

Ⅲ 財 務 諸 表

(総 括 表)

平成 25 年 4 月 1 日から

平成 26 年 3 月 31 日まで

財 務 諸 表 總 括 表

貸借対照表

平成 26年 3月 31日 現在

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(単位 : 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金	132,641,995	338,124,082	△205,482,087
雑資産			
未収金	20,910,095	27,182,143	△6,272,048
前払金	536,000	518,600	17,400
立替金	550	15,280	△14,730
仮払金	16,100	20,540	△4,440
流動資産合計	154,104,740	365,860,645	△211,755,905
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
建物	138,701,850	138,701,850	
建物減価償却累計額 (△)	53,552,774	48,684,340	4,868,434
退職給付引当資産	22,425,560	20,739,720	1,685,840
生産者積立資産	75,643,123	60,625,747	15,017,376
生産者積立準備資産	156,169,328	163,028,655	△6,859,327
特別の積立資産	21,235,658	26,191,111	△4,955,453
調整積立資産	798,576	796,986	1,590
運営特別基金資産		128,951,983	△128,951,983
価格差補てん準備資産	5,576,720	6,489,770	△913,050
予防注射事故見舞引当資産	3,023,060	3,023,060	
自衛防疫運営準備金引当資産	31,133,310	31,133,310	
運営基金資産	10,000,000	10,000,000	
肥育安定基金引当資産	1,088,914,897	1,337,116,765	△248,201,868
長期預り金資産	337,920,000	337,920,000	
寄付金資産	7,500,000	7,500,000	
特定資産合計	1,845,489,308	2,223,534,617	△378,045,309
(3) その他固定資産			
什器備品		497,000	△497,000
電話加入権	150,300	150,300	
畜産振興基金	900,000	900,000	
長期預け金	4,700,000	4,700,000	
什器備品減価償却累計額 (△)		496,900	△496,900
その他固定資産合計	5,750,300	5,750,400	△100
固定資産合計	1,851,239,608	2,229,285,017	△378,045,409
資産合計	2,005,344,348	2,595,145,662	△589,801,314
II 負債の部			
1. 流動負債			
雑負債			
未払金	17,193,026	243,724,572	△226,531,546
預り金	505,429	850,033	△344,604
仮受金	58,705,950	46,073,175	12,632,775
流動負債合計	76,404,405	290,647,780	△214,243,375
2. 固定負債			
基金			
生産者積立金			
準備積立金			
退職給付引当金	22,425,560	20,739,720	1,685,840
長期預り金	337,920,000	337,920,000	
固定負債合計	360,345,560	358,659,720	1,685,840
負債合計	436,749,965	649,307,500	△212,557,535
III 正味財産の部			

貸借対照表

平成 26年 3月 31日 現在

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(単位 : 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,450,188,802	1,829,921,541	△379,732,739
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,450,188,802)	(1,829,921,541)	(△379,732,739)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	118,405,581	115,916,621	2,488,960
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(34,954,946)	(34,953,356)	(1,590)
正味財産合計	1,568,594,383	1,945,838,162	△377,243,779
負債及び正味財産合計	2,005,344,348	2,595,145,662	△589,801,314

