

令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度(03.3末)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	123,999,061	218,876,381	△ 94,877,320
未収利息	5,303,384	5,286,426	16,958
仮払金	53,751	55,198	△ 1,447
流動資産合計	129,356,196	224,218,005	△ 94,861,809
2. 固定資産			0
(1) 特定資産			0
入会預り金資産	2,255,400,000	2,255,400,000	0
維持安定基金資産	695,948,410	808,547,510	△ 112,599,100
退職給付引当資産	0	5,207,107	△ 5,207,107
特定資産合計	2,951,348,410	3,069,154,617	△ 117,806,207
(2) その他固定資産			0
投資有価証券	246,909,200	227,207,400	19,701,800
電話加入権	5	5	0
差入保証金	624,400	624,400	0
その他固定資産合計	247,533,605	227,831,805	19,701,800
固定資産合計	3,198,882,015	3,296,986,422	△ 98,104,407
資産合計	3,328,238,211	3,521,204,427	△ 192,966,216
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
預り金	61,546	37,756	23,790
脱退会員入会預り金		4,400,000	△ 4,400,000
賞与引当金	0	372,480	△ 372,480
流動負債合計	61,546	4,810,236	△ 4,748,690
2. 固定負債			0
入会預り金	2,255,400,000	2,255,400,000	0
退職給付引当金	0	5,207,107	△ 5,207,107
固定負債合計	2,255,400,000	2,260,607,107	△ 5,207,107
負債合計	2,255,461,546	2,265,417,343	△ 9,955,797
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	695,948,410	808,547,510	△ 112,599,100
指定正味財産合計	695,948,410	808,547,510	△ 112,599,100
(うち特定資産への充当額)	(695,948,410)	(808,547,510)	△ 112,599,100
2. 一般正味財産	376,828,255	447,239,574	△ 70,411,319
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	1,072,776,665	1,255,787,084	△ 183,010,419
負債及び正味財産合計	3,328,238,211	3,521,204,427	△ 192,966,216

