

貸借対照表

令和3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	218,876,381	286,489,477	△ 67,613,096
未収利息	5,286,426	5,461,349	△ 174,923
仮払金	55,198	53,256	1,942
流動資産合計	224,218,005	292,004,082	△ 67,786,077
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
入会預り金資産	2,255,400,000	2,259,800,000	△ 4,400,000
維持安定基金資産	808,547,510	806,322,352	2,225,158
退職給付引当資産	5,207,107	4,826,099	381,008
特定資産合計	3,069,154,617	3,070,948,451	△ 1,793,834
(2) その他固定資産			
投資有価証券	227,207,400	200,866,200	26,341,200
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	227,831,805	201,490,605	26,341,200
固定資産合計	3,296,986,422	3,272,439,056	24,547,366
資産合計	3,521,204,427	3,564,443,138	△ 43,238,711
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	37,756	36,286	1,470
脱退会員入会預り金	4,400,000	0	4,400,000
賞与引当金	372,480	372,480	0
流動負債合計	4,810,236	408,766	4,401,470
2. 固定負債			
入会預り金	2,255,400,000	2,259,800,000	△ 4,400,000
退職給付引当金	5,207,107	4,826,099	381,008
固定負債合計	2,260,607,107	2,264,626,099	△ 4,018,992
負債合計	2,265,417,343	2,265,034,865	382,478
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	808,547,510	806,322,352	2,225,158
指定正味財産合計	808,547,510	806,322,352	2,225,158
(うち特定資産への充当額)	(808,547,510)	(806,322,352)	2,225,158
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	447,239,574	493,085,921	△ 45,846,347
(うち特定資産への充当額)	(0)	(23,094,800)	△ 23,094,800
正味財産合計	1,255,787,084	1,299,408,273	△ 43,621,189
負債及び正味財産合計	3,521,204,427	3,564,443,138	△ 43,238,711

令和2年度 正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3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	21,848,777	21,437,058	411,719
特定資産受取利息(入会預り金口)	21,848,450	21,436,755	411,695
その他の特定資産受取利息	327	303	24
②受取補助金等	2,105,372	18,180,772	△ 16,075,400
受取補助金等振替額	2,105,372	18,180,772	△ 16,075,400
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	0	0	0
特別負担金	0	0	0
⑤雑収益	964,515	965,902	△ 1,387
受取利息	964,515	965,902	△ 1,387
経常収益計	31,425,664	47,090,732	△ 15,665,068
(2) 経常費用			
①事業費	5,256,345	21,319,565	△ 16,063,220
役員報酬	1,210,080	1,210,080	0
給料手当	591,242	606,406	△ 15,164
賞与引当金繰入額	74,496	74,496	0
退職給付費用	76,202	76,202	0
福利厚生費	346,750	344,369	2,381
旅費交通費	1,000	400	600
通信運搬費	44,380	58,952	△ 14,572
消耗品費	1,408	3,193	△ 1,785
印刷製本費	17,722	13,080	4,642
光熱水料費	28,000	29,762	△ 1,762
賃借料	587,652	593,455	△ 5,803
租税公課	14,800	14,400	400
雑費	157,241	113,998	43,243
損失補償事業費	0	0	0
特別支援金	159,228	13,406,174	△ 13,246,946
償却時特別交付金	424,921	3,237,950	△ 2,813,029
特別対策事務費	1,521,223	1,536,648	△ 15,425
②管理費	12,751,666	12,755,901	△ 4,235
役員報酬	4,840,320	4,840,320	0
給料手当	2,364,966	2,425,626	△ 60,660
賞与引当金繰入額	297,984	297,984	0
退職給付費用	304,806	304,806	0
福利厚生費	1,386,999	1,377,476	9,523
会議費	75,105	134,008	△ 58,903
交際費	10,000	0	10,000
新聞図書費	62,680	64,715	△ 2,035
旅費交通費	4,000	1,600	2,400
通信運搬費	177,521	235,809	△ 58,288
消耗品費	5,631	12,771	△ 7,140
印刷製本費	70,886	52,321	18,565
光熱水料費	111,999	119,049	△ 7,050
賃借料	2,350,606	2,375,822	△ 25,216
租税公課	59,200	57,600	1,600
雑費	628,963	455,994	172,969
経常費用計	18,008,011	34,075,466	△ 16,067,455
投資有価証券評価損益	△ 59,264,000	△ 2,858,600	△ 56,405,400
当期経常増減額	△ 45,846,347	10,156,666	△ 56,003,013
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
他事業からの振替額	0	167,513,000	△ 167,513,000
経常外収益計	0	167,513,000	△ 167,513,000
(2) 経常外費用			
国庫納付金	0	167,513,000	△ 167,513,000
他事業への振替額	0	167,513,000	△ 167,513,000
経常外費用計	0	335,026,000	△ 335,026,000
当期経常外増減額	0	△ 167,513,000	167,513,000
当期一般正味財産増減額	△ 45,846,347	10,156,666	△ 56,003,013
一般正味財産期首残高	493,085,921	482,929,255	10,156,666
一般正味財産期末残高	447,239,574	493,085,921	△ 45,846,347
II 指定正味財産増減の部			
特別支援金返納金	4,268,031	23,291,798	△ 19,023,767
基金資産受取利息	62,499	76,713	△ 14,214
一般正味財産への振替額	△ 2,105,372	△ 185,693,772	183,588,400
当期指定正味財産増減額	2,225,158	△ 162,325,261	164,550,419
指定正味財産期首残高	806,322,352	968,647,613	△ 162,325,261
指定正味財産期末残高	808,547,510	806,322,352	2,225,158
III 正味財産期末残高	1,255,787,084	1,299,408,273	△ 43,621,189

