

平成30年度 決算書

1. 貸借対照表

(令和元年6月30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	47,573,839	51,195,767	△ 3,621,928
貯蔵品	41,823	20,554	21,269
流動資産合計	47,615,662	51,216,321	△ 3,600,659
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	11,954,000	1,954,000	10,000,000
有価証券	110,000,000	120,000,000	△ 10,000,000
基本財産合計	121,954,000	121,954,000	0
(2) 特定資産			
交付準備金引当資産（指定）	321,226,504	341,185,123	△ 19,958,619
A 野菜交付準備金	189,543,756	206,738,280	△ 17,194,524
A 1 特定野菜等交付準備金	152,681,406	162,479,793	△ 9,798,387
A 2 転作野菜交付準備金	31,008,262	36,761,977	△ 5,753,715
A 3 基金造成交付準備金	5,854,088	7,496,510	△ 1,642,422
B 果実交付準備金	131,682,748	134,446,843	△ 2,764,095
B 1 果実計画生産資金	58,865	240,285	△ 181,420
B 2 緊急需給調整資金	131,623,883	134,206,558	△ 2,582,675
特別交付準備引当資産（指定）	153,717,832	147,942,534	5,775,298
C 1 特定野菜等特交付準備金	1,372,577	0	1,372,577
C 2 転作野菜特別交付準備金	54,987,461	50,037,068	4,950,393
C 3 基金造成特別交付準備金	97,357,794	97,905,466	△ 547,672
寄託金引当資産	50,000,000	50,000,000	0
退職給付引当資産	570,000	0	570,000
特定資産合計	525,514,336	539,127,657	△ 13,613,321
(3) その他固定資産			
野菜ソウトウェア	2,475,000	0	2,475,000
その他固定資産合計	2,475,000	0	2,475,000
固定資産合計	649,943,336	661,081,657	△ 11,138,321
資産合計	697,558,998	712,297,978	△ 14,738,980
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	439,934	314,277	125,657
前受金	2,024,754	2,003,581	21,173
預り金	222,890	236,262	△ 13,372
仮受金	0	0	0
流動負債合計	2,687,578	2,554,120	133,458
2. 固定負債			
寄託金	50,000,000	50,000,000	0
退職給付引当金	570,000	0	570,000
固定負債合計	50,570,000	50,000,000	570,000
負債合計	53,257,578	52,554,120	703,458

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
交付準備金	321,226,504	341,185,123	△ 19,958,619
国補助金	15,113,222	17,988,491	△ 2,875,269
県補助金	160,616,144	167,762,445	△ 7,146,301
市町補助金	5,437,284	6,567,498	△ 1,130,214
会員負担金	140,030,422	148,746,547	△ 8,716,125
中央果実協会補助金	29,432	120,142	△ 90,710
特別交付準備金	153,717,832	147,942,534	5,775,298
国補助金	8,717,308	5,888,512	2,828,796
県補助金	41,833,791	39,411,931	2,421,860
市町補助金	103,166,733	102,642,091	524,642
受取補助金	1,960,394	0	1,960,394
基本財産	121,954,000	121,954,000	0
国補助金	25,990,000	25,990,000	0
県補助金	45,041,000	45,041,000	0
市町補助金	10,027,000	10,027,000	0
会員負担金	40,896,000	40,896,000	0
指定正味財産合計	598,858,730	611,081,657	△ 12,222,927
(うち基本財産への充当額)	121,954,000	121,954,000	0
(うち特定資産への充当額)	474,944,336	489,127,657	△ 14,183,321
2. 一般正味財産	45,442,690	48,662,201	△ 3,219,511
正味財産合計	644,301,420	659,743,858	△ 15,442,438
負債及び正味財産合計	697,558,998	712,297,978	△ 14,738,980

