

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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) 受取会費	50,353,000	50,073,000	280,000
中央会員受取会費	19,680,000	19,680,000	0
地方会員受取会費	23,583,000	23,583,000	0
賛助会員受取会費	7,090,000	6,810,000	280,000
2) 事業収益	135,153,507	96,817,288	38,336,219
電算処理事業収益	8,906,212	9,279,181	△ 372,969
出版事業収益	29,493,217	27,441,837	2,051,380
受託事業収益等	96,754,078	60,096,270	36,657,808
3) 受取補助金	38,512,538,520	17,032,572,643	21,479,965,877
受取農林水産省補助金等	4,320,971,896	2,066,613,143	2,254,358,753
受取補助金振替額	34,191,566,624	14,965,959,500	19,225,607,124
4) 受取寄付金	1,449,806	2,751,688	△ 1,301,882
受取寄付金振替額	1,449,806	2,751,688	△ 1,301,882
5) 受取負担金	100,817,645	92,433,864	8,383,781
受取産業動物危機対応獣医療確保特別対策事業研修負担金	3,618,000	3,580,000	38,000
受取畜産経営支援協議会等負担金	97,199,645	88,853,864	8,345,781
6) 雑収益	5,706,055	4,796,410	909,645
受取利息配当金	1,241,090	1,239,735	1,355
受取貸付金利息	89,702	94,162	△ 4,460
雑収益	4,375,263	3,462,513	912,750
経 常 収 益 計 用	38,806,018,533	17,279,444,893	21,526,573,640
(2) 経 常 費			
1) 事業費	38,787,142,138	17,265,038,798	21,522,103,340
役員報酬	20,953,433	19,183,242	1,770,191
役員法定福利費	3,648,973	1,860,318	1,788,655
給料手当	410,555,011	387,174,317	23,380,694
賃金	18,400,357	20,604,652	△ 2,204,295
退職給付費用	15,839,397	12,743,945	3,095,452
支払補助金	36,652,975,994	15,105,764,975	21,547,211,019
利子補給金	555,109,330	719,115,560	△ 164,006,230
旅費交通費	88,121,851	82,159,426	5,962,425
諸謝金	32,215,143	24,079,257	8,135,886
印刷製本費	61,801,439	66,579,461	△ 4,778,022
通信運搬費	14,508,474	15,276,733	△ 768,259
委託費	580,575,801	530,876,723	49,699,078
役務費	202,920,543	155,468,283	47,452,260
備品購入費	29,525,148	31,569,912	△ 2,044,764
事務室借料	35,889,254	33,666,997	2,222,257
事務所整備費	0	195,480	△ 195,480
その他費用	64,101,990	58,719,517	5,382,473

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2) 管理費	19,939,488	16,180,839	3,758,649
役員報酬	3,569,848	3,449,258	120,590
役員法定福利費	315,368	176,310	139,058
給料手当	641,286	4,021,235	△ 3,379,949
賃金	978,646	1,121,505	△ 142,859
賞与引当金繰入額	2,939,673	△ 201,415	3,141,088
退職給付費用	297,228	291,343	5,885
福利厚生費	156,000	139,200	16,800
旅費交通費	3,298,894	2,890,018	408,876
会議費	514,764	465,236	49,528
会場借上料	673,650	563,076	110,574
印刷製本費	630,855	626,196	4,659
消耗品費	5,980	0	5,980
通信運搬費	239,596	336,125	△ 96,529
役務費	3,240,000	1,728,000	1,512,000
事務室借料	362,518	340,071	22,447
会費及び賛助費	1,995,000	84,000	1,911,000
その他費用	80,182	150,681	△ 70,499
経 常 費 用 計	38,807,081,626	17,281,219,637	21,525,861,989
評価損益等調整前経常増減額	△ 1,063,093	△ 1,774,744	711,651
特定資産評価損益等	△ 700,000	△ 1,950,000	1,250,000
当期経常増減額	△ 1,763,093	△ 3,724,744	1,961,651
2. 経 常 外 増 減 の			
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,763,093	△ 3,724,744	1,961,651
一般正味財産期首残高	664,433,940	668,158,684	△ 3,724,744
一般正味財産期末残高	662,670,847	664,433,940	△ 1,763,093
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	42,241,803,075	25,500,136,023	16,741,667,052
一般正味財産への振替額	△ 34,193,016,430	△ 14,968,711,188	△ 19,224,305,242
当期指定正味財産増減額	8,048,786,645	10,531,424,835	△ 2,482,638,190
指定正味財産期首残高	76,514,287,991	65,982,863,156	10,531,424,835
指定正味財産期末残高	84,563,074,636	76,514,287,991	8,048,786,645
III 正味財産期末残高	85,225,745,483	77,178,721,931	8,047,023,552