正味財産増減計算書

平成 25年 4月 1日 から 平成 26年 3月 31日まで

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(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			
特定資産運用益(計)	510,088	664,450	△154,362
特定資産受取利息	70,663	60,995	9,668
特定資産運用益振替額	439,425	603,455	△164,030
受取会費(計)	5,019,000	5,089,000	△70,000
受取会費	5,019,000	5,089,000	△70,000
受取事業推進協力金(計)		130,000	△130,000
受取事業推進協力金		130,000	△130,000
事業収益(計)	105,897,421	104,681,488	1,215,933
価格対策事業(計)	6,344,530	6,533,950	△189,420
受取協会契約手数料	1,382,530	1,451,950	△69,420
受取特別の積立金手数料振替額	4,962,000	5,082,000	△120,000
経営支援事業(計)	8,189,100	7,956,000	233,100
受取事務手数料(計)	8,189,100	7,956,000	233,100
受取肥育経営安定特別事務手数料	8,189,100	7,956,000	233,100
家畜衛生事業(計)	91,363,791	90,191,538	1,172,253
特定疾病損耗防止推進事業収益(計)	60,142,291	55,895,038	4,247,253
受取豚丹毒負担金	9,475,650	8,678,100	797,550
受取脳炎単混負担金	11,415,670	12,140,724	△725,054
受取五種混合負担金	9,477,300	7,535,115	1,942,185
受取五種混合(不)負担金	21,000	79,800	△58,800
受取六種混合負担金	8,095,750	8,021,808	73,942
受取アカバネ負担金	16,030,250	13,981,500	2,048,750
受取牛H・S負担金	4,324,528	4,373,448	△48,920
受取ND(B1)負担金	1,272,726	1,075,590	197,136
受取NDIB負担金	29,417	8,953	20,464
死亡牛保管管理料収益(計)	31,221,500	34,296,500	△3,075,000
受取死亡牛管理料	837,650	920,150	△82,500
受取死亡牛輸送・処理科	30,383,850	33,376,350	△2,992,500
受取補助金(計)	66,245,542	99,416,743	△33,171,201
経営支援事業(計)	27,389,570	28,415,176	△1,025,606
県受取補助金(計)	3,616,000	5,224,000	△1,608,000
受取畜産協会組織強化補助金	3,079,000	4,687,000	△1,608,000
受取飼養管理情報提供システム運用事業	537,000	537,000	
受取地方競馬全国協会補助金(計)	5,539,000	5,554,000	△15,000
受取畜産経営技術指導事業補助金	5,539,000	5,554,000	△15,000
受取農畜産業振興機構補助金(計)	10,260,947	9,942,311	318,636
受取肉用牛生産基盤強化等対策事業	480,190	480,190	
受取肉用牛肥育経営安定特別対策	9,780,757	9,942,311	△161,554
受取中央畜産会補助金(計)	4,638,931	3,134,503	1,504,428
受取畜産特別資金推進指導事業	4,638,931	3,134,503	1,504,428
受取畜産経営支援協議会補助金(計)	3,334,692	4,560,362	△1,225,670
受取被災地畜産振興事業	3,334,692	4,560,362	△1,225,670
家畜衛生事業(計)	38,855,972	71,001,567	△32,145,595
県受取補助金(計)	10,939,898	10,817,458	122,440
受取県死亡牛BSE検査事業補助金	10,939,898	10,817,458	122,440
受取中央団体等補助金(計)	27,916,074	60,184,109	△32,268,035
受取家畜生産農場清浄化支援対策事業	3,404,000	4,773,000	△1,369,000
受取死亡牛緊急検査処理円滑化推進事	18,289,500	19,820,000	△1,530,500
受取家畜防疫互助基金支援事業	1,354,140	30,722,675	△29,368,535
受取補助金振替額(建物)	4,868,434	4,868,434	
受取補給金(計)	937,300	8,085,800	△7,148,500
受取機構生産者補給交付金	937,300	8,085,800	△7,148,500
受取助成金(計)	13,237,303	14,677,397	△1,440,094
価格対策事業(計)	13,237,303	14,677,397	△1,440,094
機構受取補助金(計)	13,237,303	14,677,397	△1,440,094
受取補給金運営適正事業補助金	4,941,762	4,942,863	△1,101
受取運営体制支援事業補助金	5,011,019	5,816,034	△805,015

