

正味財産増減計算書

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位：円)

	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			
会費収入	4,704,000	4,704,000	
新報売上金	14,834,562	15,521,709	
広告料収入	22,872,695	20,111,739	
出版斡旋事業収入	3,192,272	2,923,991	
酪農共済事業収入	507,969,717	491,582,114	
火災保障収入	5,688,200	5,963,800	
視察団収入	27,833,032	26,317,067	
酪農会館事業収入	56,825,825	52,113,155	
経常収益計	643,920,303	619,237,575	24,682,728
(2) 経常費用			
事業費			
新報発行費	36,881,175	38,768,540	
広告取材費	1,569,699	1,626,853	
暦経費	937,043	928,088	
図書発行費	1,017,097	1,061,868	
手帳製作費	1,105,502	1,234,441	
簿記製作費	312,956	7,786	
酪農共済経費	51,761,559	68,706,952	
酪農共済還付金	107,792,928	108,371,832	
火災共済経費	2,667,591	1,491,964	
酪農活性化事業費	34,173,092	31,535,895	
酪農会館運営費用	18,767,264	21,263,542	
役員退職金	219,089	0	
報酬	28,969,420	17,473,900	
給料	93,581,457	120,120,919	
退職引当金繰入	4,435,000	4,435,000	
賞与引当金繰入	6,209,000	6,209,000	
法定福利費	17,434,842	17,436,840	
福利厚生費	37,092,276	37,240,274	
広告宣伝費	1,242,421	1,431,840	
接待交際費	334,694	297,384	
旅費交通費	11,328,757	13,109,276	
通信運搬費	1,472,258	1,563,408	
図書印刷費	2,615,507	2,581,218	
会議費	2,960,009	3,332,827	
事務所費	2,759,959	2,367,640	
水道光熱費	2,818,020	2,884,429	
消耗品費	1,766,663	1,913,710	
租税公課	18,975,201	8,839,075	
支払手数料	1,832,122	1,912,792	
所得補償保険料	1,005,485	982,361	
団体定期保険料	786,675	792,669	
減価償却費	3,994,500	4,045,013	
共済管理システム償却費	3,109,189	2,238,457	
賃借料	1,177,588	1,164,560	
諸負担金	1,350,014	1,852,499	
借地料	40,208	78,056	

指導連絡費	2,467,440	1,884,775	
調査研究費	16,704,563	10,300,065	
講習会費	7,832,031	7,585,614	
視察団費	31,551,800	27,378,964	
後継者事業費	9,297,307	13,858,459	
農政運動費	20,374,855	17,773,557	
副賞費	1,095,884	712,045	
視察関連事業費	5,880	346	
情報提供事業費	1,129,550	1,512,426	
組織強化対策費	29,696,287	29,519,971	
管理費			
役員退職金	27,911	0	
報酬	3,690,580	2,226,100	
給料	11,921,877	15,302,890	
法定福利費	2,221,124	2,221,379	
福利厚生費	4,725,397	4,744,251	
退職引当金繰入	565,000	565,000	
賞与引当金繰入	791,000	791,000	
広告宣伝費	158,279	182,410	
接待交際費	42,639	37,886	
旅費交通費	1,443,235	1,670,066	
通信運搬費	187,559	199,171	
図書印刷費	333,204	328,836	
会議費	377,092	424,588	
事務所費	351,607	301,627	
水道光熱費	359,004	367,464	
消耗品費	225,065	243,799	
租税公課	2,417,359	1,126,060	
諸負担金	171,986	236,001	
支払手数料	228,215	238,335	
所得補償保険料	128,095	125,149	
団体定期保険料	100,219	100,983	
減価償却費	508,882	515,317	
賃借料	150,020	148,360	
雑費	2,214,557	858,924	
借地料	5,122	9,944	
指導連絡費	0	252,000	
経常費用計	657,996,885	673,044,670	△ 15,047,785
当期経常増減額	△ 14,076,582	△ 53,807,095	39,730,513
(1) 経常外収益			
退職給与引当金取崩額	375,000	16,850,000	
賞与引当金戻入額	7,000,000	7,000,000	
酪農活性化引当取崩額	38,464,105	31,535,895	
その他雑収益	29,897,089	82,588,555	
経常外収益計	75,736,194	137,974,450	△ 62,238,256
(2) 経常外費用			
酪農活性化引当繰入	0	35,000,000	
雑損失	3,845,894	3,899,178	
経常外費用計	3,845,894	38,899,178	△ 35,053,284
当期経常外増減	71,890,300	99,075,272	△ 27,184,972
税引前当期一般正味財産増減額	57,813,718	45,268,177	12,545,541
法人税等	12,988,400	10,773,000	2,215,400
当期一般正味財産増減額	44,825,318	34,495,177	10,330,141
一般正味財産期首残高	2,578,448,980	2,543,953,803	34,495,177
一般正味財産期末残高	2,623,274,298	2,578,448,980	44,825,318
Ⅱ. 正味財産期末残高	2,623,274,298	2,578,448,980	44,825,318

