

(27) 公益社団法人 鳥取県畜産推進機構

収支計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

# 収 支 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単価：円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A) - (B)	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
<b>(1) 特定資産運用収入〔計〕</b>	〔 5,268,965〕	〔 5,270,011〕	△〔 1,046〕	
特定資産利息収入	5,268,965	5,270,011	△ 1,046	利息の増
<b>(2) 会費収入〔計〕</b>	〔 9,711,000〕	〔 9,711,000〕	〔 0〕	
正会員会費収入	9,261,000	9,261,000	0	
賛助会員会費収入	450,000	450,000	0	
<b>(3) 補給金収入〔計〕</b>	〔 5,749,100〕	〔 5,749,100〕	〔 0〕	
機構生産者補給交付金収入	5,749,100	5,749,100	0	
<b>(4) 生産者積立金収入〔計〕</b>	〔 144,876,125〕	〔 145,387,325〕	△〔 511,200〕	
生産者積立金収入	144,876,125	145,387,325	△ 511,200	和牛改良推進基金の積立金増加のため
<b>(5) 受託事業収入〔計〕</b>	〔 17,300,525〕	〔 16,180,030〕	〔 1,120,495〕	
鳥取県受託事業収入	5,801,375	5,086,499	714,876	
農畜産業振興機構受託事業収入	380,150	117,742	262,408	事業費の減
中央畜産会受託事業収入	133,000	118,055	14,945	
全国和牛登録協会受託事業収入	10,261,000	10,329,090	△ 68,090	登録頭数の増
畜産近代化リース協会受託事業収入	257,000	123,385	133,615	事業費の減
家畜衛生対策推進協議会受託事業収入	158,000	111,469	46,531	
日本養豚協会受託事業収入	310,000	293,790	16,210	
<b>(6) 事業収入〔計〕</b>	〔 54,245,600〕	〔 52,921,120〕	〔 1,324,480〕	
事務契約手数料収入	8,575,600	8,579,720	△ 4,120	契約頭数の増
予防接種負担金収入	44,406,000	43,109,400	1,296,600	
死亡牛一時保管施設管理運営事業収入	1,264,000	1,232,000	32,000	
<b>(7) 補助金等収入〔計〕</b>	〔 744,319,527〕	〔 742,500,887〕	〔 1,818,640〕	
農林水産省補助金収入	10,962,000	9,927,514	1,034,486	
農畜産業振興機構補助金収入	631,837,843	632,308,523	△ 470,680	造成頭数の増
地方競馬全国協会補助金収入	5,303,000	5,303,000	0	
中央畜産会補助金収入	1,250,000	949,992	300,008	
全国和牛登録協会補助金収入	100,000	0	100,000	事業費の減
鳥取県補助金収入	94,866,684	94,011,858	854,826	
<b>(8) 雑収入〔計〕</b>	〔 789,900〕	〔 677,033〕	〔 112,867〕	
受取利息	9,900	11,399	△ 1,499	利息増加のため
雑収入	780,000	665,634	114,366	
<b>事業活動収入計</b>	<b>982,260,742</b>	<b>978,396,506</b>	<b>3,864,236</b>	
2. 事業活動支出				
<b>(1) 事業費支出〔計〕</b>	〔 399,763,661〕	〔 381,318,317〕	〔 18,445,344〕	
給与手当支出	30,566,174	30,496,141	70,033	
退職給付支出	6,846,520	6,846,520	0	
福利厚生費支出	4,739,975	4,684,672	55,303	
委託費支出	5,846,980	5,831,929	15,051	
旅費交通費支出	2,717,004	2,147,550	569,454	
会議費支出	91,600	35,753	55,847	事業費の減少のため
会場借料支出	118,000	79,355	38,645	事業費の減少のため
印刷製本費支出	1,818,898	1,466,900	351,998	
通信運搬費支出	1,844,963	1,516,540	328,423	
消耗品費支出	1,149,326	1,001,336	147,990	
諸謝金支出	5,000	5,000	0	

