

財 務 諸 表 等

平成27年度

平成27年 4月 1日から

平成28年 3月31日まで

貸 借 対 照 表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

公益財団法人 新潟ミートプラント

貸借対照表

平成28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 | 133,572,862 | 147,964,161 | △ 14,391,299 |
| 立替現金 | 140 | 14,000 | △ 13,860 |
| 未収金 | 18,696,688 | 18,704,749 | △ 8,061 |
| 公益目的事業会計勘定 | 0 | 0 | 0 |
| 法人会計勘定 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 152,269,690 | 166,682,910 | △ 14,413,220 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産定期預金 | 99,908,049 | 49,908,049 | 50,000,000 |
| 基本財産投資有価証券 | 0 | 50,036,323 | △ 50,036,323 |
| 基本財産合計 | 99,908,049 | 99,944,372 | △ 36,323 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当特定資産 | 51,967,576 | 51,967,475 | 101 |
| 特定資産合計 | 51,967,576 | 51,967,475 | 101 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 構築物 | 215,250 | 215,250 | 0 |
| 機械及び装置 | 346,500 | 346,500 | 0 |
| 車両運搬具 | 1,533,260 | 1,533,260 | 0 |
| 什器備品 | 2,460,150 | 2,460,150 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 4,517,603 | △ 4,475,258 | △ 42,345 |
| 電話加入権 | 74,984 | 74,984 | 0 |
| その他固定資産合計 | 112,541 | 154,886 | △ 42,345 |
| 固定資産合計 | 151,988,166 | 152,066,733 | △ 78,567 |
| 資産合計 | 304,257,856 | 318,749,643 | △ 14,491,787 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払税金 | 31,715,448 | 42,865,479 | △ 11,150,031 |
| 未払消費税 | 6,030,600 | 11,962,400 | △ 5,931,800 |
| 預り金 | 9,539,492 | 8,380,911 | 1,158,581 |
| 賞与引当金 | 16,530,000 | 16,700,000 | △ 170,000 |
| 流動負債合計 | 63,815,540 | 79,908,790 | △ 16,093,250 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 99,664,796 | 89,519,686 | 10,145,110 |
| 固定負債合計 | 99,664,796 | 89,519,686 | 10,145,110 |
| 負債合計 | 163,480,336 | 169,428,476 | △ 5,948,140 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 基本財産運用益 | △ 91,951 | △ 55,628 | △ 36,323 |
| 指定正味財産合計 | 99,908,049 | 99,944,372 | △ 36,323 |
| (うち基本財産への充当額) | (99,908,049) | (99,944,372) | △ 76,636 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 40,869,471 | 49,376,795 | △ 8,507,324 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| 正味財産合計 | 140,777,520 | 149,321,167 | △ 8,543,647 |
| 負債及び正味財産合計 | 304,257,856 | 318,749,643 | △ 14,491,787 |

