

貸借対照表(総括表)

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計						法人会計	内部取引控除	合計	備考
	継1	継2	継3	継4	継5	小計				
	肉骨粉事業	需給安定事業	牛せき柱事業	普及啓発事業	研修事業					
I. 資産の部										
1. 流動資産										
現金			5,000			5,000	224,514		229,514	
普通預金	81,072					81,072	28,893,579		28,974,651	
定期預金							121,569,860		121,569,860	
未収金	585,451,354	15,337,826	163,854,306			764,643,486	2,386,757		767,030,243	
前払金(仮払金)							146,124		146,124	
勘定貸借(肉)							4,223,368	4,223,368	0	
勘定貸借(需)							15,337,826	15,337,826	0	
勘定貸借(せ)							9,228,060	9,228,060	0	
流動資産合計	585,532,426	15,337,826	163,859,306	0	0	764,729,558	182,010,088	28,789,254	917,950,392	
2. 固定資産										
敷金							6,000,000		6,000,000	
電話加入権							233,400		233,400	
出資金							50,000		50,000	
固定資産合計	0	0	0	0	0	0	6,283,400		6,283,400	
資産合計	585,532,426	15,337,826	163,859,306	0	0	764,729,558	188,293,488	28,789,254	924,233,792	
II. 負債の部										
1. 流動負債										
預り金							345,493		345,493	
未払金	581,309,058		154,631,246			735,940,304	11,389,935		747,330,239	
勘定貸借(一)	4,223,368	15,337,826	9,228,060			28,789,254		28,789,254	0	
研究会預り金							1,438,855		1,438,855	
流動負債合計	585,532,426	15,337,826	163,859,306	0	0	764,729,558	13,174,283	28,789,254	749,114,587	
2. 固定負債										
退職給付引当金							8,221,769		8,221,769	
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	8,221,769		8,221,769	
負債合計	585,532,426	15,337,826	163,859,306	0	0	764,729,558	21,396,052	28,789,254	757,336,356	
III. 正味財産の部										
1. 指定正味財産										
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0		0	
2. 一般正味財産										
一般正味財産期首残高							171,617,514		171,617,514	
一般正味財産当期増減額							△ 4,720,078		△ 4,720,078	
一般正味財産合計	0	0	0	0	0	0	166,897,436		166,897,436	
正味財産合計	0	0	0	0	0	0	166,897,436		166,897,436	
負債及び正味財産合計	585,532,426	15,337,826	163,859,306	0	0	764,729,558	188,293,488	28,789,254	924,233,792	