# 収 支 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単価：円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A) - (B)	備考
補助金支出	23,073,000	20,460,320	2,612,680	
補填金支出（機構）マルキン	191,662,650	183,649,875	8,012,775	
補填金支出（県）マルキン	21,292,918	20,355,462	937,456	
補填金支出（生産者）マルキン	42,644,632	40,861,163	1,783,469	
補てん金支出（和牛改良推進基金）	2,248,318	1,516,857	731,461	補填金の減少のため
賃借料支出	4,100,068	4,167,167	△ 67,099	事業費の増加のため
肉用子牛生産者補給金支出	5,749,100	5,749,100	0	
給付金支出	2,400,000	2,400,000	0	
事務諸費支出（支払手数料支出）	855,935	471,575	384,360	事業費の減少のため
接種費支出	41,905,588	40,127,214	1,778,374	
予防接種事故補償金支出	100,000	0	100,000	発生がなかったため
予防接種事故対策金支出	100,000	0	100,000	発生がなかったため
負担金支出	225,000	220,150	4,850	
水道光熱費支出	1,682,040	1,747,003	△ 64,963	事業費の増加のため
汚水処理支出	250,000	251,994	△ 1,994	事業費の増加のため
修繕費支出	625,000	757,667	△ 132,667	事業費の増加のため
租税公課支出	1,600,400	1,602,400	△ 2,000	事業費の増加のため
保険料支出	64,000	54,600	9,400	
共通管理費支出	935,000	929,640	5,360	
備品費支出	57,000	57,000	0	
雑支出	2,448,572	1,827,434	621,138	
<b>(2) 返還金支出〔計〕</b>	<b>[ 657,538,662 ]</b>	<b>[ 657,538,662 ]</b>	<b>[ 0 ]</b>	
機構返還支出	519,985,571	519,985,571	0	
県返還支出	44,996,067	44,996,067	0	
生産者返戻金支出	92,557,024	92,557,024	0	
<b>(3) 管理費支出〔計〕</b>	<b>[ 5,083,300 ]</b>	<b>[ 4,684,017 ]</b>	<b>[ 399,283 ]</b>	
人件費（計）	(785,000)	(768,138)	(16,862)	
給与手当支出	517,000	514,440	2,560	
福利厚生費支出	268,000	253,698	14,302	
業務費（計）	(1,195,000)	(1,077,634)	(117,366)	
旅費交通費支出	535,000	551,256	△ 16,256	事業費の増加のため
会議費支出	200,000	199,025	975	
通信運搬費支出	370,000	237,479	132,521	事業費の減少のため
広報費支出	30,000	30,000	0	
共進会費支出	60,000	59,874	126	
事務費（計）	(282,000)	(270,296)	(11,704)	
印刷製本費支出	74,000	73,467	533	
消耗品費支出	76,000	77,172	△ 1,172	事業費の増加のため
支払手数料支出	82,000	80,305	1,695	
図書費支出	50,000	39,352	10,648	
租税負担金（計）	(999,000)	(898,721)	(100,279)	
公租・公課支出	185,000	122,850	62,150	事業費の減少のため
負担金支出	814,000	775,871	38,129	
水道光熱費（計）	(7,000)	(5,483)	(1,517)	
水道光熱費支出	7,000	5,483	1,517	
保険料支出（計）	(169,000)	(169,000)	(0)	
保険料支出	169,000	169,000	0	

# 収 支 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単価：円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A) - (B)	備考
施設費 (計)	(367,000)	(229,944)	(137,056)	
修繕費支出	100,000	36,112	63,888	事業費の減少のため
賃借料支出	140,000	155,124	△ 15,124	事業費の増加のため
備品費支出	110,000	21,630	88,370	事業費の減少のため
共通管理費支出	17,000	17,078	△ 78	事業費の増加のため
支払報酬支出 (計)	(630,000)	(630,000)	(0)	
支払報酬支出	630,000	630,000	0	
雑支出 (計)	(649,300)	(634,801)	(14,499)	
雑支出	649,300	634,801	14,499	
<b>事業活動支出計</b>	<b>1,062,385,623</b>	<b>1,043,540,996</b>	<b>18,844,627</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>△ 80,124,881</b>	<b>△ 65,144,490</b>	<b>△ 14,980,391</b>	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入 [計]	[ 925,564,725]	[ 914,560,608]	[11,004,117]	
賞与引当資産取崩収入	1,880,000	1,880,000	0	
退職給付資産取崩収入	6,333,430	6,333,430	0	
運営特別資産取崩収入	106,050,271	106,050,271	0	
特別の積立資産取崩収入 (黒毛和種)	1,585,500	1,585,500	0	
鳥取県ふるさと獣医師確保資産取崩収入	1,570,240	1,503,355	66,885	
和牛改良推進資産取崩収入	1,201,931	1,201,340	591	
肥育安定資産取崩収入 (機構補助金)	604,263,712	596,250,937	8,012,775	
肥育安定資産取崩収入 (県補助金)	66,288,985	65,351,529	937,456	
肥育安定資産取崩収入 (肉専用種)	47,796,234	47,796,234	0	
肥育安定資産取崩収入 (交雑種)	27,648,366	27,294,811	353,555	
肥育安定資産取崩収入 (乳用種)	59,757,056	58,327,142	1,429,914	
家畜伝染病予防接種対策資産取崩収入	202,000	0	202,000	発生がなかったため
減価償却引当資産取崩収入	987,000	986,059	941	
<b>投資活動収入計</b>	<b>925,564,725</b>	<b>914,560,608</b>	<b>11,004,117</b>	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出 [計]	[ 846,582,257]	[ 848,295,955]	△ [1,713,698]	
退職給付引当資産取得支出	2,835,000	2,834,650	350	
賞与引当資産取得支出	1,705,000	1,704,000	1,000	
減価償却引当資産取得支出	477,000	476,705	295	
什器備品購入支出	537,730	537,730	0	
生産者積立資産取得支出 (黒毛和種)	4,992,500	4,991,580	920	
生産者積立資産取得支出 (乳用種)	25,958,800	25,957,623	1,177	
生産者積立資産取得支出 (乳用交雑種)	7,488,700	7,488,033	667	
生産者積立資産取得支出 (その他肉専用種)	25	24	1	
生産者積立準備資産取得支出 (黒毛和種)	5	5	0	事業費 (利息) の減
特別の積立資産取得支出 (黒毛和種)	1,183,000	1,182,259	741	
償還円滑化積立資産取得支出 (黒毛和種)	8,000	7,087	913	
償還円滑化積立資産取得支出 (乳用種)	500	315	185	
償還円滑化積立資産取得支出 (乳用交雑種)	500	319	181	
鳥取県ふるさと獣医師確保資産取得支出	1,345,397	1,344,764	633	事業費 (利息) の増
和牛改良推進基金資産取得支出	2,371,800	2,371,710	90	負担金 (頭数) の増
肥育安定資産取得支出 (機構補助金)	597,616,100	598,836,171	△ 1,220,071	利息の増
肥育安定資産取得支出 (県補助金)	67,136,600	67,364,052	△ 227,452	利息の増