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益事業等 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|-------------------|--------------|-------|-------------|-----------|--------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | |
| 現金預金 | 103,518,712 | 0 | 30,054,150 | | 133,572,862 |
| 立替金 | 140 | 0 | 0 | | 140 |
| 未収金 | 18,696,688 | 0 | 0 | | 18,696,688 |
| 公益目的事業会計勘定 | 0 | 0 | 826,352 | △ 826,352 | 0 |
| 法人会計勘定 | △ 826,352 | 0 | 0 | 826,352 | 0 |
| 流動資産合計 | 121,389,188 | 0 | 30,880,502 | 0 | 152,269,690 |
| 2. 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 基本財産定期預金 | 99,908,049 | 0 | 0 | | 99,908,049 |
| 基本財産投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 基本財産合計 | 99,908,049 | 0 | 0 | 0 | 99,908,049 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 退職給付引当特定資産 | 51,967,576 | 0 | 0 | | 51,967,576 |
| 特定資産合計 | 51,967,576 | 0 | 0 | 0 | 51,967,576 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 構築物 | 215,250 | 0 | 0 | | 215,250 |
| 機械及び装置 | 346,500 | 0 | 0 | | 346,500 |
| 車両運搬具 | 0 | 0 | 1,533,260 | | 1,533,260 |
| 什器備品 | 2,460,150 | 0 | 0 | | 2,460,150 |
| 減価償却累計額 | △ 2,984,346 | 0 | △ 1,533,257 | | △ 4,517,603 |
| 電話加入権 | 74,984 | 0 | 0 | | 74,984 |
| その他固定資産合計 | 112,538 | 0 | 3 | 0 | 112,541 |
| 固定資産合計 | 151,988,163 | 0 | 3 | 0 | 151,988,166 |
| 資産合計 | 273,377,351 | 0 | 30,880,505 | 0 | 304,257,856 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 31,457,827 | 0 | 257,621 | | 31,715,448 |
| 未払消費税等 | 6,030,600 | 0 | 0 | | 6,030,600 |
| 預り金 | 9,539,492 | 0 | 0 | | 9,539,492 |
| 賞与引当金 | 16,530,000 | 0 | 0 | | 16,530,000 |
| 流動負債合計 | 63,557,919 | 0 | 257,621 | 0 | 63,815,540 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 99,664,796 | 0 | 0 | | 99,664,796 |
| 固定負債合計 | 99,664,796 | 0 | 0 | 0 | 99,664,796 |
| 負債合計 | 163,222,715 | 0 | 257,621 | 0 | 163,480,336 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | | |
| 寄付金 | 100,000,000 | 0 | 0 | | 100,000,000 |
| 基本財産運用益 | △ 91,951 | 0 | 0 | | △ 91,951 |
| 指定正味財産合計 | 99,908,049 | 0 | 0 | 0 | 99,908,049 |
| (うち基本財産への充当額) | (99,908,049) | 0 | 0 | | (99,908,049) |
| (うち特定資産への充当額) | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | | | |
| | 10,246,587 | 0 | 30,622,884 | | 40,869,471 |
| (うち基本財産への充当額) | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 正味財産合計 | 110,154,636 | 0 | 30,622,884 | 0 | 140,777,520 |
| 負債及び正味財産合計 | 273,377,351 | 0 | 30,880,505 | 0 | 304,257,856 |

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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 | | | |
