

正味財産増減計算書

令和7年4月1日～令和8年3月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	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				
① 会費収入	4,258,000	4,376,000	△ 118,000	会員賦課会費
② 視察団収入	18,434,130	14,937,309	3,496,821	共済優待
③ 新報売上金	11,157,770	11,816,784	△ 659,014	新報購読料
④ 広告料収入	19,409,670	19,624,330	△ 214,660	掲載広告料
⑤ 出版斡旋事業収入	2,942,003	2,789,671	152,332	暦・手帳・簿記帳等
⑥ 酪農共済事業収入	382,652,242	383,501,539	△ 849,297	共済・医療・子供等
⑦ 火災保障収入	3,306,000	3,484,000	△ 178,000	掛金収入
⑧ 酪農会館事業収入	242,069,006	247,647,032	△ 5,578,026	賃貸収入等
経常収益計	684,228,821	688,176,665	△ 3,947,844	

勘定科目	当年度	前年度	増減	備考
(2) 経常費用				
〔事業費〕				
① 新報発行費	27,552,664	29,176,835	△ 1,624,171	印刷・取材・拡売費用
② 広告取材費	456,410	495,239	△ 38,829	取材関係費用
③ 暦経費	947,723	860,658	87,065	製作費用
④ 図書発行費	519,243	483,057	36,186	製作費用
⑤ 手帳製作費	994,581	1,005,947	△ 11,366	製作費用
⑥ 簿記製作費	51,136	54,894	△ 3,758	製作費用
⑦ 酪農共済経費	53,683,110	55,029,572	△ 1,346,462	推進諸経費
⑧ 酪農共済還付金	72,315,358	75,348,150	△ 3,032,792	共済・医療・子供・がん
⑨ 火災共済経費	834,072	1,847,428	△ 1,013,356	給付金・事業費
⑩ 酪農会館運営費用	96,213,645	94,785,224	1,428,421	酪農会館管理費・建物減価償却等
⑪ 支払利息	8,164,072	8,856,822	△ 692,750	借入金利息
⑫ 修繕引当金繰入額	40,000,000	40,000,000	0	酪農会館修繕備え金
⑬ 役員退職金	2,646,240	25,418,352	△ 22,772,112	役員退職手当
⑭ 役員報酬	17,522,400	17,502,800	19,600	役員報酬
⑮ 給料手当	101,117,414	120,476,386	△ 19,358,972	職員給与
⑯ 退職手当積立金繰入	4,044,009	5,583,036	△ 1,539,027	役員退職手当積立金
⑰ 退職引当金繰入	5,364,000	4,072,080	1,291,920	職員退職給与引当金
⑱ 賞与引当金繰入	6,258,000	6,251,000	7,000	職員賞与引当金
⑲ 法定福利費	18,946,075	20,533,622	△ 1,587,547	社会保険他
⑳ 福利厚生費	5,299,831	5,254,305	45,526	役員福利厚生
㉑ 通信運搬費	2,706,309	2,290,912	415,397	電話・郵便料
㉒ 消耗品費	1,494,323	1,757,211	△ 262,888	事務用品代
㉓ 図書印刷費	1,288,145	1,545,414	△ 257,269	書籍購入・印刷代
㉔ 旅費交通費	10,091,028	10,407,202	△ 316,174	役員出張経費
㉕ 接待交際費	379,189	315,355	63,834	中元・歳暮等
㉖ 会議費	2,892,908	2,367,843	525,065	総会・役員会他
㉗ 租税公課	44,463,593	45,140,866	△ 677,273	消費税等
㉘ 諸負担金	1,178,292	1,245,735	△ 67,443	関係団体会費
㉙ 広告宣伝費	889,173	919,612	△ 30,439	新聞・雑誌等
㊳ 事務所費	2,021,231	2,020,070	1,161	事務所清掃費用等
㊴ 支払手数料	3,094,131	2,823,543	270,588	税理士他
㊵ 賃借料	3,639,500	3,633,891	5,609	事務機器リース料
㊶ 所得補償保険料	652,030	928,685	△ 276,655	役員加入保険料
㊷ 団体定期保険料	410,717	409,537	1,180	役員加入保険料
㊸ 減価償却費	2,542,584	2,394,148	148,436	器具備品等
㊹ 共済管理システム償却費	3,787,153	5,912,784	△ 2,125,631	共済システム分
㊺ 指導連絡費	1,408,032	942,387	465,645	中央会員団体連絡費他
㊻ 調査研究費	2,987,435	3,482,612	△ 495,177	基本対策委員会開催費用等
㊼ 講習会費	2,959,346	2,725,768	233,578	講演会開催費用
㊽ 視察団費	19,277,746	16,238,543	3,039,203	カナダ・共済優待
㊾ 後継者事業費	6,671,820	7,737,829	△ 1,066,009	全酪アカデミー他
㊿ 農政運動費	14,011,040	12,021,740	1,989,300	農政活動費用
㊵ 副賞費	426,085	447,208	△ 21,123	共進会副賞
㊶ 視察関連事業費	3,024	0	3,024	視察関係費用
㊷ 全共関係費	4,808,761	0	4,808,761	全共出展費用等
㊸ 情報提供事業費	1,585,906	2,297,263	△ 711,357	写真ニュース製作費他

