

財 務 諸 表 等

令和4年度

令和 4年 4月 1日から

令和 5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

令和5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 | 134,645,656 | 149,138,839 | △ 14,493,183 |
| 未払金 | 56,745,329 | 19,604,377 | 37,140,952 |
| 前払金 | 0 | 33,900 | △ 33,900 |
| 貯立金 | 7,337,000 | 8,519,500 | △ 1,182,500 |
| 立替金 | 3,385 | 8,975 | △ 5,590 |
| 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 | 198,731,370 | 177,305,591 | 21,425,779 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産定期預金 | 99,908,049 | 99,908,049 | 0 |
| 基本財産合計 | 99,908,049 | 99,908,049 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当特定資産 | 61,967,894 | 61,967,894 | 0 |
| 特定資産合計 | 61,967,894 | 61,967,894 | 0 |
| (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 | 2,819,550 | 2,819,550 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 4,857,626 | △ 4,804,684 | △ 52,942 |
| 電話加入権 | 74,984 | 74,984 | 0 |
| ソフトウェア | 54,898 | 93,648 | △ 38,750 |
| 保証金 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 206,816 | 298,508 | △ 91,692 |
| 固定資産合計 | 162,082,759 | 162,174,451 | △ 91,692 |
| 資産合計 | 360,814,129 | 339,480,042 | 21,334,087 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払消費税 | 72,221,907 | 44,629,806 | 27,592,101 |
| 未払消費税 | 9,026,000 | 5,708,400 | 3,317,600 |
| 預り金 | 9,489,668 | 8,774,869 | 714,799 |
| 賞与引当金 | 15,760,000 | 16,490,000 | △ 730,000 |
| 流動負債合計 | 106,497,575 | 75,603,075 | 30,894,500 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 169,341,859 | 183,625,627 | △ 14,283,768 |
| 固定負債合計 | 169,341,859 | 183,625,627 | △ 14,283,768 |
| 負債合計 | 275,839,434 | 259,228,702 | 16,610,732 |
| 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 | △ 91,951 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 99,908,049 | 99,908,049 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (99,908,049) | (99,908,049) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | △ 14,933,354 | △ 19,656,709 | 4,723,355 |
| (うち基本財産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| 正味財産合計 | 84,974,695 | 80,251,340 | 4,723,355 |
| 負債及び正味財産合計 | 360,814,129 | 339,480,042 | 21,334,087 |

貸借対照表内訳表

令和5年 3月31日現在

(単位:円)

| 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 資産の部 | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | |
| 現金預金 | 117,641,686 | 0 | 17,003,970 | | 134,645,656 |
| 未収金 | 56,745,329 | 0 | 0 | | 56,745,329 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 貯蔵品 | 7,337,000 | 0 | 0 | | 7,337,000 |
| 立替金 | 3,385 | 0 | 0 | | 3,385 |
| 公益目的事業会計勘定 | 0 | 0 | 4,488,103 | △ 4,488,103 | 0 |
| 法人会計勘定 | △ 4,488,103 | 0 | 0 | 4,488,103 | 0 |
| 流動資産合計 | 177,239,297 | 0 | 21,492,073 | 0 | 198,731,370 |
| 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 | 61,967,894 | 0 | 0 | | 61,967,894 |
| 特定資産合計 | 61,967,894 | 0 | 0 | 0 | 61,967,894 |
| (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 | 2,819,550 | 0 | 0 | | 2,819,550 |
| 減価償却累計額 | △ 3,324,367 | 0 | △ 1,533,259 | | △ 4,857,626 |
| 電話加入権 | 74,984 | 0 | 0 | | 74,984 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 54,898 | | 54,898 |
| 保証金 | 20,000 | 0 | 0 | | 20,000 |
| その他固定資産合計 | 151,917 | 0 | 54,899 | 0 | 206,816 |
| 固定資産合計 | 162,027,860 | 0 | 54,899 | 0 | 162,082,759 |
| 資産合計 | 339,267,157 | 0 | 21,546,972 | 0 | 360,814,129 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 71,972,630 | 0 | 249,277 | | 72,221,907 |
| 未払消費税等 | 9,026,000 | 0 | 0 | | 9,026,000 |
| 預り金 | 9,489,668 | 0 | 0 | | 9,489,668 |
| 賞与引当金 | 15,760,000 | 0 | 0 | | 15,760,000 |
| 流動負債合計 | 106,248,298 | 0 | 249,277 | 0 | 106,497,575 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 169,341,859 | 0 | 0 | | 169,341,859 |
| 固定負債合計 | 169,341,859 | 0 | 0 | 0 | 169,341,859 |
| 負債合計 | 275,590,157 | 0 | 249,277 | 0 | 275,839,434 |
| 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 | △ 36,231,049 | 0 | 21,297,695 | | △ 14,933,354 |
| (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 | 63,677,000 | 0 | 21,297,695 | 0 | 84,974,695 |
| 負債及び正味財産合計 | 339,267,157 | 0 | 21,546,972 | 0 | 360,814,129 |