2. 正味財産増減計算書

(平成30年7月1日から令和元年6月30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	202,207	202,331	△ 124
基本財産受取利息	125,293	125,355	△ 62
特別基金受取利息	76,914	76,976	△ 62
特定資産運用益	436,503	469,672	△ 33,169
交付準備金受取利息	143,338	153,599	△ 10,261
特別交付準備金受取利息	212,165	235,073	△ 22,908
寄託金受取利息	81,000	81,000	0
受取会費	12,580,000	12,580,000	0
正会員受取会費	12,500,000	12,500,000	0
賛助会員受取会費	80,000	80,000	0
事業収益	92,043,777	93,442,022	△ 1,398,245
受取交付準備金振替	91,865,557	93,442,022	△ 1,576,465
受取固定資産振替	178,220	0	178,220
受取補助金等	534,851,335	605,421,273	△ 70,569,938
受取中央果実補助金	534,851,335	605,421,273	△ 70,569,938
受取県補助金	0	0	0
受取助成金	3,502,059	4,035,320	△ 533,261
受取中央果実委託金	2,323,429	2,217,496	105,933
受取機構委託金	1,178,630	1,817,824	△ 639,194
雑収益	3,845,475	3,870,610	△ 25,135
受取利息	5,475	5,410	65
受取雑収益	3,840,000	3,865,200	△ 25,200
経常収益計	647,461,356	720,021,228	△ 72,559,872
(2) 経常費用			
交付金・補助金等	623,657,631	695,795,658	△ 72,138,027
生産者交付金	23,823,855	20,508,157	3,315,698
事業費補助金	531,792,074	602,353,636	△ 70,561,562
納付金	0	0	0
交付準備金返還金	68,041,702	72,933,865	△ 4,892,163
人件費	23,000,553	20,459,391	2,541,162
役員報酬	360,000	360,000	0
給与手当	3,770,532	3,427,865	342,667
臨時雇賃金	17,664,319	16,102,856	1,561,463
福利厚生費	635,702	568,670	67,032
退職給付費用	570,000	0	570,000
事業管理費	4,022,683	3,622,865	399,818
旅費交通費	999,178	1,019,774	△ 20,596
賃借料	897,982	752,834	145,148
通信運搬費	409,766	375,913	33,853
消耗什器備品費	70,200	0	70,200
消耗品費	209,364	150,128	59,236
ホームページ運営費	46,039	31,999	14,040
修繕費	42,660	185,004	△ 142,344
印刷製本費	815,031	827,536	△ 12,505
支払手数料	144,730	144,612	118
会議費	50,960	47,710	3,250
租税公課	6,250	1,700	4,550
図書購入費	79,425	55,010	24,415
ソフトウェア償却費	225,000	0	225,000
交付準備金運用益資金振替	26,098	30,645	△ 4,547
経常費用計	650,680,867	719,877,914	△ 69,197,047
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,219,511	143,314	△ 3,362,825
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,219,511	143,314	△ 3,362,825

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,219,511	143,314	△ 3,362,825
一般正味財産期首残高	48,662,201	48,518,887	143,314
一般正味財産期末残高	45,442,690	48,662,201	△ 3,219,511
II 指定正味財産増減の部			
受取交付準備金	77,682,236	102,547,706	△ 24,865,470
中央果実補助金	3,720,557	3,937,200	△ 216,643
機構助成金	6,679,268	4,345,474	2,333,794
国補助金	0	0	0
県補助金	13,325	9,013,369	△ 9,000,044
市町補助金	0	0	0
会員負担金	67,269,086	85,251,663	△ 17,982,577
受取補助金	2,138,614	0	2,138,614
交付準備金振替	0	0	0
国交付準備金	△ 2,828,796	1,049,042	△ 3,877,838
県交付準備金	△ 2,421,860	3,293,830	△ 5,715,690
市町交付準備金	△ 524,642	379,423	△ 904,065
国特別交付準備金	2,828,796	△ 1,049,042	3,877,838
県特別交付準備金	2,421,860	△ 3,293,830	5,715,690
市町特別交付準備金	524,642	△ 379,423	904,065
一般正味財産への振替	△ 92,043,777	△ 93,442,022	1,398,245
中央果実補助金振替	△ 3,811,267	△ 3,910,180	98,913
機構助成金振替	△ 6,679,268	△ 4,345,474	△ 2,333,794
国補助金振替	△ 46,473	△ 1,389,889	1,343,416
県補助金振替	△ 4,737,766	△ 3,476,195	△ 1,261,571
市町補助金振替	△ 605,572	△ 530,027	△ 75,545
会員負担金振替	△ 75,985,211	△ 79,790,257	3,805,046
受取補助金振替	△ 178,220	0	△ 178,220
当期指定正味財産増減額	△ 12,222,927	9,105,684	△ 21,328,611
指定正味財産期首残高	611,081,657	601,975,973	9,105,684
指定正味財産期末残高	598,858,730	611,081,657	△ 12,222,927
III 正味財産期末残高	644,301,420	659,743,858	△ 15,442,438