# 収 支 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単価：円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A) - (B)	備考
肥育安定資産取得支出 (肉専用種)	40,633,200	40,444,454	188,746	
肥育安定資産取得支出 (交雑種)	30,001,800	29,463,212	538,588	
肥育安定資産取得支出 (乳用種)	62,284,600	63,288,715	△ 1,004,115	利息の増
家畜伝染病予防接種対策資産取得支出	6,000	2,547	3,453	
<b>投資活動支出計</b>	<b>846,582,257</b>	<b>848,295,955</b>	<b>△ 1,713,698</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>78,982,468</b>	<b>66,264,653</b>	<b>12,717,815</b>	
Ⅲ財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計				
2 財務活動支出				
財務活動支出計				
財務活動収支差額				
Ⅳ予備費支出				
<b>当期収支差額</b>	<b>△ 1,142,413</b>	<b>1,120,163</b>	<b>△ 2,262,576</b>	
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>61,467,331</b>	<b>61,467,331</b>	<b>0</b>	
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>60,324,918</b>	<b>62,587,494</b>	<b>△ 2,262,576</b>	

# 収支計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合計
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
(1)特定資産運用収入〔計〕	〔 5,259,377〕	〔 10,634〕		〔 5,270,011〕
特定資産利息収入	5,259,377	10,634		5,270,011
(2)会費収入〔計〕	〔 5,080,500〕	〔 4,630,500〕		〔 9,711,000〕
正会員会費収入	4,630,500	4,630,500		9,261,000
賛助会員会費収入	450,000	0		450,000
(3)補給金収入〔計〕	〔 5,749,100〕	〔 0〕		〔 5,749,100〕
機構生産者補給交付金収入	5,749,100	0		5,749,100
(4)生産者積立金収入〔計〕	〔 145,387,325〕	〔 0〕		〔 145,387,325〕
生産者積立金収入	145,387,325	0		145,387,325
(5)受託事業収入〔計〕	〔 16,180,030〕	〔 0〕		〔 16,180,030〕
鳥取県受託事業収入	5,086,499	0		5,086,499
農畜産業振興機構受託事業収入	117,742	0		117,742
中央畜産会受託事業収入	118,055	0		118,055
全国和牛登録協会受託事業収入	10,329,090	0		10,329,090
畜産近代化リース協会受託事業収入	123,385	0		123,385
家畜衛生推進対策協議会受託事業収入	111,469	0		111,469
日本養豚協会受託事業収入	293,790	0		293,790
(6)事業収入〔計〕	〔 52,921,120〕	〔 0〕		〔 52,921,120〕
事務契約手数料収入	8,579,720	0		8,579,720
予防接種負担金収入	43,109,400	0		43,109,400
死亡牛一時保管施設管理運営事業収入	1,232,000	0		1,232,000
(7)補助金等収入〔計〕	〔 742,500,887〕	〔 0〕		〔 742,500,887〕
農林水産省補助金収入	9,927,514	0		9,927,514
農畜産業振興機構補助金収入	632,308,523	0		632,308,523
地方競馬全国協会補助金収入	5,303,000	0		5,303,000
中央畜産会補助金収入	949,992	0		949,992
全国和牛登録協会補助金収入	0	0		0
鳥取県補助金収入	94,011,858	0		94,011,858
(8)雑収入〔計〕	〔 343,060〕	〔 333,973〕		〔 677,033〕
受取利息	1,200	10,199		11,399
雑収入	341,860	323,774		665,634
事業活動収入計	973,421,399	4,975,107	0	978,396,506
<b>2. 事業活動支出</b>				
(1)事業費支出〔計〕	〔 381,318,317〕	〔 381,318,317〕		〔 381,318,317〕
給与手当支出	30,496,141	30,496,141		30,496,141
退職給付支出	6,846,520	6,846,520		6,846,520
福利厚生費支出	4,684,672	4,684,672		4,684,672
委託費支出	5,831,929	5,831,929		5,831,929
旅費交通費支出	2,147,550	2,147,550		2,147,550
会議費支出	35,753	35,753		35,753
会場借料支出	79,355	79,355		79,355
印刷製本費支出	1,466,900	1,466,900		1,466,900
通信運搬費支出	1,516,540	1,516,540		1,516,540
消耗品費支出	1,001,336	1,001,336		1,001,336
諸謝金支出	5,000	5,000		5,000

