

# 正味財産増減計算書・総括表

平成25年4月1日～平成26年3月31日

(単位：円)

	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計	備考
I. 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
会費収入			4,704,000	4,704,000	会員賦課会費
新報売上金	15,521,709			15,521,709	新報購読料
広告料収入		20,111,739		20,111,739	掲載広告料
出版幹旋事業収入		2,923,991		2,923,991	酪農暦・酪農手帳・酪農簿記帳等
酪農共済事業収入		491,582,114		491,582,114	共済・医療・子供等
火災保障収入		5,963,800		5,963,800	掛金収入
視察団収入	19,970,936	6,346,131		26,317,067	欧州・米国他
酪農会館事業収入		52,113,155		52,113,155	賃貸料・貸会議室等
経常収益計	35,492,645	579,040,930	4,704,000	619,237,575	
(2) 経常費用					
事業費					
新報発行費	38,768,540			38,768,540	印刷・取材・拡売費用
広告取材費		1,626,853		1,626,853	取材関係費用
暦経費		928,088		928,088	製作費用
図書発行費		1,061,868		1,061,868	製作費用
手帳製作費		1,234,441		1,234,441	製作費用
簿記製作費		7,786		7,786	製作費用
酪農共済経費		68,706,952		68,706,952	推進諸経費
酪農共済還付金		108,371,832		108,371,832	共済・医療・子供
火災共済経費		1,491,964		1,491,964	給付金・事業費
酪農活性化事業費	31,535,895			31,535,895	事業費
酪農会館運営費用		21,263,542		21,263,542	管理費・修繕費等
役員報酬	8,943,800	8,530,100		17,473,900	
給料手当	61,482,410	58,638,509		120,120,919	
退職引当金繰入	2,270,000	2,165,000		4,435,000	職員退職引当
法定福利費	8,924,831	8,512,009		17,436,840	
福利厚生費	19,060,974	18,179,300		37,240,274	
広告宣伝費	732,870	698,970		1,431,840	新聞・雑誌等
接待交際費	152,211	145,173		297,384	
旅費交通費	6,709,822	6,399,454		13,109,276	
通信運搬費	800,211	763,197		1,563,408	
図書印刷費	1,321,163	1,260,055		2,581,218	書籍購入・印刷代
会議費	1,705,866	1,626,961		3,332,827	総会・役員会他
事務所費	1,211,847	1,155,793		2,367,640	事務所清掃費用等
水道光熱費	1,476,359	1,408,070		2,884,429	
消耗品費	979,509	934,201		1,913,710	事務用品代
租税公課	4,524,172	4,314,903		8,839,075	
支払手数料	962,360	950,432		1,912,792	税理士他
所得補償保険料	502,808	479,553		982,361	役職員加入保険料
団体定期保険料	405,718	386,951		792,669	役職員加入保険料
減価償却費	2,070,390	1,974,623		4,045,013	
共済管理システム償却費		2,238,457		2,238,457	
賃借料	596,065	568,495		1,164,560	事務機器リース料
諸負担金	948,180	904,319		1,852,499	関係団体会費
借地料	39,952	38,104		78,056	