3. 正味財産増減計算書内訳表

(平成30年7月1日から令和元年6月30日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	野菜事業	果実事業	事業合計	(管理費)	
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	0	0	0	202,207	202,207
基本財産受取利息	0	0	0	125,293	125,293
特別基金受取利息	0	0	0	76,914	76,914
特定資産運用益	331,846	104,657	436,503	0	436,503
交付準備金受取利息	119,681	23,657	143,338	0	143,338
特別交付準備金受取利息	212,165	0	212,165	0	212,165
寄託金受取利息	0	81,000	81,000	0	81,000
受取会費	3,232,000	5,604,000	8,836,000	3,744,000	12,580,000
正会員受取会費	3,152,000	5,604,000	8,756,000	3,744,000	12,500,000
賛助会員受取会費	80,000	0	80,000	0	80,000
事業収益	23,469,484	68,574,293	92,043,777	0	92,043,777
受取交付準備金振替	23,291,264	68,574,293	91,865,557	0	91,865,557
受取固定資産振替	178,220	0	178,220	0	178,220
受取補助金等	0	534,851,335	534,851,335	0	534,851,335
受取中央果実補助金	0	534,851,335	534,851,335	0	534,851,335
受取県補助金	0	0	0	0	0
受取助成金	1,178,630	2,323,429	3,502,059	0	3,502,059
受取中央果実委託金	0	2,323,429	2,323,429	0	2,323,429
受取機構委託金	1,178,630	0	1,178,630	0	1,178,630
雑収益	3,540,000	300,000	3,840,000	5,475	3,845,475
受取利息	0	0	0	5,475	5,475
受取雑収益	3,540,000	300,000	3,840,000	0	3,840,000
経常収益計	31,751,960	611,757,714	643,509,674	3,951,682	647,461,356
(2) 経常費用					
交付金・補助金	23,291,264	600,366,367	623,657,631	0	623,657,631
生産者交付金	16,201,320	7,622,535	23,823,855	0	23,823,855
事業費補助金	0	531,792,074	531,792,074	0	531,792,074
納付金	0	0	0	0	0
交付準備金返還金	7,089,944	60,951,758	68,041,702	0	68,041,702
人件費	11,917,647	7,539,000	19,456,647	3,543,906	23,000,553
役員報酬	0	0	0	360,000	360,000
給与手当	3,770,532	0	3,770,532	0	3,770,532
臨時雇賃金	6,967,333	7,539,000	14,506,333	3,157,986	17,664,319
福利厚生費	609,782	0	609,782	25,920	635,702
退職給与費用	570,000	0	570,000	0	570,000
経 費	1,786,826	1,499,641	3,286,467	736,216	4,022,683
旅費交通費	360,643	467,745	828,388	170,790	999,178
賃借料	711,158	80,538	791,696	106,286	897,982
通信運搬費	149,124	128,208	277,332	132,434	409,766
消耗什器備品費	24,570	24,570	49,140	21,060	70,200
消耗品費	84,319	66,930	151,249	58,115	209,364
ホームページ運営費	0	0	0	46,039	46,039
修繕費	42,660	0	42,660	0	42,660
印刷製本費	98,382	632,336	730,718	84,313	815,031
支払手数料	45,683	58,066	103,749	40,981	144,730
会議費	20,000	0	20,000	30,960	50,960
租税公課	0	0	0	6,250	6,250
図書購入費	25,287	15,150	40,437	38,988	79,425
ソフトウェア償却費	225,000	0	225,000	0	225,000
交付準備金運用益資金振替	0	26,098	26,098	0	26,098
経常費用計	36,995,737	609,405,008	646,400,745	4,280,122	650,680,867
評価損益等調整前当期経	△ 5,243,777	2,352,706	△ 2,891,071	△ 328,440	△ 3,219,511
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,243,777	2,352,706	△ 2,891,071	△ 328,440	△ 3,219,511