正味財産増減計算書

平成 25年 4月 1日 から 平成 26年 3月 31日まで

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(単位 : 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
受取肉用牛繁殖経営支援地域推進 受取養豚経営安定推進事業補助金	2,934,516 350,006	3,168,567 749,933	△234,051 △399,927
受取受託事業(計)	10,637,654	11,339,178	△701,524
経営支援事業(計)	8,021,456	9,944,555	△1,923,099
県受託事業収益(計)	2,316,000	2,316,000	
受取畜産経営技術高度化促進事業	2,316,000	2,316,000	
中央畜産会受託事業収益(計)	166,000	773,726	△607,726
受取畜産関係調整機能強化事業	166,000	164,942	1,058
受取地域畜産災害再生支援事業		608,784	△608,784
その他受託事業(計)	5,539,456	6,854,829	△1,315,373
受取貸付事業指導事業	284,456	299,829	△15,373
受取家畜改良協会事務委託費	5,000,000	5,000,000	
受取家畜資材等導入適応性調査事業	255,000	1,555,000	△1,300,000
家畜衛生事業(計)	2,616,198	1,394,623	1,221,575
中央畜産会等受託事業収益(計)	2,016,198	794,623	1,221,575
受取馬飼養衛生管理対策事業	370,000	365,000	5,000
受取軽種馬予防接種及自主防疫事業		429,623	△429,623
受取生産段階における防疫事業	1,646,198		1,646,198
その他受託事業(計)	600,000	600,000	
畜産団体事務受託費	600,000	600,000	
受取積立金(計)	28,452,050	604,580,400	△576,128,350
受取積立金振替額	28,452,050	604,580,400	△576,128,350
受取交付金(計)	167,000	20,000	147,000
受取衛生体制強化基金事業交付金	167,000	20,000	147,000
雑 収 益(計)	4,685,297	4,718,309	△33,012
受取利息	35,532	39,477	△3,945
受取事務助成金	2,611,445	2,617,382	△5,937
受取事務委託費	1,834,200	1,857,330	△23,130
雑 収 益	204,120	204,120	
他会計からの繰入額(計)	4,963,694	5,513,731	△550,037
特別の積立金からの繰入額	4,962,000	5,082,000	△120,000
調整積立金からの繰入額	104	104	
運営特別基金からの繰入額		128,900	△128,900
価格差補てん準備金からの繰入額	1,590	1,808	△218
運営基金からの繰入額		300,919	△300,919
経常収益計	240,752,349	858,916,496	△618,164,147
(2)経常費用			
事業費(計)	228,708,979	853,510,393	△624,801,414
役員報酬	3,875,321	5,339,713	△1,464,392
給料手当	45,146,907	47,742,030	△2,595,123
賃 金	602,667	1,163,520	△560,853
退職給付費用	1,493,827	2,685,233	△1,191,406
福利厚生費	3,847,645	7,262,283	△3,414,638
会議費	423,293	270,374	152,919
旅費交通費	3,494,292	3,408,588	85,704
通信運搬費	1,858,228	1,854,548	3,680
建物減価償却費	4,868,434	4,868,434	
消耗什器備品費	12,600		12,600
消耗品費	2,316,841	1,568,920	747,921
修繕費	1,955,362	2,410,406	△455,044
印刷製本費	1,570,805	1,089,651	481,154
図書資料費	264,997	287,364	△22,367
光熱水料費	3,301,084	3,134,788	166,296
賃借料	5,446,148	5,479,256	△33,108
保険料	200,950	171,850	29,100
諸謝金	48,411	80,300	△31,889
租税公課	488,548	13,999	474,549
支払負担金	320,000	171,009	148,991
支払助成金	2,473,411	3,743,743	△1,270,332