# 収支計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合計
補助金支出	20,460,320			20,460,320
補填金支出(機構)マルキン	183,649,875			183,649,875
補填金支出(県)マルキン	20,355,462			20,355,462
補填金支出(生産者)マルキン	40,861,163			40,861,163
補てん金支出(和牛改良推進基金)	1,516,857			1,516,857
賃借料支出	4,167,167			4,167,167
肉用子牛生産者補給金支出	5,749,100			5,749,100
給付金支出	2,400,000			2,400,000
事務諸費支出(支払手数料支出)	471,575			471,575
接種費支出	40,127,214			40,127,214
予防接種事故補償金支出	0			0
予防接種事故対策金支出	0			0
負担金支出	220,150			220,150
水道光熱費支出	1,747,003			1,747,003
污水处理支出	251,994			251,994
修繕費支出	757,667			757,667
租税公課支出	1,602,400			1,602,400
保険料支出	54,600			54,600
共通管理費支出	929,640			929,640
備品費支出	57,000			57,000
雑支出	1,827,434			1,827,434
(2)返還金支出〔計〕	〔 657,538,662〕			〔 657,538,662〕
機構返還支出	519,985,571			519,985,571
県返還支出	44,996,067			44,996,067
生産者返戻金支出	92,557,024			92,557,024
(3)管理費支出〔計〕		〔 4,684,017〕		〔 4,684,017〕
人件費(計)		(768,138)		(768,138)
給与手当支出		514,440		514,440
福利厚生費支出		253,698		253,698
業務費(計)		(1,077,634)		(1,077,634)
旅費交通費支出		551,256		551,256
会議費支出		199,025		199,025
通信運搬費支出		237,479		237,479
広報費支出		30,000		30,000
共進会費支出		59,874		59,874
事務費(計)		(270,296)		(270,296)
印刷製本費支出		73,467		73,467
消耗品費支出		77,172		77,172
支払手数料支出		80,305		80,305
図書費支出		39,352		39,352
租税負担金(計)		(898,721)		(898,721)
公租・公課支出		122,850		122,850
負担金支出		775,871		775,871
水道光熱費(計)		(5,483)		(5,483)
水道光熱費支出		5,483		5,483
保険料支出(計)		(169,000)		(169,000)
保険料支出		169,000		169,000