令和3年度 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度(03.3末)	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	21,355,578	21,848,777	△ 493,199
特定資産受取利息(入会預り金口)	21,355,507	21,848,450	△ 492,943
その他の特定資産受取利息	71	327	△ 256
② 受取補助金等	5,682,543	2,105,372	3,577,171
受取補助金等振替額	5,682,543	2,105,372	3,577,171
③ 受取会費等	6,507,000	6,507,000	0
受取会費	100,000	100,000	0
協会運営費負担金	6,407,000	6,407,000	0
④ 受取負担金	1,440,000	0	1,440,000
特別負担金	1,440,000	0	1,440,000
⑤ 雑収益	964,958	964,515	443
受取利息	964,958	964,515	443
経常収益計	35,950,079	31,425,664	4,524,415
(2) 経常費用			
① 事業費	13,769,920	5,256,345	8,513,575
役員報酬	1,210,080	1,210,080	0
給料手当	588,929	591,242	△ 2,313
賞与引当金繰入額	0	74,496	△ 74,496
退職給付費用	319,519	76,202	243,317
福利厚生費	339,384	346,750	△ 7,366
旅費交通費	1,116	1,000	116
通信運搬費	55,983	44,380	11,603
消耗品費	1,916	1,408	508
印刷製本費	10,539	17,722	△ 7,183
光熱水料費	28,194	28,000	194
賃借料	619,450	587,652	31,798
租税公課	14,000	14,800	△ 800
雑費	98,267	157,241	△ 58,974
損失補償事業費	4,800,000	0	4,800,000
特別支援金	3,883,229	159,228	3,724,001
償却時特別交付金	275,416	424,921	△ 149,505
特別対策事務費	1,523,898	1,521,223	2,675
② 管理費	13,281,278	12,751,666	529,612
役員報酬	4,840,320	4,840,320	0
給料手当	2,355,715	2,364,966	△ 9,251
賞与引当金繰入額	0	297,984	△ 297,984
退職給付費用	1,278,074	304,806	973,268
福利厚生費	1,357,536	1,386,999	△ 29,463
会議費	69,096	75,105	△ 6,009
交際費	0	10,000	△ 10,000
新聞図書費	62,680	62,680	0
旅費交通費	4,464	4,000	464
通信運搬費	223,932	177,521	46,411
消耗品費	7,665	5,631	2,034
印刷製本費	42,154	70,886	△ 28,732
光熱水料費	112,776	111,999	777
賃借料	2,477,798	2,350,606	127,192
租税公課	56,000	59,200	△ 3,200
雑費	393,068	628,963	△ 235,895
経常費用計	27,051,198	18,008,011	9,043,187
投資有価証券評価損益	△ 79,310,200	△ 59,264,000	△ 20,046,200
(3) 当期経常増減額	△ 70,411,319	△ 45,846,347	△ 24,564,972
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
他事業からの振替額	110,208,000		110,208,000
経常外収益計	110,208,000	0	110,208,000
(2) 経常外費用			
国庫納付金	110,208,000		110,208,000
他事業への振替額	110,208,000		110,208,000
経常外費用計	220,416,000		220,416,000
当期経常外増減額	△ 110,208,000	0	△ 110,208,000
当期一般正味財産増減額	△ 70,411,319	△ 45,846,347	△ 24,564,972
一般正味財産期首残高	447,239,574	493,085,921	△ 45,846,347
一般正味財産期末残高	376,828,255	447,239,574	△ 70,411,319
II 指定正味財産増減の部			
特別支援金返納金	3,278,442	4,268,031	△ 989,589
基金資産受取利息	13,001	62,499	△ 49,498
一般正味財産への振替額	△ 115,890,543	△ 2,105,372	△ 113,785,171
当期指定正味財産増減額	△ 112,599,100	2,225,158	△ 114,824,258
指定正味財産期首残高	808,547,510	806,322,352	2,225,158
指定正味財産期末残高	695,948,410	808,547,510	△ 112,599,100
III 正味財産期末残高	1,072,776,665	1,255,787,084	△ 183,010,419