正味財産増減計算書

平成 25年 4月 1日 から 平成 26年 3月 31日まで

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(単位 : 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	63,500,533	33,234,352	30,266,181
ワクチン購入費	32,010,120	30,979,091	1,031,029
雑費	171,458	483,598	△312,140
支払生産者補給金		99,900	△99,900
支払機構生産者補給金	937,300	8,085,800	△7,148,500
支払価格差補てん金	1,604,850	1,902,900	△298,050
支払肥育牛補てん金	26,847,200	602,577,600	△575,730,400
支払補助金	19,627,747	20,716,118	△1,088,371
支払預り金		62,685,025	△62,685,025
管 理 費(計)	4,574,237	8,100,318	△3,526,081
人 件 費(計)	2,000,110	3,876,639	△1,876,529
役員報酬	122,747	119,727	3,020
給料手当	1,113,032	2,329,494	△1,216,462
退職給付費用	192,013	370,127	△178,114
福利厚生費	572,318	1,057,291	△484,973
会 議 費(計)	76,921	450,233	△373,312
会 議 費	76,921	450,233	△373,312
事 務 費(計)	181,331	416,230	△234,899
旅費交通費	90,303	288,432	△198,129
通信運搬費	53,906	75,711	△21,805
消耗品費	37,122	52,087	△14,965
その他経費(計)	2,315,875	3,357,216	△1,041,341
印刷製本費	971,250	977,592	△6,342
図書資料費	22,240	45,590	△23,350
光熱水料費	1,066	425	641
賃借料	746,590	678,721	67,869
租税公課	50,200	542,742	△492,542
支払負担金	376,000	447,991	△71,991
委託費	102,680	475,408	△372,728
リース料	4,999	2,888	2,111
雑費	40,850	185,859	△145,009
基金繰入額(計)		1,808	△1,808
調整積立金繰入額		1,808	△1,808
他会計への繰出額(計)	4,963,694	5,513,731	△550,037
調整積立金への繰出額	1,590	1,808	△218
普通財産への繰出額	4,962,104	5,511,923	△549,819
経常費用計	238,246,910	867,126,250	△628,879,340
当期経常増減額	2,505,439	△8,209,754	10,715,193
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
受取返還金(計)	380,650,000	809,950,000	△429,300,000
受取緊急支援金返還金	380,650,000	809,950,000	△429,300,000
受取積立金振替額(計)	374,550,272		374,550,272
受取積立金振替額	374,550,272		374,550,272
受取補助金振替額(計)	1,123,551,393	17,000,000	1,106,551,393
受取補助金振替額	1,123,551,393	17,000,000	1,106,551,393
会計基準適用に伴う過年度修正(計)		3,820,046	△3,820,046
会計基準適用に伴う過年度修正		3,820,046	△3,820,046
受取運営特別基金振替額(計)	128,994,266		128,994,266
受取運営特別基金振替額	128,994,266		128,994,266
経常外収益計	2,007,745,931	830,770,046	1,176,975,885

