

# 1. 貸 借 対 照 表

( 令和3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	44,737,157	175,265,420	△ 130,528,263
前払金	19,838	0	19,838
貯蔵品	27,562	31,449	△ 3,887
流動資産 合計	44,784,557	175,296,869	△ 130,512,312
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,954,000	51,954,000	△ 50,000,000
有価証券	120,000,000	70,000,000	50,000,000
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）	154,732,976	185,305,358	△ 30,572,382
A 野菜交付準備金	154,732,976	185,305,358	△ 30,572,382
A 1 特定野菜等交付準備金	121,494,854	146,262,728	△ 24,767,874
A 2 転作野菜交付準備金	30,086,838	37,986,285	△ 7,899,447
A 3 基金造成交付準備金	3,151,284	1,056,345	2,094,939
特別交付準備金引当資産（指定）	162,370,129	146,691,852	15,678,277
C 1 特定野菜等特交付準備金	11,433,628	719,195	10,714,433
C 2 転作野菜特別交付準備金	53,213,333	46,358,804	6,854,529
C 3 基金造成特別交付準備金	97,723,168	99,613,853	△ 1,890,685
寄託金引当資産	50,000,000	50,000,000	0
退職給付引当資産	1,190,000	870,000	320,000
特定資産 合計	368,293,105	382,867,210	△ 14,574,105
(3) その他固定資産			
ソウトウエア	1,641,240	2,259,000	△ 617,760
その他固定資産 合計	1,641,240	2,259,000	△ 617,760
固定資産 合計	491,888,345	507,080,210	△ 15,191,865
資産 合計	536,672,902	682,377,079	△ 145,704,177
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	394,880	130,346,878	△ 129,951,998
前 受 金	788,620	1,617,469	△ 828,849
預 り 金	107,844	187,692	△ 79,848
仮 受 金	0	0	0
流動負債 合計	1,291,344	132,152,039	△ 130,860,695
2. 固定負債			
寄 託 金	50,000,000	50,000,000	0
退職給付引当金	1,190,000	870,000	320,000
固定負債 合計	51,190,000	50,870,000	320,000
負債 合計	52,481,344	183,022,039	△ 130,540,695

(単位：円)

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	154,732,976	185,305,358	△ 30,572,382
国補助金	15,043,421	18,993,144	△ 3,949,723
県補助金	69,844,772	83,156,111	△ 13,311,339
市町補助金	4,548,670	5,012,368	△ 463,698
会員負担金	65,296,113	78,143,735	△ 12,847,622
中央果実協会補助金	0	0	0
特別交付準備金	162,370,129	146,691,852	15,678,277
国補助金	7,306,614	3,451,575	3,855,039
県補助金	51,823,994	40,442,494	11,381,500
市町補助金	103,239,521	102,797,783	441,738
受取補助金	1,104,948	1,532,671	△ 427,723
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	440,162,053	455,483,881	△ 15,321,828
(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)	317,103,105	331,997,210	△ 14,894,105
2. 一般正味財産	44,029,505	43,871,159	158,346
正味財産 合計	484,191,558	499,355,040	△ 15,163,482
負債及び正味財産 合計	536,672,902	682,377,079	△ 145,704,177