④⑦ 組織強化対策費	17,737,783	18,298,147	△ 560,364	会員の組織強化対策助成
④⑧ 酪農活性化支援事業費 〔管理費〕	1,921,230	1,929,436	△ 8,206	酪農活性化支援事業費用
⑬ 役員退職金	313,760	3,045,648	△ 2,731,888	
⑭ 役員報酬	2,077,600	2,097,200	△ 19,600	
⑮ 給料手当	11,989,313	14,435,580	△ 2,446,267	
⑯ 退職手当積立金繰入	479,491	668,964	△ 189,473	
⑰ 退職引当金繰入	636,000	487,920	148,080	
⑱ 賞与引当金繰入	742,000	749,000	△ 7,000	
⑲ 法定福利費	2,246,402	2,460,355	△ 213,953	
⑳ 福利厚生費	628,390	629,572	△ 1,182	
㉑ 通信運搬費	320,882	274,498	46,384	
㉒ 消耗品費	177,178	210,549	△ 33,371	
㉓ 図書印刷費	152,731	185,171	△ 32,440	
㉔ 旅費交通費	1,196,473	1,246,998	△ 50,525	
㉕ 接待交際費	44,959	37,786	7,173	
㉖ 会議費	343,005	283,716	59,289	
㉗ 租税公課	5,271,969	5,408,815	△ 136,846	
㉘ 諸負担金	139,708	149,265	△ 9,557	
㉙ 広告宣伝費	105,427	110,188	△ 4,761	
㉚ 事務所費	239,653	242,044	△ 2,391	
㉛ 支払手数料	365,098	336,414	28,684	
㉜ 賃借料	431,528	435,415	△ 3,887	
㉝ 所得補償保険料	77,310	111,275	△ 33,965	
㉞ 団体定期保険料	48,697	49,071	△ 374	
㉟ 減価償却費	301,469	286,868	14,601	
④⑨ 雑費	493,560	1,118,721	△ 625,161	慶弔・見舞金等
経常費用計	647,081,100	698,330,181	△ 51,249,081	
当期経常増減額	37,147,721	△ 10,153,516	47,301,237	
(1) 経常外収益				
① 退職手当積立金取崩	2,960,000	28,464,000	△ 25,504,000	役員分取崩
② 退職給与引当金取崩	0	20,390,000	△ 20,390,000	職員分取崩
③ 賞与引当金戻入益	7,000,000	7,000,000	0	
④ 火災準備取崩益	0	1,000,000	△ 1,000,000	火災共済給付金取崩分
⑤ 修繕引当金取崩益	3,047,000	0	3,047,000	酪農会館修繕取崩分
⑥ その他雑収入	9,142,380	2,247,996	6,894,384	利金等
経常外収益計	22,149,380	59,101,996	△ 36,952,616	
(2) 経常外費用				
① 固定資産廃棄損	304,805	133,419	171,386	酪農会館設備廃棄費用
② 雑損失	0	0	0	
経常外費用計	304,805	133,419	171,386	
当期経常外増減	21,844,575	58,968,577	△ 37,124,002	
税引前当期一般正味財産増減額	58,992,296	48,815,061	10,177,235	
法人税等	56,688,500	55,343,000	1,345,500	法人税・住民税・事業税
当期一般正味財産増減額	2,303,796	△ 6,527,939	8,831,735	
一般正味財産期首残高	2,703,398,118	2,709,926,057	△ 6,527,939	
一般正味財産期末残高	2,705,701,914	2,703,398,118	2,303,796	
Ⅱ. 正味財産期末残高	2,705,701,914	2,703,398,118	2,303,796	