正味財産増減計算書内訳表  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
	畜産経営の改善等事業	関係団体との連携等事業			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	28,721,500	3,840,000	17,791,500		50,353,000
受取中央会員会費	9,840,000	2,840,000	7,000,000		19,680,000
受取地方会員会費	11,791,500	1,000,000	10,791,500		23,583,000
受取賛助会費	7,090,000				7,090,000
事業収益	87,712,150	47,441,357			135,153,507
電算処理事業収益	8,906,212				8,906,212
出版事業収益	29,493,217				29,493,217
受託事業収益等	49,312,721	47,441,357			96,754,078
受取補助金	38,470,362,738	42,175,782			38,512,538,520
受取農林水産省補助金等	4,320,971,896				4,320,971,896
受取補助金振替額	34,149,390,842	42,175,782			34,191,566,624
受取寄付金		1,449,806			1,449,806
受取寄付金振替額		1,449,806			1,449,806
受取負担金	99,534,845	1,282,800			100,817,645
産業動物危機対応獣医療確保特別対策事業研修負担金	3,618,000				3,618,000
受取畜産経営支援協議会等負担金等	95,916,845	1,282,800			97,199,645
雑収益	579,030	2,065,468	3,061,557		5,706,055
受取利息配当金	579,030	83,031	579,029		1,241,090
受取貸付金利息		89,702			89,702
雑収益		1,892,735	2,482,528		4,375,263
経常収益計	38,686,910,263	98,255,213	20,853,057		38,806,018,533
(2) 経常費用					
事業費	38,688,231,234	98,910,904			38,787,142,138
役員報酬	20,487,825	465,608			20,953,433
役員法定福利費	3,569,686	79,287			3,648,973
給料手当	390,424,866	20,130,145			410,555,011
賃金	17,216,270	1,184,087			18,400,357
退職給付費用	15,193,932	645,465			15,839,397
福利厚生費	4,093,423				4,093,423
旅費交通費	83,643,273	4,478,578			88,121,851
外国旅費	49,600	259,730			309,330
会議費	319,238	2,632,527			2,951,765
会場借上料	12,954,554	562,188			13,516,742
諸謝金	31,241,143	974,000			32,215,143
印刷製本費	59,614,718	2,186,721			61,801,439
消耗品費	5,188,493	1,108,233			6,296,726
通信運搬費	13,698,141	810,333			14,508,474
賃借料	14,079,353	1,074,681			15,154,034
役務費	189,209,525	13,711,018			202,920,543
委託費	578,075,801	2,500,000			580,575,801
備品購入費	29,525,148				29,525,148
事務室借料	34,439,184	1,450,070			35,889,254
光熱水量費	3,738,220	157,399			3,895,619
減価償却費	60,278	1,603			61,881
保険料	85,270	38,220			123,490
保守料	3,867,397				3,867,397
研修費	81,210				81,210
広報宣伝費	1,666,476	138,800			1,805,276
慶弔費		850,000			850,000
褒賞費	336,744	427,926			764,670

