

# 正味財産増減計算書・総括表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計	備考
<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					
会費収入			11,672,040	11,672,040	会員賦課会費
視察研修事業収入	19,887,465	7,049,166		26,936,631	欧州米国他
全酪新報購読料収入	5,301,823			5,301,823	新報購読料
講演研修事業収入	0			0	
指導農政調査事業収入	0			0	
広告料収入		20,866,350		20,866,350	掲載広告料
出版斡旋事業収入		3,193,948		3,193,948	酪農誌・酪農手帳・酪農簿記等
酪農共済事業収入		461,881,220		461,881,220	共済・医療・子供等
火災共済事業収入		6,179,800		6,179,800	掛金収入
酪農会館運営事業収入		52,695,587		52,695,587	賃貸料・貸会議室等
<b>経常収益計</b>	<b>25,189,288</b>	<b>551,866,071</b>	<b>11,672,040</b>	<b>588,727,399</b>	
(2) 経常費用					
事業費					
指導連絡費	1,885,545			1,885,545	中央・会員団体連絡費他
組織強化対策費	6,447,023	22,321,401		28,768,424	会員の組織強化対策助成
情報提供事業費	1,867,378			1,867,378	写真ニュース製作費他
全酪新報発行費	33,533,655			33,533,655	印刷・取材・拡売費用
広告取材費		1,884,778		1,884,778	取材関係費用
講習会費	5,896,909			5,896,909	講演会開催費用
農政運動費	17,614,137			17,614,137	農政活動費用
調査研究費	9,152,389			9,152,389	基本対策委員会開催費用他
後継者育成事業費	7,589,253			7,589,253	欧州・米国視察派遣助成他
副賞費	654,236			654,236	共進会副賞
酪農活性化対策事業費	388,987			388,987	地域酪農生産活性化事業費
視察団費	19,314,046	7,980,576		27,294,622	欧州・米国他
手帳製作費		1,140,557		1,140,557	製作費用
簿記製作費		160,663		160,663	製作費用
図書発行費		981,437		981,437	製作費用
暦経費		957,249		957,249	製作費用
酪農共済事業経費		68,799,547		68,799,547	推進諸経費
酪農共済還付金		110,465,483		110,465,483	共済・医療・子供
火災共済事業費		2,586,852		2,586,852	給付金・事業費
酪農会館運営費		19,527,307		19,527,307	管理費・修繕費等
役員報酬	6,615,000	5,805,000		12,420,000	役員報酬
給与手当	58,461,891	51,303,291		109,765,182	職員給与
事務所費	1,347,658	1,182,638		2,530,296	事務所清掃費用等
福利厚生費	19,440,854	17,060,340		36,501,194	役員福利厚生
法定福利費	9,709,537	8,520,613		18,230,150	社会保険他
通信運搬費	919,171	806,618		1,725,789	電話・郵便料
減価償却費	1,406,469	1,234,249		2,640,718	建物・備品・造作
広告宣伝費	883,839	775,611		1,659,450	新聞・雑誌等
消耗品費	677,290	594,356		1,271,646	事務用品代
修繕費	0	0		0	事務所内修繕費
図書印刷費	1,577,868	1,384,658		2,962,526	書籍購入・印刷代
水道光熱費	1,370,031	1,202,271		2,572,302	電気料金・水道料金
賃借料	634,049	556,411		1,190,460	事務機器リース料
借地料	43,120	37,840		80,960	借地代