# 収支計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合計
施設費（計）		(229,944)		(229,944)
修繕費支出		36,112		36,112
賃借料支出		155,124		155,124
備品費支出		21,630		21,630
共通管理費支出		17,078		17,078
支払報酬支出（計）		(630,000)		(630,000)
支払報酬支出		630,000		630,000
雑支出（計）		(634,801)		(634,801)
雑支出		634,801		634,801
事業活動支出計	1,038,856,979	4,684,017	0	1,043,540,996
事業活動収支差額	△ 65,435,580	291,090	0	△ 65,144,490
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入〔計〕	〔 912,680,608〕	〔 1,880,000〕		〔 914,560,608〕
賞与引当資産取崩収入	0	1,880,000		1,880,000
退職給付引当資産取崩収入	6,333,430	0		6,333,430
運営特別資産取崩収入	106,050,271	0		106,050,271
特別の積立資産取崩収入（黒毛和種）	1,585,500	0		1,585,500
鳥取県ふるさと獣医師確保資産取崩収入	1,503,355	0		1,503,355
和牛改良推進資産取崩収入	1,201,310	0		1,201,310
肥育安定資産取崩収入（機構補助金）	596,250,937	0		596,250,937
肥育安定資産取崩収入（県補助金）	65,351,529	0		65,351,529
肥育安定資産取崩収入（肉専用種）	47,796,234	0		47,796,234
肥育安定資産取崩収入（交雑種）	27,294,811	0		27,294,811
肥育安定資産取崩収入（乳用種）	58,327,142	0		58,327,142
家畜伝染病予防接種対策資産取崩収入	0	0		0
減価償却引当資産取崩収入	986,059	0		986,059
投資活動収入計	912,680,608	1,880,000	0	914,560,608
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出〔計〕	〔 846,511,059〕	〔 1,784,896〕		〔 848,295,955〕
退職給付引当資産取得支出	2,807,072	27,578		2,834,650
賞与引当資産取得支出	0	1,704,000		1,704,000
減価償却引当資産取得支出	423,387	53,318		476,705
什器備品購入支出	537,730			537,730
生産者積立資産取得支出（黒毛和種）	4,991,580	0		4,991,580
生産者積立資産取得支出（乳用種）	25,957,623	0		25,957,623
生産者積立資産取得支出（乳用交雑種）	7,488,033	0		7,488,033
生産者積立資産取得支出（その他肉専用種）	24	0		24
生産者積立準備資産取得支出（黒毛和種）	5	0		5
特別の積立資産取得支出（黒毛和種）	1,182,259	0		1,182,259
償還円滑化積立資産取得支出（黒毛和種）	7,087	0		7,087
償還円滑化積立資産取得支出（乳用種）	315	0		315
償還円滑化積立資産取得支出（乳用交雑種）	319	0		319
償還円滑化積立資産取得支出（その他肉専用種）	0	0		0
鳥取県ふるさと獣医師確保資産取得支出	1,344,764	0		1,344,764
和牛改良推進基金資産取得支出	2,371,710	0		2,371,710
肥育安定資産取得支出（機構補助金）	598,836,171	0		598,836,171



## 収支計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合計
肥育安定資産取得支出（県補助金）	67,364,052	0		67,364,052
肥育安定資産取得支出（肉専用種）	40,444,454	0		40,444,454
肥育安定資産取得支出（交雑種）	29,463,212	0		29,463,212
肥育安定資産取得支出（乳用種）	63,288,715	0		63,288,715
家畜伝染病予防接種対策資産取得支出	2,547	0		2,547
投資活動支出計	846,511,059	1,784,896	0	848,295,955
投資活動収支差額	66,169,549	95,104	0	66,264,653
Ⅲ財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計				0
2 財務活動支出				
財務活動支出計				0
財務活動収支差額				0
Ⅳ予備費支出				
当期収支差額	733,969	386,194	0	1,120,163
前期繰越収支差額	24,119,313	37,348,018		61,467,331
次期繰越収支差額	24,853,282	37,734,212	0	62,587,494

# 財務諸表に対する注記

平成26年3月31日現在

## 1 重要な会計方針

### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価法

最終仕入原価法による原価方法により評価している。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却方法は、定率法で行っている。  
無形固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

平成19年度の法人税改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の適用により取得価額の5%に到達した期の翌期から、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、これを減価償却費に含めて計上している。

なお、この変更による財務諸表に与える影響は軽微である。

### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給与の要支給債務額に相当する金額を計上している。

賞与引当金……職員への賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。

### (4) リース取引の処理方法

リース会計基準を摘要している。

重要性のないものは、貸借処理に準じた方法をとっている。

### (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

### (6) 補助金等について

補助金等ついて、国又は地方公共団体等から補助金等を受け入れた場合、その受入額を受入補助金等として指定正味財産増減の部に記載し、補助金等の目的たる支出が行われるのに応じて当該金額を指定正味財産から一般正味財産に振り替えている。

## 2 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
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
什器備品	367,500	0	367,500	0
什器備品減価償却累計額	△ 367,499	0	△ 367,499	0
退職給付引当資産	34,427,720	2,834,650	6,333,430	30,928,940
減価償却引当資産	1,896,397	476,705	986,059	1,387,043
賞与給付引当資産	1,880,000	1,704,000	1,880,000	1,704,000
家畜自衛防疫事業基金資産	21,756,000	0	0	21,756,000
運営基金資産	107,500,000	0	0	107,500,000
運営特別基金資産	106,050,271	0	106,050,271	0
生産者積立資産	127,466,802	38,437,260	0	165,904,062
生産者積立準備資産	17,410	5	0	17,415
特別の積立資産	189,152,597	1,182,259	1,585,500	188,749,356
償還円滑化積立資産	19,835,523	7,721	0	19,843,244
鳥取県ふるさと獣医師確保資産	210,000,000	0	0	210,000,000
鳥取県ふるさと獣医師確保資産(運営)	25,484,909	1,344,764	1,503,355	25,326,318
養豚経営安定支援資産	26,800,000	0	0	26,800,000
和牛改良推進資産	13,749,016	2,371,710	1,201,340	14,919,386
家畜伝染病予防接種対資産	9,421,586	2,547	0	9,424,133
肥育経営安定資産	462,060,157	799,396,604	795,020,653	466,436,108
小 計	1,357,498,389	847,758,225	914,560,609	1,290,696,005
合 計	1,357,498,389	847,758,225	914,560,609	1,290,696,005

