

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込み額に基づき、当期末において発生しているとみられる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づき計算している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式を採用としている。

### 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(基)	110,000	0	0	110,000
小計	110,000	0	0	110,000
特定資産				
畜産振興基金(特)	206,000,000	0	0	206,000,000
退職給付引当資産(特)	8,482,600	3,825,432	0	12,308,032
施設修繕積立金(特)	30,000,000	10,000,000	0	40,000,000
小計	244,482,600	13,825,432	0	258,308,032
合計	244,592,600	13,825,432	0	258,418,032

### 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(基)	110,000	(110,000)	—	—
小計	110,000	(110,000)	—	—
特定資産				
畜産振興基金(特)	206,000,000	—	—	(206,000,000)
退職給付引当資産(特)	12,308,032	—	—	(12,308,032)
施設修繕積立金(特)	40,000,000	—	(40,000,000)	—
小計	258,308,032	—	(40,000,000)	(218,308,032)
合計	258,418,032	—	(40,000,000)	(218,308,032)

### 4. 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			
建物	158,034,677	91,553,757	66,480,920
建物付属設備	4,845,561	2,428,317	2,417,244
構築物	6,193,315	5,483,806	709,509
車両運搬具	44,897,460	40,198,475	4,698,985
備品	33,493,976	29,785,553	3,708,423
成牛	192,982	107,423	85,559
合計	247,657,971	169,557,331	78,100,640

### 5. 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

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。

(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	21,614,836	0	21,614,836

### 6. 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

満期保有目的の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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
47 ヲトノヅグループ	80,000,000	79,464,000	△ 536,000
12 大和証券G本社	56,000,000	56,050,400	50,400
43 ヲトノヅグループ	20,000,000	20,240,000	240,000
1 ヲトノヅG 劣後	50,000,000	49,780,000	△ 220,000
合計	206,000,000	205,534,400	△ 465,600

### 7. 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
放牧事業助成金	大山乳業農業協同組合	0	16,000,000	16,000,000	0	一般正味財産
放牧奨励金	大山乳業農業協同組合	0	700,000	700,000	0	一般正味財産
		0	16,700,000	16,700,000	0	

### 8. 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
畜産振興基金	206,000,000	0	0	206,000,000

## 附属明細書

### 1. 重要な固定資産の明細

(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(基)	110,000	0	0	110,000
	基本財産計	110,000	0	0	110,000
特定資産	畜産振興基金(特)	206,000,000	0	0	206,000,000
	退職給付引当資産(特)	8,482,600	3,825,432	0	12,308,032
	施設修繕積立金(特)	30,000,000	10,000,000	0	40,000,000
	特定資産計	244,482,600	13,825,432	0	258,308,032
その他固定資産	建物	70,489,558	0	4,008,638	66,480,920
	建物付属設備	2,724,520	0	307,276	2,417,244
	構築物	840,130	0	130,621	709,509
	車両運搬具	8,415,754	0	3,716,769	4,698,985
	備品	4,461,674	1,774,600	2,527,851	3,708,423
	成牛	197,759	0	112,200	85,559
	電話加入権	74,984	0	0	74,984
	預託金	87,610	7,470	0	95,080
	その他固定資産計	87,291,989	1,782,070	10,803,355	78,270,704

### 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	8,482,600	3,825,432	0	0	12,308,032