令和3年度 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計				法人 会計	合 計
	平均払事業	維持安定基金事業	特定寄付	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	0	0		0	21,355,578	21,355,578
特定資産受取利息(入会預り金口)				0	21,355,507	21,355,507
その他の特定資産受取利息				0	71	71
② 受取補助金等	0	5,682,543		5,682,543	0	5,682,543
受取補助金等振替額		5,682,543		5,682,543		5,682,543
③ 受取会費等	0	0		0	6,507,000	6,507,000
受取会費				0	100,000	100,000
協会運営費負担金				0	6,407,000	6,407,000
④ 受取負担金	1,440,000	0		1,440,000	0	1,440,000
特別負担金	1,440,000			1,440,000		1,440,000
⑤ 雑収益	963,822	0		963,822	1,136	964,958
受取利息	963,822			963,822	1,136	964,958
経常収益計	2,403,822	5,682,543	0	8,086,365	27,863,714	35,950,079
(2) 経常費用						
① 事業費	8,087,377	5,682,543		13,769,920	0	13,769,920
役員報酬	1,210,080			1,210,080		1,210,080
給料手当	588,929			588,929		588,929
退職給付費用	319,519			319,519		319,519
福利厚生費	339,384			339,384		339,384
旅費交通費	1,116			1,116		1,116
通信運搬費	55,983			55,983		55,983
消耗品費	1,916			1,916		1,916
印刷製本費	10,539			10,539		10,539
光熱水料費	28,194			28,194		28,194
賃借料	619,450			619,450		619,450
租税公課	14,000			14,000		14,000
雑費	98,267			98,267		98,267
損失補償事業費	4,800,000			4,800,000		4,800,000
特別支援金		3,883,229		3,883,229		3,883,229
償却時特別交付金		275,416		275,416		275,416
特別対策事務費		1,523,898		1,523,898		1,523,898
② 管理費	0	0		0	13,281,278	13,281,278
役員報酬				0	4,840,320	4,840,320
給料手当				0	2,355,715	2,355,715
退職給付費用				0	1,278,074	1,278,074
福利厚生費				0	1,357,536	1,357,536
会議費				0	69,096	69,096
新聞図書費				0	62,680	62,680
旅費交通費				0	4,464	4,464
通信運搬費				0	223,932	223,932
消耗品費				0	7,665	7,665
印刷製本費				0	42,154	42,154
光熱水料費				0	112,776	112,776
賃借料				0	2,477,798	2,477,798
租税公課				0	56,000	56,000
雑費				0	393,068	393,068
経常費用計	8,087,377	5,682,543	0	13,769,920	13,281,278	27,051,198
投資有価証券評価損益	△ 8,187,400			△ 8,187,400	△ 71,122,800	△ 79,310,200
(3) 当期経常増減額	△ 13,870,955	0	0	△ 13,870,955	△ 56,540,364	△ 70,411,319
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
他事業からの振替額			110,208,000	110,208,000	0	110,208,000
経常外収益計	0	0	110,208,000	110,208,000	0	110,208,000
(2) 経常外費用						
国庫納付金			110,208,000	110,208,000		110,208,000
他事業への振替額		110,208,000		110,208,000		110,208,000
経常外費用計	0	110,208,000	110,208,000	220,416,000	0	220,416,000
当期経常外増減額	0	△ 110,208,000	0	△ 110,208,000	0	△ 110,208,000
当期一般正味財産増減額	△ 13,870,955		0	△ 13,870,955	△ 56,540,364	△ 70,411,319
一般正味財産期首残高	202,332,718		0	202,332,718	244,906,856	447,239,574
一般正味財産期末残高	188,461,763		0	188,461,763	188,366,492	376,828,255
II 指定正味財産増減の部						
特別支援金返納金	0	3,278,442		3,278,442	0	3,278,442
基金資産受取利息	0	13,001		13,001	0	13,001
一般正味財産への振替額	0	△ 115,890,543		△ 115,890,543	0	△ 115,890,543
当期指定正味財産増減額	0	△ 112,599,100		△ 112,599,100	0	△ 112,599,100
指定正味財産期首残高	0	808,547,510		808,547,510	0	808,547,510
指定正味財産期末残高	0	695,948,410		695,948,410	0	695,948,410
III 正味財産期末残高	188,461,763	695,948,410	0	884,410,173	188,366,492	1,072,776,665

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

協会の会計処理は、平成26年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

債券は時価により計上している。

(2) 引当金等の計上基準

退職給付引当金 …………… 従業員の退職給与の支給に備えるため、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。

賞与引当金 …………… 職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額の当期負担額に相当する金額を計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
入会預り金資産	2,255,400,000			2,255,400,000
維持安定基金資産	808,547,510		112,599,100	695,948,410
退職給付引当資産	5,207,107		5,207,107	0
合 計	3,069,154,617	0	117,806,207	2,951,348,410

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
入会預り金資産	2,255,400,000	(0)	(0)	(2,255,400,000)
維持安定基金資産	695,948,410	(695,948,410)	(0)	(0)
合 計	2,951,348,410	695,948,410	0	2,255,400,000

4. 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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
畜産経営維持安定特別対策事業基金	農林水産省	808,547,510	0	112,599,100	695,948,410	指定正味財産
合 計		808,547,510	0	112,599,100	695,948,410	

5. 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
事業費計上による振替額	5,682,543
国庫納付による振替額	110,208,000
合 計	115,890,543

6. 損失補償契約額

令和4年3月末の損失補償契約による補償限度額は、2,567,627,000円である。

7. 投資有価証券の評価損益

投資有価証券評価損益として、正味財産増減計算書の経常増減の部の経常費用計の下に表示している。

前述のとおり報告します。

令和4年6月14日

一般社団法人 全国畜産経営安定基金協会

理事長 吉岡伸彦

副理事長 飯嶋俊樹

理事 生部誠治