| 基本財産運用益 | [118,740] | [219,736] | [△ 100,996] |
| 基本財産受取利息 | 118,740 | 219,736 | △ 100,996 |
| 特定資産運用益 | [58,648] | [54,290] | [4,358] |
| 特定資産受取利息 | 58,648 | 54,290 | 4,358 |
| 食肉関連事業収益 | [404,535,311] | [411,926,157] | [△ 7,390,846] |
| と殺解体事業収益 | 344,927,768 | 351,624,475 | △ 6,696,707 |
| 食肉冷蔵保管事業収益 | 58,656,063 | 59,290,262 | △ 634,199 |
| BSE対策受取協力金 | 951,480 | 1,011,420 | △ 59,940 |
| 施設管理受託事業収益 | [178,318,709] | [179,980,325] | [△ 1,661,616] |
| 施設管理受託事業収益 | 178,318,709 | 179,980,325 | △ 1,661,616 |
| 雑受取利息 | [8,309] | [8,288] | [21] |
| 雑受取利息 | 8,309 | 8,288 | 21 |
| 経常収益計 | 583,039,717 | 592,188,796 | △ 9,149,079 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [586,474,681] | [593,343,526] | [△ 6,868,845] |
| 役員報酬 | 5,460,000 | 5,460,000 | 0 |
| 給料手当 | 212,812,790 | 211,968,528 | 844,262 |
| 賞与引当金 | 16,530,000 | 16,700,000 | △ 170,000 |
| 臨時雇賃金 | 17,170,297 | 16,231,692 | 938,605 |
| 退職給付費用 | 15,299,936 | 13,615,002 | 1,684,934 |
| 福利厚生費 | 41,545,134 | 41,807,456 | △ 262,322 |
| 中退費 | 4,390,000 | 4,440,000 | △ 50,000 |
| 旅通費 | 445,140 | 371,890 | 73,250 |
| 通減価償却費 | 655,253 | 634,910 | 20,343 |
| 消耗什器備品 | 27,013 | 39,293 | △ 12,280 |
| 消耗什器備品 | 5,886,138 | 89,208 | 5,796,930 |
| 修繕費 | 21,493,196 | 25,009,824 | △ 3,516,628 |
| 印刷製本費 | 27,024,380 | 28,084,768 | △ 1,060,388 |
| 光熱水料 | 274,320 | 52,920 | 221,400 |
| 光熱水料 | 94,515,924 | 103,302,019 | △ 8,786,095 |
| 賃借料 | 5,571,468 | 5,571,468 | 0 |
| 保険料 | 121,050 | 101,550 | 19,500 |
| 諸謝金 | 917,472 | 917,562 | △ 90 |
| 租税公課 | 24,113,880 | 24,161,071 | △ 47,191 |
| 保守点検費 | 22,507,249 | 20,773,655 | 1,733,594 |
| 委託託搬費 | 10,424,148 | 9,689,744 | 734,404 |
| 汚泥等運搬費 | 55,702,620 | 61,329,312 | △ 5,626,692 |
| 支払負担費 | 169,000 | 225,000 | △ 56,000 |
| 交際費 | 62,695 | 26,718 | 35,977 |
| 雑費 | 3,355,578 | 2,739,936 | 615,642 |
| 管理費 | [5,072,360] | [4,945,452] | [126,908] |
| 役員報酬 | 2,340,000 | 2,340,000 | 0 |
| 臨時雇賃金 | 813,223 | 815,331 | △ 2,108 |
| 福利厚生費 | 497,710 | 499,781 | △ 2,071 |
| 会費 | 94,647 | 86,586 | 8,061 |
| 旅通費 | 53,640 | 72,060 | △ 18,420 |
| 通減価償却費 | 33,994 | 30,458 | 3,536 |
| 消耗什器備品 | 15,332 | 15,332 | 0 |
| 修繕費 | 210,917 | 173,350 | 37,567 |
| 光熱水料 | 81,086 | 0 | 81,086 |
| 光熱水料 | 68,459 | 78,116 | △ 9,657 |
| 保険料 | 93,790 | 92,980 | 810 |
| 諸謝金 | 167,928 | 173,238 | △ 5,310 |
| 租税公課 | 333,500 | 324,700 | 8,800 |
| 保守点検費 | 72,311 | 79,963 | △ 7,652 |
| 雑費 | 195,823 | 163,557 | 32,266 |
| 経常費用計 | 591,547,041 | 598,288,978 | △ 6,741,937 |
| 当期経常増減額 | △ 8,507,324 | △ 6,100,182 | △ 2,407,142 |