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日まで

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(単位 : 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
固定資産除却損(計)	100		100
什器備品除却損	100		100
支払返戻金(計)	2,007,762,310	826,968,814	1,180,793,496
支払運営特別基金返還金	128,994,266		128,994,266
支払積立金返戻金	374,550,272		374,550,272
支払補助金返還金	1,123,551,393	17,000,000	1,106,551,393
支払緊急支援金返還金	380,666,379	809,968,814	△429,302,435
経常外費用計	2,007,762,410	826,968,814	1,180,793,596
当期経常外増減額	△16,479	3,801,232	△3,817,711
当期一般正味財産増減額	2,488,960	△4,408,522	6,897,482
一般正味財産期首残高	115,916,621	120,325,143	△4,408,522
一般正味財産期末残高	118,405,581	115,916,621	2,488,960
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金(計)	964,888,450	726,900,650	237,987,800
価格対策事業(計)	7,498,450	7,398,650	99,800
受取機構生産者積立金補助金	7,498,450	7,398,650	99,800
経営支援事業(計)	957,390,000	719,502,000	237,888,000
農畜産業振興機構受取補助金(計)	957,390,000	719,502,000	237,888,000
受取機構補助金	957,390,000	719,502,000	237,888,000
受取積立金(計)	320,418,100	241,345,025	79,073,075
受取生産者積立金	320,418,100	241,345,025	79,073,075
受取負担金(計)	550		550
受取負担金	550		550
特定資産運用益(計)	778,001	849,398	△71,397
運営基金受取利息(指定)	3,000		3,000
長期預り金受取利息	432,960	171,828	261,132
特定資産受取利息	299,768	620,188	△320,420
県受取利息	23,587	31,979	△8,392
生産者受取利息	18,686	25,403	△6,717
基金取崩額(計)		988,905,925	△988,905,925
生産者積立金取崩額		99,900	△99,900
生産者積立準備金取崩額		6,694,625	△6,694,625
特別の積立金取崩額		5,082,000	△5,082,000
運営特別基金取崩額		128,900	△128,900
価格差補てん準備金取崩額		1,902,900	△1,902,900
運営基金取崩額		355,420,000	△355,420,000
肥育安定基金取崩額		602,577,600	△602,577,600
運営基盤強化基金取崩額(指定)		17,000,000	△17,000,000
他会計からの繰入額(計)	6,902,150	362,114,625	△355,212,475
生産者積立準備金からの繰入額	3,152,925	2,995,300	157,625
県生産者積立準備金からの繰入額	3,749,225	3,699,325	49,900
運営基金からの繰入額		355,420,000	△355,420,000
基金繰入額(計)		△1,313,235,143	1,313,235,143
生産者積立金繰入額		△14,818,637	14,818,637
生産者積立準備金繰入額		△57,382	57,382
特別の積立金繰入額		△9,456	9,456
運営特別基金繰入額		△51,983	51,983
価格差補てん準備金繰入額		△807,000	807,000
肥育安定基金繰入額		△959,570,685	959,570,685
長期預り金繰入額		△337,920,000	337,920,000
会計基準適用に伴う過年度修正		1,722,404,031	△1,722,404,031
会計基準適用に伴う過年度修正		1,722,404,031	△1,722,404,031

正味財産増減計算書

平成 25年 4月 1日 から 平成 26年 3月 31日まで

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(単位 : 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産への振替額 (計)	△1,665,817,840	△632,134,289	△1,033,683,551
一般正味財産への振替額	△1,665,817,840	△632,134,289	△1,033,683,551
他会計への繰出額(計)	△6,902,150	△362,114,625	355,212,475
生産者積立金への繰出額	△3,152,925	△2,995,300	△157,625
県 生産者積立金への繰出額	△3,749,225	△3,699,325	△49,900
普通財産への繰出額		△10,000,000	10,000,000
長期預り金への繰出額		△337,920,000	337,920,000
寄附金への繰出額		△7,500,000	7,500,000
当期指定正味財産増減額	△379,732,739	1,735,035,597	△2,114,768,336
指定正味財産期首残高	1,829,921,541	94,885,944	1,735,035,597
指定正味財産期末残高	1,450,188,802	1,829,921,541	△379,732,739
Ⅲ 正味財産期末残高	1,568,594,383	1,945,838,162	△377,243,779

財務諸表に対する注記

(全会計)

1 重要な会計方針

「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策定)を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物……定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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。

2 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				
肥育安定基金引当資産	1,337,116,765	1,276,746,997	1,524,948,865	1,088,914,897
建 物	138,701,850	0	0	138,701,850
建物減価償却累計額(△)	△ 48,684,340	△ 4,868,434	0	△ 53,552,774
退職給付引当資産	20,739,720	1,685,840	0	22,425,560
生産者積立資産	60,625,747	15,017,376	0	75,643,123
生産者積立準備資産	163,028,655	42,823	6,902,150	156,169,328
特別の積立資産	26,191,111	0	4,955,453	21,235,658
調整積立資産	796,986	1,590	0	798,576
運営特別基金資産	128,951,983	0	128,951,983	0
価格差補てん準備資産	6,489,770	691,800	1,604,850	5,576,720
運営基金資産	10,000,000	0	0	10,000,000
予防注射事故見舞引当資産	3,023,060	0	0	3,023,060
自衛防疫運営準備金引当資産	31,133,310	0	0	31,133,310
長期預り金資産	337,920,000	0	0	337,920,000
寄附金資産	7,500,000	0	0	7,500,000
合 計	2,223,534,617	1,289,317,992	1,667,363,301	1,845,489,308