正味財産増減計算書・総括表

令和7年4月1日～令和8年3月31日

(単位：円)

勘定科目	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					
① 会費収入			4,258,000	4,258,000	会員賦課会費
② 視察団収入	11,444,830	6,989,300		18,434,130	カナダ・共済優待
③ 新報売上金	11,157,770			11,157,770	新報購読料
④ 広告料収入		19,409,670		19,409,670	掲載広告料
⑤ 出版斡旋事業収入		2,942,003		2,942,003	暦・手帳・簿記帳等
⑥ 酪農共済事業収入		382,652,242		382,652,242	共済・医療・子供等
⑦ 火災保障収入		3,306,000		3,306,000	掛金収入
⑧ 酪農会館事業収入		242,069,006		242,069,006	賃貸収入等
経常収益計	22,602,600	657,368,221	4,258,000	684,228,821	

勘定科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計	備考
(2) 経常費用 〔事業費〕					
① 新報発行費	27,552,664			27,552,664	印刷・取材・拡売費用
② 広告取材費		456,410		456,410	取材関係費用
③ 暦経費		947,723		947,723	製作費用
④ 図書発行費		519,243		519,243	製作費用
⑤ 手帳製作費		994,581		994,581	製作費用
⑥ 簿記製作費		51,136		51,136	製作費用
⑦ 酪農共済経費		53,683,110		53,683,110	推進諸経費
⑧ 酪農共済還付金		72,315,358		72,315,358	共済・医療・子供・がん
⑨ 火災共済経費		834,072		834,072	給付金・事業費
⑩ 酪農会館運営費用		96,213,645		96,213,645	酪農会館管理費・建物減価償却等
⑪ 支払利息		8,164,072		8,164,072	借入金利息
⑫ 修繕引当金繰入額		40,000,000		40,000,000	酪農会館修繕備え金
⑬ 役員退職金	1,352,720	1,293,520		2,646,240	役員退職手当
⑭ 役員報酬	8,957,200	8,565,200		17,522,400	役員報酬
⑮ 給料手当	51,689,773	49,427,641		101,117,414	職員給与
⑯ 退職手当積立金繰入	2,067,239	1,976,770		4,044,009	役員退職手当積立金
⑰ 退職引当金繰入	2,742,000	2,622,000		5,364,000	職員退職給与引当金
⑱ 賞与引当金繰入	3,199,000	3,059,000		6,258,000	職員賞与引当金
⑲ 法定福利費	9,684,960	9,261,115		18,946,075	社会保険他
⑳ 福利厚生費	2,709,191	2,590,640		5,299,831	役員福利厚生
㉑ 通信運搬費	1,383,422	1,322,887		2,706,309	電話・郵便料
㉒ 消耗品費	763,871	730,452		1,494,323	事務用品代
㉓ 図書印刷費	658,476	629,669		1,288,145	書籍購入・印刷代
㉔ 旅費交通費	5,158,383	4,932,645		10,091,028	役員出張経費
㉕ 接待交際費	193,833	185,356		379,189	中元・歳暮等
㉖ 会議費	1,478,808	1,414,100		2,892,908	総会・役員会他
㉗ 租税公課	22,729,150	21,734,443		44,463,593	消費税等
㉘ 諸負担金	602,326	575,966		1,178,292	関係団体会費
㉙ 広告宣伝費	454,532	434,641		889,173	新聞・雑誌等
㉚ 事務所費	1,033,219	988,012		2,021,231	事務所清掃費用等
㉛ 支払手数料	1,575,719	1,518,412		3,094,131	税理士他
㉜ 賃借料	1,860,456	1,779,044		3,639,500	事務機器リース料
㉝ 所得補償保険料	333,306	318,724		652,030	役員加入保険料
㉞ 団体定期保険料	209,950	200,767		410,717	役員加入保険料
㉟ 減価償却費	1,299,731	1,242,853		2,542,584	器具備品等
㊱ 共済管理システム償却費		3,787,153		3,787,153	共済システム分
㊲ 指導連絡費	1,408,032			1,408,032	中央会員団体連絡費他
㊳ 調査研究費	2,987,435			2,987,435	基本対策委員会開催費用等
㊴ 講習会費	2,959,346			2,959,346	講演会開催費用
㊵ 視察団費	12,103,179	7,174,567		19,277,746	カナダ・共済優待
㊶ 後継者事業費	6,671,820			6,671,820	全酪アカデミー他
㊷ 農政運動費	14,011,040			14,011,040	農政活動費用
㊸ 副賞費	426,085			426,085	共進会副賞
㊹ 視察関連事業費	3,024			3,024	視察関係費用
㊺ 全共関係費	4,808,761			4,808,761	全共出展費用等
㊻ 情報提供事業費	1,585,906			1,585,906	写真ニュース製作費他