指導連絡費	1,884,775			1,884,775	中央会員団体連絡費他
調査研究費	10,300,065			10,300,065	基本対策委員会開催費用等
講習会費	7,585,614			7,585,614	講演会開催費用
視察団費	20,223,321	7,155,643		27,378,964	欧州・米国他
後継者事業費	13,858,459			13,858,459	欧州・米国視察派遣助成他
農政運動費	17,773,557			17,773,557	農政活動費用
副賞費	712,045			712,045	共進会副賞
視察関連事業費	173	173		346	欧州・米国他
情報提供事業費	1,512,426			1,512,426	写真ニュース製作費他
組織強化対策費	7,489,204	22,030,767		29,519,971	会員の組織強化対策助成
管理費					
報酬			2,226,100	2,226,100	
給料			15,302,890	15,302,890	
法定福利費			2,221,379	2,221,379	
福利厚生費			4,744,251	4,744,251	
退職引当金繰入			565,000	565,000	
広告宣伝費			182,410	182,410	
接待交際費			37,886	37,886	
旅費交通費			1,670,066	1,670,066	
通信運搬費			199,171	199,171	
図書印刷費			328,836	328,836	
会議費			424,588	424,588	
事務所費			301,627	301,627	
水道光熱費			367,464	367,464	
消耗品費			243,799	243,799	
租税公課			1,126,060	1,126,060	
諸負担金			236,001	236,001	
支払手数料			238,335	238,335	
所得補償保険料			125,149	125,149	
団体定期保険料			100,983	100,983	
減価償却費			515,317	515,317	
賃借料			148,360	148,360	
雑費			858,924	858,924	
借地料			9,944	9,944	
指導連絡費			252,000	252,000	
経常費用計	277,465,592	356,152,538	32,426,540	666,044,670	
当期経常増減額	△ 241,972,947	222,888,392	△ 27,722,540	△ 46,807,095	
(1) 経常外収益					
退職給与引当金取崩額	7,649,900	7,296,050	1,904,050	16,850,000	
酪農活性化引当取崩額	31,535,895			31,535,895	
その他雑収益		73,813	82,514,742	82,588,555	利金等
経常外収益計	39,185,795	7,369,863	84,418,792	130,974,450	
(2) 経常外費用					
酪農活性化引当繰入	35,000,000			35,000,000	
雑損失			3,899,178	3,899,178	債券償還損他
経常外費用計	35,000,000	0	3,899,178	38,899,178	
当期経常外増減	4,185,795	7,369,863	80,519,614	92,075,272	
他会計振替額	299,687,098	△ 529,848,825	230,161,727	0	
税引前当期一般正味財産増減額	61,899,946	△ 299,590,570	282,958,801	45,268,177	
法人税等			10,773,000	10,773,000	
当期一般正味財産増減額	61,899,946	△ 299,590,570	272,185,801	34,495,177	
一般正味財産期首残高	△ 108,821,659	207,496,253	2,445,279,209	2,543,953,803	
一般正味財産期末残高	△ 46,921,713	△ 92,094,317	2,717,465,010	2,578,448,980	
II. 正味財産期末残高	△ 46,921,713	△ 92,094,317	2,717,465,010	2,578,448,980	

# 正味財産増減計算書・内訳表

平成25年4月1日～平成26年3月31日

(単位：円)