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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 | [1,998] | [1,998] | [0] |
| 基本財産受取利息 | 1,998 | 1,998 | 0 |
| 特定資産運用益 | [2,053] | [9,846] | [△ 7,793] |
| 特定資産受取利息 | 2,053 | 9,846 | △ 7,793 |
| 食肉関連事業収益 | [422,229,305] | [426,274,179] | [△ 4,044,874] |
| と殺解体事業収益 | 362,548,995 | 365,872,294 | △ 3,323,299 |
| 食肉冷蔵保管事業収益 | 58,842,660 | 59,529,035 | △ 686,375 |
| BSE対策受取協力金 | 837,650 | 872,850 | △ 35,200 |
| 施設管理受託事業収益 | [175,052,000] | [174,005,000] | [1,047,000] |
| 施設管理受託事業収益 | 175,052,000 | 174,005,000 | 1,047,000 |
| 受取補助金等 | 37,895,000 | 0 | 37,895,000 |
| 受取国庫補助金 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 受取地方公共団体補助金 | 37,495,000 | 0 | 37,495,000 |
| 受取国庫助成金 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 雑収益 | [30,463] | [120,927] | [△ 90,464] |
| 受取利息 | 463 | 463 | 0 |
| 雑収益 | 30,000 | 120,464 | △ 90,464 |
| 経常収益計 | 635,210,819 | 600,411,950 | 34,798,869 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [624,889,515] | [619,217,654] | [5,671,861] |
| 役員報酬 | 4,578,000 | 5,124,000 | △ 546,000 |
| 給料 | 198,829,016 | 208,364,260 | △ 9,535,244 |
| 賞与引当金 | 15,665,000 | 16,391,000 | △ 726,000 |
| 臨時雇賃金 | 19,395,788 | 20,202,498 | △ 806,710 |
| 退職給付費用 | 17,226,876 | 11,717,419 | 5,509,457 |
| 福利厚生費 | 41,398,361 | 46,431,394 | △ 5,033,033 |
| 中退共掛金 | 4,130,000 | 4,170,000 | △ 40,000 |
| 旅費交通費 | 114,100 | 115,280 | △ 1,180 |
| 通信搬送費 | 897,717 | 897,578 | 139 |
| 減価償却費 | 52,942 | 76,784 | △ 23,842 |
| 消耗品費 | 22,366,085 | 24,155,404 | △ 1,789,319 |
| 修繕費 | 47,161,060 | 48,141,269 | △ 980,209 |
| 印刷製本費 | 164,560 | 0 | 164,560 |
| 光熱水料費 | 136,444,247 | 112,904,391 | 23,539,856 |
| 賃借料 | 5,674,812 | 5,674,812 | 0 |
| リース料 | 160,191 | 481,188 | △ 320,997 |
| 保険料 | 93,240 | 93,240 | 0 |
| 諸謝金 | 822,956 | 823,712 | △ 756 |
| 租税公課 | 30,458,639 | 28,708,848 | 1,749,791 |
| 保守点検費 | 15,228,535 | 17,742,552 | △ 2,514,017 |
| 委託託費 | 10,279,928 | 10,072,948 | 206,980 |
| 汚泥等運搬費 | 50,366,140 | 51,814,785 | △ 1,448,645 |
| 交際費 | 9,504 | 10,922 | △ 1,418 |
| 雑費 | 3,371,818 | 5,103,370 | △ 1,731,552 |
| 管理費 | [5,597,949] | [6,585,624] | [△ 987,675] |
| 役員報酬 | 1,962,000 | 2,196,000 | △ 234,000 |
| 給料 | 1,530,923 | 1,286,902 | 244,021 |
| 賞与引当金 | 95,000 | 99,000 | △ 4,000 |
| 退職給付費用 | 103,985 | 70,729 | 33,256 |
| 福利厚生費 | 439,470 | 561,712 | △ 122,242 |

