

財 務 諸 表 等

令和6年度

令和 6年 4月 1日から

令和 7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7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	152,654,453	130,656,277	21,998,176
未 収 金	46,319,414	57,947,563	△ 11,628,149
前 払 費 用	171,996	5,676	166,320
貯 蔵 品	2,530,000	5,296,830	△ 2,766,830
立 替 金	23,260	17,570	5,690
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	201,699,123	193,923,916	7,775,207
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基 本 財 産 普 通 預 金	19,988	0	19,988
基 本 財 産 定 期 預 金	60,972,861	99,908,049	△ 38,935,188
投 資 有 価 証 券	38,984,462	0	38,984,462
基 本 財 産 合 計	99,977,311	99,908,049	69,262
(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	0	1,533,260	△ 1,533,260
什 器 備 品	3,769,950	3,769,950	0
減 価 償 却 累 計	△ 3,788,459	△ 4,926,610	1,138,151
電 話 加 入 権	74,984	74,984	0
ソ フ ト ウ ェ ア	0	16,148	△ 16,148
保 証 金	20,000	20,000	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	638,225	1,049,482	△ 411,257
固 定 資 産 合 計	162,583,430	162,925,425	△ 341,995
資 産 合 計	364,282,553	356,849,341	7,433,212
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	91,078,153	77,645,544	13,432,609
未 払 消 費 税	3,261,900	6,777,400	△ 3,515,500
預 り 金	8,349,341	11,425,866	△ 3,076,525
賞 与 引 当 金	10,714,000	14,850,000	△ 4,136,000
流 動 負 債 合 計	113,403,394	110,698,810	2,704,584
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	161,635,865	166,750,387	△ 5,114,522
固 定 負 債 合 計	161,635,865	166,750,387	△ 5,114,522
負 債 合 計	275,039,259	277,449,197	△ 2,409,938
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	△ 22,689	△ 91,951	69,262
指 定 正 味 財 産 合 計	99,977,311	99,908,049	69,262
(うち基本財産への充当額)	(99,977,311)	(99,908,049)	△ 69,262
(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)	△ 10,734,017	△ 20,507,905	9,773,888
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正 味 財 産 合 計	89,243,294	79,400,144	9,843,150
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	364,282,553	356,849,341	7,433,212

貸借対照表内訳表

令和7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	136,336,454	0	16,317,999		152,654,453
未 収 金 用 品	46,319,414	0	0		46,319,414
前 払 費	171,996	0	0		171,996
貯 蔵 品	2,530,000	0	0		2,530,000
立 替 金	23,260	0	0		23,260
公 益 目 的 事 業 会 計 勘 定	0	0	4,708,304	△ 4,708,304	0
法 人 会 計 勘 定	△ 4,708,304	0	0	4,708,304	0
流 動 資 産 合 計	180,672,820	0	21,026,303	0	201,699,123
2. 固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					
基 本 財 産 普 通 預 金	19,988	0	0		19,988
基 本 財 産 定 期 預 金	60,972,861	0	0		60,972,861
投 資 有 価 証 券	38,984,462	0	0		38,984,462
基 本 財 産 合 計	99,977,311	0	0	0	99,977,311
(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	0		0
什 器 備 品	3,769,950	0	0		3,769,950
減 価 却 累 計 額	△ 3,788,459	0	0		△ 3,788,459
電 話 加 入 権	74,984	0	0		74,984
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0		0
保 証 金	20,000	0	0		20,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	638,225	0	0	0	638,225
固 定 資 産 合 計	162,583,430	0	0	0	162,583,430
資 産 合 計	343,256,250	0	21,026,303	0	364,282,553
II 負 債 の 部					
1. 流 動 負 債					
未 払 金	91,075,038	0	3,115		91,078,153
未 払 消 費 税	3,261,900	0	0		3,261,900
預 り 金	8,349,341	0	0		8,349,341
賞 与 引 当 金	10,714,000	0	0		10,714,000
流 動 負 債 合 計	113,400,279	0	3,115	0	113,403,394
2. 固 定 負 債					
退 職 給 付 引 当 金	161,635,865	0	0		161,635,865
固 定 負 債 合 計	161,635,865	0	0	0	161,635,865
負 債 合 計	275,036,144	0	3,115	0	275,039,259
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	△ 22,689	0	0		△ 22,689
指 定 正 味 財 産 合 計	99,977,311	0	0	0	99,977,311
(うち基本財産への充当額)	(99,977,311)	0	0		(99,977,311)
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一 般 正 味 財 産					
(うち基本財産への充当額)	△ 31,757,205	0	21,023,188		△ 10,734,017
(うち特定資産への充当額)	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	68,220,106	0	21,023,188	0	89,243,294
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	343,256,250	0	21,026,303	0	364,282,553