	実施事業等会計						その他会計						法人会計	合計
	継1 視察研修事業	継2 情報提供事業	継3 講演研修事業	継4 指導農政事業	共通	小計	他1 一般旅行事業	他2 出版幹旋事業	他3 酪農共済事業	他4 会館貸貸事業	共通	小計		
I. 一般正味財産増減の部														
1. 経常増減の部														
(1) 経常収益														
会費収入													4,704,000	4,704,000
新報売上金		15,521,709				15,521,709								15,521,709
広告料収入								20,111,739				20,111,739		20,111,739
出版幹旋事業収入								2,923,991				2,923,991		2,923,991
酪農共済事業収入									491,582,114			491,582,114		491,582,114
火災保障収入									5,963,800			5,963,800		5,963,800
視察団収入	19,970,936					19,970,936	6,346,131					6,346,131		26,317,067
酪農会館事業収入									52,113,155			52,113,155		52,113,155
経常収益計	19,970,936	15,521,709				35,492,645	6,346,131	23,035,730	497,545,914	52,113,155		579,040,930	4,704,000	619,237,575
(2) 経常費用														
事業費														
新報発行費		38,768,540				38,768,540								38,768,540
広告取材費								1,626,853				1,626,853		1,626,853
暦経費								928,088				928,088		928,088
図書発行費								1,061,868				1,061,868		1,061,868
手帳製作費								1,234,441				1,234,441		1,234,441
簿記製作費								7,786				7,786		7,786
酪農共済経費									68,706,952			68,706,952		68,706,952
酪農共済還付金									108,371,832			108,371,832		108,371,832
火災共済経費									1,491,964			1,491,964		1,491,964
酪農活性化事業費				31,535,895		31,535,895								31,535,895
酪農会館運営費用										21,263,542		21,263,542		21,263,542
役員報酬	1,970,000	2,088,200	2,442,800	2,442,800		8,943,800	2,029,100	2,088,200	2,383,700	2,029,100		8,530,100		17,473,900
給料手当	13,542,381	14,354,924	16,792,552	16,792,553		61,482,410	13,948,652	14,354,924	16,386,281	13,948,652		58,638,509		120,120,919
退職引当金繰入	500,000	530,000	620,000	620,000		2,270,000	515,000	530,000	605,000	515,000		2,165,000		4,435,000
法定福利費	1,965,822	2,083,771	2,437,619	2,437,619		8,924,831	2,024,797	2,083,771	2,378,644	2,024,797		8,512,009		17,436,840
福利厚生費	4,198,453	4,450,360	5,206,081	5,206,080		19,060,974	4,324,406	4,450,360	5,080,128	4,324,406		18,179,300		37,240,274
広告宣伝費	161,425	171,110	200,167	200,168		732,870	166,268	171,110	195,324	166,268		698,970		1,431,840
接待交際費	33,527	35,539	41,573	41,572		152,211	34,533	35,539	40,568	34,533		145,173		297,384
旅費交通費	1,477,934	1,566,610	1,832,638	1,832,640		6,709,822	1,522,272	1,566,610	1,788,300	1,522,272		6,399,454		13,109,276
通信運搬費	176,258	186,833	218,560	218,560		800,211	181,546	186,833	213,272	181,546		763,197		1,563,408
図書印刷費	291,005	308,466	360,847	360,845		1,321,163	299,736	308,466	352,117	299,736		1,260,055		2,581,218
会議費	375,742	398,286	465,919	465,919		1,705,866	387,014	398,286	454,647	387,014		1,626,961		3,332,827
事務所費	266,927	282,942	330,989	330,989		1,211,847	274,935	282,942	322,981	274,935		1,155,793		2,367,640
水道光熱費	325,189	344,701	403,235	403,234		1,476,359	334,945	344,701	393,479	334,945		1,408,070		2,884,429
消耗品費	215,751	228,696	267,531	267,531		979,509	222,223	228,696	261,059	222,223		934,201		1,913,710
租税公課	996,514	1,056,304	1,235,677	1,235,677		4,524,172	1,026,409	1,056,304	1,205,781	1,026,409		4,314,903		8,839,075
支払手数料	210,916	228,371	261,536	261,537		962,360	217,244	244,256	271,688	217,244		950,432		1,912,792
所得補償保険料	110,751	117,396	137,331	137,330		502,808	114,074	117,396	134,009	114,074		479,553		982,361
団体定期保険料	89,365	94,727	110,813	110,813		405,718	92,046	94,727	108,132	92,046		386,951		792,669
減価償却費	456,033	483,395	565,481	565,481		2,070,390	469,714	483,395	551,800	469,714		1,974,623		4,045,013
共済管理システム償却費									2,238,457			2,238,457		2,238,457
賃借料	131,292	139,170	162,802	162,801		596,065	135,231	139,170	158,863	135,231		568,495		1,164,560
諸負担金	208,850	221,381	258,974	258,975		948,180	215,115	221,381	252,708	215,115		904,319		1,852,499
借地料	8,800	9,328	10,912	10,912		39,952	9,064	9,328	10,648	9,064		38,104		78,056