| | | | |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 中退共掛金 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| 会費 | 105,000 | 111,275 | △ 6,275 |
| 旅費 | 46,800 | 47,700 | △ 900 |
| 通信 | 60,044 | 58,439 | 1,605 |
| 減価 | 38,750 | 38,750 | 0 |
| 消耗 | 52,812 | 74,118 | △ 21,306 |
| 修繕 | 0 | 0 | 0 |
| 光熱 | 122,067 | 102,019 | 20,048 |
| リ | 16,233 | 50,172 | △ 33,939 |
| 保諸 | 75,780 | 124,990 | △ 49,210 |
| 租 | 178,044 | 1,057,288 | △ 879,244 |
| 保 | 506,600 | 482,100 | 24,500 |
| 雑 | 91,405 | 63,486 | 27,919 |
| | 143,036 | 130,944 | 12,092 |
| 經常費用計 | 630,487,464 | 625,803,278 | 4,684,186 |
| 当期經常増減額 | 4,723,355 | △ 25,391,328 | 30,114,683 |
| 2. 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| 經常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 4,723,355 | △ 25,391,328 | 30,114,683 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 19,656,709 | 5,734,619 | △ 25,391,328 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 14,933,354 | △ 19,656,709 | 4,723,355 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 99,908,049 | 99,908,049 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 99,908,049 | 99,908,049 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 84,974,695 | 80,251,340 | 4,723,355 |