正味財産増減計算書

令和6年 4月 1日から令和7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	[12,923]	[1,991]	[10,932]
基 本 財 産 受 取 利 息	12,923	1,991	10,932
特 定 資 産 運 用 益	[45,096]	[24,817]	[20,279]
特 定 資 産 受 取 利 息	45,096	24,817	20,279
食 肉 関 連 事 業 収 益	[409,754,126]	[414,371,144]	[△ 4,617,018]
と 殺 解 体 事 業 収 益	350,809,224	354,814,828	△ 4,005,604
食 肉 冷 蔵 保 管 事 業 収 益	58,040,702	58,635,616	△ 594,914
BSE 対 策 受 取 協 力 金	904,200	920,700	△ 16,500
施 設 管 理 受 託 事 業 収 益	[211,800,000]	[191,981,768]	[19,818,232]
施 設 管 理 受 託 事 業 収 益	211,800,000	191,981,768	19,818,232
受 取 補 助 金 等	[28,000,000]	[36,560,000]	[△ 8,560,000]
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	28,000,000	36,560,000	△ 8,560,000
雑 収 益	[822,551]	[19,163]	[803,388]
受 取 利 息	463	463	0
雑 収 益	822,088	18,700	803,388
経 常 収 益 計	650,434,696	642,958,883	7,475,813
(2) 経 常 費 用			
事 業 費	[634,857,060]	[642,208,683]	[△ 7,351,623]
役 員 報 酬	4,578,000	5,123,837	△ 545,837
給 与 料 手 当	167,375,098	191,073,863	△ 23,698,765
賞 与 引 金 繰 入	10,639,000	14,687,000	△ 4,048,000
臨 時 雇 賃 金	28,485,406	26,144,137	2,341,269
退 職 給 付 費 用	16,301,803	19,230,953	△ 2,929,150
福 利 厚 生 費	37,652,801	42,066,321	△ 4,413,520
中 退 共 掛 金	4,945,000	4,000,000	945,000
旅 費 信 通 費	181,757	314,343	△ 132,586
通 減 信 価 費	1,352,921	1,122,894	230,027
消 耗 品 費	395,108	68,984	326,124
修 繕 費	35,906,582	30,832,313	5,074,269
印 刷 繕 製 費	67,841,823	49,034,162	18,807,661
光 熱 水 本 料 費	192,500	151,800	40,700
賃 借 料 費	145,128,953	134,798,395	10,330,558
リ 一 ス 料 料	5,674,812	5,674,812	0
保 険 料	898,766	655,207	243,559
諸 租 税 公 課	146,311	89,460	56,851
支 保 負 担 金	908,014	902,432	5,582
委 託 運 搬 費	25,161,178	29,487,085	△ 4,325,907
汚 泥 等 際 費	50,000	211,000	△ 161,000
交 通 費	13,446,106	15,862,212	△ 2,416,106
雑 費	11,637,548	11,025,288	612,260
管 理 費	50,946,610	53,951,073	△ 3,004,463
役 員 報 酬	22,220	9,504	12,716
給 与 料 手 当	4,988,743	5,691,608	△ 702,865
賞 与 引 金 繰 入	[5,835,687]	[6,324,751]	[△ 489,064]
臨 時 雇 賃 金	1,962,000	2,196,000	△ 234,000
退 職 給 付 費 用	1,495,805	1,428,264	67,541
福 利 厚 生 費	75,000	163,000	△ 88,000
中 退 共 掛 金	33,500	0	33,500
旅 費 信 通 費	114,917	213,893	△ 98,976
会 旅 費 信 通 費	627,088	620,875	6,213
通 減 信 価 費	45,000	30,000	15,000
消 耗 品 費	126,028	120,000	6,028
修 繕 費	65,115	59,520	5,595
	71,529	84,121	△ 12,592
	16,148	38,750	△ 22,602
	52,732	77,118	△ 24,386
	20,638	9,900	10,738