| | | | |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 9,819 | △ 9,819 |
| 経常外費用計 | 0 | 9,819 | △ 9,819 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 9,819 | 9,819 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 8,507,324 | △ 6,110,001 | △ 2,397,323 |
| 一般正味財産期首残高 | 49,376,795 | 55,486,796 | △ 6,110,001 |
| 一般正味財産期末残高 | 40,869,471 | 49,376,795 | △ 8,507,324 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | 63,677 | 123,364 | △ 59,687 |
| 基本財産受取利息 | 63,677 | 123,364 | △ 59,687 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 100,000 | △ 200,000 | 100,000 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 100,000 | △ 200,000 | 100,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 36,323 | △ 76,636 | 40,313 |
| 指定正味財産期首残高 | 99,944,372 | 100,021,008 | △ 76,636 |
| 指定正味財産期末残高 | 99,908,049 | 99,944,372 | △ 36,323 |
| III 正味財産期末残高 | 140,777,520 | 149,321,167 | △ 8,543,647 |

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

| 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 |
|---------------------|--------------------|----------|------------------|----------|--------------------|
| 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 | 118,740 | 0 | 0 | | 118,740 |
| 基本財産受取利息 | 118,740 | | 0 | | 118,740 |
| 特定資産運用益 | 58,413 | 0 | 235 | | 58,648 |
| 特定資産受取利息 | 58,413 | | 235 | | 58,648 |
| 食肉関連事業収益 | 399,495,311 | 0 | 5,040,000 | | 404,535,311 |
| と殺解体事業収益 | 339,887,768 | | 5,040,000 | | 344,927,768 |
| 食肉冷蔵保管事業収益 | 58,656,063 | | 0 | | 58,656,063 |
| BSE対策受取協力金 | 951,480 | | 0 | | 951,480 |
| 施設管理受託事業収益 | 178,318,709 | 0 | 0 | | 178,318,709 |
| 施設管理受託事業収益 | 178,318,709 | | 0 | | 178,318,709 |
| 雑収益 | 2,506 | | 5,803 | | 8,309 |
| 受取利息 | 2,506 | | 5,803 | | 8,309 |
| 経常収益計 | 577,993,679 | 0 | 5,046,038 | 0 | 583,039,717 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | 586,474,681 | 0 | 0 | 0 | 586,474,681 |
| 役員報酬 | 5,460,000 | | 0 | | 5,460,000 |
| 給料手当 | 212,812,790 | | 0 | | 212,812,790 |
| 賞与引当金繰入金 | 16,530,000 | | 0 | | 16,530,000 |
| 臨時雇賃金 | 17,170,297 | | 0 | | 17,170,297 |
| 退職給付費用 | 15,299,936 | | 0 | | 15,299,936 |
| 福利厚生費 | 41,545,134 | | 0 | | 41,545,134 |
| 中退共掛金 | 4,390,000 | | 0 | | 4,390,000 |
| 旅費交通費 | 445,140 | | 0 | | 445,140 |
| 通信運搬費 | 655,253 | | 0 | | 655,253 |
| 減価償却費 | 27,013 | | 0 | | 27,013 |
| 消耗什器備品費 | 5,886,138 | | 0 | | 5,886,138 |
| 消耗品費 | 21,493,196 | | 0 | | 21,493,196 |
| 修繕費 | 27,024,380 | | 0 | | 27,024,380 |
| 印刷製本費 | 274,320 | | 0 | | 274,320 |
| 光熱水料 | 94,515,924 | | 0 | | 94,515,924 |
| 賃借料 | 5,571,468 | | 0 | | 5,571,468 |
| 保険料 | 121,050 | | 0 | | 121,050 |
| 諸謝金 | 917,472 | | 0 | | 917,472 |
| 租税公課 | 24,113,880 | | 0 | | 24,113,880 |
| 保守点検費 | 22,507,249 | | 0 | | 22,507,249 |
| 委託費 | 10,424,148 | | 0 | | 10,424,148 |
| 汚泥等運搬費 | 55,702,620 | | 0 | | 55,702,620 |
| 支払負担金 | 169,000 | | 0 | | 169,000 |
| 交際費 | 62,695 | | 0 | | 62,695 |
| 雑費 | 3,355,578 | | 0 | | 3,355,578 |
| 管理費 | 0 | 0 | 5,072,360 | 0 | 5,072,360 |
| 役員報酬 | 0 | | 2,340,000 | | 2,340,000 |
| 臨時雇賃金 | 0 | | 813,223 | | 813,223 |
| 福利厚生費 | 0 | | 497,710 | | 497,710 |
| 会議費 | 0 | | 94,647 | | 94,647 |
| 旅費交通費 | 0 | | 53,640 | | 53,640 |
| 通信運搬費 | 0 | | 33,994 | | 33,994 |
| 減価償却費 | 0 | | 15,332 | | 15,332 |
| 消耗品費 | 0 | | 210,917 | | 210,917 |
| 修繕費 | 0 | | 81,086 | | 81,086 |
| 光熱水料 | 0 | | 68,459 | | 68,459 |
| 保険料 | 0 | | 93,790 | | 93,790 |
| 諸謝金 | 0 | | 167,928 | | 167,928 |
| 租税公課 | 0 | | 333,500 | | 333,500 |
| 保守点検費 | 0 | | 72,311 | | 72,311 |
| 雑費 | 0 | | 195,823 | | 195,823 |
| 経常費用計 | 586,474,681 | 0 | 5,072,360 | 0 | 591,547,041 |
| 当期経常増減額 | △ 8,481,002 | 0 | △ 26,322 | 0 | △ 8,507,324 |

| | | | | | |
|----------------------|--------------------|----------|-------------------|----------|--------------------|
| 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 | | | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 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 | △ 8,481,002 | 0 | △ 26,322 | 0 | △ 8,507,324 |
| 一般正味財産期首残高 | 18,727,589 | 0 | 30,649,206 | | 49,376,795 |
| 一般正味財産期末残高 | 10,246,587 | 0 | 30,622,884 | 0 | 40,869,471 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 基本財産運用益 | 63,677 | 0 | 0 | | 63,677 |
| 基本財産受取利息 | 63,677 | 0 | 0 | | 63,677 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 100,000 | 0 | 0 | | △ 100,000 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 100,000 | 0 | 0 | | △ 100,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 36,323 | 0 | 0 | 0 | △ 36,323 |
| 指定正味財産期首残高 | 99,944,372 | 0 | 0 | | 99,944,372 |
| 指定正味財産期末残高 | 99,908,049 | 0 | 0 | 0 | 99,908,049 |
| III 正味財産期末残高 | 110,154,636 | 0 | 30,622,884 | 0 | 140,777,520 |