3 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				
建 物	138,701,850	(138,701,850)	(0)	(0)
建物減価償却累計額(△)	△ 53,552,774	(△ 53,552,774)	(0)	(0)
退職給付引当資産	22,425,560	(0)	(0)	(22,425,560)
生産者積立資産	75,643,123	(75,643,123)	(0)	(0)
生産者積立準備資産	156,169,328	(156,169,328)	(0)	(0)
特別の積立資産	21,235,658	(21,235,658)	(0)	(0)
調整積立資産	798,576	(0)	(798,576)	(0)
価格差補てん準備資産	5,576,720	(5,576,720)	(0)	(0)
運営基金資産	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
肥育安定基金引当資産	1,088,914,897	(1,088,914,897)	(0)	(0)
予防注射事故見舞引当資産	3,023,060	(0)	(3,023,060)	(0)
自衛防疫運営準備金引当資産	31,133,310	(0)	(31,133,310)	(0)
長期預り金資産	337,920,000	(0)	(0)	(337,920,000)
寄附金資産	7,500,000	(7,500,000)	(0)	(0)
合 計	1,845,489,308	(1,450,188,802)	(34,954,946)	(360,345,560)

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						
畜産協会組織強化補助金	山形県	0	3,079,000	3,079,000	0	
飼養管理情報提供システム運用事業補助金	山形県	0	537,000	537,000	0	
畜産経営技術指導事業補助金	地全協	0	5,539,000	5,539,000	0	
肉用牛肥育経営安定特別対策事業補助金	機 構	0	9,780,757	9,780,757	0	
肉用牛生産基盤強化等対策事業補助金	機 構	0	480,190	480,190	0	
畜産特別資金推進指導事業補助金	中央畜産会	0	4,638,931	4,638,931	0	
被災地畜産振興事業	畜産協議会	0	3,334,692	3,334,692	0	
補給金制度運営適正化事業	機 構	0	4,941,762	4,941,762	0	
運営体制支援事業	機 構	0	5,011,019	5,011,019	0	
肉用牛繁殖経営支援推進事業	機 構	0	2,934,516	2,934,516	0	
養豚経営安定推進事業	機 構	0	350,006	350,006	0	
死亡牛BSE検査体制支援事業	山形県	0	10,939,898	10,939,898	0	
家畜生産農場清浄化支援対策事業	農林水産省	0	3,404,000	3,404,000	0	
死亡牛緊急処理円滑化推進事業	農林水産省	0	18,289,500	18,289,500	0	
家畜防疫互助基金造成等支援事業	機 構	0	1,354,140	1,354,140	0	
死亡牛緊急処理円滑化施設整備事業	山形県 機 構	90,017,510		4,868,434	85,149,076	指定正味財産
受取機構補助金	機 構	1,002,812,718	957,551,083	1,143,686,793	816,677,008	指定正味財産
肉用子牛生産者積立補助金	機 構	30,312,873	7,508,688	0	37,821,561	指定正味財産
肉用子牛生産者積立補助金	山形県	15,156,437	3,754,344	0	18,910,781	指定正味財産
交付金						
生産者補給交付金	機 構	0	937,300	937,300	0	
衛生体制強化基金事業	中央畜産会	0	167,000	167,000	0	
合 計		1,138,299,538	1,044,532,826	1,224,273,938	958,558,426	