正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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 | 1,998 | 0 | 0 | | 1,998 |
| 基本財産受取利息 | 1,998 | | 0 | | 1,998 |
| 特定資産運用益 | 2,041 | 0 | 12 | | 2,053 |
| 特定資産受取利息 | 2,041 | | 12 | | 2,053 |
| 食肉関連事業収益 | 416,229,305 | 0 | 6,000,000 | | 422,229,305 |
| と殺解体事業収益 | 356,548,995 | | 6,000,000 | | 362,548,995 |
| 食肉冷蔵保管事業収益 | 58,842,660 | | 0 | | 58,842,660 |
| BSE対策受取協力金 | 837,650 | | 0 | | 837,650 |
| 施設管理受託事業収益 | 175,052,000 | 0 | 0 | | 175,052,000 |
| 施設管理受託事業収益 | 175,052,000 | | 0 | | 175,052,000 |
| 受取補助金等 | 37,857,505 | | 37,495 | | 37,895,000 |
| 受取国庫補助金 | 200,000 | | 0 | | 200,000 |
| 受取地方公共団体補助金 | 37,457,505 | | 37,495 | | 37,495,000 |
| 受取国庫助成金 | 200,000 | | 0 | | 200,000 |
| 雑収益 | 30,200 | 0 | 263 | | 30,463 |
| 受取利息 | 200 | | 263 | | 463 |
| 雑収益 | 30,000 | | 0 | | 30,000 |
| 経常収益計 | 629,173,049 | 0 | 6,037,770 | 0 | 635,210,819 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | 624,889,515 | 0 | 0 | 0 | 624,889,515 |
| 役員報酬 | 4,578,000 | | 0 | | 4,578,000 |
| 給料手当 | 198,829,016 | | 0 | | 198,829,016 |
| 賞与引当金繰入 | 15,665,000 | | 0 | | 15,665,000 |
| 臨時雇賃金 | 19,395,788 | | 0 | | 19,395,788 |
| 退職給付費用 | 17,226,876 | | 0 | | 17,226,876 |
| 福利厚生費 | 41,398,361 | | 0 | | 41,398,361 |
| 中退共掛金 | 4,130,000 | | 0 | | 4,130,000 |
| 旅費交通費 | 114,100 | | 0 | | 114,100 |
| 通信運搬費 | 897,717 | | 0 | | 897,717 |
| 減価償却費 | 52,942 | | 0 | | 52,942 |
| 消耗品費 | 22,366,085 | | 0 | | 22,366,085 |
| 修繕費 | 47,161,060 | | 0 | | 47,161,060 |
| 印刷製本費 | 164,560 | | 0 | | 164,560 |
| 光熱水料費 | 136,444,247 | | 0 | | 136,444,247 |
| 賃借料 | 5,674,812 | | 0 | | 5,674,812 |
| リース料 | 160,191 | | 0 | | 160,191 |
| 保険料 | 93,240 | | 0 | | 93,240 |
| 諸謝金 | 822,956 | | 0 | | 822,956 |
| 租税公課 | 30,458,639 | | 0 | | 30,458,639 |
| 保守点検費 | 15,228,535 | | 0 | | 15,228,535 |
| 委託費 | 10,279,928 | | 0 | | 10,279,928 |
| 汚泥等運搬費 | 50,366,140 | | 0 | | 50,366,140 |
| 交際費 | 9,504 | | 0 | | 9,504 |
| 雑費 | 3,371,818 | | 0 | | 3,371,818 |
| 管理費 | 0 | 0 | 5,597,949 | 0 | 5,597,949 |
| 役員報酬 | 0 | | 1,962,000 | | 1,962,000 |
| 給料手当 | 0 | | 1,530,923 | | 1,530,923 |
| 賞与引当金繰入 | 0 | | 95,000 | | 95,000 |
| 退職給付費用 | 0 | | 103,985 | | 103,985 |
| 福利厚生費 | 0 | | 439,470 | | 439,470 |
| 中退共掛金 | 0 | | 30,000 | | 30,000 |
| 会費 | 0 | | 105,000 | | 105,000 |
| 旅費交通費 | 0 | | 46,800 | | 46,800 |
| 通信運搬費 | 0 | | 60,044 | | 60,044 |
| 減価償却費 | 0 | | 38,750 | | 38,750 |
| 消耗品費 | 0 | | 52,812 | | 52,812 |

| | | | | | |
|----------------------|--------------------|----------|-------------------|----------|--------------------|
| 修繕費 | 0 | | 0 | | 0 |
| 光熱水料 | 0 | | 122,067 | | 122,067 |
| リース料 | 0 | | 16,233 | | 16,233 |
| 保険料 | 0 | | 75,780 | | 75,780 |
| 諸謝金 | 0 | | 178,044 | | 178,044 |
| 租税公課 | 0 | | 506,600 | | 506,600 |
| 保守点検費 | 0 | | 91,405 | | 91,405 |
| 雑費 | 0 | | 143,036 | | 143,036 |
| 経常費用計 | 624,889,515 | 0 | 5,597,949 | 0 | 630,487,464 |
| 当期経常増減額 | 4,283,534 | 0 | 439,821 | 0 | 4,723,355 |
| 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 | | | | | 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 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 4,283,534 | | 439,821 | | 4,723,355 |
| 他会計振替額 | 0 | | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 4,283,534 | 0 | 439,821 | 0 | 4,723,355 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 40,514,583 | 0 | 20,857,874 | | △ 19,656,709 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 36,231,049 | 0 | 21,297,695 | 0 | △ 14,933,354 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 99,908,049 | 0 | 0 | | 99,908,049 |
| 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 | 63,677,000 | 0 | 21,297,695 | 0 | 84,974,695 |