3 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)	(うち基金から の充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産					
小 計	0	0	0	0	—
特定資産					
什器備品	0	0	0	0	—
什器備品減価償却累計額	0	0	0	0	—
退職給付引当資産	30,928,940	—	0	0	30,928,940
減価償却引当資産	1,387,043	0	1,387,043	0	—
賞与給付引当資産	1,704,000	0	0	0	1,704,000
家畜自衛防疫事業基金資産	21,756,000	0	0	21,756,000	—
運営基金資産	107,500,000	0	0	0	107,500,000
運営特別基金資産	0	0	0	0	—
生産者積立資産	165,904,062	124,427,598	0	0	41,476,464
生産者積立準備資産	17,415	0	0	0	17,415
特別の積立資産	188,749,356	0	188,749,356	0	—
償還円滑化積立資産	19,843,244	0	19,843,244	0	—
鳥取県ふるさと獣医師確保資産	210,000,000	0	0	0	210,000,000
鳥取県ふるさと獣医師確保資産(運営)	25,326,318	0	0	0	25,326,318
養豚経営安定支援資産	26,800,000	0	26,800,000	0	—
和牛改良推進基金資産	14,919,386	0	14,919,386	0	—
家畜伝染病予防接種資産	9,424,133	0	9,424,133	0	—
肥育経営安定資産	466,436,108	387,733,877	0	0	78,702,231
小 計	1,290,696,005	512,161,475	261,123,162	21,756,000	495,655,368
合 計	1,290,696,005	512,161,475	261,123,162	21,756,000	495,655,368

4 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						
獣医師養成確保修学資金貸与 事業	農林水産省	0	1,340,414	1,340,414	0	—
家畜生産農場浄化支援対策 事業	〃	0	4,962,600	4,962,600	0	—
死亡牛緊急検査処理円滑化推 進事業	〃	0	3,624,500	3,624,500	0	—
肉用子牛生産者補給制度運営 体制整備事業	(独)農畜産業振 興機構	0	7,238,504	7,238,504	0	—
肉用牛繁殖経営支援事業	〃	0	739,775	739,775	0	—
肉用牛肥育経営安定特別対策事 業(肉用牛肥育経営安定推進推 進)平成24年度	〃	0	242,328	242,328	0	—
肉用牛肥育経営安定特別対策事 業(肉用牛肥育経営安定推進推 進)	〃	0	5,663,088	5,663,088	0	—
家畜防疫互助基金支援事業	〃	0	456,978	456,978	0	—
畜産振興補助事業	地方競馬全国協会	0	5,303,000	5,303,000	0	—
組織強化対策事業	(公社)中央畜産 会	0	40,000	40,000	0	—
畜産特別資金推進指導事業	〃	0	909,992	909,992	0	—
自衛防疫強化総合対策事業	鳥取県	0	2,328,923	2,328,923	0	—
和牛肥育経営安定緊急対策 事業	鳥取県	0	14,914,100	14,914,100	0	—
指定協会運営基盤強化事業補 助金	(独)農畜産業振 興機構	106,050,271	0	106,050,271	0	指定正味財産
肉用子牛生産者積立助成金	(独)農畜産業振 興機構	63,733,401	19,218,234	0	82,951,635	指定正味財産
畜産振興補助事業補助金(肉 用子牛)	鳥取県	31,866,700	9,609,263	0	41,475,963	指定正味財産
畜産振興対策事業補助金(和 牛改良推進基金)	鳥取県	0	762,310	762,310	0	—
肉用牛肥育経営安定特別対策 事業補助金	(独)農畜産業振 興機構	351,364,687	598,836,171	596,250,937	353,949,921	指定正味財産
畜産振興対策事業補助金(新 マルキン)	鳥取県	31,771,433	72,853,952	65,351,529	39,273,856	指定正味財産
運営基金造成費補助金	(一社)全国肉用 牛振興基金協会	9,000,000	0	0	9,000,000	固定負債
補給金		0			0	
補給金	(独)農畜産業振 興機構	0	5,749,100	5,749,100	0	—
寄託金		0			0	
寄託金	全農県本部 鳥取県 大山乳業農協	98,500,000	0	0	98,500,000	固定負債
寄託金(ふるさと獣医師確保基金)	鳥取県	235,484,909	1,344,764	1,503,355	235,326,318	固定負債
合 計		927,771,401	756,137,996	823,431,704	860,477,693	