令和2年度 正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日から令和3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	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	21,848,777	21,848,777
特定資産受取利息(入会預り金口)			0	21,848,450	21,848,450
その他の特定資産受取利息			0	327	327
②受取補助金等	0	2,105,372	2,105,372	0	2,105,372
受取補助金等振替額		2,105,372	2,105,372	0	2,105,372
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	0	0	0	0	0
特別負担金			0	0	0
⑤雑収益	963,906	0	963,906	609	964,515
受取利息	963,906	0	963,906	609	964,515
経常収益計	963,906	2,105,372	3,069,278	28,356,386	31,425,664
(2) 経常費用					
① 事業費	3,150,973	2,105,372	5,256,345	0	5,256,345
役員報酬	1,210,080		1,210,080		1,210,080
給料手当	591,242		591,242		591,242
賞与引当金繰入額	74,496		74,496		74,496
退職給付費用	76,202		76,202		76,202
福利厚生費	346,750		346,750		346,750
旅費交通費	1,000		1,000		1,000
通信運搬費	44,380		44,380		44,380
消耗品費	1,408		1,408		1,408
印刷製本費	17,722		17,722		17,722
光熱水料費	28,000		28,000		28,000
賃借料	587,652		587,652		587,652
租税公課	14,800		14,800		14,800
雑費	157,241		157,241		157,241
損失補償事業費	0		0		0
特別支援金		159,228	159,228		159,228
償却時特別交付金		424,921	424,921		424,921
特別対策事務費		1,521,223	1,521,223		1,521,223
② 管理費	0	0	0	12,751,666	12,751,666
役員報酬			0	4,840,320	4,840,320
給料手当			0	2,364,966	2,364,966
賞与引当金繰入額			0	297,984	297,984
退職給付費用			0	304,806	304,806
福利厚生費			0	1,386,999	1,386,999
会議費			0	75,105	75,105
交際費			0	10,000	10,000
新聞図書費			0	62,680	62,680
旅費交通費			0	4,000	4,000
通信運搬費			0	177,521	177,521
消耗品費			0	5,631	5,631
印刷製本費			0	70,886	70,886
光熱水料費			0	111,999	111,999
賃借料			0	2,350,606	2,350,606
租税公課			0	59,200	59,200
雑費			0	628,963	628,963
経常費用計	3,150,973	2,105,372	5,256,345	12,751,666	18,008,011
投資有価証券評価損益	△ 8,505,000		△ 8,505,000	△ 50,759,000	△ 59,264,000
当期経常増減額	△ 10,692,067	0	△ 10,692,067	△ 35,154,280	△ 45,846,347
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 10,692,067		△ 10,692,067	△ 35,154,280	△ 45,846,347
一般正味財産期首残高	213,024,785	0	213,024,785	280,061,136	493,085,921
一般正味財産期末残高	202,332,718	0	202,332,718	244,906,856	447,239,574
II 指定正味財産増減の部					
特別支援金返納金	0	4,268,031	4,268,031	0	4,268,031
基金資産受取利息	0	62,499	62,499	0	62,499
一般正味財産への振替額	0	△ 2,105,372	△ 2,105,372	0	△ 2,105,372
当期指定正味財産増減額	0	2,225,158	2,225,158	0	2,225,158
指定正味財産期首残高	0	806,322,352	806,322,352	0	806,322,352
指定正味財産期末残高	0	808,547,510	808,547,510	0	808,547,510
III 正味財産期末残高	202,332,718	808,547,510	1,010,880,228	244,906,856	1,255,787,084

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	2,259,800,000		4,400,000	2,255,400,000
維持安定基金資産	806,322,352	2,225,158		808,547,510
退職給付引当資産	4,826,099	381,008		5,207,107
合 計	3,070,948,451	2,606,166	4,400,000	3,069,154,617

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	808,547,510	(808,547,510)	(0)	(0)
退職給付引当資産	5,207,107	(0)	(5,207,107)	(5,207,107)
合 計	3,069,154,617	808,547,510	5,207,107	2,260,607,107

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	806,322,352	2,225,158	0	808,547,510	指定正味財産
合 計		806,322,352	2,225,158	0	808,547,510	

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	2,105,372
合 計	2,105,372

6. 損失補償契約額

令和3年3月末の損失補償契約による補償限度額は、2,694,248,000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。

財務諸表の附属明細書

1. 特定資産の明細

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る。

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	4,826,099	381,008	0	0	5,207,107
賞与引当金	372,480	372,480	372,480	0	372,480

前述のとおり報告します。

令和3年6月16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 金井健