所得補償保険料	514,428	451,434		965,862	役員加入保険料
団体定期保険料	392,058	344,051		736,109	役員加入保険料
租税公課	2,714,796	2,382,372		5,097,168	消費税・固定資産税・印紙税
支払手数料	944,710	868,094		1,812,804	税務顧問料
管理費					
創立記念事業費			3,255,178	3,255,178	65周年式典開催費用
指導連絡費			900,000	900,000	
組織強化対策費			361,317	361,317	
役員報酬			1,080,000	1,080,000	
給与手当			9,544,798	9,544,798	
事務所費			220,026	220,026	
福利厚生費			3,174,017	3,174,017	
法定福利費			1,585,230	1,585,230	
会議費			3,137,087	3,137,087	
旅費交通費			14,135,835	14,135,835	
通信運搬費			150,069	150,069	
減価償却費			229,628	229,628	
広告宣伝費			144,300	144,300	
消耗品費			110,578	110,578	
修繕費			0	0	
図書印刷費			257,611	257,611	
接待交際費			341,907	341,907	
水道光熱費			223,678	223,678	
賃借料			103,518	103,518	
借地料			7,040	7,040	
所得補償保険料			83,988	83,988	
団体定期保険料			64,009	64,009	
租税公課			4,414,782	4,414,782	
諸負担金			1,596,500	1,596,500	関係団体会費
支払手数料			153,552	153,552	
雑費			1,002,506	1,002,506	慶弔・見舞金等
予備費				0	
経常費用計	211,996,327	331,315,697	46,277,154	589,589,178	
当期経常増減額	△ 186,807,039	220,550,374	△ 34,605,114	△ 861,779	
(1) 経常外収益					
その他雑収益	10,000	5,714,355	53,126,836	58,851,191	利息・配当金
経常外収益計	10,000	5,714,355	53,126,836	58,851,191	
(2) 経常外費用					
雑損失			1,197,096	1,197,096	債券償還損
酪農活性化引当金繰入	35,000,000			35,000,000	活性化事業引当
事業特別準備金繰入				0	
経常外費用計	35,000,000	0	1,197,096	36,197,096	
当期経常外増減額	△ 34,990,000	5,714,355	51,929,740	22,654,095	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 221,797,039	226,264,729	17,324,626	21,792,316	
法人税等		10,924,900		10,924,900	
税引後当期一般正味財産増減額	△ 221,797,039	215,339,829	17,324,626	10,867,416	
一般正味財産期首残高			645,086,387	645,086,387	
固定負債振替額			1,888,000,000	1,888,000,000	事業特別積立金・特別積立金
一般正味財産期末残高	△ 221,797,039	215,339,829	2,550,411,013	2,543,953,803	
II. 正味財産期末残高	△ 221,797,039	215,339,829	2,550,411,013	2,543,953,803	