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法 人 会 計	内部取引 消去	合 計
	畜産経営の改善等事業	関係団体との連携等事業			
支払負担金	2,652,653	525,000			3,177,653
租税公課	855,750	1,234,950			2,090,700
支払補助金	36,612,298,994	40,677,000			36,652,975,994
利子補給金	555,109,330				555,109,330
支払手数料	2,697,320	118,382			2,815,702
電算処理費	1,515,452				1,515,452
単行本調整勘定繰入額	△ 80,710				△ 80,710
雑費	316,227	428,300			744,527
雑損	6,450	60,653			67,103
管 理 費			19,939,488		19,939,488
役員報酬			3,569,848		3,569,848
役員法定福利費			315,368		315,368
給料手当			641,286		641,286
賃金			978,646		978,646
賞与引当金繰入額			2,939,673		2,939,673
退職給付費用			297,228		297,228
福利厚生費			156,000		156,000
旅費交通費			3,298,894		3,298,894
会議費			514,764		514,764
会場借上料			673,650		673,650
印刷製本費			630,855		630,855
消耗品費			5,980		5,980
通信運搬費			239,596		239,596
役務費			3,240,000		3,240,000
事務室借料			362,518		362,518
光熱水料費			39,350		39,350
減価償却費			14,136		14,136
慶弔費			20,000		20,000
会費賛助費			1,995,000		1,995,000
租税公課			2,700		2,700
雑費			3,996		3,996
経 常 費 用 計	38,688,231,234	98,910,904	19,939,488		38,807,081,626
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,320,971	△ 655,691	913,569		△ 1,063,093
評価損益等			△ 700,000		△ 700,000
当期経常増減額	△ 1,320,971	△ 655,691	213,569		△ 1,763,093
2. 経 常 外 増 減 の 部					
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0		0
経 常 外 収 益 計	0	0	0		0
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0		0
経 常 外 費 用 計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	1,320,971	0	△ 1,320,971		0
当期一般正味財産増減額	0	△ 655,691	△ 1,107,402		△ 1,763,093
一般正味財産期首残高	0	163,492,313	500,941,627		664,433,940
一般正味財産期末残高	0	162,836,622	499,834,225		662,670,847
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部					
受取補助金	42,200,117,843	41,685,232			42,241,803,075
一般正味財産への振替額	△ 34,149,390,842	△ 43,625,588			△ 34,193,016,430
当期指定正味財産増減額	8,050,727,001	△ 1,940,356	0		8,048,786,645
指定正味財産期首残高	76,496,602,362	17,685,629	0		76,514,287,991
指定正味財産期末残高	84,547,329,363	15,745,273	0		84,563,074,636
III 正 味 財 産 期 末 残 高	84,547,329,363	178,581,895	499,834,225		85,225,745,483

## 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

期末日の市場価格等に基づく時価法により評価している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法により評価している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

備品・・・定率法による減価償却を実施している。

備品のうちソフトウェアは、定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

### 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				
退職給付引当資産	170,294,325	16,136,625	20,053,300	166,377,650
畜産クラスター積立資産	76,496,602,362	42,200,117,843	34,149,390,842	84,547,329,363
生産者積立資産	789,795,915	3,553,905	0	793,349,820
馬防疫積立資産	2,508,311	41,685,232	42,175,782	2,017,761
地方会員活動支援積立資産	15,177,318	0	1,449,806	13,727,512
合 計	77,474,378,231	42,261,493,605	34,213,069,730	85,522,802,106

### 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				
退職給付引当資産	166,377,650	(0)	(0)	(166,377,650)
畜産クラスター積立資産	84,547,329,363	(84,547,329,363)	(0)	(0)
生産者積立資産	793,349,820	(0)	(0)	(793,349,820)
馬防疫積立資産	2,017,761	(2,017,761)	(0)	(0)
地方会員活動支援積立資産	13,727,512	(13,727,512)	(0)	(0)
合 計	85,522,802,106	(84,563,074,636)	(0)	(959,727,470)

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備 品	73,733,274	71,857,111	1,876,163

5. 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	貸借対照表の記載区分
補助金						
農林水産省補助金	農林水産省	—	2,762,936,325	2,762,936,325	0	—
農林水産省補助金	農林水産省	76,496,602,362	42,200,117,843	34,149,390,842	84,547,329,363	指定正味財産
地方競馬全国協会補助金	地方競馬全国協会	—	77,712,118	77,712,118	0	—
地方競馬全国協会補助金	地方競馬全国協会	2,508,311	41,685,232	42,175,782	2,017,761	指定正味財産
農畜産業振興機構補助金	農畜産業振興機構	—	941,093,990	941,093,990	0	—
全国競馬・畜産振興会助成金	全国競馬・畜産振興会	—	341,041,495	341,041,495	0	—
全国競馬・畜産振興会、地方競馬全国協会補助金	全国競馬・畜産振興会、地方競馬全国協会	—	38,542,095	38,542,095	0	—
全国競馬・畜産振興会、地方競馬全国協会、日本軽種馬協会補助金	全国競馬・畜産振興会、地方競馬全国協会、日本軽種馬協会	—	159,645,873	159,645,873	0	—
合 計		76,499,110,673	46,562,774,971	38,512,538,520	84,549,347,124	

6. 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)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	
受取補助金	34,191,566,624
受取寄付金	1,449,806
合 計	34,193,016,430

## 付属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載しているため省略した。

### 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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	11,365,421	14,305,094	11,365,421		14,305,094
退職給付引当金	170,294,325	16,136,625	20,053,300		166,377,650