正味財産増減計算書・総括表

平成26年4月1日～平成27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	14,834,562			14,834,562	新報購読料
広告料収入		22,872,695		22,872,695	掲載広告料
出版斡旋事業収入		3,192,272		3,192,272	暦・手帳・簿記帳等
酪農共済事業収入		507,969,717		507,969,717	共済・医療・子供等
火災保障収入		5,688,200		5,688,200	掛金収入
視察団収入	18,606,080	9,226,952		27,833,032	欧州・米国他
酪農会館事業収入		56,825,825		56,825,825	賃貸料・貸会議室等
経常収益計	33,440,642	605,775,661	4,704,000	643,920,303	
(2) 経常費用					
事業費					
新報発行費	36,881,175			36,881,175	印刷・取材・拡充費用
広告取材費		1,569,699		1,569,699	取材関係費用
暦経費		937,043		937,043	製作費用
図書発行費		1,017,097		1,017,097	製作費用
手帳製作費		1,105,502		1,105,502	製作費用
簿記製作費		312,956		312,956	製作費用
酪農共済経費		51,761,559		51,761,559	推進諸経費
酪農共済還付金		107,792,928		107,792,928	共済・医療・子供
火災共済経費		2,667,591		2,667,591	給付金・事業費
酪農活性化事業費	34,173,092			34,173,092	事業費
酪農会館運営費用		18,767,264		18,767,264	管理費・修繕費等
役員退職金	112,138	106,951		219,089	
役員報酬	14,827,640	14,141,780		28,969,420	
給料手当	47,898,515	45,682,942		93,581,457	
退職引当金繰入	2,270,000	2,165,000		4,435,000	職員退職引当
賞与引当金繰入	3,178,000	3,031,000		6,209,000	
法定福利費	8,923,810	8,511,032		17,434,842	
福利厚生費	18,985,225	18,107,051		37,092,276	
広告宣伝費	635,918	606,503		1,242,421	新聞・雑誌等
接待交際費	171,310	163,384		334,694	
旅費交通費	5,798,485	5,530,272		11,328,757	
通信運搬費	753,557	718,701		1,472,258	
図書印刷費	1,338,716	1,276,791		2,615,507	書籍購入・印刷代
会議費	1,515,045	1,444,964		2,960,009	総会・役員会他
事務所費	1,412,652	1,347,307		2,759,959	事務所清掃費用等
水道光熱費	1,442,369	1,375,651		2,818,020	
消耗品費	904,245	862,418		1,766,663	事務用品代
租税公課	9,712,222	9,262,979		18,975,201	
支払手数料	920,005	912,117		1,832,122	税理士他
所得補償保険料	514,645	490,840		1,005,485	役職員加入保険料
団体定期保険料	402,650	384,025		786,675	役職員加入保険料
減価償却費	2,044,537	1,949,963		3,994,500	
共済管理システム償却費		3,109,189		3,109,189	
賃借料	602,733	574,855		1,177,588	事務機器リース料