④7	組織強化対策費	3,026,065	14,711,718		17,737,783	会員の組織強化対策助成
④8	酪農活性化支援事業費 〔管理費〕	1,921,230			1,921,230	酪農活性化支援事業費用
⑬	役員退職金			313,760	313,760	
⑭	役員報酬			2,077,600	2,077,600	
⑮	給料手当			11,989,313	11,989,313	
⑯	退職手当積立金繰入			479,491	479,491	
⑰	退職引当金繰入			636,000	636,000	
⑱	賞与引当金繰入			742,000	742,000	
⑲	法定福利費			2,246,402	2,246,402	
⑳	福利厚生費			628,390	628,390	
㉑	通信運搬費			320,882	320,882	
㉒	消耗品費			177,178	177,178	
㉓	図書印刷費			152,731	152,731	
㉔	旅費交通費			1,196,473	1,196,473	
㉕	接待交際費			44,959	44,959	
㉖	会議費			343,005	343,005	
㉗	租税公課			5,271,969	5,271,969	
㉘	諸負担金			139,708	139,708	
㉙	広告宣伝費			105,427	105,427	
㉚	事務所費			239,653	239,653	
㉛	支払手数料			365,098	365,098	
㉜	賃借料			431,528	431,528	
㉝	所得補償保険料			77,310	77,310	
㉞	団体定期保険料			48,697	48,697	
㉟	減価償却費			301,469	301,469	
④9	雑費			493,560	493,560	慶弔・見舞金等
	経常費用計	201,601,852	416,656,645	28,822,603	647,081,100	
	当期経常増減額	△ 178,999,252	240,711,576	△ 24,564,603	37,147,721	
(1)	経常外収益					
①	退職手当積立金取崩			2,960,000	2,960,000	役員分取崩
②	賞与引当金戻入益			7,000,000	7,000,000	
③	修繕引当金取崩益		3,047,000		3,047,000	酪農会館修繕取崩分
④	その他雑収入		5,246,697	3,895,683	9,142,380	利金等
	経常外収益計	0	8,293,697	13,855,683	22,149,380	
(2)	経常外費用					
①	固定資産廃棄損		304,805		304,805	酪農会館設備廃棄費用
②	雑損失				0	
	経常外費用計	0	304,805	0	304,805	
	当期経常外増減	0	7,988,892	13,855,683	21,844,575	
	他会計振替額	178,966,998	△ 329,107,554	150,140,556	0	
	税引前当期一般正味財産増減額	△ 32,254	△ 80,407,086	139,431,636	58,992,296	
	法人税等	0	0	56,688,500	56,688,500	法人税・住民税・事業税
	当期一般正味財産増減額	△ 32,254	△ 80,407,086	82,743,136	2,303,796	
	一般正味財産期首残高	△ 3,692,541	1,683,757,732	1,023,332,927	2,703,398,118	
	一般正味財産期末残高	△ 3,724,795	1,603,350,646	1,106,076,063	2,705,701,914	
	Ⅱ. 正味財産期末残高	△ 3,724,795	1,603,350,646	1,106,076,063	2,705,701,914	

正味財産増減計算書・内訳表

令和7年4月1日～令和8年3月31日

(単位：円)

勘定科目	実施事業等会計						その他事業会計						法人会計	合計
	継1 視察研修	継2 情報提供	継3 講演研修	継4 指導農政	共通	小計	他1 一般旅行	他2 出版斡旋	他3 酪農共済	他4 会館賃貸	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														
① 会費収入						0						0	4,258,000	4,258,000
② 視察団収入	11,444,830					11,444,830	6,989,300					6,989,300		18,434,130
③ 新報売上金						11,157,770						0		11,157,770
④ 広告料収入		11,157,770				0			19,409,670			19,409,670		19,409,670
⑤ 出版斡旋事業収入						0			2,942,003			2,942,003		2,942,003
⑥ 酪農共済事業収入						0				382,652,242		382,652,242		382,652,242
⑦ 火災保障収入						0				3,306,000		3,306,000		3,306,000
⑧ 酪農会館事業収入						0					242,069,006	242,069,006		242,069,006
経常収益計	11,444,830	11,157,770	0	0	0	22,602,600	6,989,300	22,351,673	385,958,242	242,069,006	0	657,368,221	4,258,000	684,228,821

