租税公課	121	1,455,733	70,200	1,385,533
支払負担金	122	110,326	171,680	△61,354
支払手数料	123	808,241	125,255	682,986
光熱・衛生管理費	124	12,983		12,983
交際費	125	0		0
什器備品減価償却費	126	0	1,185,810	△1,185,810
賞与引当金繰入額	127	1,863,000	1,803,000	60,000
雑費	128	140,593	152,256	△11,663
経常費用計	129	364,257,833	1,197,346,574	△833,088,741
当期経常増減額	130	△4,000,710	△408,327	△3,592,383
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	131			
(2) 経常外費用	132		15,050,000	△15,050,000
当期経常外増減額	133		15,050,000	△15,050,000
他会計振替額	134	0		
当期一般正味財産増減額	135	△4,000,710	14,641,673	△18,642,383
一般正味財産期首残高	136	146,554,488	131,912,815	14,641,673
合併に伴う一般正味財産増加額	137	79,730,488		
一般正味財産期末残高	138	222,284,266	146,554,488	75,729,778

単位:円

科 目	番号	当年度	前年度	増減
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	140	5,159,600	5,729,000	△569,400
受取補助金・肥育 機構	141	0	0	0
受取補助金・子牛 機構	142	5,159,600	5,729,000	△569,400
受取積立金	143	80,659,000	901,700	79,757,300
受取積立金・肥育 生産者	144	80,605,000	453,000	80,152,000
受取積立金・子牛 生産者	145	54,000	448,700	△394,700
受取利息	146	154,534	163,727	△9,193
肥育機構利息	147	0	0	0
肥育生産者利息	148	0	0	0
子牛機構利息	149	129	37	92
子牛県利息	150	66	17	49
子牛生産者利息	151	70	23	47
子牛準備金機構利息	152	0	895	△895
子牛準備金県利息	153	1,558	3,219	△1,661
子牛準備金生産者利息	154	152,711	159,536	△6,825
他事業からの繰入額	155	5,105,600	5,280,300	△174,700
生産者積立準備金からの繰入額	156	2,525,800	2,415,800	110,000
県生産者積立準備金からの繰入額	157	2,579,800	2,864,500	△284,700
一般正味財産への振替額	158	△16,620,382	△160,973,334	144,352,952
一般正味財産への振替額	159	△16,620,382	△160,973,334	144,352,952
他事業基金への繰出額	160	△5,105,600	△5,280,300	174,700
生産者積立金への繰出額	161	△2,525,800	△2,415,800	△110,000
県生産者積立金への繰出額	162	△2,579,800	△2,864,500	284,700
当期指定正味財産増減額	163	69,352,752	△154,178,907	223,531,659
指定正味財産期首残高	164	316,358,726	470,537,633	△154,178,907
指定正味財産期末残高	165	385,711,478	316,358,726	69,352,752
III 正味財産期末残高	166	607,995,744	462,913,214	145,082,530

