

貸借対照表

第1号議案

平成31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	99,841	36,868	62,973
普通預金	6,302,863,944	9,141,637,955	△2,838,774,011
未収金	23,653,355	16,317,863	7,335,492
立替金	644,476	-	644,476
貯蔵品	349,362	263,909	85,453
前払費用	1,566,630	1,566,630	-
仮払金	42,753	126,084	△83,331
貸倒引当金	△37,875	△23,124	△14,751
流動資産合計	6,329,182,486	9,159,926,185	△2,830,743,699
2 固 定 資 産			
(1)特定資産			
入会預り金特定資産	818,060,012	818,091,709	△31,697
定期預金	798,000,000	800,000,000	△2,000,000
普通預金	20,060,012	18,091,709	1,968,303
業務管理特定資産	526,352,277	572,312,060	△45,959,783
定期預金	480,000,000	520,000,000	△40,000,000
普通預金	46,352,277	52,312,060	△5,959,783
退職給付引当資産	21,978,049	25,899,219	△3,921,170
特定資産合計	1,366,390,338	1,416,302,988	△49,912,650
(2)その他固定資産			
什器備品	8,478,396	4,343,299	4,135,097
リース資産(備品)	5,205,183	6,277,680	△1,072,497
ソフトウェア	27,979,470	27,014,772	964,698
電話加入権	344,926	344,926	-
敷金	4,236,666	4,270,392	△33,726
長期前払費用	2,203,437	2,958,901	△755,464
その他固定資産合計	48,448,078	45,209,970	3,238,108
固定資産合計	1,414,838,416	1,461,512,958	△46,674,542
資産合計	7,744,020,902	10,621,439,143	△2,877,418,241
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	39,980,009	41,068,992	△1,088,983
預り金	83,397,087	6,722,665	76,674,422
預り互助基金	1,377,578,655	922,904,686	454,673,969
預り積立金	1,558,369,089	5,050,686,584	△3,492,317,495
預り協力金	142,685,295	333,129,244	△190,443,949
預り国庫補助金	-	480,047,957	△480,047,957
1年内返済リース債務	1,684,043	2,159,136	△475,093
前受別途納付金	-	1,215,504	△1,215,504
前受積立金等	2,982,512,910	2,177,658,410	804,854,500
仮受金	6,464,042	25,952,517	△19,488,475
未払消費税等	1,539,500	8,316,000	△6,776,500
未払法人税等	70,000	70,000	-
流動負債合計	6,194,280,630	9,049,931,695	△2,855,651,065

科 目	当年度	前年度	増 減
2 固定負債			
入会預り金	562,100,000	562,500,000	△400,000
リース債務	5,640,583	4,673,376	967,207
役員退任慰労引当金	416,700	3,541,700	△3,125,000
退職給付引当金	21,561,349	22,399,199	△837,850
固定負債合計	589,718,632	593,114,275	△3,395,643
負債合計	6,783,999,262	9,643,045,970	△2,859,046,708
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	960,021,640	978,393,173	△18,371,533
(うち特定資産への充当額)	(782,312,289)	(827,903,769)	△45,591,480
正味財産合計	960,021,640	978,393,173	△18,371,533
負債及び正味財産合計	7,744,020,902	10,621,439,143	△2,877,418,241

(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	6,062,448
リース資産	5,205,183
ソフトウェア	313,200
合 計	11,580,831

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	113,056	11,583,951	△11,470,895
特定資産運用益	113,056	11,583,951	△11,470,895
②受取会費	82,806,550	79,273,100	3,533,450
受取会費	82,806,550	79,273,100	3,533,450
③受取補助金等	18,715,714	10,541,866	8,173,848
受取補助金等	18,715,714	10,541,866	8,173,848
④受取事業費	149,011,834	160,153,534	△11,141,700
受取管理事務費	143,153,722	154,090,674	△10,936,952
受取検査手数料	5,858,112	6,062,860	△204,748
⑤受取負担金	36,556,961	40,195,921	△3,638,960
受取普及啓発事業費	185,000	685,000	△500,000
受取事務受託費	36,371,961	39,510,921	△3,138,960
⑥雑収益	1,515	676,761	△675,246
雑収益	1,515	676,761	△675,246
経常収益計	287,205,630	302,425,133	△15,219,503
(2) 経常費用			
事業費	276,078,662	290,112,841	△14,034,179
役員報酬	3,600,000	10,800,000	△7,200,000
給料手当	78,173,112	75,170,863	3,002,249
通勤手当	3,044,651	3,223,046	△178,395
臨時雇賃金	14,561,674	17,062,945	△2,501,271
役員退任慰労引当金繰入額	375,030	1,125,000	△749,970
退職給付費用	4,858,534	4,831,235	27,299
福利厚生費	11,766,612	11,884,094	△117,482
旅費交通費	8,811,835	10,177,521	△1,365,686
通信運搬費	4,355,592	3,953,991	401,601
振込手数料	4,669,677	3,188,042	1,481,635
会議費	6,262,146	6,579,168	△317,022
会場借料	1,322,200	451,844	870,356
賃借料	11,135,413	12,138,571	△1,003,158
減価償却費	13,292,644	10,207,518	3,085,126
敷金償却	31,259	31,352	△93
什器備品費	-	380,239	△380,239
消耗品費	1,121,405	1,792,093	△670,688
リース料	1,243,163	2,047,789	△804,626
保守料	3,845,062	3,870,967	△25,905
印刷製本費	2,361,630	2,759,018	△397,388
イベント開催費	23,292,404	24,527,466	△1,235,062
知識普及費	5,940,000	9,997,074	△4,057,074