正味財産増減計算書・内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科目	実施事業等会計					その他会計					法人会計	合計	
	継1	継2	継3	継4	小計	他1	他2	他3	他4	小計			
1. 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					0					0		11,672,040	11,672,040
視察研修事業収入	19,887,465				19,887,465	7,049,166				7,049,166			26,936,631
全酪新報購読料収入		5,301,823			5,301,823					0			5,301,823
講演研修事業収入					0					0			0
指導農政調査事業収入					0					0			0
広告料収入					0		20,866,350			20,866,350			20,866,350
出版雑誌事業収入					0		3,193,948			3,193,948			3,193,948
酪農共済事業収入					0			461,881,220		461,881,220			461,881,220
火災共済事業収入					0			6,179,800		6,179,800			6,179,800
酪農会館運営事業収入					0				52,695,587	52,695,587			52,695,587
経常収益計	19,887,465	5,301,823	0	0	25,189,288	7,049,166	24,060,298	468,061,020	52,695,587	551,866,071		11,672,040	588,727,399
(2) 経常費用													
事業費													
指導連絡費	896,980			988,565	1,885,545					0			1,885,545
組織強化対策費				6,447,023	6,447,023			22,321,401		22,321,401			28,768,424
情報提供事業費	700,000	882,000		285,378	1,867,378					0			1,867,378
全酪新報発行費		33,533,655			33,533,655					0			33,533,655
広告取材費					0		1,884,778			1,884,778			1,884,778
講習会費			5,896,909		5,896,909					0			5,896,909
農政運動費				17,614,137	17,614,137					0			17,614,137
調査研究費	727,730			8,424,659	9,152,389					0			9,152,389
後継者育成事業費	7,557,923			31,330	7,589,253					0			7,589,253
副貸費				654,236	654,236					0			654,236
酪農活性化対策事業費				388,987	388,987					0			388,987
視察団費	19,314,046				19,314,046	7,980,576				7,980,576			27,294,622
手帳製作費					0		1,140,557			1,140,557			1,140,557
簿記製作費					0		160,663			160,663			160,663
図書発行費					0		981,437			981,437			981,437
磨経費					0		957,249			957,249			957,249
酪農共済事業経費					0			68,799,547		68,799,547			68,799,547
酪農共済還付金					0			110,465,483		110,465,483			110,465,483
火災共済事業費					0			2,586,852		2,586,852			2,586,852
酪農会館運営費					0				19,527,307	19,527,307			19,527,307
役員報酬	675,000	945,000	2,970,000	2,025,000	6,615,000	675,000	1,080,000	2,970,000	1,080,000	5,805,000			12,420,000
給与手当	5,965,499	8,351,699	26,248,196	17,896,497	58,461,891	5,965,499	9,544,798	26,248,196	9,544,798	51,303,291			109,765,182
事務所費	137,516	192,523	605,071	412,548	1,347,658	137,516	220,026	605,070	220,026	1,182,638			2,530,296
福利厚生費	1,983,761	2,777,265	8,728,546	5,951,282	19,440,854	1,983,761	3,174,017	8,728,545	3,174,017	17,060,340			36,501,194
法定福利費	990,769	1,387,077	4,359,384	2,972,307	9,709,537	990,769	1,585,230	4,359,381	1,585,230	8,520,613			18,230,150
通信運搬費	93,793	131,310	412,689	281,379	919,171	93,793	150,069	412,687	150,069	806,618			1,725,789
減価償却費	143,517	200,924	631,476	430,552	1,406,469	143,517	229,628	631,476	229,628	1,234,249			2,640,718
広告宣伝費	90,188	126,263	396,825	270,563	883,839	90,188	144,300	396,823	144,300	775,611			1,659,450
消耗品費	69,111	96,756	304,089	207,334	677,290	69,111	110,578	304,089	110,578	594,356			1,271,646
修繕費					0					0			0
図書印刷費	161,007	225,410	708,430	483,021	1,577,868	161,007	257,611	708,429	257,611	1,384,658			2,962,526
水道光熱費	139,799	195,719	615,116	419,397	1,370,031	139,799	203,678	615,116	223,678	1,202,271			2,572,302
賃借料	64,699	90,578	284,675	194,097	634,049	64,699	103,518	284,676	103,518	556,411			1,190,460
借地料	4,400	6,160	19,360	13,200	43,120	4,400	7,040	19,360	7,040	37,840			80,960
所得補償保険料	52,493	73,490	230,967	157,478	514,428	52,493	83,988	230,965	83,988	451,434			965,862
団体定期保険料	40,006	56,008	176,026	120,018	392,058	40,006	64,009	176,027	64,009	344,051			736,109
租税公課	277,020	387,828	1,218,888	831,060	2,714,796	277,020	443,232	1,218,888	443,232	2,382,372			5,097,168
支払手数料	95,970	138,564	422,267	287,909	944,710	95,970	178,002	440,570	153,552	868,094			1,812,804
管理費													
創立記念事業費												3,255,178	3,255,178
指導連絡費												900,000	900,000
組織強化対策費												361,317	361,317
役員報酬												1,080,000	1,080,000
給与手当												9,544,798	9,544,798
事務所費												220,026	220,026
福利厚生費												3,174,017	3,174,017

