

貸借対照表

平成 26 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			
現金預金	87,526,955	77,528,241	9,998,714
未収金	23,247,366	23,485,749	-238,383
前払費用	182,425	177,980	4,445
立替金	17,896	71,317	-53,421
貯蔵品	141,076	0	141,076
流動資産合計	111,115,718	101,263,287	9,852,431
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	37,922,000	35,779,500	2,142,500
減価償却引当資産	5,719,350	5,579,350	140,000
建物更新積立資産	43,078,200	41,878,200	1,200,000
事務所統合準備資産	9,788,500	8,908,500	880,000
畜産振興積立資産	2,300,000	2,300,000	0
畜産物消費振興積立資産	2,000,000	2,500,000	-500,000
鳥インフルエンザ事業資産	0	15	-15
地域自衛防疫強化事業資産	242,193	0	242,193
肥育安定基金資産	706,349,800	588,613,836	117,735,964
生産者積立資産	137,183,607	102,989,654	34,193,953
特別の積立資産	12,995,595	12,992,348	3,247
償還円滑化積立資産	2,051,459	2,050,949	510
運営特別基金資産	0	114,596,345	-114,596,345
子牛運営特別基金資産	126,500,000	126,500,000	0
運営基盤強化基金資産	100,600,000	100,600,000	0
豚特定疾病防疫対策基金資産	14,033,100	14,032,092	1,008
特定資産合計	1,200,763,804	1,159,320,789	41,443,015
(3) その他固定資産			
土地	12,182,500	12,182,500	0
建物	1,396,002	1,525,428	-129,426
構築物	158,716	199,893	-41,177
車両運搬具	42,003	63,002	-20,999
検査機器	8,537	27,062	-18,525
什器備品	302,144	606,684	-304,540
ソフトウェア	651,000	1,302,000	-651,000
外部出資金	6,400,000	6,400,000	0
長期預託金	8,800,000	8,800,000	0
その他の固定資産合計	29,940,902	31,106,569	-1,165,667
固定資産合計	1,230,704,706	1,190,427,358	40,277,348
資産合計	1,341,820,424	1,291,690,645	50,129,779
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,359,576	5,818,978	540,598
前受金	1,275,600	1,079,400	196,200
預り金	85,990	710,146	-624,156
仮受金	37,574,475	28,796,450	8,778,025
流動負債合計	45,295,641	36,404,974	8,890,667
2. 固定負債			
退職給付引当金	37,922,000	35,779,500	2,142,500
肥育安定基金	706,349,800	588,613,836	117,735,964
生産者積立金	137,183,607	102,989,654	34,193,953

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
特別の積立金	12,995,595	12,992,348	3,247
償還円滑化積立金	2,051,459	2,050,949	510
運営特別基金	0	114,596,345	-114,596,345
子牛運営特別基金	108,300,000	108,300,000	0
運営基盤強化基金	100,600,000	100,600,000	0
豚特定疾病防疫対策基金	14,033,100	14,032,092	1,008
固定負債合計	1,119,435,561	1,079,954,724	39,480,837
負債合計	1,164,731,202	1,116,359,698	48,371,504
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
鳥インフルエンザ事業資産	0	15	-15
地域自衛防疫強化事業資産	242,193	0	242,193
指定正味財産合計	242,193	15	242,178
(うち特定資産への充当額)	(242,193)	(15)	(242,178)
2. 一般正味財産			
その他一般正味財産	176,847,029	175,330,932	1,516,097
一般正味財産	176,847,029	175,330,932	1,516,097
(うち特定資産への充当額)	(81,086,050)	(79,366,050)	(1,720,000)
正味財産合計	177,089,222	175,330,947	1,758,275
負債及び正味財産合計	1,341,820,424	1,291,690,645	50,129,779