勘定科目	実施事業等会計					その他事業会計						法人会計	合計	
	継1 視察研修	継2 情報提供	継3 講演研修	継4 指導農政	共通	小計	他1 一般旅行	他2 出版斡旋	他3 酪農共済	他4 会館賃貸	共通			小計
(2) 経常費用 〔事業費〕														
① 新報発行費		27,552,664				27,552,664						0		27,552,664
② 広告取材費						0		456,410				456,410		456,410
③ 暦経費						0		947,723				947,723		947,723
④ 図書発行費						0		519,243				519,243		519,243
⑤ 手帳製作費						0		994,581				994,581		994,581
⑥ 簿記製作費						0		51,136				51,136		51,136
⑦ 酪農共済経費						0			53,683,110			53,683,110		53,683,110
⑧ 酪農共済還付金						0			72,315,358			72,315,358		72,315,358
⑨ 火災共済経費						0			834,072			834,072		834,072
⑩ 酪農会館運営費用						0				96,213,645		96,213,645		96,213,645
⑪ 支払利息						0				8,164,072		8,164,072		8,164,072
⑫ 修繕引当金繰入額						0				40,000,000		40,000,000		40,000,000
⑬ 役員退職金	296,000	346,320	355,200	355,200		1,352,720	296,000	304,880	375,920	316,720		1,293,520		2,646,240
⑭ 役員報酬	1,960,000	2,293,200	2,352,000	2,352,000		8,957,200	1,960,000	2,018,800	2,489,200	2,097,200		8,565,200		17,522,400
⑮ 給料手当	11,310,672	13,233,487	13,572,807	13,572,807		51,689,773	11,310,672	11,649,992	14,364,558	12,102,419		49,427,641		101,117,414
⑯ 退職手当積立金繰入	452,350	529,249	542,820	542,820		2,067,239	452,350	465,920	574,486	484,014		1,976,770		4,044,009
⑰ 退職引当金繰入	600,000	702,000	720,000	720,000		2,742,000	600,000	618,000	762,000	642,000		2,622,000		5,364,000
⑱ 賞与引当金繰入	700,000	819,000	840,000	840,000		3,199,000	700,000	721,000	889,000	749,000		3,059,000		6,258,000
⑲ 法定福利費	2,119,247	2,479,519	2,543,097	2,543,097		9,684,960	2,119,247	2,182,825	2,691,448	2,267,595		9,261,115		18,946,075
⑳ 福利厚生費	592,821	693,600	711,385	711,385		2,709,191	592,821	610,604	752,898	634,317		2,599,640		5,299,831
㉑ 通信運搬費	302,718	354,180	363,262	363,262		1,383,422	302,718	311,799	384,462	323,908		1,322,887		2,706,309
㉒ 消耗品費	167,149	195,564	200,579	200,579		763,871	167,149	172,164	212,289	178,850		730,452		1,494,323
㉓ 図書印刷費	144,087	168,581	172,904	172,904		658,476	144,087	148,409	183,001	154,172		629,669		1,288,145
㉔ 旅費交通費	1,128,750	1,320,635	1,354,499	1,354,499		5,158,383	1,128,750	1,162,611	1,433,523	1,207,761		4,932,645		10,091,028
㉕ 接待交際費	42,414	49,625	50,897	50,897		193,833	42,414	43,686	53,873	45,383		185,356		379,189
㉖ 会議費	323,590	378,600	388,309	388,309		1,478,808	323,590	333,297	410,972	346,241		1,414,100		2,892,908
㉗ 租税公課	4,973,556	5,819,060	5,968,267	5,968,267		22,729,150	4,973,556	5,122,762	6,316,420	5,321,705		21,734,443		44,463,593
㉘ 諸負担金	131,800	154,206	158,160	158,160		602,326	131,800	135,754	167,386	141,026		575,966		1,178,292
㉙ 広告宣伝費	99,460	116,368	119,352	119,352		454,532	99,460	102,443	126,316	106,422		434,641		889,173
㉚ 事務所費	226,087	264,522	271,305	271,305		1,033,219	226,087	232,870	287,142	241,913		988,012		2,021,231
㉛ 支払手数料	344,432	404,651	413,318	413,318		1,575,719	344,432	363,935	441,393	368,652		1,518,412		3,094,131
㉜ 賃借料	407,102	476,310	488,522	488,522		1,860,456	407,102	419,315	517,028	435,599		1,779,044		3,639,500
㉝ 所得補償保険料	72,934	85,332	87,520	87,520		333,306	72,934	75,122	92,629	78,039		318,724		652,030
㉞ 団体定期保険料	45,941	53,751	55,129	55,129		209,950	45,941	47,319	58,350	49,157		200,767		410,717
㉟ 減価償却費	284,405	332,754	341,286	341,286		1,299,731	284,405	292,937	361,198	304,313		1,242,853		2,542,584
㊱ 共済管理システム償却費						0			3,787,153			3,787,153		3,787,153
㊲ 指導連絡費				1,408,032		1,408,032						0		1,408,032
㊳ 調査研究費				2,987,435		2,987,435						0		2,987,435
㊴ 講習会費			2,959,346			2,959,346						0		2,959,346
㊵ 視察団費	12,103,179					12,103,179	7,174,567					7,174,567		19,277,746
㊶ 後継者事業費	3,090,050			3,581,770		6,671,820						0		6,671,820
㊷ 農政運動費				14,011,040		14,011,040						0		14,011,040
㊸ 副賞費				426,085		426,085						0		426,085
㊹ 視察関連事業費	3,024					3,024						0		3,024