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	野菜事業	果実事業	事業合計	(管理費)	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	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	△ 5,243,777	2,352,706	△ 2,891,071	△ 328,440	△ 3,219,511
一般正味財産期首残高	6,459,420	28,405,190	34,864,610	13,797,591	48,662,201
一般正味財産期末残高	1,215,643	30,757,896	31,973,539	13,469,151	45,442,690
II 指定正味財産増減の部					
受取交付準備金	11,872,038	65,810,198	77,682,236	0	77,682,236
中央果実補助金	0	3,720,557	3,720,557	0	3,720,557
機構助成金	6,679,268	0	6,679,268	0	6,679,268
国補助金	0	0	0	0	0
県補助金	0	13,325	13,325	0	13,325
市町補助金	0	0	0	0	0
会員負担金	5,192,770	62,076,316	67,269,086	0	67,269,086
受取補助金	2,138,614	0	2,138,614	0	2,138,614
交付準備金振替	0	0	0	0	0
国交付準備金	△ 2,828,796	0	△ 2,828,796	0	△ 2,828,796
県交付準備金	△ 2,421,860	0	△ 2,421,860	0	△ 2,421,860
市町交付準備金	△ 524,642	0	△ 524,642	0	△ 524,642
国特別交付準備金	2,828,796	0	2,828,796	0	2,828,796
県特別交付準備金	2,421,860	0	2,421,860	0	2,421,860
市町特別交付準備金	524,642	0	524,642	0	524,642
一般正味財産への振替	△ 23,469,484	△ 68,574,293	△ 92,043,777	0	△ 92,043,777
中央果実補助金振替	0	△ 3,811,267	△ 3,811,267	0	△ 3,811,267
機構助成金振替	△ 6,679,268	0	△ 6,679,268	0	△ 6,679,268
国補助金振替	△ 46,473	0	△ 46,473	0	△ 46,473
県補助金振替	△ 4,737,766	0	△ 4,737,766	0	△ 4,737,766
市町補助金振替	△ 605,572	0	△ 605,572	0	△ 605,572
会員負担金振替	△ 11,222,185	△ 64,763,026	△ 75,985,211	0	△ 75,985,211
受取補助金振替	△ 178,220	0	△ 178,220	0	△ 178,220
当期指定正味財産増減額	△ 9,458,832	△ 2,764,095	△ 12,222,927	0	△ 12,222,927
指定正味財産期首残高	426,634,814	184,446,843	611,081,657	0	611,081,657
指定正味財産期末残高	417,175,982	181,682,748	598,858,730	0	598,858,730
III 正味財産期末残高	418,391,625	212,440,644	630,832,269	13,469,151	644,301,420

4. 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で購入時の取得価額によっている。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、ファイナンス・リース契約は、固定資産として計上することとしているが、該当する契約はない。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の経理処理は、税込方式によっている。

(4) 交付準備金等の会計処理

国等から収受する価格安定基金としての交付準備金等は、当法人では用途が特定された資金の受け入れと解釈し、指定正味財産として会計処理している。

即ち、「貸借対照表」では、交付準備金等の未使用残高は特定資産として資産計上すると共に指定正味財産の内訳として表示している。

「正味財産増減計算書」では、指定正味財産増減の部で受入額を表示すると共に、使用時には一般正味財産へ振替している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	121,954,000	0	0	121,954,000
特 定 資 産				
交付準備金引当資産	341,185,123	78,546,964	98,505,583	321,226,504
特別交付準備金引当資産	147,942,534	6,640,026	864,728	153,717,832
寄託金引当資産	50,000,000	0	0	50,000,000
退職給付引当資産	0	570,000	0	570,000
特 定 資 産 計	539,127,657	85,756,990	99,370,311	525,514,336
合 計	661,081,657	85,756,990	99,370,311	647,468,336