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

(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			
基本財産運用益	0	7,299	-7,299
特定資産運用益	360,018	960,773	-600,755
受取会費	13,364,000	13,834,000	-470,000
受取補助金	41,451,984	41,767,372	-315,388
受取助成金	22,000	22,000	0
基金取崩額	0	51,792,501	-51,792,501
受託金収益	29,500,462	30,285,767	-785,305
事業収益	30,608,060	29,600,760	1,007,300
受取拠出金	1,960,524	2,127,009	-166,485
指定正味財産からの振替額	1,803,792	798,163	1,005,629
雑収益	1,928,106	1,904,214	23,892
引当金等取崩額	0	50,646,050	-50,646,050
経常収益計	120,998,946	223,745,908	-102,746,962
(2) 経常費用			
事業費	117,986,875	106,647,640	11,339,235
役員報酬	10,332,735	0	10,332,735
給料手当	20,634,077	32,061,082	-11,427,005
賃金	15,758,782	16,731,349	-972,567
法定福利費	7,173,403	2,151,893	5,021,510
福利厚生費	277,852	54,154	223,698
退職給付費用	2,142,500	526,000	1,616,500
旅費交通費	2,607,542	2,086,944	520,598
通信運搬費	2,006,258	1,865,002	141,256
消耗品費	3,555,971	1,311,404	2,244,567
減価償却費	766,060	1,018,736	-252,676
会場費	642,375	227,880	414,495
会議費	385,279	174,674	210,605
印刷製本費	1,711,104	1,202,869	508,235
修繕費	2,662,699	3,186,357	-523,658
修理費	0	80,000	-80,000
燃料費	29,630	0	29,630
光熱水料費	1,510,410	1,109,360	401,050
賃借料	3,831,576	1,957,000	1,874,576
施設管理費	529,503	577,214	-47,711
保険料	162,840	260,878	-98,038
器具試薬費	1,345,406	1,214,065	131,341
租税公課	194,388	112,600	81,788
支払負担金	929,624	126,000	803,624
図書資料費	812,189	143,708	668,481
顧問料	643,900	486,239	157,661
支払手数料	30,864	30,978	-114
支払消費税	1,326,700	12,092	1,314,608
協賛褒賞費	179,466	20,000	159,466
共通管理費	1,192,185	1,955,539	-763,354
事務委託費	9,194,695	5,065,040	4,129,655
宣伝広告費	710,845	0	710,845
ホームページ維持管理費	290,590	483,000	-192,410
謝金	117,500	142,000	-24,500
助成金	6,258,746	5,393,287	865,459
ワクチン購入費	13,313,338	13,858,505	-545,167
ワクチン接種費	4,194,490	4,377,480	-182,990

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	531,353	239,588	291,765
その他事業費	0	6,404,723	-6,404,723
管理費	1,495,959	18,885,271	-17,389,312
役員報酬	440,025	0	440,025
給料手当	503,017	3,824,475	-3,321,458
賃金	0	1,268,966	-1,268,966
法定福利費	147,480	952,748	-805,268
福利厚生費	0	506,978	-506,978
退職給付費用	0	1,643,400	-1,643,400
旅費交通費	137,332	783,973	-646,641
通信運搬費	16,748	102,458	-85,710
消耗品費	1,407	239,391	-237,984
減価償却費	0	1,340,246	-1,340,246
会議費	106,400	358,317	-251,917
印刷製本費	126,650	284,809	-158,159
修繕費	0	1,035,771	-1,035,771
燃料費	0	55,304	-55,304
光熱水料費	0	354,259	-354,259
賃借料	0	1,645,836	-1,645,836
保険料	0	119,680	-119,680
器具試薬費	0	14,532	-14,532
租税公課	1,200	66,078	-64,878
支払負担金	0	756,024	-756,024
図書資料費	0	635,710	-635,710
顧問料	0	422,261	-422,261
支払消費税	0	1,001,008	-1,001,008
協賛褒賞費	0	218,204	-218,204
共通管理費	0	855,539	-855,539
雑費	15,700	399,304	-383,604
経常費用計	119,482,834	125,532,911	-6,050,077
評価損益調整前経常増減額	1,516,112	98,212,997	-96,696,885
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,516,112	98,212,997	-96,696,885
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産譲渡損	15	0	15
固定資産除却損	0	50,109	-50,109
基金積立返還額	0	50,327,065	-50,327,065
経常外費用計	15	50,377,174	-50,377,159
当期経常外増減額	-15	-50,377,174	50,377,159
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,516,097	47,835,823	-46,319,726
一般正味財産増減額	1,516,097	47,835,823	-46,319,726
一般正味財産期首残高	175,330,932	127,495,109	47,835,823
一般正味財産期末残高	176,847,029	175,330,932	1,516,097
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,045,970	0	2,045,970
一般正味財産への振替額	-1,803,792	-798,163	-1,005,629
当期指定正味財産増減額	242,178	-798,163	1,040,341
指定正味財産期首残高	15	798,178	-798,163
指定正味財産期末残高	242,193	15	242,178
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	177,089,222	175,330,947	1,758,275