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品…最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (3) 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。
- (4) 引当金の計上基準
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。
- (5) 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 | 99,908,049 | 0 | 0 | 99,908,049 |
| 小計 | 99,908,049 | 0 | 0 | 99,908,049 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当特定資産 | 61,967,894 | | 0 | 61,967,894 |
| 小計 | 61,967,894 | 0 | 0 | 61,967,894 |
| 合計 | 161,875,943 | 0 | 0 | 161,875,943 |

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 | 61,967,894 | 0 | 0 | (61,967,894) |
| 小計 | 61,967,894 | 0 | 0 | (61,967,894) |
| 合計 | 161,875,943 | (99,908,049) | 0 | (61,967,894) |

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 | 215,249 | 1 |
| 機械及び装置 | 346,500 | 343,031 | 3,469 |
| 車輛運搬具 | 1,533,260 | 1,533,259 | 1 |
| 什器備品 | 2,819,550 | 2,766,087 | 53,463 |
| ソフトウェア | 193,752 | 138,854 | 54,898 |
| 小計 | 5,108,312 | 4,996,480 | 111,832 |
| 合計 | 5,108,312 | 4,996,480 | 111,832 |

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)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|------------------|------------|------------|--------|
| 令和4年度第6回札幌市公債 5年 | 10,000,000 | 10,011,000 | 11,000 |
| 合計 | 10,000,000 | 10,011,000 | 11,000 |

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 |
| 節電プログラム促進事業補助金 | 国 | | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| 新潟市食肉センター経営安定化事業補助金 | 新潟市 | | 37,495,000 | 0 | 37,495,000 | 流動資産 |
| 両立支援等助成金 | 国 | | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| 合計 | | 120,000,000 | 37,895,000 | 400,000 | 157,495,000 | |

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当無し

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 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業内容 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | | 取引内容 | 科目 | |
|----|--------|---------------------------|------|------------|----------|----------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----|
| | | | | | | 役員 の 兼務等 | 事業上 の 関係 | | | |
| — | 新潟市 | 新潟市中央区 学校町通1- 602-1 | — | 地方 公共団体 | — | — | 基本財産寄付 (40,000,000) | 新潟市食肉セン ター管理業務受 託 | 未収金 | |
| | | | | | | | | 175,052,000 | 0 | |
| | | | | | | | | 運用財産寄付 (8,000,000) | 新潟市食肉セン ター経営安定化 事業補助金 | 未収金 |
| | | | | | | | | 37,495,000 | 37,495,000 | |

(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」に準じ、前年実績を基に新潟市と協議の上、今年度の業務受託費を決定している。

11. 重要な後発事象
重要な後発事象はない。

12. その他
リースにより使用する固定資産

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用している。

金融商品の状況

1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券、投資信託により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

3. 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③ 市場リスクの管理

投資信託については、関連する市場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告する。

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 | 169,341,859 |
| 会計基準変更時差異の未処理額 | 0 |
| 退職給付引当金 | 169,341,859 |

③ 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

| | |
|-----------------|------------|
| 勤務費用 | 17,330,861 |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 0 |
| 退職給付費用 | 17,330,861 |

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 | 99,908,049 | 0 | 0 | 99,908,049 |
| | 基本財産計 | 99,908,049 | 0 | 0 | 99,908,049 |
| 特定資産 | 退職給付引当特定資産 | 61,967,894 | 0 | 0 | 61,967,894 |
| | 特定資産計 | 61,967,894 | 0 | 0 | 61,967,894 |

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 | 16,490,000 | 15,760,000 | 16,490,000 | 0 | 15,760,000 |
| 退職給付引当金 | 183,625,627 | 17,330,861 | 31,614,629 | 0 | 169,341,859 |