正味財産計算書内訳表

令和3年4月1日～令和4年3月31日

番号	科目	実働事業					その他事業					法人会計	事業合計	
		継続事業1	継続事業2	継続事業3	公益事業1	共通・継続	実施事業計	その他事業1	その他事業2	その他事業3	その他事業4			共通・その他
66	(2) 経常用料	157,591,652	7,744,079	2,410,651	23,755,268	2,509,097	194,010,747	12,191,790	10,485,693	85,431,160	54,642,220	1,895,594	164,646,447	388,657,194
67	燃料手当	12,130,680	2,264,258	74,000	8,788,461	404,675	23,462,074	10,239,629	6,224,943	7,810,490	5,416,703	943,265	30,635,030	54,297,104
68	臨時雇用費用	91,132	20,000		2,369,250	378,364	2,480,402		36,408		605,670		642,078	3,122,480
69	退職給付費用					378,364	378,364		112,879		698,719		960,200	1,338,564
70	福利厚生費	1,995,870	402,664	13,881	632,771	65,141	3,110,327	1,952,161	1,199,160	1,200,866	481,146	151,420	4,984,753	8,095,080
71	福利金		15,800		300,200		316,000			110,000		110,000	626,000	
72	会議費		490,670		400,670		891,340			30,800		30,800	521,470	
73	旅費交通費	16,840	575,914	20,304	941,728	3,453	1,657,839		1,029	452,286	203,798	1,356	658,469	2,216,308
74	通信運搬費	614,843	106,562	504	256,545	40,883	1,078,631	136,241	41,274	136,241	233,182	16,046	426,743	1,065,380
75	消耗品費	288,515	48,939		4,879,925	8,256	5,225,635	111,409	226,083	111,409	32,338,501	3,241	32,673,234	37,904,869
76	予防設備購入費				1,147,904		1,147,904				29,654,882		29,654,882	30,802,786
77	制御子防設										423,386		423,386	5,156,746
78	防疫器材費				3,350,480		3,350,480				1,806,266		1,806,266	1,821,951
79	防疫器材費				381,541		381,541				453,967		453,967	2,697,982
80	印刷製本費	288,515	48,939		1,391,500	25,222	2,357,886	252,911	23,018	54,268	340,096		340,096	1,048,222
81	印刷製本費	639,217	301,947		35,310	9,794	48,488		2,920	49,567	56,334		56,334	5,484,670
82	図書資料費	577,692	3,384		890,206	1,043,714	2,511,612		335,429	2,227,710	409,919		2,973,058	2,111,816
83	図書資料費	436,334	164,002		126,437		735,761		548,883	811,322	15,850		1,376,055	417,700
84	法人税等									417,700			417,700	3,020,924
85	支払負担金				2,314,250		2,508,348		57,907	73,880,000	378,437		73,880,000	76,170,000
86	支払負担金				829,385		2,290,000		1,522,760	14,200	10,821,205		12,358,165	18,137,450
87	支払負担金						5,779,285		1,522,760	14,200	10,557,205		10,557,205	10,557,205
88	支払委託費				829,385		829,385			26,545	264,000		1,800,960	7,580,245
89	その他委託費						5,779,285			26,545	264,000		1,800,960	168,346
90	事務経費		47,769				3,200,000						3,200,000	3,200,000
91	支払補助金	91,038	42,570	2,974			141,801						163,799	1,197,557
92	支払手数料						60,447		58,243	4,070	33,017		102,352	102,352
93	雑費						17,877		78,535	266,260	486,129		934,313	1,197,557
94	事業推進費						263,244			323,750			323,750	323,750
95	光熱・衛生管理費						54,376		16,222		100,418		137,996	192,372
96	保険料										80,200		80,200	80,200
97	仕器備品減価償却費													
98	仕器備品減価償却費													
99	支払補てん金													
100	補助金等受取額	135,443,563					135,443,563							135,443,563
101	管理費	315,988					315,988							315,988
102	給料手当													5,600,639
103	退職給付費用													460,973
104	福利厚生費													90,310
105	諸謝金													71,545
106	会議費													32,770
107	旅費交通費													41,414
108	通信運搬費													44,257
109	消耗品費													1,976
110	印刷製本費													104,005
111	図書資料費													2,344
112	賃借料													249,118
113	保険料													111,064
114	支払負担金													1,455,733
115	支払負担金													110,326
116	支払手数料													808,241
117	光熱・衛生管理費													12,983
118	交際費													
119	仕器備品減価償却費													
120	仕器備品減価償却費													
121	雑費													1,863,000
122	雑費													140,593
123	経常用料計	157,591,652	7,744,079	2,410,651	23,755,268	2,509,097	194,010,747	12,191,790	10,485,693	85,431,160	54,642,220	1,895,594	164,646,447	388,657,194
124	当期経常増減額	△1,003,208	△237,879	△2,290,651	△4,728,876	△2,509,097	△10,769,711	△14,790	△116,148	111,411	△1,190,540	△1,895,594	△724,576	△4,000,710
125	2. 経常外増減の部													
126	(1) 経常外収益													
127	(2) 経常外費用													
128	当期経常外増減額													
129	当期一般正味財産増減額	486,523	237,879	2,290,651	4,728,876	2,509,097	10,953,036	14,790	116,143	△111,411	△129,055	1,895,594	2,040,171	△1,315,595
130	一般正味財産増減額	△616,656					△616,656							△4,709,620
131	一般正味財産増減額	30,616,656					30,616,656							15,937,803
132	合併に伴う一般正味財産増加額													79,730,468
133	一般正味財産増減額	30,100,000					30,100,000							190,868,671
	一般正味財産増減額													222,284,266