## 2. 正味財産増減計算書

(令和2年 7月 1日 から 令和3年 6月30日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	688,380	162,573	525,807
基本財産受取利息	570,104	111,476	458,628
特別基金受取利息	118,276	51,097	67,179
特定資産運用益	366,561	399,179	△ 32,618
交付準備金受取利息	98,801	178,972	△ 80,171
特別交付準備金受取利息	82,239	173,707	△ 91,468
寄託金受取利息	185,521	46,500	139,021
受取会費	12,535,000	12,580,000	△ 45,000
正会員受取会費	12,500,000	12,500,000	0
賛助会員受取会費	35,000	80,000	△ 45,000
事業収益	32,289,241	218,066,133	△ 185,776,892
受取交付準備金振替	31,861,518	217,638,410	△ 185,776,892
受取固定資産振替	427,723	427,723	0
受取補助金等	322,953,629	406,090,518	△ 83,136,889
受取中央果実補助金	321,434,154	404,991,708	△ 83,557,554
受取返還補助金	1,519,475	1,098,810	420,665
受取県補助金	0	0	0
受取助成金	2,277,792	4,221,836	△ 1,944,044
受取中央果実委託金	1,080,411	2,923,336	△ 1,842,925
受取機構委託金	1,197,381	1,298,500	△ 101,119
雑収益	4,007,685	4,244,434	△ 236,749
受取利息	7,685	7,434	251
受取雑収益	4,000,000	4,237,000	△ 237,000
経常収益 計	375,118,288	645,764,673	△ 270,646,385
(2) 経常費用			
交付金・補助金等	351,065,583	620,397,682	△ 269,332,099
生産者交付金	7,145,924	24,010,249	△ 16,864,325
事業費補助金	317,684,590	401,621,708	△ 83,937,118
納付金	0	0	0
交付準備金返還金	24,715,594	193,666,915	△ 168,951,321
事業補助金返還金	1,519,475	1,098,810	420,665
人件費	20,069,321	21,943,011	△ 1,873,690
役員報酬	360,000	360,000	0
給与手当	3,784,752	3,780,933	3,819
臨時雇賃金	14,968,643	16,863,130	△ 1,894,487
福利厚生費	635,926	638,948	△ 3,022
退職給付引当費用	320,000	300,000	20,000
事業管理費	3,825,038	4,995,511	△ 1,170,473
旅費交通費	288,432	675,720	△ 387,288
賃借料	1,101,977	1,125,577	△ 23,600
通信運搬費	339,745	374,852	△ 35,107
消耗什器備品費	0	51,150	△ 51,150
消耗品費	137,234	175,169	△ 37,935
ホームページ運営費	54,042	46,632	7,410
修繕費	257,596	286,089	△ 28,493
印刷製本費	764,166	811,782	△ 47,616
支払手数料	209,880	263,776	△ 53,896
会議費	11,100	486,541	△ 475,441
租税公課	2,100	3,700	△ 1,600
図書購入費	41,006	77,275	△ 36,269
ソフトウェア償却費	617,760	604,800	12,960
交付準備金運用益資金振替	0	12,448	△ 12,448
経常費用 計	374,959,942	647,336,204	△ 272,376,262
評価損益等調整前当期経常増減額	158,346	△ 1,571,531	1,729,877
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	158,346	△ 1,571,531	1,729,877

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>158,346</b>	<b>△ 1,571,531</b>	<b>1,729,877</b>
一般正味財産期首残高	43,871,159	45,442,690	△ 1,571,531
一般正味財産期末残高	44,029,505	43,871,159	158,346
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>			
受取交付準備金	16,967,413	74,691,284	△ 57,723,871
中央果実補助金	0	2,081,023	△ 2,081,023
機構助成金	3,191,509	7,502,567	△ 4,311,058
国補助金	0	0	0
県補助金	0	12,339	△ 12,339
市町補助金	108,200	0	108,200
会員負担金	13,667,704	65,095,355	△ 51,427,651
受取補助金	0	0	0
交付準備金振替	0	0	0
国交付準備金	△ 3,855,039	5,265,733	△ 9,120,772
県交付準備金	△ 11,381,500	1,391,297	△ 12,772,797
市町交付準備金	△ 441,738	368,950	△ 810,688
国特別交付準備金	3,855,039	△ 5,265,733	9,120,772
県特別交付準備金	11,381,500	△ 1,391,297	12,772,797
市町特別交付準備金	441,738	△ 368,950	810,688
一般正味財産への振替	△ 32,289,241	△ 218,066,133	185,776,892
中央果実補助金振替	0	△ 2,110,455	2,110,455
機構助成金振替	△ 3,191,509	△ 7,502,567	4,311,058
国補助金振替	△ 94,684	△ 1,385,811	1,291,127
県補助金振替	△ 1,929,839	△ 78,863,669	76,933,830
市町補助金振替	△ 130,160	△ 793,866	663,706
会員負担金振替	△ 26,515,326	△ 126,982,042	100,466,716
受取補助金振替	△ 427,723	△ 427,723	0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 15,321,828</b>	<b>△ 143,374,849</b>	<b>128,053,021</b>
指定正味財産期首残高	455,483,881	598,858,730	△ 143,374,849
指定正味財産期末残高	440,162,053	455,483,881	△ 15,321,828
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>484,191,558</b>	<b>499,355,040</b>	<b>△ 15,163,482</b>