財産目録

令和5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 | 69,151 |
| | 普通預金 第四北越銀行内野支店 | 運転資金として | 111,423,466 |
| | 定期預金 第四北越銀行内野支店 | 運転資金として | 23,153,039 |
| 未収金 | 新潟市 | 公益目的事業 新潟市食肉センター経営安定化事業補助金 | 37,495,000 |
| | (株)ナカシヨク・JA全農新潟他 | 公益目的事業の解体手数料未収金 | 16,467,226 |
| | (株)ナカシヨク・(株)よね一他 | 公益目的事業の冷蔵保管料未収金 | 2,510,380 |
| | (株)よね一、JA全農新潟 | 公益目的事業のBSE対策未収金 | 15,400 |
| | その他 | | 257,323 |
| 貯蔵品 | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 公益保有目的事業の冷媒用フロンガス | 7,337,000 |
| 立替金 | | 従業員分 | 3,385 |
| 流動資産合計 | | | 198,731,370 |
| (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 第四北越銀行内野支店 | 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 80,000,000 |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当特定資産 | 定期預金 第四北越銀行内野支店 大光銀行内野支店 新潟県労働金庫本店 地方債 札幌市公募公債5年 | 職員に対する退職金の支払に備えた積立資産である。 | 31,875,943 10,000,000 10,091,951 10,000,000 |
| 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 | 公益目的保有財産 ガス乾燥機 | 1,515,150 |
| | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 公益目的保有財産 消毒噴霧装置付台車2台 | 945,000 |
| | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 公益目的保有財産 ハンドタオル | 194,400 |
| | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 公益目的保有財産 溶存酸素計本体 | 165,000 |
| 減価償却累計額 | | | △ 4,857,626 |
| 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 |
| ソフトウェア | 新潟市西区中野小屋字三角野1631番地 | 会計ソフトウェア 法人部門が使用している | 54,898 |
| 保証金 | セコム上信越(株) | AEDレンタル保証金 | 20,000 |
| 固定資産合計 | | | 162,082,759 |
| 資産合計 | | | 360,814,129 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | | | |
| | 人件費 (株)新潟藤田組 新潟市水道局 | 退職金 修繕費 水道料2. 3月分 | 10,512,074 6,765,000 6,645,741 |

| | | | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------------|-------------|
| | | 花木工業(株) | 修繕費 | 6,586,470 |
| | | 新潟興業(株) | 修繕費 | 5,857,500 |
| | | 青木環境事業(株) | 汚泥等運搬処理費 | 5,698,385 |
| | | 株大谷商会 | 消耗品、修繕費 | 4,689,943 |
| | | ミツウロコグリーンエネルギー(株) | 電気代3月分 | 4,667,017 |
| | | 株トカン | 灯油代3月分 | 3,689,404 |
| | | 人件費 | 給料手当3月分 | 2,690,496 |
| | | 新潟年金事務所 | 社会保険料3月分他 | 2,279,589 |
| | | 株前川製作所 | 保守点検費 | 1,905,926 |
| | | 株ナカムラ | GHPエアコン保守点検 | 882,860 |
| | | 三島谷興産(株) | 汚泥等運搬処理費 | 685,520 |
| | | 旭ビル管理(株) | 施設管理委託他 | 667,370 |
| | | その他 | 消耗品費・修繕費他 | 7,998,612 |
| | 未払消費税等 預り金 | 新潟税務署 | 消費税確定申告未納付額 | 9,026,000 |
| | | 株ナカショク・JA全農新潟他 | と畜場使用料預り金 | 4,766,058 |
| | | 株ナカショク・JA全農新潟他 | 検査手数料預り金 | 3,252,400 |
| | | JA全農新潟・(有)西村商店他 | 格付手数料預り金 | 528,038 |
| | | 社会保険料 | 従業員3月分 | 60,372 |
| | | 住民税 | | 882,800 |
| | 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 | 15,760,000 |
| 流動負債合計 | | | | 106,497,575 |
| (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 | 169,341,859 |
| 固定負債合計 | | | | 169,341,859 |
| 負債合計 | | | | 275,839,434 |
| 正味財産 | | | | 84,974,695 |