正味財産計算書内訳表

No.3

令和3年4月1日～令和4年3月31日

番号	科目	実働事業				その他事業				法人会計	事業合計			
		継続事業1	継続事業2	継続事業3	公益事業1	共通・継続	実施事業計	その他事業1	その他事業2			その他事業3	その他事業4	共通・その他
134	II 指定正味財産積立金の部	5,159,600				5,159,600								5,159,600
135	受取補助金	5,159,600				5,159,600								5,159,600
136	受取補助金・子牛 機構	5,159,600				5,159,600								5,159,600
137	受取補助金・子牛 機構	80,669,000				80,669,000								80,669,000
138	受取積立金	80,669,000				80,669,000								80,669,000
139	受取積立金・肥育 生産者	54,000				54,000								54,000
140	受取積立金・子牛 生産者	154,534				154,534								154,534
141	受取利息													
142	肥育機構利息													
143	肥育生産者利息	129				129								129
144	子牛機構利息	66				66								66
145	子牛肥利息	70				70								70
146	子牛生産者利息													
147	子牛生産者利息	1,558				1,558								1,558
148	子牛生産者利息	152,711				152,711								152,711
149	他事業からの繰入額	5,105,600				5,105,600								5,105,600
150	生産者積立金からの繰入額	2,525,800				2,525,800								2,525,800
151	生産者積立金からの繰入額	2,579,800				2,579,800								2,579,800
152	単年産者積立金からの繰入額	2,579,800				2,579,800								2,579,800
153	一般正味財産への繰出額	△16,620,382				△16,620,382								△16,620,382
154	一般正味財産への繰出額	△16,620,382				△16,620,382								△16,620,382
155	他事業基金への繰出額	△5,105,600				△5,105,600								△5,105,600
156	生産者積立金への繰出額	△2,525,800				△2,525,800								△2,525,800
157	単年産者積立金への繰出額	△2,579,800				△2,579,800								△2,579,800
158	生産者積立金への繰出額	△2,579,800				△2,579,800								△2,579,800
159	当期指定正味財産増減額	69,352,752				69,352,752								69,352,752
160	指定正味財産期首残高	316,358,726				316,358,726								316,358,726
161	指定正味財産期末残高	385,711,478				385,711,478								385,711,478
162	指定正味財産期首残高	415,811,478				415,811,478								415,811,478
	III 正味財産期末残高													1,315,595
														190,869,671
														607,995,744

財務諸表に対する注記

1. 継続事業及び公益事業の前提に関する注記
 継続事業及び公益事業の前提に関する重要な疑義をいだかせる事象または状況はない。
2. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 什器備品については、平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成20年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - (2) 引当金の計上基準
 退職給付引当金については、従業員の退職給付に備えるため、簡便法により計算された退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
 - (3) リース資産の処理方法
 リース物件のうち所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借による会計処理による。
 - (4) 消費税等の会計処理
 税込み処理による。
 - (5) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 個別法による原価法をとっている。
3. 会計方針の変更
 - (1) 平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日内閣府公認認定等委員会）を採用している。
 - (2) 肉用子牛生産者補給金制度及び肉用牛肥育経営安定交付金制度の積立金のうち生産者負担金について、平成30年4月1日より固定負債から正味財産へ変更している。
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
基本財産	0			0
特定資産				
退職給付引当資産	15,173,603	1,428,874		16,602,477
減価償却引当資産 ※注1	1,613,990		1,613,990	0
固定資産取得整備資産		5,613,990		5,613,990
登録事業振興資産	766,445			766,445
組織強化準備積立資産 ※注2	5,000,000		5,000,000	0
組織強化積立資産		15,000,000		15,000,000
子牛運営特別資産	120,650,000		0	120,650,000
畜産協会運営準備資産	51,000,000		2,758,313	48,241,687
子牛生産者積立資産	11,458,077	10,319,465		21,777,542
子牛生産者積立準備資産/機構	0			0
子牛生産者積立準備資産/県	93,172,671	1,558	2,579,800	90,594,429
子牛生産者積立準備資産/生産	109,863,232	152,711	2,841,788	107,174,155
特別の積立資産	516,685	2	516,687	0
調整積立資産	30,100,000			30,100,000
肉用肥育経営資産	101,864,746	80,605,000	16,304,394	166,165,352
注射事故等対策費積立資産		10,000,000		10,000,000
職員研修積立資産		1,000,000		1,000,000
寄託金資産		23,400,000		23,400,000
合 計	541,179,449	147,521,600	31,614,972	657,086,077