④⑤ 全共関係費				4,808,761		4,808,761						0		4,808,761
④⑥ 情報提供事業費	1,585,906					1,585,906						0		1,585,906
④⑦ 組織強化対策費				3,026,065		3,026,065		14,711,718				14,711,718		17,737,783
④⑧ 酪農活性化支援事業費 〔管理費〕				1,921,230		1,921,230						0		1,921,230
⑬ 役員退職金						0						0	313,760	313,760
⑭ 役員報酬						0						0	2,077,600	2,077,600
⑮ 給料手当						0						0	11,989,313	11,989,313
⑯ 退職手当積立金繰入						0						0	479,491	479,491
⑰ 退職引当金繰入						0						0	636,000	636,000
⑱ 賞与引当金繰入						0						0	742,000	742,000
⑲ 法定福利費						0						0	2,246,402	2,246,402
⑳ 福利厚生費						0						0	628,390	628,390
㉑ 通信運搬費						0						0	320,882	320,882
㉒ 消耗品費						0						0	177,178	177,178
㉓ 図書印刷費						0						0	152,731	152,731
㉔ 旅費交通費						0						0	1,196,473	1,196,473
㉕ 接待交際費						0						0	44,959	44,959
㉖ 会議費						0						0	343,005	343,005
㉗ 租税公課						0						0	5,271,969	5,271,969
㉘ 諸負担金						0						0	139,708	139,708
㉙ 広告宣伝費						0						0	105,427	105,427
㉚ 事務所費						0						0	239,653	239,653
㉛ 支払手数料						0						0	365,098	365,098
㉜ 貸借料						0						0	431,528	431,528
㉝ 所得補償保険料						0						0	77,310	77,310
㉞ 団体定期保険料						0						0	48,697	48,697
㉟ 減価償却費						0						0	301,469	301,469
④⑨ 雑費						0						0	493,560	493,560
経常費用計	41,921,768	60,409,084	35,029,964	64,241,036	0	201,601,852	33,900,082	30,505,537	179,276,903	172,974,123	0	416,656,645	28,822,603	647,081,100
当期経常増減額	△ 30,476,938	△ 49,251,314	△ 35,029,964	△ 64,241,036	0	△ 178,999,252	△ 26,910,782	△ 8,153,864	206,681,339	69,094,883	0	240,711,576	△ 24,564,603	37,147,721
(1) 経常外収益														
① 退職手当積立金取崩						0						0	2,960,000	2,960,000
② 賞与引当金戻入益						0						0	7,000,000	7,000,000
③ 修繕引当金取崩益						0				3,047,000		3,047,000		3,047,000
④ その他雑収入						0		80,773	15,179	5,150,745		5,246,697	3,895,683	9,142,380
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	80,773	15,179	8,197,745	0	8,293,697	13,855,683	22,149,380
(2) 経常外費用														
① 固定資産廃棄損						0				304,805		304,805	0	304,805
② 雑損失						0				0		0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	304,805	0	304,805	0	304,805
当期経常外増減	0	0	0	0	0	0	0	80,773	15,179	7,892,940	0	7,988,892	13,855,683	21,844,575
他会計振替額	26,725,515	31,392,848	32,070,618	32,047,218	56,730,799	178,966,998	26,725,515	27,527,274	28,860,576	28,596,296	△ 440,817,215	△ 329,107,554	150,140,556	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,751,423	△ 17,858,466	△ 2,959,346	△ 32,193,818	56,730,799	△ 32,254	△ 185,267	19,454,183	235,557,094	105,584,119	△ 440,817,215	△ 80,407,086	139,431,636	58,992,296
法人税等						0						0	56,688,500	56,688,500
当期一般正味財産増減額	△ 3,751,423	△ 17,858,466	△ 2,959,346	△ 32,193,818	56,730,799	△ 32,254	△ 185,267	19,454,183	235,557,094	105,584,119	△ 440,817,215	△ 80,407,086	82,743,136	2,303,796
一般正味財産期首残高	△ 85,164,037	△ 271,520,676	△ 69,856,396	△ 550,185,757	973,034,325	△ 3,692,541	△ 10,439,936	265,348,365	3,871,801,785	△ 1,090,515,447	△ 1,352,437,035	1,683,757,732	1,023,332,927	2,703,398,118
一般正味財産期末残高	△ 88,915,460	△ 289,379,142	△ 72,815,742	△ 582,379,575	1,029,765,124	△ 3,724,795	△ 10,625,203	284,802,548	4,107,358,879	△ 984,931,328	△ 1,793,254,250	1,603,350,646	1,106,076,063	2,705,701,914
Ⅱ. 正味財産期末残高	△ 88,915,460	△ 289,379,142	△ 72,815,742	△ 582,379,575	1,029,765,124	△ 3,724,795	△ 10,625,203	284,802,548	4,107,358,879	△ 984,931,328	△ 1,793,254,250	1,603,350,646	1,106,076,063	2,705,701,914