正味財産増減計算書内訳表 (目的別)

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合計
	公益事業1 経営支援	公益事業2 価格差補填	公益事業3 生産衛生	公益事業4 普及啓発	公益事業計	他1 生乳検査	他2 畜産振興		
施設管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
器具試薬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	1,200	1,200
図書資料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
顧問料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払消費税	0	0	0	0	0	0	0	0	0
共通管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
引当金等繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他事業への繰出額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	14,164,405	33,937,547	29,989,812	10,120,024	88,211,788	27,260,186	2,514,901	29,775,087	119,482,834
評価損益調整前経常増減額	-399,284	-255,969	-571,960	-809,480	-2,036,693	3,548,764	0	3,548,764	1,516,112
当期経常増減額	-399,284	-255,969	-571,960	-809,480	-2,036,693	3,548,764	0	3,548,764	1,516,112
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	15	0	15	0	0	0	15
固定資産譲渡損	0	0	15	0	15	0	0	0	15
経常外費用計	0	0	15	0	15	0	0	0	15
当期経常外増減額	0	0	-15	0	-15	0	0	0	-15
他会計振替額	310,854	199,279	445,287	630,202	1,585,622	-1,585,622	0	-1,585,622	0
当期一般正味財産増減額	-88,430	-56,690	-126,688	-179,278	-451,086	1,963,142	0	1,963,142	1,516,097
一般正味財産増減額	-88,430	-56,690	-126,688	-179,278	-451,086	1,963,142	0	1,963,142	1,516,097
一般正味財産期首残高	-12,582	18,200,000	1,074,048	1,716,389	20,977,855	1,905,907	0	1,905,907	175,330,932
一般正味財産期末残高	-101,012	18,143,310	947,360	1,537,111	20,526,769	3,869,049	0	3,869,049	176,847,029
II 指定正味財産増減の部									
受取補助金等	0	0	2,045,970	0	2,045,970	0	0	0	2,045,970
一般正味財産への振替額	0	0	-1,803,792	0	-1,803,792	0	0	0	-1,803,792
当期指定正味財産増減額	0	0	242,178	0	242,178	0	0	0	242,178
指定正味財産期首残高	0	0	15	0	15	0	0	0	15
指定正味財産期末残高	0	0	242,193	0	242,193	0	0	0	242,193
III 正味財産期末残高									
正味財産期末残高	-101,012	18,143,310	1,189,553	1,537,111	20,768,962	3,869,049	0	3,869,049	177,089,222

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しています。

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	
退職給付引当金	35,779,500	2,142,500	0	0	37,922,000

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日 現 在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現金預金		87,526,955	
	普通貯金		47,526,955	
		香川県農協本店		
		No.0002132 企画管理部口	運転資金として	9,952,480
		No.0007773 新マルキン事業(仮受)	肉用牛肥育経営安定特別対策事業生産者積立金仮受金	34,401,000
		No.0002518 (黒毛)	肉用子牛生産者補給金制度生産者積立金仮受金	191,950
		No.0002530 乳用種	＃	612,775
		No.0002541 乳用交雑	＃	2,368,750
		定期貯金		40,000,000
		香川県農協本店	運転資金として	
		No.13874007		8,000,000
		No.14748400		10,000,000
		No.14748411		10,000,000
		No.14919954		12,000,000
	未収金		公益目的事業会計、収益事業等会計及び法人会計の精算金	23,247,366
		香川県	畜産経営技術高度化促進事業精算金	360,000
		香川県農業協同組合	営農振興支援助成金	1,604,889
		地方競馬全国協会	地域畜産支援指導等体制強化精算金	691,000
		(公社)中央畜産会	畜産特別資金等推進指導事業精算金	949,049
		＃	畜産関係団体調整機能強化事業精算金	34,000
		＃	農場HACCP認証普及推進支援対策事業精算金	199,997
		＃	生産地等馬伝染性疾病防疫強化特別対策事業精算金	101,163
		(独)農畜産業振興機構	肉用牛経営安定対策補完事業精算金	782,782
		＃	肉用牛肥育経営安定特別対策事業概算払	4,950,000
		＃	肉用子牛運営適正化事業精算金	2,925,853
	＃	指定協会運営体制支援事業精算金	496,081	
	＃	養豚経営安定対策業務委託事業精算金	283,957	
	＃	肉用牛繁殖経営支援事業精算金	475,537	
	＃	家畜防疫互助基金支援事業精算金	165,402	
	＃	学校給食用牛乳供給事業精算金	1,518,949	
	四国生乳販売農業協同組合連合会	生乳検査受託事業委託料	4,397,481	
	中国四国農政局	地域未活用資源飼料化確立支援事業精算金	1,496,546	
	家畜衛生対策推進協議会	地域自衛防疫強化特別対策事業精算金	149,970	
	畜産農家	H26.2～3月分予防注射手数料	1,664,710	
前払費用	香川県農業協同組合他	香川県JAビル家賃他	182,425	
立替金	香川労働局	平成25年度労働保険料精算金	17,896	
貯蔵品	郵便切手・JAビル駐車券	期末棚卸高	141,076	
流動資産合計			111,115,718	
(固定資産)				
特定資産			1,200,763,804	
退職給付引当資産	定期貯金	職員の退職給付支払のための資金	37,922,000	
	香川県農協本店 No.12621545		3,000,000	
	香川県農協本店 No.13232629		957,517	
	香川県農協本店 No.14515136		676,800	
	香川県農協本店 No.14736492		11,415,683	
	香川県農協本店 No.14959118		17,243,900	
	香川県農協本店 No.15380977		4,628,100	
減価償却引当資産	定期貯金	什器備品等の修理・購入のための資金	5,719,350	
	香川県農協本店 No.09605222		5,439,350	
	香川県農協本店 No.15380900		280,000	