注1) 減価償却引当資産は、令和3年度第5回理事会の決議に基づき、一般社団法人広島県家畜畜産物衛生指導協会から継承した機械整備積立資産と統合し、固定資産取得整備資産に名称変更を行った。

注2) 組織強化準備積立資産は、令和3年度第5回理事会の決議に基づき、一般社団法人広島県家畜畜産物衛生指導協会から継承した財政調整積立資産と統合し、組織強化積立資産に名称変更を行った。

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 対する額)
基本財産	0			
特定資産				
退職給付引当資産	16,602,477	—	—	(16,602,477)
減価償却引当資産 ※注1	0	()	(0)	()
固定資産取得整備資産	5,613,990	()	(5,613,990)	()
登録事業振興資産	766,445	()	(766,445)	()
組織強化準備積立資産 ※注2	0	()	(0)	()
組織強化積立資産	15,000,000	()	(15,000,000)	()
子牛運営特別資産	120,650,000	()	()	(120,650,000)
畜産協会運営準備資産	48,241,687	()	(48,241,687)	()
子牛生産者積立資産	21,777,542	(21,777,542)	()	()
子牛生産者積立準備資産/機構	0	(0)	()	()
子牛生産者積立準備資産/県	90,594,429	(90,594,429)	()	()
子牛生産者積立準備資産/生産 特別の積立資産	107,174,155	(107,174,155)	()	()
調整積立資産	0	()	(0)	()
調整積立資産	30,100,000	()	(30,100,000)	()
肉用肥育経営資産	166,165,352	(166,165,352)	()	()
注射事故等対策費積立資産	10,000,000	()	(10,000,000)	()
職員研修積立資産	1,000,000	()	(1,000,000)	()
寄託金資産	23,400,000	()	()	(23,400,000)
合 計	657,086,077	(385,711,478)	(110,722,122)	(160,652,477)

注1) 減価償却引当資産は、令和3年度第5回理事会の決議に基づき、一般社団法人広島県家畜畜産物衛生指導協会から継承した機械整備積立資産と統合し、固定資産取得整備資産に名称変更を行った。

注2) 組織強化準備積立資産は、令和3年度第5回理事会の決議に基づき、一般社団法人広島県家畜畜産物衛生指導協会から継承した財政調整積立資産と統合し、組織強化積立資産に名称変更を行った。

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期末残高 (直接法により減価償却を行っている場合)