諸負担金	690,988	659,026	1,350,014	関係団体会費
借地料	20,580	19,628	40,208	
指導連絡費	2,467,440		2,467,440	中央会員団体連絡費他
調査研究費	16,704,563		16,704,563	基本対策委員会開催費用等
講習会費	7,832,031		7,832,031	講演会開催費用
視察団費	20,239,163	11,312,637	31,551,800	欧州・米国他
後継者事業費	9,297,307		9,297,307	欧州・米国視察派遣助成他
農政運動費	20,374,855		20,374,855	農政活動費用
副賞費	1,095,884		1,095,884	共進会副賞
視察関連事業費	2,941	2,939	5,880	欧州・米国他
情報提供事業費	1,129,550		1,129,550	写真ニュース製作費他
組織強化対策費	7,561,516	22,134,771	29,696,287	会員の組織強化対策助成
管理費				
役員退職金			27,911	
報酬			3,690,580	
給料			11,921,877	
法定福利費			2,221,124	
福利厚生費			4,725,397	
退職引当金繰入			565,000	
賞与引当金繰入			791,000	
広告宣伝費			158,279	
接待交際費			42,639	
旅費交通費			1,443,235	
通信運搬費			187,559	
図書印刷費			333,204	
会議費			377,092	
事務所費			351,607	
水道光熱費			359,004	
消耗品費			225,065	
租税公課			2,417,359	
諸負担金			171,986	
支払手数料			228,215	
所得補償保険料			128,095	
団体定期保険料			100,219	
減価償却費			508,882	
賃借料			150,020	
雑費			2,214,557	
借地料			5,122	
経常費用計	282,835,502	341,816,355	33,345,028	657,996,885
当期経常増減額	△ 249,394,860	263,959,306	△ 28,641,028	△ 14,076,582
(1) 経常外収益				
退職給与引当金取崩額			375,000	375,000
賞与引当金戻入額			7,000,000	7,000,000
酪農活性化引当取崩額	38,464,105			38,464,105
その他雑収益		66,727	29,830,362	29,897,089
経常外収益計	38,464,105	66,727	37,205,362	75,736,194
(2) 経常外費用				
雑損失			3,845,894	3,845,894
経常外費用計			3,845,894	3,845,894
当期経常外増減	38,464,105	66,727	33,359,468	71,890,300
他会計振替額	247,479,730	△ 271,005,156	23,525,426	0
税引前当期一般正味財産増減額	36,548,975	△ 6,979,123	28,243,866	57,813,718
法人税等			12,988,400	12,988,400
当期一般正味財産増減額	36,548,975	△ 6,979,123	15,255,466	44,825,318
一般正味財産期首残高	△ 46,921,713	△ 92,094,317	2,717,465,010	2,578,448,980
一般正味財産期末残高	△ 10,372,738	△ 99,073,440	2,732,720,476	2,623,274,298
Ⅱ. 正味財産期末残高	△ 10,372,738	△ 99,073,440	2,732,720,476	2,623,274,298