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(1) 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	121,954,000	(121,954,000)	()	()
特 定 資 産				
交付準備金引当資産	321,226,504	(321,226,504)	()	()
特別交付準備金引当資産	153,717,832	(153,717,832)	()	()
寄託金引当資産	50,000,000	(0)	()	(50,000,000)
退職給付引当資産	570,000	(0)	()	(570,000)
特 定 資 産 計	525,514,336	(474,944,336)	(0)	(50,570,000)
合 計	647,468,336	(596,898,336)	(0)	(50,570,000)

(2) 指定正味財産の出資者別内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

出資者 造成基金等	中央果実協会 補助金	国 補助金	県 補助金	市町 補助金	会員 負担金	計
基本財産	0	25,990,000	45,041,000	10,027,000	40,896,000	121,954,000
交付準備金	29,432	15,113,222	160,616,144	5,437,284	140,030,422	321,226,504
野菜交付準備金	0	15,113,222	87,215,261	5,437,284	81,777,989	189,543,756
果実交付準備金	29,432	0	73,400,883	0	58,252,433	131,682,748
特別交付準備金	0	8,717,308	41,833,791	103,166,733	0	153,717,832
合計	29,432	49,820,530	247,490,935	118,631,017	180,926,422	596,898,336

4. 担保に供している資産 該当なし

5. 固定資産の償却明細 (単位：円)

科 目	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
野菜ソフトウェア	2,700,000	225,000	225,000	2,475,000

※(独)農畜産業振興機構より受け入れた補助金 2,138,614円を充当している。

6. 保証債務等の明細 該当なし

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

債券は「利附農林債5年」のみであり全て額面金額で購入しており、満期まで保有する。

(単位：円)

財産区分	農林債 銘柄名	帳簿価額 (A)	時 価 (B)	評価損益 (B) - (A)	
基本財産	い774号	10,000,000	10,009,000	9,000	
	い777号	30,000,000	30,048,000	48,000	
	い788号	20,000,000	20,068,000	68,000	
	い792号	30,000,000	30,018,000	18,000	
	い802号	20,000,000	20,020,000	20,000	
特定資産	特別交付 準備金	い774号	10,000,000	10,009,000	9,000
		い778号	20,000,000	20,036,000	36,000
		い785号	10,000,000	10,031,000	31,000
		い787号	50,000,000	50,170,000	170,000
		い792号	10,000,000	10,006,000	6,000
		い793号	10,000,000	10,002,000	2,000
		い803号	10,000,000	10,008,000	8,000
		い804号	20,000,000	20,022,000	22,000
		い816号	10,000,000	10,023,000	23,000
	交付準備金	い787号	10,000,000	10,034,000	34,000
寄託金 引当資産	い775号	30,000,000	30,033,000	33,000	
	い791号	20,000,000	20,016,000	16,000	
合計		320,000,000	320,553,000	553,000	