正味財産増減計算書(損益計算書)総括表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	実施事業等会計					小計	法人会計	内部取引控除	合計	備考
	継1 肉骨粉事業	継2 需給安定事業	継3 牛せき柱事業	継4 普及啓発事業	継5 研修事業					
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益										
中科目別記載										
特定資産運用益										
中科目別記載										
受取入金										
中科目別記載										
受取会費							21,340,000		21,340,000	
受取会費							21,340,000		21,340,000	
事業収益										
中科目別記載										
受取補助金等	5,192,005,218	15,337,826	296,764,804	8,741,131	3,392,500	5,516,241,479			5,516,241,479	
受取補助金	5,192,005,218	15,337,826	296,764,804	8,741,131	3,392,500	5,516,241,479			5,516,241,479	
受取負担金						4,332,400			4,332,400	
研修会参加費						4,332,400			4,332,400	
受取寄付金										
受取寄付金										
雑収益							601,254		601,254	
受取利息							185,356		185,356	
手数料							415,898		415,898	
経常収益計	5,192,005,218	15,337,826	296,764,804	8,741,131	7,724,900	5,520,573,879	21,941,254		5,542,515,133	
(2) 経常費用										
事業費(管理費)	41,286,274	6,975,316	8,977,144	3,348,782	2,308,110	62,895,626	13,056,185		75,951,811	
役員・職員給与	12,192,604	2,481,624	904,703	1,841,521	1,205,238	18,625,690	4,538,807		23,164,497	3名
賃金	13,872,769	2,059,429	3,212,442	502,098	439,335	20,086,073	429,605		20,515,678	6名
通勤手当	1,481,100	209,815	259,545	94,432	44,482	2,089,374	126,156		2,215,530	
退職金										
退職給付費用	1,135,796	222,344	84,735	196,562	128,980	1,768,417	565,186		2,333,603	
法定福利費	3,742,440	681,197	648,868	333,872	236,546	5,642,923	984,792		6,627,715	
消耗品費	55,985	8,613	12,919	2,583	1,722	81,822	173,825		255,647	
通信運搬費	347,264	68,497	1,427,176	6,847	4,565	1,854,349	430,261		2,284,610	
借損料	7,152,062	1,098,214	1,647,322	329,461	219,639	10,446,698	600,962		11,047,660	
福利厚生費	23,562	3,625	5,437	1,087	725	34,436	249,622		284,058	
印刷費							349,596		349,596	
光熱水料費	650,352	100,054	150,081	30,016	20,010	950,513	50,029		1,000,542	
役務費	223,236	34,344	51,516	10,303	6,868	326,267	102,493		428,760	
会議費							1,315,769		1,315,769	
旅費交通費							1,207,259		1,207,259	
新聞図書費							272,465		272,465	
広告費							273,200		273,200	
謝金							130,000		130,000	
租税公課							110,180		110,180	
会費							826,080		826,080	
交際費							157,018		157,018	
振込手数料	409,104	7,560	572,400			989,064	162,880		1,151,944	
雑費										
事業推進費	5,152,751,890	8,722,877	288,079,429	8,741,131	8,328,768	5,466,624,095			5,466,624,095	
肉骨粉推進費	1,455,848					1,455,848			1,455,848	
需給安定推進費		8,722,877				8,722,877			8,722,877	
牛せき柱推進費			9,216,338			9,216,338			9,216,338	
普及啓発費				8,741,131		8,741,131			8,741,131	
研修事業費					8,328,768	8,328,768			8,328,768	
支払助成金	5,151,296,042		202,473,200			5,353,769,242			5,353,769,242	
委託費			76,389,891			76,389,891			76,389,891	
補助金返還	3,661,145	595,025	403,135			4,659,305			4,659,305	
補助金返還	3,661,145	595,025	403,135			4,659,305			4,659,305	
経常費用計	5,197,699,309	16,293,218	297,459,708	12,089,913	10,636,878	5,534,179,026	13,056,185		5,547,235,211	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,694,091	△ 955,392	△ 694,904	△ 3,348,782	△ 2,911,978	△ 13,605,147	8,885,069		△ 4,720,078	
基本財産評価損益等										
特定資産評価損益等										
投資有価証券評価損益等										
評価損益等計										
当期経常増減額	△ 5,694,091	△ 955,392	△ 694,904	△ 3,348,782	△ 2,911,978	△ 13,605,147	8,885,069		△ 4,720,078	
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
中科目別記載										
経常外収益計										
(2) 経常外費用										
中科目別記載										
経常外費用計										
当期経常外増減額										
他会計振替額	5,694,091	955,392	694,904	3,348,782	2,911,978	13,605,147	△ 13,605,147		0	
当期一般正味財産増減額							△ 4,720,078		△ 4,720,078	
一般正味財産期首残高							171,617,514		171,617,514	
一般正味財産期末残高							166,897,436		166,897,436	
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							166,897,436		166,897,436	

※ 網掛けは、補助対象経費

※ 公益目的財産の減少額は13,605,147円

財務諸表に対する注記

当協会は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律及び公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の施行に伴う関係法律の整備等に関する法律（平成18年法律第50号）第45条に基づく認可を受け、平成25年4月1日付で一般社団法人日本畜産副産物協会に移行しています。

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、役職員に対する当期末における退職給与の要支給額を計上しています。

(2) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしています。

2. 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

該当する債権はありません。

3. 保証債務等の偶発債務

保証債務等はありません。

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
肉骨粉適正処分対策 事業補助金	(独) 農畜産業 振興機構	0	5,192,005,218	5,192,005,218	0	
畜産副産物需給安定 推進事業補助金	(独) 農畜産業 振興機構	0	15,337,826	15,337,826	0	
牛せき柱適正処分等 推進事業補助金	(独) 農畜産業 振興機構	0	296,764,804	296,764,804	0	
普及啓発事業補助金	(公社) 日本 食肉協議会	0	7,986,757	7,986,757	0	
食肉産業展事業 補助金	(公社) 日本 食肉協議会	0	754,374	754,374	0	
研修事業補助金	全国中小企業 団体中央会	0	1,392,500	1,392,500	0	
皮革産業振興事業 補助金	(一社) 日本 皮革産業連合会	0	2,000,000	2,000,000		

5. 関連当事者との取引の内容

該当する関連当事者はいません。

6. 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。