正味財産増減計算書・内訳表

平成26年4月1日～平成27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		14,834,562				14,834,562								14,834,562
広告料収入								22,872,695				22,872,695		22,872,695
出版幹旋事業収入								3,192,272				3,192,272		3,192,272
酪農共済事業収入									507,969,717		507,969,717			507,969,717
火災保障収入									5,688,200		5,688,200			5,688,200
視察団収入	18,606,080					18,606,080	9,226,952				9,226,952			27,833,032
酪農会館事業収入									56,825,825		56,825,825			56,825,825
経常収益計	18,606,080	14,834,562				33,440,642	9,226,952	26,064,967	513,657,917	56,825,825	605,775,661		4,704,000	643,920,303
(2) 経常費用														
事業費														
新報発行費		36,881,175				36,881,175								36,881,175
広告取材費								1,569,699			1,569,699			1,569,699
暦経費								937,043			937,043			937,043
図書発行費								1,017,097			1,017,097			1,017,097
手帳製作費								1,105,502			1,105,502			1,105,502
簿記製作費								312,956			312,956			312,956
酪農共済経費									51,761,559		51,761,559			51,761,559
酪農共済還付金									107,792,928		107,792,928			107,792,928
火災共済経費									2,667,591		2,667,591			2,667,591
酪農活性化事業費				34,173,092		34,173,092								34,173,092
酪農会館運営費用										18,767,264	18,767,264			18,767,264
役員退職金	24,700	26,182	30,628	30,628		112,138	25,441	26,182	29,887	25,441	106,951			219,089
役員報酬	3,266,000	3,461,960	4,049,840	4,049,840		14,827,640	3,363,980	3,461,960	3,951,860	3,363,980	14,141,780			28,969,420
給料手当	10,550,333	11,183,353	13,082,413	13,082,416		47,898,515	10,866,843	11,183,353	12,765,903	10,866,843	45,682,942			93,581,457
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
賞与引当金繰入	700,000	742,000	868,000	868,000		3,178,000	721,000	742,000	847,000	721,000	3,031,000			6,209,000
法定福利費	1,965,597	2,083,532	2,437,340	2,437,341		8,923,810	2,024,564	2,083,532	2,378,372	2,024,564	8,511,032			17,434,842
福利厚生費	4,181,767	4,432,673	5,185,391	5,185,394		18,985,225	4,307,220	4,432,673	5,059,938	4,307,220	18,107,051			37,092,276
広告宣伝費	140,070	148,474	173,687	173,687		635,918	144,272	148,474	169,485	144,272	606,503			1,242,421
接待交際費	37,733	39,997	46,789	46,791		171,310	38,865	39,997	45,657	38,865	163,384			334,694
旅費交通費	1,277,199	1,353,831	1,583,727	1,583,728		5,798,485	1,315,515	1,353,831	1,545,411	1,315,515	5,530,272			11,328,757
通信運搬費	165,982	175,941	205,817	205,817		753,557	170,961	175,941	200,838	170,961	718,701			1,472,258
図書印刷費	294,871	312,563	365,640	365,642		1,338,716	303,717	312,563	356,794	303,717	1,276,791			2,615,507
会議費	333,710	353,733	413,801	413,801		1,515,045	343,721	353,733	403,789	343,721	1,444,964			2,960,009
事務所費	311,157	329,826	385,834	385,835		1,412,652	320,491	329,826	376,499	320,491	1,347,307			2,759,959
水道光熱費	317,702	336,765	393,951	393,951		1,442,369	327,233	336,765	384,420	327,233	1,375,651			2,818,020
消耗品費	199,173	211,123	246,974	246,975		904,245	205,148	211,123	240,999	205,148	862,418			1,766,663
租税公課	2,139,256	2,267,611	2,652,677	2,652,678		9,712,222	2,203,434	2,267,611	2,588,500	2,203,434	9,262,979			18,975,201
支払手数料	201,960	217,186	250,430	250,429		920,005	208,019	237,358	258,181	208,559	912,117			1,832,122
所得補償保険料	113,358	120,159	140,564	140,564		514,645	116,759	120,159	137,163	116,759	490,840			1,005,485
団体定期保険料	88,689	94,011	109,975	109,975		402,650	91,350	94,011	107,314	91,350	384,025			786,675
減価償却費	450,338	477,358	558,419	558,422		2,044,537	463,848	477,358	544,909	463,848	1,949,963			3,994,500
共済管理システム償却費									3,109,189		3,109,189			3,109,189
貸借料	132,761	140,726	164,623	164,623		602,733	136,744	140,726	160,641	136,744	574,855			1,177,588
諸負担金	152,200	161,332	188,728	188,728		690,988	156,766	161,332	184,162	156,766	659,026			1,350,014
借地料	4,533	4,805	5,621	5,621		20,580	4,669	4,805	5,485	4,669	19,628			40,208