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日 現 在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額	
(固定資産) 特定資産	建物更新積立資産	定期貯金	高松市檀紙町 牛乳検査部建物の建替	43,078,200
		香川県農協本店 No.12504590	および修繕のための資金	500,000
		香川県農協本店 No.12560613		2,000,000
		香川県農協本店 No.13693831		1,958,000
		香川県農協本店 No.14748381		10,000,000
		香川県農協本店 No.15380803		1,200,000
		香川県農協本店 No.00010810		1,000,000
		香川県農協本店 No.09292354		2,000,000
		香川県農協本店 No.09333659		1,100,000
		香川県農協本店 No.09391615		1,500,000
		香川県農協本店 No.09632925		1,000,000
		香川県農協本店 No.10265213		3,000,000
		香川県農協本店 No.11624370		3,750,200
		香川県農協本店 No.11818029		1,070,000
		香川県農協本店 No.12370085		1,090,000
		香川県農協本店 No.12560118		910,000
		香川県農協本店 No.13693864		1,000,000
		香川県農協本店 No.14907689		10,000,000
	事務所統合準備資産	定期貯金	3カ所に分散している事務所の統合に係る備品等の購入のための資金	9,788,500
		香川県農協本店 No.12504664		1,080,000
		香川県農協本店 No.14602791		6,948,500
		香川県農協本店 No.15380944		1,760,000
	畜産振興積立資産	定期貯金	本県の畜産振興のための資金	2,300,000
		香川県農協本店 No.13693819		
	畜産物消費振興積立資産	定期貯金	本県の畜産物消費振興のための資金	2,000,000
		香川県農協本店 No.15381022		
	地域自衛防疫強化特別対策事業資産	仲多度郡まんのう町後山道南13-1	初乳・移行乳加熱装置パステライザー	242,193
	肥育安定基金資産	香川県農協本店	肉用牛肥育経営安定特別対策事業の補填金支払いのための資金	706,349,800
		普通貯金 No.0007784 肉専用種		202,104,000
		普通貯金 No.0007795 交雑種		465,212,200
		普通貯金 No.0007803 乳用種		39,033,600
	生産者積立資産	香川県農協本店	肉用子牛生産者補給金制度の補給金	137,183,607
		定期貯金 No.09594737 黒毛	交付のための資金で、運用益は資産に	12,084,407
		定期貯金 No.09594652 その他	繰り入れる。	11,178
		定期貯金 No.15356251 乳用種		34,604,854
		定期貯金 No.09594782 乳用交雑		90,483,168
	特別の積立資産	香川県農協本店	肉用子牛生産者補給金制度に係る資金で	12,995,595
		定期貯金 No.09594759 乳用交雑	運用益は資産に繰り入れる。	
	償還円滑化積立資産	香川県農協本店	肉用子牛生産者補給金制度に係る資金で	2,051,459
		定期貯金 No.13080840 黒毛	運用益は資産に繰り入れる。	1,611,357
		定期貯金 No.11753117 その他		434,973
		普通貯金 No.0002552 乳用種		4,932
		普通貯金 No.0002563 乳用交雑		197