### 3. 正味財産増減計算書内訳表

(令和2年 7月 1日 から 令和3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
	果実事業	野菜事業	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	688,380	688,380
基本財産受取利息	0	0	0	570,104	570,104
特別基金受取利息	0	0	0	118,276	118,276
特定資産運用益	185,521	181,040	366,561	0	366,561
交付準備金受取利息	0	98,801	98,801	0	98,801
特別交付準備金受取利息	0	82,239	82,239	0	82,239
寄託金受取利息	185,521	0	185,521	0	185,521
受取会費	5,604,000	3,187,000	8,791,000	3,744,000	12,535,000
正会員受取会費	5,604,000	3,152,000	8,756,000	3,744,000	12,500,000
賛助会員受取会費	0	35,000	35,000	0	35,000
事業収益	0	32,289,241	32,289,241	0	32,289,241
受取交付準備金振替	0	31,861,518	31,861,518	0	31,861,518
受取固定資産振替	0	427,723	427,723	0	427,723
受取補助金等	322,953,629	0	322,953,629	0	322,953,629
受取中央果実補助金	321,434,154	0	321,434,154	0	321,434,154
受取返還補助金	1,519,475	0	1,519,475	0	1,519,475
受取県補助金	0	0	0	0	0
受取助成金	1,080,411	1,197,381	2,277,792	0	2,277,792
受取中央果実委託金	1,080,411	0	1,080,411	0	1,080,411
受取機構委託金	0	1,197,381	1,197,381	0	1,197,381
雑収益	400,000	3,600,000	4,000,000	7,685	4,007,685
受取利息	0	0	0	7,685	7,685
受取雑収益	400,000	3,600,000	4,000,000	0	4,000,000
経常収益計	330,223,561	40,454,662	370,678,223	4,440,065	375,118,288
(2) 経常費用					
交付金・補助金	319,204,065	31,861,518	351,065,583	0	351,065,583
生産者交付金	0	7,145,924	7,145,924	0	7,145,924
事業費補助金	317,684,590	0	317,684,590	0	317,684,590
納付金	0	0	0	0	0
交付準備金返還金	0	24,715,594	24,715,594	0	24,715,594
事業補助金返還金	1,519,475	0	1,519,475	0	1,519,475
人件費	5,545,679	11,544,519	17,090,198	2,979,123	20,069,321
役員報酬	0	0	0	360,000	360,000
給与手当	0	3,692,144	3,692,144	92,608	3,784,752
臨時雇賃金	5,545,679	6,903,859	12,449,538	2,519,105	14,968,643
福利厚生費	0	628,516	628,516	7,410	635,926
退職給与費用	0	320,000	320,000	0	320,000
経 費	1,220,692	1,818,098	3,038,790	786,248	3,825,038
旅費交通費	118,247	49,010	167,257	121,175	288,432
賃借料	261,466	659,337	920,803	181,174	1,101,977
通信運搬費	117,984	166,624	284,608	55,137	339,745
消耗什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	46,339	62,906	109,245	27,989	137,234
ホームページ運営費	0	0	0	54,042	54,042
修繕費	2,857	227,025	229,882	27,714	257,596
印刷製本費	638,465	76,714	715,179	48,987	764,166
支払手数料	35,334	36,082	71,416	138,464	209,880
会議費	0	0	0	11,100	11,100
租税公課	0	400	400	1,700	2,100
図書購入費	0	0	0	41,006	41,006
ソフトウェア償却費	0	540,000	540,000	77,760	617,760
経常費用計	325,970,436	45,224,135	371,194,571	3,765,371	374,959,942
評価損益等調整前当期経常増減額	4,253,125	△ 4,769,473	△ 516,348	674,694	158,346
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	4,253,125	△ 4,769,473	△ 516,348	674,694	158,346