光	熱	水	料	費	118,250	128,876	△ 10,626
リ	一		ス	料	81,116	100,517	△ 19,401
保		険		料	5,389	70,450	△ 65,061
諸		謝		金	180,986	181,068	△ 82
租	税		公	課	600,450	549,250	51,200
保	守	点	検	費	0	72,310	△ 72,310
雑				費	143,996	180,839	△ 36,843
経 常 費 用 計					640,692,747	648,533,434	△ 7,840,687
評価損益等調整前当期経常増減額					0	0	0
基本財産評価損益等					0	0	0
特定資産評価損益等					0	0	0
投資有価証券評価損益等					0	0	0
評価損益等計					0	0	0
当期経常増減額					9,741,949	△ 5,574,551	15,316,500
2. 経 常 外 増 減 の 部							
(1) 経 常 外 収 益							
固 定 資 産 売 却 益					31,939	0	31,939
車 両 運 搬 売 却 益					31,939	0	31,939
経 常 外 収 益 計					31,939	0	31,939
(2) 経 常 外 費 用							
経 常 外 費 用 計					0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額					31,939	0	31,939
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額					9,773,888	△ 5,574,551	15,348,439
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高					△ 20,507,905	△ 14,933,354	△ 5,574,551
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高					△ 10,734,017	△ 20,507,905	9,773,888
II 指定正味財産増減の部							
基 本 財 産 運 用 益					82,185	0	82,185
基 本 財 産 受 取 利 息					82,185	0	82,185
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額					△ 12,923	0	△ 12,923
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額					△ 12,923	0	△ 12,923
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額					69,262	0	69,262
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					99,977,311	99,908,049	69,262
III 正味財産期末残高					89,243,294	79,400,144	9,843,150

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和7年 3月31日まで

(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 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	12,923	0	0		12,923
基本財産受取利息	12,923		0		12,923
特定資産運用益	44,825	0	271		45,096
特定資産受取利息	44,825		271		45,096
食肉関連事業収益	403,994,126	0	5,760,000		409,754,126
と殺解体事業収益	345,049,224		5,760,000		350,809,224
食肉冷蔵保管事業収益	58,040,702		0		58,040,702
BSE対策受取協力金	904,200		0		904,200
施設管理受託事業収益	211,800,000	0	0		211,800,000
施設管理受託事業収益	211,800,000		0		211,800,000
受取補助金等	27,972,000	0	28,000		28,000,000
受取地方公共団体補助金	27,972,000		28,000		28,000,000
雑収益	804,881	0	17,670		822,551
受雑取利息	200		263		463
受雑収利息益	804,681		17,407		822,088
経常収益計	644,628,755	0	5,805,941	0	650,434,696
(2) 経常費用					
事業費	634,857,060	0	0	0	634,857,060
役員報酬	4,578,000		0		4,578,000
給賞与料引当金繰	167,375,098		0		167,375,098
臨時雇賃	10,639,000		0		10,639,000
退職給付賃	28,485,406		0		28,485,406
福利厚生掛金	16,301,803		0		16,301,803
中退費	37,652,801		0		37,652,801
旅通費	4,945,000		0		4,945,000
減価償却費	181,757		0		181,757
消耗品費	1,352,921		0		1,352,921
修繕費	395,108		0		395,108
印刷製本料	35,906,582		0		35,906,582
光熱水借ス	67,841,823		0		67,841,823
賃リ一ス	192,500		0		192,500
保諸租支保委汚交雑	145,128,953		0		145,128,953
諸税	5,674,812		0		5,674,812
租税	898,766		0		898,766
支保委汚交雑	146,311		0		146,311
保諸租支保委汚交雑	908,014		0		908,014
泥等際	25,161,178		0		25,161,178
際	50,000		0		50,000
費	13,446,106		0		13,446,106
費	11,637,548		0		11,637,548
費	50,946,610		0		50,946,610
費	22,220		0		22,220
費	4,988,743		0		4,988,743
管	0	0	5,835,687	0	5,835,687
役員報酬	0		1,962,000		1,962,000
給賞与料引当金繰	0		1,495,805		1,495,805
臨時雇賃	0		75,000		75,000
退職給付賃	0		33,500		33,500
福利厚生掛金	0		114,917		114,917
中退費	0		627,088		627,088
旅通費	0		45,000		45,000
減価償却費	0		126,028		126,028
消耗品費	0		65,115		65,115
修繕費	0		71,529		71,529
光熱水料	0		16,148		16,148
賃リ一ス	0		52,732		52,732
保諸租支保委汚交雑	0		20,638		20,638
諸税	0		118,250		118,250
租税	0		81,116		81,116
支保委汚交雑	0		5,389		5,389
保諸租支保委汚交雑	0		180,986		180,986
泥等際	0		600,450		600,450
際	0		0		0
費	0		143,996		143,996
経常費用計	634,857,060	0	5,835,687	0	640,692,747
評価損益等調整前当期経常増減額	0		0		0
基本財産評価損益等	0		0		0
特定資産評価損益等	0		0		0