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 3 1 日 現 在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(固定資産) 特定資産	子牛運営特別基金資産	運用益を公2の肉用子牛生産者補給金 交付業務の財源として使用している。	126,500,000
	香川県農協本店		96,500,000
	定期貯金 No.14940187		40,000,000
	定期貯金 No.14942042		10,000,000
	定期貯金 No.15168997		18,300,000
	定期貯金 No.15169008		18,200,000
	定期貯金 No.15223713		10,000,000
	農林債		30,000,000
	利付5年 い第736号		30,000,000
	運営基盤強化基金資産		100,600,000
	乳質検査	運用益を他1の生乳検査業務の財源として 使用している。	50,000,000
	香川県農協本店		50,000,000
	定期貯金 No.14534856		20,000,000
	定期貯金 No.14787809		20,000,000
	定期貯金 No.14860289		10,000,000
	家畜防疫対策	運用益を公3の家畜衛生業務の財源として 使用している。	50,600,000
	香川県農協本店		30,600,000
	定期貯金 No.14114209		600,000
	定期貯金 No.14547328		20,000,000
	定期貯金 No.14860643		10,000,000
農林債		20,000,000	
利付5年 い第732号		20,000,000	
豚特定疾病防疫対策基金資産	香川県農協本店	豚特定疾病防疫対策のための資金で、 運用益は資産に繰り入れる。	14,033,100
定期貯金 No.09300851		4,033,100	
定期貯金 No.14946743		10,000,000	
(その他 固定資産)	その他固定資産		29,940,902
土地	高松市檀紙町1464番地1(468.07㎡)	他1(生乳検査)の用に供している。	12,182,500
建物	高松市檀紙町1464番地1	他1(生乳検査)の用に供している。	1,396,002
構築物	高松市檀紙町1464番地1	他1(生乳検査)の用に供している。	158,716
車両運搬具	公用車三菱ディオン(香川500な1763)	公益目的事業・収益事業等の用に供している。	42,003
検査機器	乾熱滅菌機他	他1(生乳検査)の用に供している。	8,537
什器備品	富士通パソコンFMVXNCKN2Z他	公益目的事業・収益事業等の用に供している。	302,144
ソフトウェア	公益法人会計システム 財務大将	公益目的事業・収益事業等の用に供している。	651,000
外部出資金	香川県信用農業協同組合連合会	外部出資金64口	6,400,000
長期預託金	(公社)中央畜産会		3,900,000
	(社)全国肉用牛振興基金協会	長期預託金 44口	4,400,000
	(公社)香川県獣医師会	長期預託金 50口	500,000
固定資産合計			1,230,704,706
資産合計			1,341,820,424
(流動負債)	未払金	公益目的事業会計、収益事業等会計及び 法人会計の未払分	6,359,576
	香川県農業協同組合	肉用牛経営安定対策補完事業費	358,900
	香川県農業協同組合	肉用子牛運営適正化事業取引収集料	196,000
	香川県農業協同組合	肉用牛繁殖経営支援事業 業務委託費	32,160
	香川県農業協同組合	H26.3月分企画管理部電話代・電気代	41,505
	香川県農業協同組合	振込手数料	6,156
	全国農業協同組合連合会徳島県本部 畜産農家	肉用子牛家畜市場販売データ提供料	96,000
	日本郵便山内郵便局	死亡牛緊急検査処理円滑化推進事業補助金	713,000
	四国明治乳業(株)他	死亡牛補助金振込通知郵送料	3,504
	松田医薬品(株)他	学校給食用牛乳供給事業補助金 ワクチン購入費他	1,008,049 585,633