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計 (管理費)	合 計
	果実事業	野菜事業	事業合計		
<b>2. 経常外増減の部</b>					
(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	4,253,125	△ 4,769,473	△ 516,348	674,694	158,346
一般正味財産期首残高	33,489,006	△ 2,169,930	31,319,076	12,552,083	43,871,159
一般正味財産期末残高	37,742,131	△ 6,939,403	30,802,728	13,226,777	44,029,505
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>					
受取交付準備金	0	16,967,413	16,967,413	0	16,967,413
中央果実補助金	0	0	0	0	0
機構助成金	0	3,191,509	3,191,509	0	3,191,509
国補助金	0	0	0	0	0
県補助金	0	0	0	0	0
市町補助金	0	108,200	108,200	0	108,200
会員負担金	0	13,667,704	13,667,704	0	13,667,704
受取補助金	0	0	0	0	0
交付準備金振替	0	0	0	0	0
国交付準備金	0	△ 3,855,039	△ 3,855,039	0	△ 3,855,039
県交付準備金	0	△ 11,381,500	△ 11,381,500	0	△ 11,381,500
市町交付準備金	0	△ 441,738	△ 441,738	0	△ 441,738
国特別交付準備金	0	3,855,039	3,855,039	0	3,855,039
県特別交付準備金	0	11,381,500	11,381,500	0	11,381,500
市町特別交付準備金	0	441,738	441,738	0	441,738
一般正味財産への振替	0	△ 32,289,241	△ 32,289,241	0	△ 32,289,241
中央果実補助金振替	0	0	0	0	0
機構助成金振替	0	△ 3,191,509	△ 3,191,509	0	△ 3,191,509
国補助金振替	0	△ 94,684	△ 94,684	0	△ 94,684
県補助金振替	0	△ 1,929,839	△ 1,929,839	0	△ 1,929,839
市町補助金振替	0	△ 130,160	△ 130,160	0	△ 130,160
会員負担金振替	0	△ 26,515,326	△ 26,515,326	0	△ 26,515,326
受取補助金振替	0	△ 427,723	△ 427,723	0	△ 427,723
当期指定正味財産増減額	0	△ 15,321,828	△ 15,321,828	0	△ 15,321,828
指定正味財産期首残高					455,483,881
指定正味財産期末残高					440,162,053
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>					484,191,558

## 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、当法人では使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	185,305,358	19,481,110	50,053,492	154,732,976
特別交付準備金引当資産	146,691,852	18,191,974	2,513,697	162,370,129
寄託金引当資産	50,000,000	0	0	50,000,000
退職給付引当資産	870,000	320,000	0	1,190,000
特 定 資 産 計	382,867,210	37,993,084	52,567,189	368,293,105
合 計	504,821,210	37,993,084	52,567,189	490,247,105

### 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	154,732,976	( 154,732,976 )	( )	( )
特別交付準備金引当資産	162,370,129	( 162,370,129 )	( )	( )
寄託金引当資産	50,000,000	( 0 )	( )	( 50,000,000 )
退職給付引当資産	1,190,000	( 0 )	( )	( 1,190,000 )
特 定 資 産 計	368,293,105	( 317,103,105 )	( 0 )	( 51,190,000 )
合 計	490,247,105	( 439,057,105 )	( 0 )	( 51,190,000 )

(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	国 補助金	県 補助金	市町 補助金	会員 負担金	農畜産業振興 機構 補助金	計
基 本 財 産	25,990,000	45,041,000	10,027,000	40,896,000	0	121,954,000
交 付 準 備 金	15,043,421	69,844,772	4,548,670	65,296,113	0	154,732,976
野菜交付準備金	15,043,421	69,844,772	4,548,670	65,296,113	0	154,732,976
特別交付準備金	7,306,614	51,823,994	103,239,521	0	0	162,370,129
受取補助金	0	0	0	0	1,104,948	1,104,948
合 計	48,340,035	166,709,766	117,815,191	106,192,113	1,104,948	440,162,053

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
P C A会計ソフトウェア	388,800	77,760	142,560	246,240
野菜基金ソフトウェア	2,700,000	540,000	1,305,000	1,395,000
合 計	3,088,800	617,760	1,447,560	1,641,240