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	5,203,999	6,317,799	△1,113,800
普及宣伝費	5,881,021	3,813,030	2,067,991
支払負担金	350,000	135,000	215,000
委託費	23,594,548	35,391,980	△11,797,432
サイト運営費	2,102,431	2,108,557	△6,126
新聞図書費	377,386	385,476	△8,090
租税公課	7,797,600	8,351,250	△553,650
リース債務利息	5,764	-	5,764
地域活動支援費	16,481,738	16,307,935	173,803
役務費	6,798,924	-	6,798,924
雑費	3,406,457	1,078,854	2,327,603
貸倒引当金繰入	14,751	23,124	△8,373
管理費	28,651,493	17,898,394	10,753,099
役員報酬	400,000	1,200,000	△800,000
給料手当	6,828,862	4,477,042	2,351,820
通勤手当	185,706	131,725	53,981
臨時雇賃金	2,667,996	2,816,513	△148,517
役員退任慰労引当金繰入額	41,670	125,000	△83,330
退職給付費用	360,610	303,065	57,545
福利厚生費	658,778	707,787	△49,009
旅費交通費	95,029	93,570	1,459
通信運搬費	129,821	111,208	18,613
振込手数料	24,187	29,719	△5,532
会議費	2,044,556	2,641,664	△597,108
賃借料	1,321,440	1,310,685	10,755
減価償却費	196,020	150,704	45,316
敷金償却	2,467	2,374	93
什器備品費	-	28,757	△28,757
消耗品費	41,051	88,205	△47,154
リース料	69,606	73,470	△3,864
保守料	172,353	138,472	33,881
印刷製本費	67,378	191,660	△124,282
諸謝金	511,401	347,461	163,940
支払負担金	12,137,000	2,521,000	9,616,000
委託費	57,735	-	57,735
サイト運営費	165,569	159,443	6,126
新聞図書費	21,219	20,668	551
租税公課	162,100	76,300	85,800
渉外費	241,200	109,120	132,080
普及宣伝費	9,690	9,330	360
リース債務利息	458	-	458
雑費	37,591	33,452	4,139
經常費用計	304,730,155	308,011,235	△3,281,080

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等計上前当期経常増減額	△17,524,525	△5,586,102	△11,938,423
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	△17,524,525	131,765,486	△149,290,011
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	847,008	499,536	347,472
経常外費用計	847,008	499,536	347,472
当期経常外増減額	△847,008	△498,769	△348,239
当期一般正味財産増減額	△18,371,533	131,266,717	△149,638,250
一般正味財産期首残高	978,393,173	847,126,456	131,266,717
一般正味財産期末残高	960,021,640	978,393,173	△18,371,533
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	960,021,640	978,393,173	△18,371,533