法定福利費												1,585,230	1,585,230
会議費												3,137,087	3,137,087
旅費交通費												14,135,835	14,135,835
通信運搬費												150,069	150,069
減価償却費												229,628	229,628
広告宣伝費												144,300	144,300
消耗品費												110,578	110,578
修繕費												0	0
図書印刷費												257,611	257,611
接待交際費												341,907	341,907
水道光熱費												223,678	223,678
賃借料												103,518	103,518
借地料												7,040	7,040
所得補償保険料												83,988	83,988
団体定期保険料												64,009	64,009
租税公課												4,414,782	4,414,782
諸負担金												1,596,500	1,596,500
支払手数料												153,552	153,552
雑費												1,002,506	1,002,506
経常費用計	40,181,227	49,798,229	54,228,914	67,787,957	211,996,327	18,965,124	22,724,408	252,523,584	37,102,581	331,315,697	46,277,154	589,589,178	
当期経常増減額	△ 20,293,762	△ 44,496,406	△ 54,228,914	△ 67,787,957	△ 186,807,039	△ 11,915,958	1,335,890	215,537,436	15,593,006	220,550,374	△ 34,605,114	△ 861,779	
(1) 経常外収益													
その他雑収益			10,000		10,000			5,714,040	315	5,714,355	53,126,836	58,851,191	
経常外収益計	0	0	10,000	0	10,000	0	0	5,714,040	315	5,714,355	53,126,836	58,851,191	
(2) 経常外費用													
雑損失					0					0	1,197,096	1,197,096	
酪農活性化引当金繰入				35,000,000	35,000,000					0	0	35,000,000	
事業特別準備金繰入					0					0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	35,000,000	35,000,000	0	0	0	0	0	1,197,096	36,197,096	
当期経常外増減額	0	0	10,000	△ 35,000,000	△ 34,990,000	0	0	5,714,040	315	5,714,355	51,929,740	22,654,095	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,293,762	△ 44,496,406	△ 54,218,914	△ 102,787,957	△ 221,797,039	△ 11,915,958	1,335,890	221,251,476	15,593,321	226,264,729	17,324,626	21,792,316	
法人税等					0	2,731,225	2,731,225	2,731,225	2,731,225	10,924,900		10,924,900	
税引後当期一般正味財産増減額	△ 20,293,762	△ 44,496,406	△ 54,218,914	△ 102,787,957	△ 221,797,039	△ 14,647,183	△ 1,395,335	218,520,251	12,862,096	215,339,829	17,324,626	10,867,416	
一般正味財産期首残高					0					0	645,086,387	645,086,387	
固定負債振替額											1,888,000,000	1,888,000,000	
一般正味財産期末残高	△ 20,293,762	△ 44,496,406	△ 54,218,914	△ 102,787,957	△ 221,797,039	△ 14,647,183	△ 1,395,335	218,520,251	12,862,096	215,339,829	2,550,411,013	2,543,953,803	
II. 正味財産期末残高	△ 20,293,762	△ 44,496,406	△ 54,218,914	△ 102,787,957	△ 221,797,039	△ 14,647,183	△ 1,395,335	218,520,251	12,862,096	215,339,829	2,550,411,013	2,543,953,803	

# 貸借対照表

平成25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	385,991,140	287,659,314	
預金	1,513,563,613	1,531,646,602	
有価証券	294,000	210,000	
受取手入	3,626,875	2,686,499	
未収	1,017,654	1,199,929	
棚卸	1,081,331	1,911,111	
前払	397,380	744,980	
立替			
流動資産合計	1,905,971,993	1,826,058,435	79,913,558
2. 固定資産			
土地	396,894,839	396,894,839	
建物	51,717,137	53,037,108	
造作	768,841	995,829	
器具備	5,971,604	4,303,381	
電話加入	586,469	586,469	
敷金	693,000	732,000	
借入金	11,937,900	11,937,900	
敷地	16,421,093	16,421,093	
出資	10,000	10,000	
預け	2,000,000	2,000,000	
保険積立	462,148,203	496,161,067	
ソフトウェア	5,918,570	9,213,820	
固定資産合計	955,067,656	992,293,506	△ 37,225,850
資産合計	2,861,039,649	2,818,351,941	42,687,708
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	4,986,997	4,689,987	
未払金	64,620,605	66,569,594	
仮受金	22,500	0	
預り金	3,754,959	3,518,312	
共済預り金	80,927,520	83,917,196	
未払法人税・住民税等	13,027,600	11,521,800	
賞与引当金	7,000,000	7,000,000	
酪農活性化事業引当金	35,000,000	0	
流動負債合計	209,340,181	177,216,889	32,123,292
2. 固定負債			
預り敷金	15,251,785	15,554,785	
退職給与引当金	22,493,880	22,493,880	
事業特別積立金	0	1,389,500,000	
退職手当積立金	70,000,000	70,000,000	
特別積立金	0	498,500,000	
固定負債合計	107,745,665	1,996,048,665	△ 1,888,303,000
負債合計	317,085,846	2,173,265,554	△ 1,856,179,708
<b>III. 正味財産の部</b>			
一般正味財産	2,543,953,803	645,086,387	1,898,867,416
正味財産合計	2,543,953,803	645,086,387	1,898,867,416
負債及び正味財産合計	2,861,039,649	2,818,351,941	42,687,708