指導連絡費	998,800			885,975		1,884,775							1,884,775	
調査研究費	709,360			9,590,705		10,300,065							10,300,065	
講習会費			7,585,614			7,585,614							7,585,614	
視察団費	20,223,321					20,223,321	7,155,643				7,155,643		27,378,964	
後継者事業費	6,932,604			6,925,855		13,858,459							13,858,459	
農政運動費				17,773,557		17,773,557							17,773,557	
副賞費				712,045		712,045							712,045	
視察関連事業費	173					173	173				173		346	
情報提供事業費	350,000	1,162,426				1,512,426							1,512,426	
組織強化対策費				7,489,204		7,489,204			22,030,767		22,030,767		29,519,971	
管理費														
報酬												2,226,100	2,226,100	
給料												15,302,890	15,302,890	
法定福利費												2,221,379	2,221,379	
福利厚生費												4,744,251	4,744,251	
退職引当金繰入												565,000	565,000	
広告宣伝費												182,410	182,410	
接待交際費												37,886	37,886	
旅費交通費												1,670,066	1,670,066	
通信運搬費												199,171	199,171	
図書印刷費												328,836	328,836	
会議費												424,588	424,588	
事務所費												301,627	301,627	
水道光熱費												367,464	367,464	
消耗品費												243,799	243,799	
租税公課												1,126,060	1,126,060	
諸負担金												236,001	236,001	
支払手数料												238,335	238,335	
所得補償保険料												125,149	125,149	
団体定期保険料												100,983	100,983	
減価償却費												515,317	515,317	
賃借料												148,360	148,360	
雑費												858,924	858,924	
借地料												9,944	9,944	
指導連絡費												252,000	252,000	
経常費用計	56,927,193	69,311,476	41,949,651	109,277,272		277,465,592	35,700,140	34,255,431	236,389,101	49,807,866		356,152,538	32,426,540	666,044,670
当期経常増減額	△ 36,956,257	△ 53,789,767	△ 41,949,651	△ 109,277,272		△ 241,972,947	△ 29,354,009	△ 11,219,701	261,156,813	2,305,289		222,888,392	△ 27,722,540	△ 46,807,095
(1) 経常外収益														
退職給与引当金取崩額	1,685,000	1,786,100	2,089,400	2,089,400		7,649,900	1,735,550	1,786,100	2,038,850	1,735,550		7,296,050	1,904,050	16,850,000
酪農活性化引当取崩額				31,535,895		31,535,895								31,535,895
その他雑収益								57,921	3,287	12,605		73,813	82,514,742	82,588,555
経常外収益計	1,685,000	1,786,100	2,089,400	33,625,295		39,185,795	1,735,550	1,844,021	2,042,137	1,748,155		7,369,863	84,418,792	130,974,450
(2) 経常外費用														
酪農活性化引当繰入				35,000,000		35,000,000								35,000,000
雑損失													3,899,178	3,899,178
経常外費用計	0	0	0	35,000,000		35,000,000	0	0	0	0		0	3,899,178	38,899,178
当期経常外増減	1,685,000	1,786,100	2,089,400	△ 1,374,705		4,185,795	1,735,550	1,844,021	2,042,137	1,748,155		7,369,863	80,519,614	92,075,272
他会計振替額	26,027,935	27,589,610	32,324,437	32,147,988	181,597,128	299,687,098	26,808,774	27,589,610	28,389,737	26,600,959	△ 639,237,905	△ 529,848,825	230,161,727	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,243,322	△ 24,414,057	△ 7,535,814	△ 78,503,989	181,597,128	61,899,946	△ 809,685	18,213,930	291,588,687	30,654,403	△ 639,237,905	△ 299,590,570	282,958,801	45,268,177
法人税等													10,773,000	10,773,000
当期一般正味財産増減額	△ 9,243,322	△ 24,414,057	△ 7,535,814	△ 78,503,989	181,597,128	61,899,946	△ 809,685	18,213,930	291,588,687	30,654,403	△ 639,237,905	△ 299,590,570	272,185,801	34,495,177
一般正味財産期首残高	△ 18,779,482	△ 36,569,796	△ 23,607,166	△ 136,890,463	107,025,248	△ 108,821,659	△ 2,176,681	37,908,060	534,730,318	63,195,568	△ 426,161,012	207,496,253	2,445,279,209	2,543,953,803
一般正味財産期末残高	△ 28,022,804	△ 60,983,853	△ 31,142,980	△ 215,394,452	288,622,376	△ 46,921,713	△ 2,986,366	56,121,990	826,319,005	93,849,971	△ 1,065,398,917	△ 92,094,317	2,717,465,010	2,578,448,980
II. 正味財産期末残高	△ 28,022,804	△ 60,983,853	△ 31,142,980	△ 215,394,452	288,622,376	△ 46,921,713	△ 2,986,366	56,121,990	826,319,005	93,849,971	△ 1,065,398,917	△ 92,094,317	2,717,465,010	2,578,448,980