※野菜基金ソフトに対して(独)農畜産業振興機構から受け入れた補助金の振替残高は1,104,948円である。

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「長期国債」「農林債5年」を中心に全て満期まで保有する。

(単位：円)

財 産 区 分	債券 銘柄名	帳簿価額 (A)	参考時価 (B)	評価損益 (B)－(A)
基本財産	農林債5年 い802号	20,000,000	20,010,000	10,000
	国債20年 第174回	30,000,000	29,838,000	△ 162,000
	国債20年 第175回	40,000,000	40,464,000	464,000
	国債30年 第52回	30,000,000	29,439,000	△ 561,000
特定資産	特別交付 準備金			
	農林債5年 い803号	10,000,000	10,004,000	4,000
	農林債5年 い804号	20,000,000	20,012,000	12,000
	農林債5年 い816号	10,000,000	10,016,000	16,000
	交付準備金			
	四電社債 第308回	20,000,000	20,014,000	14,000
	寄託金			
	国債30年 第52回	50,000,000	49,065,000	△ 935,000
合 計		230,000,000	228,862,000	△ 1,138,000



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 R2. 6. 30	当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		当期末残高 R3. 6. 30	貸借対 照表上 の記載 区分
			当期造成額 ・補助金等	特別交付準備金 からの充当額	生産者補給金 ・返還金 等	特別交付準備金 への繰入額		
特定野菜等価格 差補給助成金	(独)農畜産業 振興機構	0	3, 191, 509	0	3, 191, 509	0	0	指 定 正 味 財 産
特定野菜 交付準備金	愛媛県	73, 131, 367	0	0	1, 669, 512	10, 714, 433	60, 747, 422	
	会 員	73, 131, 361	12, 306, 244	0	24, 690, 173	0	60, 747, 432	
小 計		146, 262, 728	15, 497, 753	0	29, 551, 194	10, 714, 433	121, 494, 854	
転作野菜 交付準備金	国	18, 993, 144	0	0	94, 684	3, 855, 039	15, 043, 421	
	愛媛県	9, 496, 571	0	0	47, 339	1, 927, 524	7, 521, 708	
	市 町	4, 748, 281	108, 200	623, 012	23, 667	1, 694, 978	3, 760, 848	
	会 員	4, 748, 289	731, 230	0	1, 718, 658	0	3, 760, 861	
小 計		37, 986, 285	839, 430	623, 012	1, 884, 348	7, 477, 541	30, 086, 838	
基金造成 事業交付 準備金	愛媛県	528, 173	0	1, 260, 457	212, 988	0	1, 575, 642	
	市 町	264, 087	0	630, 228	106, 493	0	787, 822	
	会 員	264, 085	630, 230	0	106, 495	0	787, 820	
小 計		1, 056, 345	630, 230	1, 890, 685	425, 976	0	3, 151, 284	
野菜交付準備金 計		185, 305, 358	16, 967, 413	2, 513, 697	31, 861, 518	18, 191, 974	154, 732, 976	
交付準備金 合計		185, 305, 358	16, 967, 413	2, 513, 697	31, 861, 518	18, 191, 974	154, 732, 976	
受取補助金	(独)農畜産業 振興機構	1, 532, 671	0	0	427, 723	0	1, 104, 948	
果樹経営支援対策 未収益期間支援対策	中央果実協会	0	222, 172, 207		222, 172, 207		0	一 般 正 味 財 産
果実加工需要 対応産地強化事業	中央果実協会	0	97, 031, 858		97, 031, 858		0	
果実事業補助金 計		0	319, 204, 065	0	319, 204, 065	0	0	
総 合 計		186, 838, 029	336, 171, 478	2, 513, 697	351, 493, 306	18, 191, 974	155, 837, 924	

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	合計
経常収益への振替額		
中央果実補助金振替額	0	0
機構助成金振替額	3, 191, 509	3, 191, 509
国補助金振替額	94, 684	94, 684
県補助金振替額	1, 929, 839	1, 929, 839
市町補助金振替額	130, 160	130, 160
会員負担金振替額	26, 515, 326	26, 515, 326
受取補助金振替額	427, 723	427, 723
合 計	32, 289, 241	32, 289, 241