5 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
基金				
家畜自衛防疫事業基金	21,756,000	0	0	21,756,000
基金計	21,756,000	0	0	21,756,000
代替基金				
家畜自衛防疫事業基金	0	0	—	0
代替基金計	0	0	0	0
合 計	21,756,000	0	0	21,756,000

6 指定正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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
経常収益への振替額	715,878,078
経常外収益への振替額	
経常外収益への振替額	106,050,271
合 計	821,928,349

# 財 産 目 録

公益社団法人鳥取県畜産推進機構  
(単位：円)

平成26年3月31日現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
預貯金	普通預貯金		
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1003222	運転資金として	14,183,522
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1004313		4,368,304
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 6011192		5,733,847
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0000512		1,346,800
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002682		378
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0003050		0
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0003146		0
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1003967	価格安定対策に係る事業の仮受	626,450
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1007251	生産者積立金として(肉用子牛	3,934,050
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1027518	生産安定支援)	1,048,750
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002488		0
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002422	価格安定に係る事業の仮受生産	6,624,000
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002433	者積立金として(肉用牛肥育経	4,060,000
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002444	営安定支援)	8,767,500
	株式会社みずほ銀行鳥取支店 1127926	運転資金として	2,265,461
	株式会社山陰合銀鳥取営業部 2147354		11,366,217
	株式会社山陰合銀鳥取営業部 3867262		102,862
	鳥取いなば農業協同組合本店 0022907		343,100
	鳥取中央農業協同組合本所 0011806		1,434,440
	鳥取西部農業協同組合溝口支店 0015452		3,489,603
		<現金・預金計>	69,695,284
未収金	事業未収金	公益目的事業会計の事業費精算	31,313,682
		金等として	
		幹旋図書代等として	93,440
		<未収金計>	31,407,122
棚卸高	動物用ワクチン	家畜衛生に関する事業のワクチ	1,651,759
		ンとして	
立替金	事業立替金	日本養豚協会への送金立替とし	1,260
<b>流動資産合計</b>			<b>102,755,425</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金	職員6名に対する退職金の支払い	12,984,940
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 2口	に備えたものであり、公益事	
	鳥取いなば農業協同組合青谷支店	業、収益事業、管理業務と共有	17,944,000
		している。	
減価償却引当資産	定期預金	什器備品更新の際の資産取得資	1,387,043
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所	金、公益目的事業、管理業務と	
		共有している。	
賞与引当資産	定期預金	職員9名に対する賞与の支払いに	1,704,000
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所	備えたものであり、公益目的事	
		業、管理業務と共有している。	
家畜自衛防疫事業基金資産	定期預金	131条基金の財産であり、運用益	21,756,000
	鳥取いなば農業協同組合青谷支店	は法人運営強化のために使用し	
		ている	
運営基金資産	定期預金	交付者の定めた用途に従い保有	107,500,000
	鳥取いなば農業協同組合青谷支店	している財産であり、運用益は	
		価格安定対策に関する事業に使用	
		している	
生産者積立金資産	定期預金	価格安定対策に関する事業のため	165,904,062
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 4口	保有している財産であり、運用	
		益は資産に繰り入れる	

生産者積立準備資産	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所	価格安定対策に関する事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	17,415
特別の積立資産	定期預金 鳥取いなば農業協同組合本店 鳥取県信用農業協同組合連合会本所	価格安定対策に関する事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	181,499,630 7,249,726
償還円滑化積立資産	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所 3口	価格安定対策に関する事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	19,843,244
ふるさと獣医師確保基資産	普通預金 株式会社みずほ銀行鳥取支店1384139 鳥取県信用農業協同組合連合会本所0003102	家畜衛生に関する事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	2,026,318 0
	定期預金 鳥取いなば農業協同組合青谷支店 鳥取県債 鳥取いなば農業協同組合青谷支店 2口		140,000,000 70,000,000 23,300,000
養豚経営安定支援資産	定期預金 鳥取いなば農業協同組合青谷支店 【公益目的保有財産】	情報提供に関する事業の活動の用に供する財産であり、運用益は公益目的事業に使用する	26,800,000
和牛改良推進資産	普通預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所6003734	育種改良に関する事業の活動の用に供する財産であり、運用益は繰り入れる	14,919,386
家畜伝染病予防接種対策資産	普通預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所0003113	家畜衛生に関する事業の活動の用に供する財産であり、運用益は繰り入れる	424,133
	定期預金 鳥取いなば農業協同組合青谷支店		9,000,000
肥育経営安定資産	普通預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所0003083 鳥取県信用農業協同組合連合会本所0003094	価格安定対策に関する事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	353,949,921 33,783,956
	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所 3口		78,702,231
その他		<特定資産計>	1,290,696,005
固定資産 什器備品	ロッカー 【公益目的保有財産】	家畜衛生に関する事業の活動の用に供する財産であり、公益目的事業で使用している	3,891
	ワクチン保管用冷蔵庫 2台 【公益目的保有財産】		483,000
	ワクチン保管用冷蔵庫 【公益目的保有財産】		262,000
	電気自動と殺機 2台 【公益目的保有財産】		49,982
	除雪機 【公益目的保有財産】		83,568
	和牛登録用端末機器 【公益目的保有財産】	育種改良に関する事業に使用している。	275,730
	机 並行移動書庫 (机・並行移動書庫) 【公益目的保有財産】(75.1%)1,020,384 【管理目的財源】(24.9%)338,316	公益目的事業と管理業務と共有して使用している。	623,700 735,000
			<什器備品>