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
経常収益への振替額	
運営基金受取利息の繰出しによる振替額	3,000
長期預り金受取利息の繰出しによる振替額	432,960
寄附金受取利息の繰出しによる振替額	1,875
特別の積立金の一般管理費への繰出しによる振替額	4,962,000
子豚価格差補てん金交付に伴う繰出しによる振替額	1,604,850
子豚価格差補てん準備金受取利息の繰出しによる振替額	1,590
肥育牛補てん金支払による振替額	26,847,200
建物減価償却費計上による振替額	4,868,434
経常外収益への振替額	
業務対象年間終了に伴う生産者積立金返戻振替額	374,550,272
業務対象年間終了に伴う機構補助金返戻振替額	1,123,551,393
運営特別基金返還のための繰出しによる振替額	128,994,266
合 計	1,665,817,840

6 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	
退職給付引当金	20,739,720	1,685,840	0	0	22,425,560

なお、財務諸表の注記のうち該当事項がないものについては、記載を省略している。

また、基本財産及び特定資産の明細及び引当金の明細については、上記に記載しているため附属明細書を省略している。

財産目録

平成26年3月31日現在

社団法人 山形県畜産協会		(単位：円)		
貸借対照表科目 (流動資産)	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
預金	預金	普通預金 山形農協七日町ふれあい支店 山形農協天神支店 山形銀行県庁支店 みずほ銀行 山形県酪農協同組合	事業運営資金として	132,641,995 125,391,674 4,449,739 732,531 2,068,048 3
雑資産	雑資産	農畜産業振興機構、中央畜産会等 七日町ハ・キガ、(有)ニッコウ開発 馬事畜産振興協議会 七日町2丁目郵便局	各事業補助金等の未収金 職員駐車場利用料及び書庫借料等の前払金 馬事畜産貸与切手代 切手	20,910,095 536,000 550 16,100
流動資産合計	流動資産合計			154,104,740
(固定資産)	建物	延べ床面積216㎡ 山形市大字中野字的場936番地 山形市大字中野字的場936番地	公益目的保有財産であり、死亡牛BSE検査体制事業の保冷保管施設として使用している。 死亡牛BSE検査体制事業の保冷保管施設の減価償却費である。	138,701,850 53,552,774
特定資産	建物減価償却累計額(△)			
	退職給付引当資産	山形農協七日町ふれあい支店	職員4名に対する退職金の支払いに備える資産である。	22,425,560
	生産者積立資産	山形農協七日町ふれあい支店	補給金制度の積立資産であり、補給金交付財源として管理している。	75,643,123
	生産者積立準備資産	山形農協七日町ふれあい支店	補給金制度の積立資産であり、積立金充当財源として管理している。	156,169,328
	特別の積立資産	山形農協七日町ふれあい支店	補給金制度の積立資産であり、借入償還及び手数料充当財源として管理している。	21,235,658
	調整積立資産	山形農協七日町ふれあい支店	子豚、肉豚補てん金準備金の利息等であり、補てん財源が不足した際の財源として管理している。	798,576
	価格差補てん準備資産	山形農協七日町ふれあい支店	子豚、肉豚補てん事業の積立金で、補てん財源として管理している。	5,576,720