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	畜産振興事業	飼料米の生産・利用推進事業	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113,056	113,056
特定資産運用益															113,056	113,056
② 受取会費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82,806,550	82,806,550
受取会費															82,806,550	82,806,550
③ 受取補助金等	-	-	-	8,674,642	41,072	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	18,715,714	18,715,714
受取補助金等				8,674,642	41,072	10,000,000									18,715,714	18,715,714
④ 受取事業費	-	-	-	19,422,097	123,731,625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	149,011,834	149,011,834
受取管理事務費				19,422,097	123,731,625										143,153,722	143,153,722
受取検査手数料				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,858,112	5,858,112
受取負担金	-	185,000	185,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,371,961	36,556,961
受取普及啓発事業費		185,000	185,000												-	185,000
受取事務受託費	-	-	-	-	609	-	-	-	-	-	-	-	-	-	777	1,515
雑収益					609										777	1,515
雑収益					609										777	1,515
(2) 経常費用																
事業費	29,274,683	36,508,509	65,783,192	22,269,406	129,797,200	12,572,593	6,351,669	5,402,600	26,963,943	6,938,059	210,295,470	-	-	-	276,078,662	276,078,662
役員報酬	800,000	480,000	1,280,000	160,000	1,600,000	40,000	40,000	40,000	240,000	200,000	2,320,000				3,600,000	3,600,000
給料手当	5,838,234	8,772,490	14,610,724	5,025,375	45,761,428	340,033	1,113,675	2,739,602	4,838,594	3,743,681	63,562,388				78,173,112	78,173,112
通勤手当	213,370	372,483	585,853	55,853	2,053,509	9,629	56,250	86,971	137,862	58,724	2,458,798				3,044,651	3,044,651
臨時雇賃金	1,405,425	272,386	1,677,811	4,625,804	7,145,448		97,812			1,014,799	12,883,863				14,561,674	14,561,674
役員退任慰労引当金繰入額	83,340	50,004	133,344	16,668	166,680	4,167	4,167	4,167	25,002	20,835	241,686				375,030	375,030
退職給付費用	455,331	715,516	1,170,847	337,822	2,600,905	29,483	92,762	233,806	85,214	307,695	3,687,687				4,858,534	4,858,534
福利厚生費	848,385	1,254,664	2,103,049	148,910	7,311,602	43,297	138,634	592,737	878,218	550,165	9,663,563				11,766,612	11,766,612
旅費交通費	500,462	1,263,210	1,763,672	1,071,902	2,746,249	2,106	95,565	28,920	2,978,161	125,260	7,048,163				8,811,835	8,811,835
通信運搬費	260,166	146,309	406,475	748,403	2,824,189	22,977	36,247	120,905	196,192	204	3,949,117				4,355,592	4,355,592
振込手数料	37,748	89,367	127,115	315,605	4,124,211	536	11,678	11,032	79,500		4,542,562				4,669,677	4,669,677
会議費	469,867	579,738	1,049,605	771,704	3,733,630	18,288	66,822	252,112	369,985		5,212,541				6,262,146	6,262,146
会場借料		8,100	8,100	34,560	98,550			10,800	1,170,190		1,314,100				1,322,200	1,322,200
賃借料	752,531	882,084	1,634,615	1,229,060	7,140,689	29,290	107,021	402,176	592,562		9,500,798				11,135,413	11,135,413
減価償却費	179,368	210,247	389,615	3,417,467	9,097,023	6,981	25,508	95,859	141,239	118,952	12,903,029				13,292,644	13,292,644
敷金償却	2,252	2,640	4,892	3,679	17,810	87	320	1,204	1,773	1,494	26,967				31,259	31,259
消耗品費	37,560	92,386	129,946	190,309	496,891	1,461	5,341	20,073	252,476	24,908	991,459				1,121,405	1,121,405

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	畜産振興事業	飼料米の 生産・利用 推進事業	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						
サレ運賃費															165,569		165,569
新聞図書費															21,219		21,219
租税公課															162,100		162,100
渉外費															241,200		241,200
普及宣伝費															9,690		9,690
リース債務利息															458		458
雑費															37,591		37,591
経常費用計	29,274,683	36,508,509	65,783,192	22,269,406	129,797,200	12,572,593	6,351,669	5,402,600	26,963,943	6,938,059	210,295,470	28,651,493			304,730,155		304,730,155
評価損益等計																	
当期経常増減額	△29,274,683	△36,323,509	△65,598,192	5,827,333	△6,023,894	△2,572,593	△493,557	△312,044	△3,461,710	841,281	△6,195,184	54,268,851			△17,524,525		△17,524,525
特定資産評価損益等																	
2. 経常外増減の部																	
(1) 経常外収益																	
経常外収益計																	
(2) 経常外費用																	
固定資産除却損																	
経常外費用計																	
固定資産除却損																	
経常外費用計																	
当期経常外増減額																	
他会計振替額	29,274,683	36,323,509	65,598,192			2,572,593	493,557	312,044	3,461,710	△841,281	5,998,623	△71,596,815			△847,008		△847,008
当期一般正味財産増減額				5,827,333	△6,023,894						△196,561	△18,174,972			△18,371,533		△18,371,533
一般正味財産期首残高				10,620,830	19,657,949						30,278,779	948,114,394			978,393,173		978,393,173
一般正味財産期末残高				16,448,163	13,634,055						30,082,218	929,939,422			960,021,640		960,021,640
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				16,448,163	13,634,055						30,082,218	929,939,422			960,021,640		960,021,640

6 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	818,060,012		(255,960,012)	(562,100,000)
業務管理特定資産	526,352,277		(526,352,277)	
退職給付引当資産	21,978,049			(21,978,049)
合 計	1,366,390,338	-	(782,312,289)	(584,078,049)