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日 現 在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額	
前受金 預り金	香川県農業共済組合 指定獣医師	H26.3月分予防注射技術料・接種指導費 H26.3月分予防接種技術料	78,000 118,820	
	NTTファイナンス(株)	H26.3月分電話回線・ダイヤル使用料他	23,328	
	(株)NTTPC・NTTコミュニケーションズ(株)他	H26.3月分インターネット利用料	14,805	
	四国生乳販売農業協同組合連合会	地方普及協会拠出金事務手数料	30,864	
	高松税務署	H25年度消費税・地方消費税	820,200	
	四国オフィスオートメーションシステム(株)	H26.3月分消耗品代	15,238	
	四国電力(株)	H26.3月分牛乳検査部電気代	71,279	
	(株)塵芥センター	H26.3月分生乳検査残渣処分料	25,725	
	総合警備保障(株)香川支社	H26.3月分生乳検査機械警備料	15,750	
	キャノンマーケティングジャパン(株)	H26.3月分牛乳検査部コピーカウンター料	10,893	
	(株)JA香川県エネルギーサービス	H26.3月分牛乳検査部LPガス代	10,998	
	佐川急便(株)・ヤマト運輸(株)	H26.3月分資料等送料	16,804	
	日本年金機構 高松西年金事務所	H26.3月分社会保険料	473,096	
	当協会役員・職員	H26.3月分通勤手当・賃金・超過勤務手当	1,404,465	
	当協会役員・職員	H26.3月分旅費	188,404	
	契約生産者からの手数料	肉用牛肥育経営安定特別対策事業の手数料	1,275,600	
	仮受金			85,990
		当協会職員	年度末賞与社会保険料	13,017
		農林水産省	死亡牛緊急検査処理円滑化推進事業に係る補助金返還金	47,086
		農林水産省	家畜生産農場清浄化支援対策事業に係る補助金返還金	25,887
	契約生産者・香川県	肉用牛肥育経営安定特別対策事業生産者積立金	37,574,475	
		肉専用種	34,401,000	
		交雑種	8,496,000	
		乳用種	20,880,000	
	契約生産者	肉用子牛生産者補給金制度生産者積立金	5,025,000	
		黒毛	3,173,475	
		乳用種	191,950	
		乳用交雑種	612,775	
			2,368,750	
流動負債合計			45,295,641	
(固定負債)	退職給付引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	37,922,000
	肥育安定基金	事業加入生産者に対するもの	肉用牛肥育経営安定特別対策事業の補填金支払いに備えたもの	706,349,800
	生産者積立金	事業加入生産者に対するもの	肉用子牛生産者補給金制度の補給金交付に備えたもの	137,183,607
	特別の積立金	事業加入生産者に対するもの	〃	12,995,595
	償還円滑化積立金	事業加入生産者に対するもの	〃	2,051,459
	子牛運営特別基金	香川県・全共連香川県本部・香川県農協中央会・香川県信連・香川県農協・香川県配飼協・全国肉用牛振興基金協会	肉用子牛生産者補給金制度のための財産	108,300,000
	運営基盤強化基金	乳質検査 香川県・香川県農協・四国地区乳業協会香川県支部 家畜防疫対策	乳質検査事業のための財産	100,600,000
		香川県・全共連香川県本部・香川県信連・香川県農協・香川県農業共済組合・香川県獣医師会・香川県種鶏ふ卵協会・香川県動物薬品器材協会	家畜防疫対策事業のための財産	50,000,000
	豚特定疾病防疫対策基金	豚特定疾病防疫対策	豚特定疾病の発生に備えたもの	50,600,000
				14,033,100
固定負債合計			1,119,435,561	
負債合計			1,164,731,202	
正味財産			177,089,222	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

当協会の有価証券は全て満期保有目的のものであり、取得原価にて表示しております。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法により、評価しています。

(3)固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

- ・ 平成19年4月1日以降取得資産
法人税法に定める定率法。ただし、建物(建物附属設備は除く。)は法人税法に定める定額法
- ・ 平成19年3月31日以前取得資産
法人税法に定める旧定率法。ただし、平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得した建物(建物附属設備を除く。)は法人税法に定める旧定額法

②無形固定資産

- ・ 平成19年4月1日以降取得資産
法人税法に定める定額法
- ・ 平成19年3月31日以前取得資産
法人税法に定める旧定額法

(4)引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、簡便法により期末要支給額の100%を計上しています。

(5)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は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(6)消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

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、次のとおりです。

(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				
該当事項なし	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	35,779,500	2,142,500	0	37,922,000
減価償却引当資産	5,579,350	140,000	0	5,719,350
建物更新積立資産	41,878,200	1,200,000	0	43,078,200
事務所統合準備資産	8,908,500	880,000	0	9,788,500
畜産振興積立資産	2,300,000	0	0	2,300,000
畜産物消費振興積立資産	2,500,000	0	500,000	2,000,000
鳥インフルエンザ事業資産	15	0	15	0
地域自衛防疫強化特別対策事業資産	0	299,250	57,057	242,193
肥育安定基金資産	588,613,836	995,500,000	877,764,036	706,349,800
生産者積立資産	102,989,654	34,193,953	0	137,183,607
特別の積立資産	12,992,348	3,247	0	12,995,595
償還円滑化積立資産	2,050,949	510	0	2,051,459
運営特別基金資産	114,596,345	46,040	114,642,385	0
子牛運営特別基金資産	126,500,000	0	0	126,500,000
運営基盤強化基金資産	100,600,000	0	0	100,600,000
豚特定疾病防疫対策基金資産	14,032,092	1,008	0	14,033,100
特定資産合計	1,159,320,789	1,034,406,508	992,963,493	1,200,763,804
合 計	1,159,320,789	1,034,406,508	992,963,493	1,200,763,804