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

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法を採用している。

無形固定資産・・・定額法を採用している。

(3) 引当金・準備金の計上基準

貸倒引当金・・・ 債権の貸倒れによる損失に備えるため個別に回収可能性を検討し、回収不能額を計上している。

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・・・ 職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

役員退職慰労引当金・・・ 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく事業年度末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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 |
|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 49,908,049 | 50,000,000 | 0 | 99,908,049 |
| 基本財産有価証券 | 50,036,323 | 0 | 50,036,323 | 0 |
| 小計 | 99,944,372 | 50,000,000 | 50,036,323 | 99,908,049 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当特定資産 | 51,967,475 | 101 | 0 | 51,967,576 |
| 小計 | 51,967,475 | 101 | 0 | 51,967,576 |
| 合計 | 151,911,847 | 50,000,101 | 50,036,323 | 151,875,625 |

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) |
|------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 99,908,049 | (99,908,049) | 0 | 0 |
| 小計 | 99,908,049 | (99,908,049) | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当特定資産 | 51,967,576 | 0 | 0 | (51,967,576) |
| 小計 | 51,967,576 | 0 | 0 | (51,967,576) |
| 合計 | 151,875,625 | (99,908,049) | 0 | (51,967,576) |

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

5. 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 |
|---------|-----------|-----------|--------|
| その他固定資産 | | | |
| 構築物 | 215,250 | 210,944 | 4,306 |
| 機械及び装置 | 346,500 | 313,255 | 33,245 |
| 車輛運搬具 | 1,533,260 | 1,533,257 | 3 |
| 什器備品 | 2,460,150 | 2,460,147 | 3 |
| 小計 | 4,555,160 | 4,517,603 | 37,557 |
| 合計 | 4,555,160 | 4,517,603 | 37,557 |

6. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。(単位:円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|------------|------------|------------|--------|
| 24-1みおつくし債 | 8,860,000 | 8,875,062 | 15,062 |
| 26-2北海道公募債 | 9,999,682 | 10,053,000 | 53,318 |
| 合計 | 18,859,682 | 18,928,062 | 68,380 |

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内容並びに交付者、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 |
|---------|-----|-------------|-------|-------|-------------|-------------|
| 寄付金 | 新潟市 | 40,000,000 | 0 | 0 | 40,000,000 | 指定正味財産 |
| 寄付金 | 新潟市 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 | 一般正味財産 |
| 寄付金 | 民間 | 60,000,000 | 0 | 0 | 60,000,000 | 指定正味財産 |
| 寄付金 | 民間 | 12,000,000 | 0 | 0 | 12,000,000 | 一般正味財産 |
| 合計 | | 120,000,000 | 0 | 0 | 120,000,000 | |

9. 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 |
|-----------|---------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取利息 | 100,000 |
| 合 計 | 100,000 |

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

| | | | |
|-------|-------------------|--------|------------|
| 属性 | — | | |
| 名称 | 新潟市 | | |
| 住所 | 新潟市中央区学校町通1-602-1 | | |
| 資産総額 | — | | |
| 事業の内容 | 地方公共団体 | | |
| 関係内容 | 役員の兼務等 | — | |
| | 事業上の関係 | 基本財産寄付 | 40,000,000 |
| | | 運用財産寄付 | 8,000,000 |
| 取引の内容 | 新潟市食肉センター管理業務受託 | | |
| 取引金額 | 178,318,709 | | |
| 科目 | 施設管理受託収益 | | |
| 期末残高 | — | | |

(注)取引条件及び取引条件の決定方針等

法人税基本通達15-1-28の「実費弁償方式」に相当するものであり、概算払いにより支払を受けた委託料は毎年度精算している。

11. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

12. その他

退職給付関係

①当法人は、退職給付一時金制度を採用している。

②退職給付債務に関する事項 (単位:円)

| | |
|----------------|-------------|
| 退職給付債務 | 128,891,422 |
| 会計基準変更時差異の未処理額 | 29,226,626 |
| 退職給付引当金 | 99,664,796 |

③退職給付費用に関する事項

| | |
|-----------------|------------|
| 勤務費用 | 9,454,612 |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 5,845,324 |
| 退職給付費用 | 15,299,936 |