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 H29.6.30	当期増加額		当期減少額		当期末残高 H30.6.30	貸借対照表上の記載区分
			当期造成額	特別交付準備金からの充当額	生産者補助金・返還金等	特別交付準備金への繰入額		
特定野菜等価格差補助助成金	(独)農畜産業振興機構	0	6,679,268	0	6,679,268	0	0	指定正味財産
特定野菜交付準備金	愛媛県 会 員	81,239,889 81,239,904	0 4,662,731	0 0	3,526,617 9,561,924	1,372,577 0	76,340,695 76,340,711	
小 計		162,479,793	11,341,999	0	19,767,809	1,372,577	152,681,406	
転作野菜交付準備金	国	17,988,491	0	0	46,473	2,828,796	15,113,222	
	愛媛県	9,386,743	0	0	24,823	1,414,398	7,947,522	
	市 町	4,693,370	0	317,056	12,409	1,024,255	3,973,762	
	会 員	4,693,373	347,481	0	1,067,098	0	3,973,756	
小 計		36,761,977	347,481	317,056	1,150,803	5,267,449	31,008,262	
基金造成事業交付準備金	愛媛県	3,748,255	0	365,115	1,186,326	0	2,927,044	
	市 町	1,874,128	0	182,557	593,163	0	1,463,522	
	会 員	1,874,127	182,558	0	593,163	0	1,463,522	
小 計		7,496,510	182,558	547,672	2,372,652	0	5,854,088	
A 野菜交付準備金 計		206,738,280	11,872,038	864,728	23,291,264	6,640,026	189,543,756	
計画生産確認事業	中央果実協会	120,142	3,720,557	0	3,811,267	0	29,432	
	愛媛県	0	0	0	0	0	0	
	生産者団体	120,143	3,840,888	0	3,931,598	0	29,433	
小 計		240,285	7,561,445	0	7,742,865	0	58,865	
緊急需給調整特別対策	中央果実協会	0	0	0	0	0	0	
	愛媛県	73,387,558	13,325	0	0	0	73,400,883	
	生産者団体	60,819,000	58,235,428	0	60,831,428	0	58,223,000	
小 計		134,206,558	58,248,753	0	60,831,428	0	131,623,883	
B 果実交付準備金 計		134,446,843	65,810,198	0	68,574,293	0	131,682,748	
交付準備金 合計(A+B)		341,185,123	77,682,236	864,728	91,865,557	6,640,026	321,226,504	
果樹経営支援対策 運搬・樹体保護含	中央果実協会	0	436,713,016	0	436,713,016	0	0	
果実加工需要 対応産地強化事業	中央果実協会	0	89,896,755	0	89,896,755	0	0	
自然災害被害果実 消費拡大対策	中央果実協会	0	5,182,303	0	5,182,303	0	0	
果実事業補助金 計		0	531,792,074	0	531,792,074	0	0	
受取補助金	振興機構		2,138,614		178,220		1,960,394	指定
総 合 計		341,185,123	611,612,924	864,728	623,835,851	6,640,026	323,186,898	

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	事 業 内 容		
	野菜 (A)	果実 (B)	合計 (A)+(B)
経常収益への振替額			
中央果実補助金振替額	0	3,811,267	3,811,267
機構助成金振替額	6,679,268	0	6,679,268
国補助金振替額	46,473		46,473
県補助金振替額	4,737,766		4,737,766
市町補助金振替額	605,572		605,572
会員負担金振替額	11,222,185	64,763,026	75,985,211
受取補助金振替額	178,220		178,220
合 計	23,469,484	68,574,293	92,043,777

5. 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の増減明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略する。

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	当期末残高
退職給付引当金	0	570,000	0	570,000

6. 財 産 目 録

(令和元年年 6月30日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
【流動資産】			
預金	普通預金		10,375,056
	県信連0005761	基金造成事業交付準備金	0
	県信連0005783	転作野菜交付準備金(前受金)	1,012,839
	県信連0005772	特定野菜交付準備金(前受金)	1,011,915
	県信連0005749	交付準備金運用益(野菜)	331,846
	県信連0005716	交付準備金運用益(果実)	23,657
	県信連0005727	運転資金	7,632,212
	伊予銀1035618	社会保険他	362,587
	定期預金		37,198,783
	県信連13408899	運転資金として	20,000,000
	〃	特別事業資金(果実)	17,198,783
貯蔵品 切手	手元保管		41,823 41,823
流動資産 合計(1)			47,615,662
【固定資産】			
基本財産		法人管理業務の財源として使用	121,954,000
定期預金	県信連/19467533		11,954,000
	県信連/19467124		914,000
	県信連/24202404		1,040,000
			10,000,000
有価証券	農林債券No.774		110,000,000
	農林債券No.777		10,000,000
	農林債券No.788		30,000,000
	農林債券No.792		20,000,000
	農林債券No.802		30,000,000
			20,000,000
特定資産			525,514,336
交付準備金引当資産		公益目的事業に備えて積み立てている	321,226,504
A 野菜交付準備金			189,543,756
A 1 特定野菜等交付準備金	県信連/普通0005772		152,681,406
	県信連/定期13408888		22,681,406
	農林債券No.787		100,000,000
			30,000,000
A 2 転作野菜交付準備金	県信連/普通0005783		31,008,262
	県信連/定期13408877		3,008,262
	農林債券No.787		18,000,000
			10,000,000
A 3 基金造成交付準備金	県信連/普通0005761		5,854,088
	県信連/定期13408855		2,854,088
			3,000,000
B 果実交付準備金			131,682,748
B 1 果実計画生産資金	県信連/定期24066066		58,865
	県信連/定期24066107		29,433
			29,432
B 2 緊急需給調整資金	県信連/定期23272903		131,623,883
	県信連/定期24163116		15,177,883
	県信連/定期24163138		58,223,000
			58,223,000