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、次のとおりです。

(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)
基本財産				
該当事項なし	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	37,922,000	0	0	37,922,000
減価償却引当資産	5,719,350	0	5,719,350	0
建物更新積立資産	43,078,200	0	43,078,200	0
事務所統合準備資産	9,788,500	0	9,788,500	0
畜産振興積立資産	2,300,000	0	2,300,000	0
畜産物消費振興積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
地域自衛防疫強化特別対策事業資産				
初乳・移行乳加熱装置	242,193	242,193	0	0
肥育安定基金資産	706,349,800	0	0	706,349,800
生産者積立資産	137,183,607	0	0	137,183,607
特別の積立資産	12,995,595	0	0	12,995,595
償還円滑化積立資産	2,051,459	0	0	2,051,459
運営特別基金資産	0	0	0	0
子牛運営特別基金資産	126,500,000	0	18,200,000	108,300,000
運営基盤強化基金資産	100,600,000	0	0	100,600,000
豚特定疾病防疫対策基金資産	14,033,100	0	0	14,033,100
特定資産合計	1,200,763,804	242,193	81,086,050	1,119,435,561
合 計	1,200,763,804	242,193	81,086,050	1,119,435,561

4. 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す。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
地域自衛防疫強化特別対策事業資産			
初乳・移行乳加熱装置	299,250	57,057	242,193
その他の固定資産			
土地	12,182,500	0	12,182,500
建物	3,525,678	2,129,676	1,396,002
構築物	797,757	639,041	158,716
車輛運搬具	2,100,000	2,057,997	42,003
検査機器	1,852,237	1,843,700	8,537
什器備品	2,457,000	2,154,856	302,144
ソフトウェア	3,255,000	2,604,000	651,000
小 計	26,170,172	11,429,270	14,740,902
合 計	26,469,422	11,486,327	14,983,095

※特定資産の「地域自衛防疫強化特別対策事業資産」は補助金等で購入した初乳・移行乳加熱装置です。

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりです。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収金	23,247,366	0	23,247,366
合 計	23,247,366	0	23,247,366

※過年度の貸倒実績において、回収不能金額はないため、貸倒引当金は計上しておりません。

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりです。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
債券			
い第732号農林債	20,000,000	20,173,240	173,240
い第736号農林債	30,000,000	30,218,790	218,790
合 計	50,000,000	50,392,030	392,030

7. 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、次のとおりです。

(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						
地域畜産支援指導等 体制強化	地方競馬全国協会	0	6,899,000	6,899,000	0	
肉用牛経営安定対策 補完事業	(独)農畜産業振興機構	0	782,782	782,782	0	
畜産特別資金等推進 指導事業	(公社)中央畜産会	0	949,049	949,049	0	
地域未活用資源飼料 化確立支援事業	中四国農政局	0	1,496,546	1,496,546	0	
肉用子牛生産者補給金制 度運営適正化事業	(独)農畜産業振興機構	0	8,362,853	8,362,853	0	
指定協会運営体制支 援事業	(独)農畜産業振興機構	0	2,918,081	2,918,081	0	
肉用牛肥育経営安定 特別対策事業	(独)農畜産業振興機構	0	7,504,000	7,504,000	0	
肉用牛繁殖経営支 援事業	(独)農畜産業振興機構	0	475,537	475,537	0	
家畜生産農場清浄化 支援対策事業	農林水産省	0	1,323,000	1,297,113	25,887	預り金
死亡牛緊急検査処理 円滑化推進事業	農林水産省	0	3,338,000	3,290,914	47,086	預り金
家畜防疫互助基金支 援事業	(独)農畜産業振興機構	0	572,402	572,402	0	
讃岐三畜銘柄確立総 合対策事業	讃岐三畜銘柄推進協議 会	0	2,584,000	2,584,000	0	
学校給食用牛乳供給 事業	(独)農畜産業振興機構	0	4,319,707	4,319,707	0	
鳥インフルエンザ防疫強化 緊急対策事業	(公社)中央畜産会	15	0	15	0	
補助金小計		15	41,524,957	41,451,999	72,973	
助成金						
衛生体制強化基金 事業	(公社)中央畜産会	0	22,000	22,000	0	
助成金小計		0	22,000	22,000	0	
受託金						
地域自衛防疫強化 特別対策事業	家畜衛生対策推進協議会		1,746,720	1,746,720	0	
			299,250	57,057	242,193	指定正味財産
受託金小計		0	2,045,970	1,803,777	242,193	
合計		15	43,592,927	43,277,776	315,166	