④退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末時自己都合要支給額を基礎としている。

⑤会計基準変更時差異の処理年数 15年

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細 (単位:円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 基本財産 | 基本財産定期預金 | 49,908,049 | 50,000,000 | 0 | 99,908,049 |
| | 基本財産有価証券 | 50,036,323 | 0 | 50,036,323 | 0 |
| | 基本財産計 | 99,944,372 | 50,000,000 | 50,036,323 | 99,908,049 |
| 特定資産 | 退職給付引当特定資産 | 51,967,475 | 101 | 0 | 51,967,576 |
| | 特定資産計 | 51,967,475 | 101 | 0 | 51,967,576 |

2. 引当金の明細 (単位:円)

| | 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 | |
| 貸倒引当金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与引当金 | 16,700,000 | 16,530,000 | 16,700,000 | 0 | 16,530,000 |
| 退職給付引当金 | 89,519,686 | 15,299,936 | 5,154,826 | 0 | 99,664,796 |

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | 場所・数量等 | 使用目的等 | 金 額 |
|----------------------|--|---|--|
| 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 現金 手元保管 | 運転資金として | 298,976 |
| | 普通預金 第四銀行内野支店 | 運転資金として | 100,120,847 |
| | 定期預金 第四銀行内野支店 | 運転資金として | 33,153,039 |
| 立替金 | | 共済会費 | 140 |
| 未収金 | ㈱ナカショク・JA全農新潟他 | 公益目的事業の解体手数料未収金 | 15,267,097 |
| | ㈱ナカショク・(有)西村商店他 | 公益目的事業の冷蔵保管未収金 | 3,020,848 |
| | ㈱よね一他 | 公益目的事業のBSE対策未収金 | 18,360 |
| | その他 | | 390,383 |
| 流動資産合計 | | | 152,269,690 |
| 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 基本財産定期預金 | 定期預金 新潟県労働金庫本店 大光銀行内野支店 北越銀行関屋支店 第四銀行内野支店 | 公益保有目的財産であり、運用益を 公益目的事業の財源として使用して いる。 | 9,908,049 10,000,000 10,000,000 70,000,000 |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 定期預金 第四銀行内野支店 大光銀行内野支店 新潟県労働金庫本店 北越銀行関屋支店 投資有価証券 24-1みおつくし債 26-2北海道公債 | 職員に対する退職金の支払に備えた 積立資産である。 | 3,015,943 10,000,000 10,091,951 10,000,000 8,860,000 9,999,682 |
| その他の 固定資産 | | | |
| 構築物 | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 公益目的保有財産 カーブミラー設置工事 | 215,250 |
| 機械装置 | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 公益目的保有財産 胸割鋸 | 346,500 |
| 車両運搬具 | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 日産ADバン 法人部門が使用している | 1,533,260 |
| 什器備品 | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 公益目的保有財産 ガス乾燥機 公益目的保有財産 消毒噴霧装置付台車2台 | 1,515,150 945,000 |
| 減価償却累計額 | | | △ 4,517,603 |
| 電話加入権 | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 公益目的保有財産 FAX回線分 | 74,984 |
| 固定資産合計 | | | 151,988,166 |
| 資産合計 | | | 304,257,856 |
| 流動負債 | | | |
| 未払金 | 新潟市水道局 青木環境事業㈱ 東北電力(株) 人件費未払金 新潟年金事務所 新潟市役所 ㈱トカン ㈱オオスキテック その他 新潟税務署 | 水道料2・3月分 汚泥等運搬費 電気代3月分 給料手当3月分 社会保険料3月分 委託費返還他 灯油代3月分 消耗品費・修繕費 消耗品費・修繕費他 消費税確定申告未納付額 | 6,226,865 4,820,148 2,746,935 2,329,318 2,291,795 1,661,580 1,387,860 1,209,600 9,041,347 6,030,600 |
| 未払消費税等 預り金 | ㈱ナカショク・JA全農新潟他 ㈱ナカショク・JA全農新潟他 JA全農新潟他 社会保険料 住民税 その他 | と畜使用料預り金 検査手数料預り金 格付手数料預り金 | 5,257,548 3,667,600 546,652 |
| 賞与引当金 | 職員に対するもの | 職員に対する賞与の支払いに備えたもの | 60,092 7,200 400 16,530,000 |
| 流動負債合計 | | | 63,815,540 |
| 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの | 99,664,796 |
| 固定負債合計 | | | 99,664,796 |
| 負債合計 | | | 163,480,336 |
| 正味財産合計 | | | 140,777,520 |