貸借対照表

令和8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			
現金預金	844,255,041	852,154,553	
受取手形	0	473,000	
未収入金	12,926,292	12,759,017	
棚卸品	2,348,744	2,446,816	
前払金	3,512,274	4,821,565	
立替金	129,160	129,160	
流動資産合計	863,171,511	872,784,111	△ 9,612,600
2 . 固定資産			
土地	1,741,128,593	1,741,128,593	
建物	1,051,865,541	1,076,773,865	
建物附属設備	243,878,551	275,680,884	
構築物	14,242,725	16,098,360	
器具備品	826,748	271,815	
電話加入権	586,469	586,469	
敷金	391,000	391,000	
長期前払費用	0	15,695	
預け金	2,000,000	2,000,000	
有価証券	401,090,592	301,090,592	
保険積立金	18,815,530	18,289,365	
ソフトウェア	7,073,368	3,017,521	
固定資産合計	3,481,899,117	3,435,344,159	46,554,958
資産合計	4,345,070,628	4,308,128,270	36,942,358
II . 負債の部			
1 . 流動負債			
前受金	1,135,100	1,143,500	
未払金	41,446,398	40,278,899	
預り金	3,029,209	2,885,122	
共済預り金	107,062,957	78,992,345	
未払法人税・住民税等	61,970,000	61,920,200	
賞与引当金	7,000,000	7,000,000	
流動負債合計	221,643,664	192,220,066	29,423,598
2 . 固定負債			
火災共済準備金	7,505,101	7,505,101	
長期借入金	923,105,000	1,004,549,000	
預り敷金	132,637,980	90,495,516	
修繕引当金	276,475,469	239,522,469	
退職給与引当金	56,397,000	50,397,000	
退職手当積立金	21,604,500	20,041,000	
固定負債合計	1,417,725,050	1,412,510,086	5,214,964
負債合計	1,639,368,714	1,604,730,152	34,638,562
III . 正味財産の部			
1 . 一般正味財産			
正味財産	2,705,701,914	2,703,398,118	2,303,796
正味財産合計	2,705,701,914	2,703,398,118	2,303,796
負債及び正味財産合計	4,345,070,628	4,308,128,270	36,942,358

