

## 財務諸表に対する注記

### 1. 会計区分

会計区分(内訳表)は移行認定後の区分である。

### 2. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はない。

### 3. 重要な会計方針

#### (1) 会計基準について

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正(内閣府公益認定等委員会))を採用している。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について

該当なし。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

該当なし。

#### (4) 固定資産の減価償却について

有形固定資産(什器・備品)・・・定率法による減価償却を実施している。

無形固定資産(ソフトウェア)・・・定額法による減価償却を実施している。

#### (5) 引当金の計上基準について

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。

#### (6) リース取引の処理方法について

通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

#### (7) 消費税等の会計処理について

税込方式によっている。

### 4. 会計方針の変更について

該当事項はない。

### 5. 特定資産の増減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
定期預金	124,000,000	0	0	124,000,000
合 計	124,000,000	0	0	124,000,000

### 6. 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	うち負債に対す る額
定期預金	124,000,000	0	0	124,000,000
合 計	124,000,000	0	0	124,000,000

### 7. 担保に供している資産について

該当なし。

8. 固定資産の取得価格、減価償却累計額等及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	償却累計額	当期末残高
什器備品	443,930	443,929	1

9. 敷金保証金(事務所賃借)償却累計額等及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当初価額	償却累計額	当期末残高
敷金保証金	1,200,000	352,800	847,200

(注)解約時に賃料2カ月分(352,800円)が差し引かれるため償却済みである。

10. 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ある。

未収金は酪農経営安定化支援ヘルパー事業特別会計等の未収分である。

(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	10,390,708	0	10,390,708

11. 保証債務等の偶発債務について

該当なし。

12. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益について

該当なし。

13. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

科 目	交 付 者	補助金等の額	当期の増減	残 高
酪農経営安定化支援事業	独立行政法人 農畜産業振興機構	25,088,057	△ 25,088,057	0
酪農経営支援組織経営向上 推進事業	公益財団法人 全国競馬・畜産振興会	3,685,168	△ 3,685,168	0
酪農労働力セーフティネット 強化事業	公益財団法人 全国競馬・畜産振興会	12,184,794	△ 12,184,794	0
酪農ヘルパー業務適正化効 率化事業	公益財団法人 全国競馬・畜産振興会	7,504,632	△ 7,504,632	0

14. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

15. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

16. 重要な後発事象

該当なし。

17. 基金預り金の内訳

(単位:円)

名 称	金 額
全国農業協同組合連合会	54,000,000
全国酪農業協同組合連合会	54,000,000
農林中央金庫	10,000,000
全国開拓農業協同組合連合会	3,000,000
一般社団法人全国酪農協会	2,000,000
全国畜産農業協同組合連合会	1,000,000
合 計	124,000,000

18. その他

平成31年度定時会員総会の決議を経て主たる事務所の移転を予定している。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

内容については注記に記載しているとおりである。

### 2. 引当金の明細

該当なし。