7 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	14,730,677	6,252,281	8,478,396
リース資産(備品)	6,453,648	1,248,465	5,205,183
ソフトウェア	55,491,299	27,511,829	27,979,470
合 計	76,675,624	35,012,575	41,663,049

8 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 鶏卵生産者経営安定対策事業補助金
交付者 農林水産省
- 3 補助金等の名称 畜産振興事業補助金(鶏卵消費拡大普及啓発)
交付者 地方競馬全国協会

(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	-	8,503,062	8,503,062	-	
2	-	41,072	41,072	-	
3	-	10,000,000	10,000,000	-	

9 関連当事者との取引の内容

該当なし

10 重要な後発事象

該当なし

11 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。

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 表示方法の変更

鶏卵生産者経営安定対策事業の「仮受金」に含まれていた第3期事業の手数料残金23,090,196円について、他の会計部門における科目の性質との統一を図るため、当期より「預り金」に含めて表示しています。

家畜防疫互助基金支援事業の「預り金」に含まれていた積立金の返還未済額162,845円について、他の会計部門における科目の性質との統一を図るため、当期より「仮受金」に含めて表示しています。

5 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	818,091,709	68,303	100,000	818,060,012
業務管理特定資産	572,312,060	44,753	46,004,536	526,352,277
退職給付引当資産	25,899,219	5,677,524	9,598,694	21,978,049
合 計	1,416,302,988	5,790,580	55,703,230	1,366,390,338

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	818,091,709	68,303	100,000	818,060,012
	業務管理特定資産	572,312,060	44,753	46,004,536	526,352,277
	退職給付引当資産	25,899,219	5,677,524	9,598,694	21,978,049
	特定資産計	1,416,302,988	5,790,580	55,703,230	1,366,390,338

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	23,124	37,875		23,124	37,875
役員退任慰労引当金	3,541,700	416,700	3,541,700	-	416,700
退職給付引当金	22,399,199	5,219,144	6,056,994	-	21,561,349

財産目録
平成31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		99,841
普通預金	みずほ銀行 他		6,302,863,944
未収金	地方競馬全国協会	10,000,000	
	農畜産業振興機構	8,503,062	
	農産物検査手数料	95,474	
	日本畜産物輸出促進協議会	5,054,819	23,653,355
立替金	鶏卵公正取引協議会 他		644,476
貯蔵品	切手・PASMO		349,362
前払費用	(一財)馬事畜産会館 他		1,566,630
仮払金	富士通リース(株) 他		42,753
貸倒引当金			△37,875
	流動資産合計		6,329,182,486
(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	798,000,000	
普通預金	三井住友銀行	20,060,012	818,060,012
業務管理特定資産			
定期預金	三井住友銀行	480,000,000	
普通預金	三井住友銀行	46,352,277	526,352,277
退職給付引当資産	みずほ銀行		21,978,049
	特定資産合計		1,366,390,338
2) その他固定資産			
什器備品	パソコン 他		8,478,396
リース資産	複合機		5,205,183
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		27,979,470
電話加入権	NTT		344,926
敷金	(一財)馬事畜産会館		4,236,666
長期前払費用	(株)日本経営データ・センター		2,203,437
	その他固定資産合計		48,448,078
	固定資産合計		1,414,838,416
	資産合計		7,744,020,902
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	18,019,486	
	家畜防疫互助支援事業委託費 他	574,859	
	国産鶏卵に関する普及啓発事業補助金 他	15,188,209	
	社会保険料 他	6,197,455	39,980,009
預り金	鶏卵生産者経営安定対策事業事務手数料	41,340,249	
	家畜防疫互助基金支援事業事務手数料	39,601,185	
	社会保険料 他	2,455,653	83,397,087
預り互助基金	家畜防疫互助基金支援事業		1,377,578,655
預り積立金	鶏卵生産者経営安定対策事業積立金		1,558,369,089
預り協力金	鶏卵生産者経営安定対策事業協力金		142,685,295
1年内返済リース債務	リース料31年度分		1,684,043
前受積立金等	鶏卵生産者経営安定対策事業31年度積立金他		2,982,512,910
仮受金	鶏卵生産者経営安定対策事業 他		6,464,042
未払消費税	消費税 30年度確定申告分		1,539,500
未払法人税等	都民税 30年度確定申告分		70,000
	流動負債合計		6,194,280,630
(2) 固定負債			
入会預り金	会員		562,100,000
リース債務	リース料令和2年度以降分		5,640,583
役員退任慰労引当金			416,700
退職給付引当金			21,561,349
	固定負債合計		589,718,632
	負債合計		6,783,999,262
	正味財産		960,021,640