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法（全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、取得価格と債券金額と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) 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。

造作及び器具備品は定率法によっております。

(3) 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	54,629,597	2,912,460	51,717,137
造作	11,656,352	10,887,511	768,841
器具備品	21,060,493	15,088,889	5,971,604

(4) 満期保有目的の債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
住友化学工業	95,404,931	101,300,000	5,895,069
日立化成工業	108,146,000	106,370,000	△1,776,000
JXホールディングス	101,588,000	101,340,000	△248,000
東芝	107,587,205	106,320,000	△1,267,205
東京三菱BK劣後	97,751,383	100,140,000	2,388,617
三井住友BK劣後	100,009,369	100,500,000	490,631
東京電力	100,000,000	99,190,000	△810,000
大成建設	100,005,753	101,650,000	1,644,247
AVANSTRATE	100,034,178	65,730,000	△34,304,178
シャープ	101,612,797	82,540,000	△19,072,797
ソニー	96,029,041	102,150,000	6,120,959
三菱重工業	100,572,780	107,670,000	7,097,220
丸紅	100,703,561	101,690,000	986,439
住友信託劣後	102,135,972	102,820,000	684,028
名古屋鉄道	101,982,643	106,580,000	4,597,357
合 計	1,513,563,613	1,485,990,000	△27,573,613

(5) 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
酪農活性化事業引当金	0	35,000,000	0	0	35,000,000
退職給与引当金	22,493,880	0	0	0	22,493,880
退職手当積立金	70,000,000	0	0	0	70,000,000
事業特別積立金	1,389,500,000	0	0	1,389,500,000	0
特別積立金	498,500,000	0	0	498,500,000	0

事業特別積立金および特別積立金については負債性が認められないため、一般正味財産への振替を行いました。

# 財 産 目 録

平成25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	2,785,515
	当座預金	りそな銀行新都心営業部	8,838,059
		みずほ銀行新宿西口支店	875,661
	普通預金	りそな銀行新都心営業部	100,212,084
		みずほ銀行新宿西口支店	16,016,370
		農林中央金庫本店	41,540,578
		大和ネクスト銀行	329
	定期預金	みずほ銀行新宿西口支店	15,000,000
		大和ネクスト銀行	200,050,410
	振替口座	ゆうちょ銀行	672,134
		現金・預金計	385,991,140
	有価証券	大和証券新宿センタービル支店 国内社債15点	1,513,563,613
	受取手形	オリオン機械	294,000
	未収入金	新報購読料・広告料等	3,626,875
	棚卸品	酪農関係図書等	1,017,654
	前払金	駐在経費等	1,081,331
	立替金	共済給付金等	397,380
	流動資産合計		1,905,971,993
2. 固定資産	土地	渋谷区代々木1-37-20	396,894,839
	建物	酪農会館	51,717,137
	造作	事務所・会議室	768,841
	器具備品	事務机等	5,971,604
	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
	出資金	西武信用金庫	10,000
	預け金	酪農ヘルパー協会	2,000,000
	保険積立金	退職引当等	462,148,203
	ソフトウェア	共済管理システム他	5,918,570
	固定資産合計		955,067,656
	資産合計		2,861,039,649
<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	4,986,997
	未払金	共済給付金・一般支払等	64,620,605
	仮受金	役員仮受金	22,500
	預り金	源泉税・住民税・社会保険料	3,754,959
	共済預り金	掛金・給付金等	80,927,520
	未払法人税等	消費税他	13,027,600
	賞与引当金		7,000,000
	酪農活性化事業 引当金		35,000,000
	流動負債合計		209,340,181
2. 固定負債	預り敷金	テナント分	15,251,785
	退職給与引当金	職員	22,493,880
	退職手当積立金	役員	70,000,000
	固定負債合計		107,745,665
	負債合計		317,085,846
	正味財産		2,543,953,803