# 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	279,584,951	385,991,140	
受取手形	451,500	294,000	
未収入金	2,874,914	3,626,875	
棚卸品	792,280	1,017,654	
前払金	1,294,772	1,081,331	
立替金	1,767,180	397,380	
流動資産合計	286,765,597	392,408,380	△ 105,642,783
2. 固定資産			
土地	405,072,811	396,894,839	
建物	69,494,947	51,717,137	
造作物	14,174,537	768,841	
器具備品	5,382,128	5,971,604	
有価証券	1,782,852,793	1,513,563,613	
電話加入権	586,469	586,469	
敷金	693,000	693,000	
借入金	11,937,900	11,937,900	
敷金	16,421,093	16,421,093	
出資	0	10,000	
預け金	2,000,000	2,000,000	
保険積立金	293,442,663	462,148,203	
ソフトウェア	6,021,487	5,918,570	
固定資産合計	2,608,079,828	2,468,631,269	139,448,559
資産合計	2,894,845,425	2,861,039,649	33,805,776
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	6,805,598	4,986,997	
未払金	68,388,122	64,620,605	
仮受金	0	22,500	
預り金	4,160,089	3,754,959	
共済預り金	81,541,036	80,927,520	
未払法人税・住民税等	13,046,800	13,027,600	
賞与引当金	7,000,000	7,000,000	
酪農活性化事業引当金	38,464,105	35,000,000	
流動負債合計	219,405,750	209,340,181	10,065,569
2. 固定負債			
預り敷金	16,346,815	15,251,785	
退職給与引当金	10,643,880	22,493,880	
退職手当積立金	70,000,000	70,000,000	
固定負債合計	96,990,695	107,745,665	△ 10,754,970
負債合計	316,396,445	317,085,846	△ 689,401
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産			
正味財産	2,578,448,980	2,543,953,803	34,495,177
正味財産合計	2,578,448,980	2,543,953,803	34,495,177
負債及び正味財産合計	2,894,845,425	2,861,039,649	33,805,776

(注記) 実施事業資産は次の通り

土地 198,485,675円、建物 34,052,523円、器具備品 2,637,241円、造作 6,945,521円  
電話加入権 287,368円

## 計算書類に対する注記

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法（すべて満期保有目的の債券）

有価証券は購入時の取得価格によっております。

なお、取得価格と債券価格の差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用しておりません。

### 2. 債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

(単位：円)

銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
東京都公債	101,834,177	103,510,000	1,675,823
千葉県公債	102,626,150	104,530,000	1,903,850
大成建設	100,005,753	100,170,000	164,247
麒麟ホールディングス	103,327,344	105,000,000	1,672,656
AVANSTRATE	60,000,000	30,000,000	-30,000,000
シャープ	101,612,797	99,490,000	-2,122,797
ソニー	96,029,041	101,440,000	5,410,959
三菱重工業	100,572,780	106,120,000	5,547,220
住友信託劣後	102,135,972	101,530,000	-605,972
名古屋鉄道	101,982,643	105,870,000	3,887,357
住友化学工業	95,404,931	100,720,000	5,315,069
日立化成工業	108,146,000	104,610,000	-3,536,000
JXホールディングス	101,588,000	100,860,000	-728,000
東芝	107,587,205	105,040,000	-2,547,205
明治安田2013	100,000,000	100,580,000	580,000
大和証券G本社	100,000,000	102,100,000	2,100,000
福岡県公債	100,000,000	100,220,000	220,000
大阪府公債	100,000,000	100,170,000	170,000
合 計	1,782,852,793	1,771,960,000	-10,892,793