指導連絡費	1,014,500			1,452,940		2,467,440							2,467,440	
調査研究費	615,370			16,089,193		16,704,563							16,704,563	
講習会費			7,832,031			7,832,031							7,832,031	
視察団費	20,239,163					20,239,163	11,312,637				11,312,637		31,551,800	
後継者事業費	6,243,169			3,054,138		9,297,307							9,297,307	
農政運動費				20,374,855		20,374,855							20,374,855	
副賞費				1,095,884		1,095,884							1,095,884	
視察関連事業費	2,941					2,941	2,939				2,939		5,880	
情報提供事業費		1,129,550				1,129,550							1,129,550	
組織強化対策費				7,561,516		7,561,516			22,134,771		22,134,771		29,696,287	
管理費														
役員退職金												27,911	27,911	
報酬												3,690,580	3,690,580	
給料												11,921,877	11,921,877	
法定福利費												2,221,124	2,221,124	
福利厚生費												4,725,397	4,725,397	
退職引当金繰入												565,000	565,000	
賞与引当金繰入												791,000	791,000	
広告宣伝費												158,279	158,279	
接待交際費												42,639	42,639	
旅費交通費												1,443,235	1,443,235	
通信運搬費												187,559	187,559	
図書印刷費												333,204	333,204	
会議費												377,092	377,092	
事務所費												351,607	351,607	
水道光熱費												359,004	359,004	
消耗品費												225,065	225,065	
租税公課												2,417,359	2,417,359	
諸負担金												171,986	171,986	
支払手数料												228,215	228,215	
所得補償保険料												128,095	128,095	
団体定期保険料												100,219	100,219	
減価償却費												508,882	508,882	
貸借料												150,020	150,020	
雑費												2,214,557	2,214,557	
借地料												5,122	5,122	
経常費用計	55,664,232	67,215,866	41,992,900	117,962,504		282,835,502	39,691,136	34,167,610	220,814,245	47,143,364		341,816,355	33,345,028	657,996,885
当期経常増減額	△ 37,058,152	△ 52,381,304	△ 41,992,900	△ 117,962,504		△ 249,394,860	△ 30,464,184	△ 8,102,643	292,843,672	9,682,461		263,959,306	△ 28,641,028	△ 14,076,582
(1) 経常外収益														
退職給与引当金取崩額													375,000	375,000
賞与引当金戻入額													7,000,000	7,000,000
酪農活性化引当取崩額				38,464,105		38,464,105							38,464,105	38,464,105
その他雑収益								40,175	26,552		66,727	29,830,362	29,897,089	
経常外収益計				38,464,105		38,464,105		40,175	26,552		66,727	37,205,362	75,736,194	
(2) 経常外費用														
雑損失													3,845,894	3,845,894
経常外費用計													3,845,894	3,845,894
当期経常外増減	0	0	0	38,464,105	0	38,464,105	0	40,175	26,552	0	66,727	33,359,468	71,890,300	
他会計振替額	27,549,089	29,202,033	34,213,839	34,346,288	122,168,481	247,479,730	28,375,560	29,202,033	27,674,964	13,449,536	△ 369,707,249	△ 271,005,156	23,525,426	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,509,063	△ 23,179,271	△ 7,779,061	△ 45,152,111	122,168,481	36,548,975	△ 2,088,624	21,139,565	320,545,188	23,131,997	△ 369,707,249	△ 6,979,123	28,243,866	57,813,718
法人税等													12,988,400	12,988,400
当期一般正味財産増減額	△ 9,509,063	△ 23,179,271	△ 7,779,061	△ 45,152,111	122,168,481	36,548,975	△ 2,088,624	21,139,565	320,545,188	23,131,997	△ 369,707,249	△ 6,979,123	15,255,466	44,825,318
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 37,531,867	△ 84,163,124	△ 38,922,041	△ 260,546,563	410,790,857	△ 10,372,738	△ 5,074,990	77,261,555	1,146,864,193	116,981,968	△ 1,435,106,166	△ 99,073,440	2,732,720,476	2,623,274,298
II. 正味財産期末残高	△ 37,531,867	△ 84,163,124	△ 38,922,041	△ 260,546,563	410,790,857	△ 10,372,738	△ 5,074,990	77,261,555	1,146,864,193	116,981,968	△ 1,435,106,166	△ 99,073,440	2,732,720,476	2,623,274,298

貸借対照表

平成27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	136,426,041	279,584,951	
受取手形	0	451,500	
未収入金	10,123,797	2,874,914	
棚卸品	1,263,882	792,280	
前払金	1,137,445	1,294,772	
立替金	9,295,560	1,767,180	
流動資産合計	158,246,725	286,765,597	△ 128,518,872
2 . 固定資産			
土地	1,040,362,311	405,072,811	
建物	67,922,244	69,494,947	
造作	12,267,553	14,174,537	
器具備品	4,358,433	5,382,128	
電話加入権	586,469	586,469	
敷金	562,000	693,000	
借地権	61,941,200	11,937,900	
敷地権	16,421,093	16,421,093	
預け金	2,000,000	2,000,000	
有価証券	1,271,981,741	1,782,852,793	
保険積立金	305,679,137	293,442,663	
ソフトウェア	7,232,298	6,021,487	
固定資産合計	2,791,314,479	2,608,079,828	183,234,651
資 産 合 計	2,949,561,204	2,894,845,425	54,715,779
II . 負 債 の 部			
1 . 流動負債			
前受金	7,485,643	6,805,598	
未払金	103,016,810	68,388,122	
預り金	3,497,940	4,160,089	
共済預り金	85,966,318	81,541,036	
未払法人税・住民税等	18,184,500	13,046,800	
賞与引当金	7,000,000	7,000,000	
酪農活性化事業引当金	0	38,464,105	
流動負債合計	225,151,211	219,405,750	5,745,461
2 . 固定負債			
預り敷金	15,866,815	16,346,815	
退職給与引当金	15,268,880	10,643,880	
退職手当積立金	70,000,000	70,000,000	
固定負債合計	101,135,695	96,990,695	4,145,000
負 債 合 計	326,286,906	316,396,445	9,890,461
III . 正 味 財 産 の 部			
1 . 一般正味財産			
正味財産	2,623,274,298	2,578,448,980	44,825,318
正味財産合計	2,623,274,298	2,578,448,980	44,825,318
負債及び正味財産合計	2,949,561,204	2,894,845,425	54,715,779