投資有価証券評価損益等	0		0		0
評価損益等計	0		0		0
当期経常増減額	9,771,695	0	△ 29,746	0	9,741,949
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	0	0	31,939	0	31,939
車両運搬売却益	0		31,939		31,939
経常外収益計	0	0	31,939	0	31,939
(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	31,939	0	31,939
他会計振替前当期一般正味財産増減額	9,771,695		2,193		9,773,888
他会計振替額	0		0		0
当期一般正味財産増減額	9,771,695	0	2,193	0	9,773,888
一般正味財産期首残高	△ 41,528,900	0	21,020,995		△ 20,507,905
一般正味財産期末残高	△ 31,757,205	0	21,023,188	0	△ 10,734,017
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	82,185	0	0		82,185
基本財産受取利息	82,185	0	0		82,185
一般正味財産への振替額	△ 12,923	0	0		△ 12,923
一般正味財産への振替額	△ 12,923	0	0		△ 12,923
当期指定正味財産増減額	69,262	0	0	0	69,262
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	99,977,311	0	0	0	99,977,311
III 正味財産期末残高	68,220,106	0	21,023,188	0	89,243,294

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				
基本財産普通預金		19,988		19,988
基本財産定期預金	99,908,049	1,064,812	40,000,000	60,972,861
基本財産有価証券	0	38,984,462	0	38,984,462
小計	99,908,049	40,069,262	40,000,000	99,977,311
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	40,069,262	40,000,000	161,945,205

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				
基本財産普通預金	19,988	(19,988)	0	-
基本財産定期預金	60,972,861	(60,972,861)	0	-
基本財産有価証券	38,984,462	(38,984,462)	0	-
小計	99,977,311	(99,977,311)	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	161,945,205	(99,977,311)	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	346,499	1
什器備品	3,769,950	3,226,711	543,239
ソフトウェア	193,752	193,752	0
小計	4,525,452	3,982,211	543,241
合計	4,525,452	3,982,211	543,241

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
利付国債10年第357回	29,219,294	28,638,000	△ 581,294
第786回東京都公募公債	9,765,168	9,686,000	△ 79,168
令和4年度第6回札幌市公債 5年	10,000,000	9,798,000	△ 202,000
合計	48,984,462	48,122,000	△ 862,462

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	民間	60,000,000	0	0	60,000,000	指定正味財産
新潟市食肉センター経営安定化事業補助金	新潟市	36,560,000	28,000,000	36,560,000	28,000,000	流動資産
合計		136,560,000	28,000,000	36,560,000	128,000,000	

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	12,923
合計	12,923

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	取引金額	期末残高
—	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
								211,800,000(注)	0
								新潟市食肉センター 経営安定化事業補 助金	未収金
								28,000,000	28,000,000

(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、車両及び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
- 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。
 - 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。
 - 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	161,635,865
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	161,635,865
③退職給付費用に関する事項	
勤務費用	16,416,720
会計基準変更時差異の費用処理額	0
退職給付費用	16,416,720