## 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	870,000	320,000	0	1,190,000

## 6. 財 産 目 録

( 令和3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		27,538,374
		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）	173,954
		県信連0005772	特定野菜交付準備金（前受金）	594,828
		県信連0005749	交付準備金運用益（野菜）	181,040
		県信連0005716	交付準備金運用益（果実）	0
		県信連0005738	果実補助金	0
		県信連0005727	運転資金	26,376,414
		伊予銀1035618	社会保険他	212,138
		定期預金		17,198,783
県信連13408899	特別事業資金(果実)	17,198,783		
前払金	手元保管	令和3年度特定野菜補てん金	19,838	
		貯蔵品	27,562	
		切手	27,562	
流動資産	合計（1）			44,784,557
【 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		1,954,000
		県信連/24987376		1,954,000
		有価証券		120,000,000
		農林債い№.802		20,000,000
		第174回20年国債		30,000,000
		第175回20年国債		40,000,000
		第52回30年国債		30,000,000
		特定資産		368,293,105
		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	154,732,976
A 1 特定野菜等交付準備金	県信連/普通0005772 県信連/定期13408888 四電社債第308回		121,494,854	
		21,494,854		
		80,000,000		
		20,000,000		
		30,086,838		
		10,086,838		
		20,000,000		
		3,151,284		
		3,151,284		
		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	162,370,129
C 1 特定野菜等特別交付準備金	県信連/定期13408888		11,433,628	
		11,433,628		

(単位：円)




貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	C 2 転作野菜特別交付準備金			53,213,333
		県信連/定期13408877		23,213,333
		農林債券No. い803		10,000,000
		農林債券No. い804		10,000,000
		農林債券No. い816		10,000,000
	C 3 基金造成特別交付準備金			97,723,168
		県信連/定期13408855		87,723,168
		農林債券No. い804		10,000,000
	寄託金引当資産	第52回30年国債	法人管理業務の財源として使用	50,000,000
				50,000,000
その他の 固定資産	退職給付引当資産	県信連/定期13408899	退職給付に備えて積み立てている	1,190,000
	ソフトウェア			1,641,240
	PCA会計システム		会計管理に活用	246,240
	野菜基金システム		野菜基金事業に活用	1,395,000
			うち自己資金	290,052
			うち農畜産業振興機構からの助成金	1,104,948
固定資産 合計(2)				491,888,345
資産 合計 (1)+(2)= A				536,672,902
【 流 動 負 債 】				
	未払金			394,880
	福利厚生費		松山東年金事務所	104,294
	通信運搬費		施設連、NTTファイナンス、ヤマト他、	13,474
	印刷製本費		全農愛媛県本部	29,192
	消耗品費		全農愛媛県本部	22,420
	支払手数料		J A愛媛県信連	9,900
	修繕費		ソレキア株式会社	215,600
	前受金		事業に係る交付準備金前受金	788,620
	えひめ未来農協	県信連(普)0005772	特定野菜	6,990
	えひめ未来農協	県信連(普)0005783	転作野菜	19,107
	松山市農協	県信連(普)0005772	特定野菜	307,266
	えひめ中央農協	県信連(普)0005772	特定野菜	290,491
	えひめ中央農協	県信連(普)0005783	転作野菜	24,550
	東宇和農協	県信連(普)0005772	特定野菜	130,297
	独) 農畜産業振興機構	県信連(普)0005772	特定野菜	9,919
	預り金			107,844
		社会保険料		101,875
		雇用保険料		5,969
流動負債 合計 (3)				1,291,344
【 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	県信連/定期13408899	職員の退職時に給付を要す額	1,190,000
固定負債 合計 (4)				51,190,000
負債 合計 (3)+(4)=B				52,481,344
正味財産 A - B				484,191,558

令和 3 年 8 月 2 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 山本 長 雄   
監 事 阿部 和 彦   
監 事 影浦 若 二 

私たち監事は、当協会の令和 2 年 7 月 1 日から令和 3 年 6 月 30 日までの令和 2 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