8. 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、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額 (初乳・移行乳加熱装置)	57,057
経常外収益への振替額	
固定資産譲渡損計上による振替額 (鳥インフルエンザ事業資産)	15
合計	57,072

正味財産増減計算書内訳表 (目的別)

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合計
	公益事業1 経営支援	公益事業2 価格差補填	公益事業3 生産衛生	公益事業4 普及啓発	公益事業計	他1 生乳検査	他2 畜産振興		
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	7,484	190,910	131,863	1,887	331,844	26,353	1,821	28,174	360,018
受取会費	2,004,600	3,341,000	1,002,300	334,100	6,682,300	2,727,739	2,454,261	5,182,000	13,364,000
受取補助金	10,127,377	19,260,471	5,160,429	6,903,707	41,451,984	0	0	0	41,451,984
受取助成金	0	0	22,000	0	22,000	0	0	0	22,000
受託金収益	1,235,864	283,957	483,160	0	2,002,981	27,497,481	0	27,497,481	29,500,462
事業収益	0	9,854,900	20,505,570	0	30,360,470	247,590	0	247,590	30,608,060
受取拠出金	0	0	0	1,960,524	1,960,524	0	0	0	1,960,524
指定正味財産からの振替額	0	0	1,803,792	0	1,803,792	0	0	0	1,803,792
引当金等取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	389,796	750,340	309,038	110,326	1,559,500	309,787	58,819	368,606	1,928,106
受取利息	6,567	6,575	7	1,642	14,791	10	1,641	1,651	16,442
受取配当金	14,400	48,000	28,800	4,800	96,000	0	0	0	96,000
雑収益	368,829	695,765	280,231	103,884	1,448,709	309,777	57,178	366,955	1,815,664
他事業からの繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	13,765,121	33,681,578	29,417,852	9,310,544	86,175,095	30,808,950	2,514,901	33,323,851	120,998,946
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	14,164,405	33,937,547	29,989,812	10,120,024	88,211,788	27,260,186	2,514,901	29,775,087	117,986,875
給料手当	1,976,954	2,729,013	1,421,098	248,970	6,376,035	3,943,350	13,350	3,956,700	10,332,735
貸金	6,069,988	7,455,147	280,051	821,403	14,626,589	5,978,546	28,942	6,007,488	20,634,077
法定福利費	128,571	5,639,106	2,868,983	737,369	9,374,029	6,373,262	11,491	6,384,753	15,758,782
退職給付費用	1,315,068	2,448,001	723,870	289,284	4,776,223	2,386,546	10,634	2,397,180	7,173,403
旅費交通費	54,585	70,772	13,874	14,225	153,456	86,213	38,183	124,396	277,852
通信運搬費	416,600	713,960	254,880	114,770	1,500,210	570,000	72,290	642,290	2,142,500
消耗品費	469,636	715,302	379,496	494,931	2,059,365	416,774	131,403	548,177	2,607,542
減価償却費	147,534	1,045,583	189,809	121,168	1,504,094	378,435	123,729	502,164	2,006,258
減価償却費	95,531	586,514	1,604,250	1,108,836	3,395,131	155,299	5,541	160,840	3,555,971
減価償却費	193,416	213,764	74,499	49,080	530,759	189,128	46,173	235,301	766,060
会議費	111,560	18,400	20,800	491,615	642,375	0	0	0	642,375
印刷製本費	66,565	50,597	86,839	97,757	301,758	4,400	79,121	83,521	385,279
修繕費	181,706	861,927	240,689	311,345	1,595,667	107,691	7,746	115,437	1,711,104
燃料費	117,604	220,680	3,020	29,527	370,831	2,241,845	50,023	2,291,868	2,662,699
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	11,852	11,852	0	2,963	26,667	0	2,963	2,963	29,630