(注記) 実施事業資産は次の通り

土地 198,485,675円、建物 33,281,900円、器具備品 2,135,632円、造作 6,011,101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（債権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
住友化学工業債	95,404,931	100,120,000	4,715,069
日立化成工業債	108,146,000	102,760,000	-5,386,000
JXホールディングス債	101,588,000	100,390,000	-1,198,000
東芝債	107,587,205	103,310,000	-4,277,205
明治安田生命2013債	100,000,000	101,390,000	1,390,000
大和証券G本社債	100,000,000	102,010,000	2,010,000
AVANSTRATE債	60,000,000	30,000,000	-30,000,000
ソニー債	96,029,041	100,270,000	4,240,959
住友信託劣後債	102,135,972	100,110,000	-2,025,972
愛知県公債	100,000,000	102,410,000	2,410,000
地方公共団体債	100,000,000	102,650,000	2,650,000
国債	98,790,592	101,910,000	3,119,408
埼玉県公債	100,000,000	101,220,000	1,220,000
保険代行社株式	2,300,000	2,300,000	0
合計	1,271,981,741	1,250,850,000	-21,131,741

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	5,938,397	67,922,244
造作	26,579,668	14,312,115	12,267,553
器具備品	22,060,493	17,702,060	4,358,433
ソフトウェア	39,276,249	32,043,951	7,232,298

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。

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		7,000,000
退職給与引当金	10,643,880	5,000,000	375,000		15,268,880
退職手当積立金	70,000,000	0	0		70,000,000
酪農活性化事業引当金	38,464,105	0	38,464,105		0

財産目録

平成27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	773, 510	
	当座預金	りそな銀行新都心営業部	1, 984, 645	
		みずほ銀行新宿西口支店	6, 870, 679	
	普通預金	りそな銀行新都心営業部	47, 870, 958	
		みずほ銀行新宿西口支店	18, 578, 966	
		農林中央金庫本店	44, 347, 682	
	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	999, 601	
		現金・預金計	136, 426, 041	
	未収入金	新報購読料・広告料等	10, 123, 797	
	棚卸品	酪農関係図書等	1, 263, 882	
	前払金	駐在経費等	1, 137, 445	
	立替金	共済給付金等	9, 295, 560	
	流動資産合計			158, 246, 725
2. 固定資産	土地	渋谷区代々木1-37-20	1, 040, 362, 311	
	建物	酪農会館	67, 922, 244	
	造作	事務所・会議室	12, 267, 553	
	器具備品	事務机等	4, 358, 433	
	電話加入権	NTT	586, 469	
	敷金	社宅分	562, 000	
	借地権	渋谷区代々木1-37-20	61, 941, 200	
	敷地権	404号室等	16, 421, 093	
	預け金	酪農ヘルパー協会	2, 000, 000	
	有価証券	大和証券新宿支店 国内社債13点	1, 269, 681, 741	
		関連会社株式1点	2, 300, 000	
	保険積立金	退職引当等	305, 679, 137	
	ソフトウェア	共済管理システム	7, 232, 298	
	固定資産合計			2, 791, 314, 479
	資産合計			2, 949, 561, 204
II 負債の部				
1. 流動負債	前受金	全酪新報購読料等	7, 485, 643	
	未払金	共済給付金・一般支払等	103, 016, 810	
	預り金	源泉税・住民税・社会保険料	3, 497, 940	
	共済預り金	掛金・給付金等	85, 966, 318	
	未払法人税等	消費税他	18, 184, 500	
	賞与引当金		7, 000, 000	
	流動負債合計			225, 151, 211
2. 固定負債	預り敷金	テナント分	15, 866, 815	
	退職給与引当金	職員	15, 268, 880	
	退職手当積立金	役員	70, 000, 000	
	固定負債合計			101, 135, 695
	負債合計			326, 286, 906
	正味財産			2, 623, 274, 298