該当なし

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高
該当なし

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
該当なし

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の区分
肉用子牛生産者積立金機構補助金	ALIC	5,729,037	5,159,729		10,888,766	指定正味財産
肉用子牛生産者積立金広島県補助金	広島県	2,864,517	2,579,866		5,444,383	指定正味財産
肉用子牛生産者積立金生産者積立金	生産者	2,864,523	2,579,870		5,444,393	指定正味財産
肉用子牛生産者積立準備金機構補助金	ALIC	0	0	0	0	指定正味財産
肉用子牛生産者積立準備金広島県補助金	広島県	93,172,671	1,558	2,579,800	90,594,429	指定正味財産
肉用子牛生産者積立準備金生産者積立金	生産者	109,863,232	152,711	2,841,788	107,174,155	指定正味財産
肉用牛肥育経営安定制度生産者積立金	生産者	101,864,746	80,605,000	16,304,394	166,165,352	指定正味財産
肉用牛肥育経営安定制度交付金	ALIC	0	119,139,169	119,139,169	0	-
肉用子牛補給金制度運営適正化事業補助金	ALIC	0	4,759,841	4,759,841	0	-
指定協会運営体制支援事業補助金	ALIC	0	8,760,000	8,760,000	0	-
肉用牛経営安定対策補完事業補助金	ALIC	0	4,062,640	4,062,640	0	-
畜産特別資金等推進指導事業補助金	JLIA	0	520,560	520,560	0	-
地域畜産支援指導等体制強化事業補助金	NAR	0	12,177,000	12,177,000	0	-
肥育牛経営等緊急支援特別対策事業奨励金	JLIA	0	41,940,000	41,940,000	0	-
肥育牛経営改善等緊急対策事業奨励金	JLIA	0	31,940,000	31,940,000	0	-
死亡牛検査処理円滑化推進事業補助金	国	0	1,791,888	1,791,888	0	-
馬飼養衛生管理特別対策事業補助金	JLIA	0	450,252	450,252	0	-
家畜生産農場衛生対策事業補助金	国	0	3,066,520	3,066,520	0	-
地域自衛防疫強化特別対策事業補助金	JLIA	0	7,133,498	7,133,498	0	-
農場生産衛生管理技術指導向上対策事業補助金	JLIA	0	2,551,502	2,551,502	0	-
合計		316,358,726	329,371,604	260,018,852	385,711,478	

※ ALIC:(独)農畜産業振興機構 JLIA:(公)中央畜産会 NAR:地方競馬全国協会

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)
内訳	金額	
経常収益への振替額		
(1) 肉用牛肥育経営安定交付金制度における交付のための生産者積立金からの振替額	16,304,394	
(2) 肉用子牛生産者補給金制度における機構積立準備金を返還するための振替額	0	
(3) 肉用子牛生産者補給金制度における生産者積立準備金を返還するための振替額	315,988	
合計	16,620,382	

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし

附 属 明 細 表

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産は所有していない。

特定資産は財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略。

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	15,173,603	1,428,874	0	0	16,602,477
賞与引当金	1,803,000	1,863,000	1,803,000	0	1,863,000