什器備品減価償却累計額	ロッカー ワクチン保管用冷蔵庫 2台 ワクチン保管用冷蔵庫 電気自動と殺機 2台 除雪機 和牛登録用端末機器 机 11台 並行移動書庫 (机・並行移動書庫) 【公益目的保有財産】(75.1%)△455,218 【管理目的財源】(24.9%)△150,932	【公益目的保有財産】 △ 3,890 【公益目的保有財産】 △ 452,812 【公益目的保有財産】 △ 87,246 【公益目的保有財産】 △ 49,980 【公益目的保有財産】 △ 83,567 【公益目的保有財産】 △ 103,398 △ 278,248 △ 327,902 【公益目的保有財産】  <什器備品減価償却累計額計>	△ 3,890 △ 452,812 △ 87,246 △ 49,980 △ 83,567 △ 103,398 △ 278,248 △ 327,902  △ 1,387,043
外部出資	鳥取県信用農業協同組合連合会	1口	10,000
預け金	一般社団法人全国肉用牛振興基金協会	51口	5,100,000
		<その他固定資産計>	6,239,828
<b>固定資産合計</b>			<b>1,296,935,833</b>
	うち公益目的保有財産		27,742,444
	うち引当資産		32,632,940
	うち管理目的の財源として使用する財源		187,384
	うちその他固定資産		1,236,373,065
<b>資産合計</b>			<b>1,399,691,258</b>
(流動負債)			
未払金	職員への未払金	職員6名に対する未払給与であり、公益目的事業、管理業務にまたがる共用負債である。	78,568
	職員への未払金	旅費等、公益目的事業、管理業務にまたがる共用負債である。	245,232
		公益目的事業会計の未払分	9,282,572
		法人会計の未払分	31,605
		<未払金計>	9,637,977
前受金	補助元からの概算払金の返還金	補助金の返還分	2,118,900
預り金	全国和牛登録協会への送金分	生産者からの預り金	217,130
		<預り金計>	217,130
仮受金	事業加入生産者からの契約手数料の仮受金	肉用子牛生産安定支援分	1,346,800
	事業加入生産者からの生産者積立金の仮受金	肉用子牛生産安定支援分	5,609,250
	事業加入生産者からの生産者積立金の仮受金	肉用牛肥育経営安定支援分	19,451,500
	返還金の仮受金	生産者への返還分	1,000
	返還金の仮受金	受託金の返還分	133,615
		<仮受金計>	26,542,165
賞与引当金	職員に対するもの	職員9名に対する賞与の支払いに備えたものであり、公益目的事業及び管理業務にまたがる共用負債である。	1,704,000
<b>流動負債合計</b>			<b>40,220,172</b>
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員6名に対する退職金の支払いに備えたものであり、公益目的事業、管理業務にまたがる共用負債である。	30,928,940
運営基金	寄託者に対するもの	価格安定対策に関する事業を行うためのもの	107,500,000
生産者積立金	交付者、事業加入生産者に対するもの	価格安定対策に関する事業において、生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	7,768,665
黒毛和種			26,137,596
乳用種			7,548,583
乳用交雑種			21,620
その他肉専用種			41,476,464
		<生産者積立金計>	
生産者積立準備金	事業加入生産者に対するもの	価格安定対策に関する事業において、生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	17,415
黒毛和種			



ふるさと獣医師確保基金	交付者に対するもの	家畜衛生に関する事業を行うためのもの	235,326,318
肥育経営安定基金 肉専用種 交雑種 乳用種	交付者、事業加入生産者に対するもの	価格安定対策に関する事業において、生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	35,248,177 18,448,274 25,005,780
		<肥育経営安定基金計>	78,702,231
<b>固定負債合計</b>			<b>493,951,368</b>
<b>負債合計</b>			<b>534,171,540</b>
<b>正味財産</b>			<b>865,519,718</b>

(注) 平成25年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

		(単位：円)
期首		28,181,453
期末		27,742,444