### 3. 固定資産の減価償却方法

建物及びソフトウェアは定額法によっております。

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	73,860,641	4,365,694	69,494,947
造 作	26,579,668	12,405,131	14,174,537
器 具 備 品	22,060,493	16,678,365	5,382,128
ソ フ ト ウ ェ ア	34,956,249	28,934,762	6,021,487

### 5. 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

退職給与引当金 職員の退職金支給に備えるため、期末における要支給額を計上しております。

退職手当積立金 役員の退職金支給に備えるため、期末における要支給額を計上しております。

酪農活性化事業引当金 地域酪農生産活性化対策支援事業の支出に備えるため、期末において翌年度の支出相当額を計上しております。

### 6. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

## 附属明細書

### 引当金明細

(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	
賞 与 引 当 金	7,000,000	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000
退 職 給 与 引 当 金	22,493,880	5,000,000	16,850,000	0	10,643,880
退 職 手 当 積 立 金	70,000,000	0	0	0	70,000,000
酪農活性化事業引当金	35,000,000	35,000,000	31,535,895	0	38,464,105

# 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	金 額		
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金	手元保管	5,340,104		
当座預金	りそな銀行新都心営業部	3,530,361		
	みずほ銀行新宿西口支店	4,354,609		
普通預金	りそな銀行新都心営業部	177,673,640		
	みずほ銀行新宿西口支店	23,737,899		
	農林中央金庫本店	44,485,820		
定期預金	みずほ銀行新宿西口支店	15,000,000		
振替口座	ゆうちょ銀行	5,462,518		
	現金・預金計	279,584,951		
受取手形	オリオン機械 2点	451,500		
未収入金	新報購読料・広告料等	2,874,914		
棚卸品	酪農関係図書等	792,280		
前払金	駐在経費等	1,294,772		
立替金	共済給付金等	1,767,180		
	流動資産合計		286,765,597	
2. 固定資産				
土地	渋谷区代々木 1-37-20	405,072,811		
建物	酪農会館	69,494,947		
造作	事務所・会議室	14,174,537		
器具備品	事務机等	5,382,128		
電話加入権	NTT	586,469		
敷金	社宅分	693,000		
借地権	渋谷区代々木 1-37-20	11,937,900		
敷地権	404号室等	16,421,093		
預け金	酪農ヘルパー協会	2,000,000		
	大和証券新宿センタービル支店			
有価証券	国内社債 16点	1,582,852,793		
	SMBC日興証券 2点	200,000,000		
保険積立金	退職引当等	293,442,663		
ソフトウェア	共済管理システム他	6,021,487		
	固定資産合計		2,608,079,828	
	資産合計			2,894,845,425
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
前受金	全酪新報購読料未経過分等	6,805,598		
未払金	共済給付金・一般支払等	68,388,122		
預り金	源泉税・住民税・社会保険料	4,160,089		
共済預り金	掛金・給付金等	81,541,036		
未払法人税等	消費税他	13,046,800		
賞与引当金		7,000,000		
酪農活性化事業引当金		38,464,105		
	流動負債合計		219,405,750	
2. 固定負債				
預り敷金	テナント分	16,346,815		
退職給与引当金	職員	10,643,880		
退職手当積立金	役員	70,000,000		
	固定負債合計		96,990,695	
	負債合計			316,396,445
	正味財産			2,578,448,980