

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職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認め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いている。

(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。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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)	12,308,032	3,642,500	0	15,950,532
施設修繕積立金(特)	40,000,000	0	40,000,000	0
固定資産取得積立金(特)	0	50,000,000	0	50,000,000
小計	258,308,032	53,642,500	40,000,000	271,950,532
合計	258,418,032	53,642,500	40,000,000	272,060,532

5. 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)	(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)	15,950,532	—	—	(15,950,532)
固定資産取得積立金(特)	50,000,000	—	(50,000,000)	—
小計	271,950,532	—	(50,000,000)	(221,950,532)
合計	272,060,532	(110,000)	(50,000,000)	(221,950,532)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	95,206,163	62,828,514
建物付属設備	5,325,561	2,740,593	2,584,968
構築物	6,193,315	5,584,232	609,083
車両運搬具	54,409,910	39,142,039	15,267,871
備品	32,738,536	30,220,143	2,518,393
成牛	192,982	139,650	53,332
小計	256,894,981	173,032,820	83,862,161
合計	256,894,981	173,032,820	83,862,161

8. 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

該当なし

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10. 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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
47 ソフトバンクグループ	80,000,000	80,456,000	456,000
43 ソフトバンクグループ	20,000,000	20,260,000	260,000
46 ソフトバンクグループ	56,000,000	56,285,600	285,600
3 ソフトバンクG劣後FR	50,000,000	49,660,000	△ 340,000
合計	206,000,000	206,661,600	661,600

11. 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
助成金						
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
合計		0	16,700,000	16,700,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし

13. 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

14. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
該当なし

16. 重要な後発事象  
該当なし

17. その他  
該当なし

## 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	50,000,000	50,000,000	206,000,000
	退職給付引当資産(特)	12,308,032	3,642,500	0	15,950,532
	施設修繕積立金(特)	40,000,000	0	40,000,000	0
	固定資産取得積立金(特)	0	50,000,000	0	50,000,000
	特定資産計	258,308,032	103,642,500	90,000,000	271,950,532
その他固定資産	建物	66,480,920	0	3,652,406	62,828,514
	建物付属設備	2,417,244	480,000	312,276	2,584,968
	構築物	709,509	0	100,426	609,083
	車両運搬具	4,698,985	14,211,950	3,643,064	15,267,871
	備品	3,708,423	245,160	1,435,190	2,518,393
	成牛	85,559	0	32,227	53,332
	電話加入権	74,984	0	0	74,984
	預託金	95,080	15,320	10,520	99,880
	その他固定資産計	78,270,704	14,952,430	9,186,109	84,037,025

### 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	12,308,032	3,642,500	0	0	15,950,532