(注記) 実施事業資産は次のとおり

(単位：円)

科目	実施事業1	実施事業2	実施事業3	実施事業4	合計
土地	20,253,640	28,355,096	89,116,018	60,760,921	198,485,675
電話加入権	29,323	41,052	129,023	87,970	287,368
合計	20,282,963	28,396,148	89,245,041	60,848,891	198,773,043

計算書類に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法（債券はすべて満期保有目的）
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. 有価証券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
国債	98,790,592	94,080,000	△ 4,710,592
日本学生支援債	100,000,000	99,690,000	△ 310,000
日本学生支援債	100,000,000	99,250,000	△ 750,000
科学技術振興機構債	100,000,000	99,640,000	△ 360,000
保険代行社株式	2,300,000	2,300,000	0
合計	401,090,592	394,960,000	△ 6,130,592

3. 固定資産の減価償却方法

建物は定額法によっております。
建物附属設備は定額法によっております。
構築物は定額法によっております。
器具備品は定率法によっております。
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、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,230,218,195	178,352,654	1,051,865,541
建物附属設備	475,414,383	231,535,832	243,878,551
構築物	27,696,077	13,453,352	14,242,725
器具備品	5,977,038	5,150,290	826,748
ソフトウェア	90,252,173	83,178,805	7,073,368

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。

修繕引当金 建物の修繕に備えるため、期末における見込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。

火災共済準備金 酪農火災共済制度規程に従い、必要額を積み立てております。

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
修繕引当金	239,522,469	40,000,000	3,047,000	0	276,475,469
退職給与引当金	50,397,000	6,000,000	0	0	56,397,000
退職手当積立金	20,041,000	4,523,500	2,960,000	0	21,604,500
火災共済準備金	7,505,101	0	0	0	7,505,101

財産目録

令和8年3月31日

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額	
I 資産の部				
1. 流動資産	現金	手元保管	713,983	
	当座預金	りそな銀行新都心営業部	27,286,371	
		みずほ銀行新宿西口支店	11,592,140	
	普通預金	りそな銀行新都心営業部	63,500,143	
		みずほ銀行新宿西口支店①	2,534,591	
		みずほ銀行新宿西口支店②	67,198,368	
		みずほ銀行新宿西口支店③	84,177,613	
		みずほ銀行新宿西口支店④	13,033,744	
		みずほ銀行新宿西口支店⑤	249,560,540	
		みずほ銀行新宿西口支店⑥	280,508,239	
		農林中央金庫本店	36,268,850	
	振替口座	ゆうちょ銀行	7,880,459	
		現金・預金計	844,255,041	
	未収入金	新報購読料・広告料等	12,926,292	
	棚卸品	酪農関係図書等	2,348,744	
	前払金	駐在経費等	3,512,274	
	立替金	職員家賃等	129,160	
	流動資産合計			863,171,511
2. 固定資産	土地	渋谷区代々木1-37-2	1,741,128,593	
	建物	酪農会館	1,051,865,541	
	建物附属設備	電気設備等	243,878,551	
	構築物	植栽等	14,242,725	
	器具備品	事務机等	826,748	
	電話加入権	N T T	586,469	
	敷金	社宅分	391,000	
	預け金	酪農ヘルパー全国協会	2,000,000	
	有価証券	国内債4点	398,790,592	
		関連会社株式1点	2,300,000	
		退職引当等	18,815,530	
		共済管理システム	7,073,368	
		固定資産合計		
	資産合計			4,345,070,628
II 負債の部				
1. 流動負債	前受金	全酪新報購読料等	1,135,100	
	未払金	共済給付金・一般支払等	41,446,398	
	預り金	源泉税・住民税・社会保険料	3,029,209	
	共済預り金	掛金・給付金等	107,062,957	
	未払法人税等	消費税・法人税・事業税・住民税	61,970,000	
	賞与引当金		7,000,000	
	流動負債合計			
2. 固定負債	火災共済準備金	準備金積立分	7,505,101	
	長期借入金	酪農会館建設分	923,105,000	
	預り敷金	全酪連等	132,637,980	
	修繕引当金	酪農会館分	276,475,469	
	退職給与引当金	職員分	56,397,000	
	退職手当積立金	役員分	21,604,500	
	固定負債合計			
	負債合計			1,639,368,714
	正味財産			2,705,701,914