貸借対照表科目	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
貸借対照表科目	予防注射事故見舞引当資産	山形銀行県庁支店	予防注射事故発生時における家畜所有者への見舞金財源として管理している。	3,023,060
	自衛防疫運営準備引当資産	山形農協七日町ふれあい支店	自衛防疫事業における運営資金資産であり、事業及び事業に除る管理費充当財源として管理している。	31,133,310
	運営基金資産	山形銀行県庁支店	全国協会の補助金で、運用益を公益目的の事業と法人会計の協会管理運営資金として使用している。	6,375,370
	肥育安定基金引当資産	山形農協七日町ふれあい支店	全国協会の補助金で、運用益を公益目的の事業と法人会計の協会管理運営資金として使用している。	24,757,940
	長期預り金資産	山形農協七日町ふれあい支店	肉用牛肥育経営安定特別対策事業の積立資産であり、交付金財源として管理している。	10,000,000
	寄附金資産	山形農協七日町ふれあい支店	会員から募った預り金で、運用益を公益目的の事業と法人会計の協会管理運営資金として使用している。	337,920,000
	電話加入権	山形農協七日町ふれあい支店	寄附により受け入れた資産で、運用益を公益目的の事業と法人会計の協会管理運営資金として使用している。	7,500,000
	畜産振興基金	東日本電信電話(株)	電話加入権	150,300
	長期預け金	都道府県畜産振興協議会	都道府県畜産振興協議会への預け金	900,000
		全国肉用牛振興基金協会	全国肉用牛振興基金協会への預け金	4,700,000
固定資産合計				1,851,239,608
資産合計				2,005,344,348
(流動負債) 雑負債	未払金	事業費、管理費、返還金等の未払金	各種事業費の未払金	17,193,026
	預り金	協会職員	社会保険料	505,429
	社会保険	生産者	生産者からの保冷库搬入手数料	12,948
	死亡牛預り	生産者	生産者からの手数料等の預り金	41,000
	その他	生産者	補給金、肥育経営事業積立金等の仮受金	451,481
	仮受金			58,705,950
流動負債合計				76,404,405
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの。	22,425,560
	長期預り金	山形農協七日町ふれあい支店	会員から募った預り金で、運用益を協会管理運営資金として使用している。	337,920,000
固定負債合計				360,345,560
負債合計				436,749,965
正味財産				1,568,594,383

財産目録

平成 26 年 3 月 31 日 現在

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(単位 : 円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	
普通預金	132,641,995
山形農協七日町ふれあい支店	125,391,674
山形農協天神支店	4,449,739
山形銀行県庁支店	732,531
みずほ銀行	2,068,048
山形県酪農業協同組合	3
雑資産	
未収金	20,910,095
前払金	536,000
立替金	550
仮払金	16,100
流動資産合計	154,104,740
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
基本財産合計	0
(2) 特定資産	
建物	138,701,850
建物減価償却累計額(△)	53,552,774
退職給付引当資産	22,425,560
山形農協七日町ふれあい支店	22,425,560
生産者積立資産	75,643,123
山形農協七日町ふれあい支店	75,643,123
生産者積立準備資産	156,169,328
山形農協七日町ふれあい支店	156,169,328
特別の積立資産	21,235,658
山形農協七日町ふれあい支店	21,235,658
調整積立資産	798,576
山形農協七日町ふれあい支店	798,576
価格差補てん準備資産	5,576,720
山形農協七日町ふれあい支店	5,576,720
予防注射事故見舞引当資産	3,023,060
山形銀行県庁支店	3,023,060
自衛防疫運営準備金引当資産	31,133,310
山形農協七日町ふれあい支店	6,375,370
山形銀行県庁支店	24,757,940
運営基金資産	10,000,000
山形農協七日町ふれあい支店	10,000,000
肥育安定基金引当資産	1,088,914,897
山形農協本店	1,088,914,897
長期預り金資産	337,920,000
山形農協七日町ふれあい支店	337,920,000
寄付金資産	7,500,000
山形農協七日町ふれあい支店	7,500,000
特定資産合計	1,845,489,308
(3) その他固定資産	
電話加入権	150,300
畜産振興基金	900,000
長期預け金	4,700,000
その他固定資産合計	5,750,300

財産目録

平成 26 年 3 月 31 日 現在

公益社団法人 山形県畜産協会
全会計

(単位 : 円)

科 目	金 額	
固定資産合計		1,851,239,608
資産合計		2,005,344,348
II 負債の部		
1. 流動負債		
雑負債		
未払金	17,193,026	
預り金	505,429	
社会保険	12,948	
死亡牛預り	41,000	
その他	451,481	
仮受金	58,705,950	
流動負債合計		76,404,405
2. 固定負債		
基金		
生産者積立金		
準備積立金		
退職給付引当金	22,425,560	
長期預り金	337,920,000	
固定負債合計		360,345,560
負債合計		436,749,965
正味財産		1,568,594,383