財 産 目 録

令和3年3月31日

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)			
普通預金	広島県信連本所0055352	運転資金として管理している。	8,258,523
	広島県信連本所0036030	〃	7,409,263
	広島県信連本所0055298	〃	36,798,384
	広島銀行大手町支店0611611	〃	2,545,862
	広島銀行大河支店0647012	〃	11,969,750
	JA広島市大手町支店1682343	〃	2,307,148
	広島県信連本所0107999	次期肉用子牛生産者補給金制度生産者負担金仮受金として管理している。	54,000
	広島県信連本所8992984	次期肉用牛肥育経営安定交付金制度生産者積立金仮受金として管理している。	41,400
定期預金	広島県信連本所	運転資金として管理している。	20,000,000
未収入金		補助金等精算金等	26,084,479
仮払金		労働保険の仮払金等	212,744
棚卸		自衛防疫推進事業に必要な予防液等	3,384,260
流動資産合計			119,065,813
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	広島県信連本所 定期預金1口	職員の退職金見合いの資金として管理している。	16,602,477
減価償却引当資産	※注1 ー	什器備品等の取得資金として管理していたが、下記の固定資産取得整備資産に統合した。	0
固定資産取得整備資産	広島県信連本所 定期預金2口	什器備品等の有形固定資産及び、地上権、ソフトウェアなどの無形固定資産の購入整備のために使用。	5,613,990
登録事業振興資産	広島県信連本所 定期預金1口	養豚振興のための事業を実施するための資産。継続事業に使用。	766,445
組織強化準備積立資産	※注2 ー	協会の運営が悪化した場合に備えるために管理していたが、下記の組織強化積立資産に統合した。	0
組織強化積立資産	広島県信連本所 定期預金2口	協会の運営が悪化した場合に備えた資産。継続事業に使用。	15,000,000
子牛運営特別資産	広島県信連本所 定期預金4口	協会運営基盤強化のため、会員から寄託された資産。運用益は協会運営に使用。	120,650,000
畜産協会運営準備資産	広島県信連本所 定期預金1口	協会の運営が悪化した場合に備えた資産。継続事業に使用。	48,241,687
子牛生産者積立資産	広島県信連本所 定期預金1口	肉用子牛生産者補給金事業における補給金の支払いに使用する資産。運用益は当該資産に繰り入れ。	21,777,542
子牛生産者積立準備資産／県	広島県信連本所 定期預金1口	肉用子牛生産者補給金事業生産者積立金の県分の預かり資金。県分の積立金に振替。運用益は当該資産に繰り入れ。	90,594,429
子牛生産者積立準備資産／生産	広島県信連本所 定期預金1口	肉用子牛生産者補給金事業生産者積立金の生産者分の預かり資金。生産者分の積立金に振替。運用益は当該資産に繰り入れ。	107,174,155
特別の積立資産	広島県信連本所 普通預金0000982	肉用子牛事業の生産者積立金の激変緩和、肉用子牛の生産振興等に使用するため保有している資産であり、継続事業に使用。運用益は当該資産に繰り入れ。	0
調整積立資産	広島県信連本所 定期預金2口	肉用子牛生産者補給金事業において、生産者積立金の不足に備えた資金。継続事業に使用。運用益は協会運営に使用。	30,100,000
肉用牛肥育経営資産	広島県信連本所 普通預金0003497	肥育経営安定交付金制度における補填金に使用する資産。	166,165,352
注射事故等対策費積立資産	広島県信連本所 普通預金0174366	協会が実施する予防注射に際し、家畜に不慮の事故が発生した場合、予防注射事故対策要領に基づき対応を行うための資産。	10,000,000
職員研修積立資産	広島県信連本所 普通預金0174331	協会の人材育成に備えた資産で、職員の教育訓練の費用に充当するための資産。	1,000,000
寄託金資産	広島県信連本所 定期預金2口 三井住友信託銀行広島支店 定期預金1口	協会運営基盤強化のため、会員から寄託された資産。運用益は協会運営に使用。	23,400,000

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
その他固定資産			
什器備品	耐火金庫、検査機器	法人運営及び酪農振興事業に使用している。	1,227,690
什器備品減価償却累計額	耐火金庫、検査機器		△ 1,227,686
外部出資金	広島県信連	10口	100,000
畜産振興基金積立金	全国肉用牛振興基金協会	55口	5,500,000
畜産振興基金積立金	中央畜産会	地方会員活動支援推進積立金として寄託している資産。	900,000
固定資産合計			663,586,081
資産合計			782,651,894
(流動負債)			
未払金	生産者、業者等	実施事業、法人運営に対する未払金	9,592,647
預り金	職員	所得税	24,726
仮受金	事業加入生産者	次期肉用子牛生産者補給金制度生産者負担金及び次期肉用牛肥育経営安定交付金制度生産者積立金	95,400
賞与引当金	職員	職員の賞与に備えたもの	1,863,000
未払消費税等	税務署	消費税	2,010,200
未払法人税等	税務署	法人税等	417,700
流動負債合計			14,003,673
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員の退職金に備えたものであり、継続事業、その他事業、管理業務に係る共用負債である。	16,602,477
子牛運営特別基金	寄託者	協会運営基盤強化のため、会員からの寄託金	120,650,000
寄託金	寄託者	協会運営基盤強化のため、会員からの寄託金	23,400,000
固定負債合計			160,652,477
負債合計			174,656,150
正味財産			607,995,744

注1) 減価償却引当資産は、令和3年度第5回理事会の決議に基づき、一般社団法人広島県家畜畜産物衛生指導協会から継承した機械整備積立資産と統合し、固定資産取得整備資産に名称変更を行った。

注2) 組織強化準備積立資産は、令和3年度第5回理事会の決議に基づき、一般社団法人広島県家畜畜産物衛生指導協会から継承した財政調整積立資産と統合し、組織強化積立資産に名称変更を行った。