- 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	基本財産普通預金		19,988	0	19,988
	基本財産定期預金	99,908,049	1,064,812	40,000,000	60,972,861
	基本財産有価証券		38,984,462	0	38,984,462
	基本財産計	99,908,049	40,069,262	40,000,000	99,977,311
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)

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	
貸倒引当金	0	0	0	0	0
賞与引当金	14,850,000	10,714,000	14,850,000	0	10,714,000
退職給付引当金	166,750,387	16,416,720	21,531,242	0	161,635,865

財産目録

令和7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	85,070		
		普通預金 第四北越銀行内野支店	運転資金として	129,416,344		
		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	28,000,000		
		(株)ナカショク・全農新潟県本部他	公益目的事業の解体手数料未収金	15,771,245		
		(株)ナカショクミートフーズ・(株)よね一他	公益目的事業の冷蔵保管料未収金	2,441,136		
		(株)よね一他	公益目的事業のBSE対策未収金	19,800		
		その他		87,233		
	貯蔵品 前払費用	新潟市西区中野小屋1631番地	公益保有目的事業の冷媒用フロンガス他	2,530,000		
		新潟市西区中野小屋1631番地	公益保有目的事業の複合機リース料	5,676		
	新潟市西区中野小屋1631番地	公益保有目的事業のAdobe acrobatサブスクリプション	166,320			
立替金		従業員分	23,260			
流動資産合計				201,699,123		
(固定資産)	基本財産	基本財産普通預金	普通預金 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。	19,988	
		基本財産定期預金	定期預金 新潟県労働金庫本店 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 51,064,812	
	基本財産有価証券		投資有価証券 利付国債10年第357回 第786回東京都公募公債	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。	29,219,294 9,765,168	
		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 投資有価証券 令和4年度第6回札幌市公債	職員に対する退職金の支払に備えた積立資産である。	31,875,943 10,000,000 10,091,951 10,000,000
	その他の 固定資産	構築物 機械装置 什器備品	新潟市西区中野小屋1631番地	公益目的保有財産 カーブミラー設置工事	215,250	
			新潟市西区中野小屋1631番地	公益目的保有財産 胸割鋸	346,500	
			新潟市西区中野小屋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1631番地	公益目的保有財産 溶存酸素計本体	165,000	
新潟市西区中野小屋1631番地			公益目的保有財産 ボイラー設備通信ユニット	328,900		

		新潟市西区中野小屋1631番地	公益目的保有財産 エンジン式噴射器MS417EA-LS	313,500
		新潟市西区中野小屋1631番地	公益目的保有財産 赤外線水分計FD-720	308,000
	減価償却累計額			-3,788,459
	電話加入権	新潟市西区中野小屋1631番地	公益目的保有財産 FAX回線分	74,984
	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				162,583,430
資産合計				364,282,553
(流動負債)				
	未払金			
		花木工業(株)	修繕費、消耗品	18,145,160
		新潟市水道局	水道料2. 3月分	9,340,756
		青木環境事業(株)	汚泥等運搬費	5,662,250
		(株)大谷商会	消耗品、修繕費	5,363,103
		(株)大倉造園土木	委託費	2,013,000
		エクシオグループ(株)	消耗品、修繕費	4,640,625
		ミツウロコグリーンエネルギー(株)	電気代3月分	3,943,382
		(株)トカン	灯油代3月分	3,870,966
		鍋谷電機工業(株)	消耗品、修繕費	3,813,502
		新潟興業(株)	修繕費	3,415,500
		人件費	給料手当3月分	3,033,112
		新潟年金事務所	社会保険料3月分	2,292,884
		その他	消耗品費・修繕費・賞与社会保険料引当他	25,543,913
	未払消費税等	新潟税務署	消費税確定申告未納付額	3,261,900
	預り金			
		(株)ナカショク・(有)西村商店他	と畜場使用料預り金	4,186,329
		(株)ナカショク・(有)西村商店他	検査手数料預り金	2,851,600
		(有)西村商店・全農新潟県本部他	格付手数料預り金	419,892
		社会保険料	従業員(退職者)3月分	88,320
		住民税3月分	従業員3月分	803,200
	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	10,714,000
流動負債合計				113,403,394
(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	161,635,865
固定負債合計				161,635,865
負債合計				275,039,259
正味財産				89,243,294