(単位：円)




貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	特別交付準備引当資産	公益目的事業に備えて積み立てている	153,717,832
	C 1 特定野菜等特別交付準備金		1,372,577
	県信連/定期13408888		1,372,577
	C 2 転作野菜特別交付準備金		54,987,461
	県信連/定期13408877		14,987,461
	農林債券No. 774		10,000,000
	農林債券No. 803		10,000,000
	農林債券No. 804		10,000,000
	農林債券No. 816		10,000,000
	C 3 基金造成特別交付準備金		97,357,794
	県信連/定期13408855		17,357,794
	農林債券No. 778		20,000,000
	農林債券No. 785		10,000,000
	農林債券No. 787		20,000,000
	農林債券No. 792		10,000,000
	農林債券No. 793		10,000,000
	農林債券No. 804		10,000,000
	寄託金引当資産	農林債券No. 775 No. 791 法人管理業務の財源として使用	50,000,000
	退職給付引当資産	県信連/定期24323592 退職給付に備えて積み立てている	570,000
その他の 固定資産	ソフトウェア	野菜基金システム	2,475,000
		野菜基金事業に活用	
		自己資金	514,606
		機構からの補助金	1,960,394
固定資産 合計 (2)			649,943,336
資産 合計 (1)+(2)=A			697,558,998
【流動負債】			
	未払金		439,934
	福利厚生費	松山東年金事務所	174,745
	賃借料	JA三井リース	193,039
	通信運搬費	施設連、NTTファイナンス、ヤマト他、	13,610
	印刷製本費	全農愛媛県本部	22,653
	支払手数料	JA愛媛県信連	3,888
	ホームページ運営費	セーラー広告(株)	31,999
	前受金	事業に係る交付準備金前受金	2,024,754
	うま農協	県信連(普)0005772 特定野菜	106,150
	新居浜市農協	県信連(普)0005772 特定野菜	25,188
	西条市農協	県信連(普)0005772/5783 特定野菜・転作野菜	97,253
	周桑農協	県信連(普)0005783 転作野菜	2,040
	越智今治農協	県信連(普)0005783 転作野菜	475,076
	松山市農協	県信連(普)0005772 特定野菜	174,921
	えひめ中央農協	県信連(普)0005772/5783 特定野菜・転作野菜	824,614
	愛媛たいき農協	県信連(普)0005772 特定野菜	319,512
	預り金		222,890
		社会保険料	137,028
		雇用保険料	24,690
		所得税	61,172
流動負債 合計 (3)			2,687,578
【固定負債】			
	寄託金	(公財)中央果実協会 果実事業終了時又は法人解散時返還を要す額	50,000,000
	退職給付引当金	職員の退職時に給付を要す額	570,000
固定負債 合計 (4)			50,570,000
負債 合計 (3)+(4)=B			53,257,578
正味財産 A-B			644,301,420

令和元年 8月 19日

監 査 報 告 書

公益社団法人 愛媛県園芸振興基金協会

代表理事 菅野 幸雄 殿

監事 筒部 和孝 
監事 山本 長雄 
監事 影浦 若二 

私たち監事は、当協会の平成30年7月1日から令和元年6月30日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。

その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当協会の業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

ア. 事業報告は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。

イ. 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当協会の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上