

正味財産増減計算書

平成27年4月1日～平成28年3月31日

(単位:円)

勘定科目	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	4,714,000	4,704,000	
新報売上金	14,406,772	14,834,562	
広告料収入	23,221,432	22,872,695	
出版斡旋事業収入	5,957,175	3,192,272	
酪農共済事業収入	429,690,823	507,969,717	
火災保障収入	5,406,000	5,688,200	
視察団収入	25,984,188	27,833,032	
酪農会館事業収入	55,568,514	56,825,825	
経常収益計	564,948,904	643,920,303	△ 78,971,399
(2) 経常費用			
〔事業費〕			
新報発行費	35,815,198	36,881,175	
広告取材費	1,778,239	1,569,699	
暦経費	995,267	937,043	
図書発行費	3,010,712	1,017,097	
手帳製作費	910,393	1,105,502	
簿記製作費	442,287	312,956	
酪農共済経費	59,955,981	51,761,559	
酪農共済還付金	104,870,793	107,792,928	
火災共済経費	1,356,453	2,667,591	
酪農活性化事業費	31,574,126	34,173,092	
酪農会館運営費用	17,399,604	18,767,264	
役員退職金	62,853,714	219,089	
役員報酬	29,108,670	28,969,420	
給料手当	106,780,613	93,581,457	
退職手当積立金繰入	6,286,000	0	
退職引当金繰入	4,490,000	4,435,000	
賞与引当金繰入	6,286,000	6,209,000	
法定福利費	19,000,029	17,434,842	
福利厚生費	17,905,975	37,092,276	
広告宣伝費	1,167,669	1,242,421	
接待交際費	305,096	334,694	
旅費交通費	13,488,661	11,328,757	
通信運搬費	1,766,787	1,472,258	
図書印刷費	2,828,611	2,615,507	
会議費	3,211,711	2,960,009	
事務所費	2,795,817	2,759,959	
水道光熱費	2,598,608	2,818,020	
消耗品費	1,582,752	1,766,663	
租税公課	12,994,852	18,975,201	
支払手数料	4,787,623	1,832,122	
所得補償保険料	1,028,461	1,005,485	
団体定期保険料	787,573	786,675	
減価償却費	3,580,893	3,994,500	
共済管理システム償却費	2,697,294	3,109,189	
貸借料	1,274,397	1,177,588	
諸負担金	1,250,016	1,350,014	
借地料	0	40,208	
指導連絡費	2,733,252	2,467,440	
調査研究費	10,452,286	16,704,563	

講習会費	6,687,806	7,832,031	
視察団費	28,593,709	31,551,800	
後継者事業費	8,425,963	9,297,307	
農政運動費	22,178,960	20,374,855	
副賞費	546,589	1,095,884	
全共関係費	1,667,691	0	
視察関連事業費	0	5,880	
情報提供事業費	1,121,040	1,129,550	
組織強化対策費	28,461,776	29,696,287	
[管理費]			
役員退職金	7,139,286	27,911	
役員報酬	3,306,330	3,690,580	
給料手当	12,128,756	11,921,877	
退職引当金繰入	510,000	565,000	
退職手当積立金繰入	714,000	0	
賞与引当金繰入	714,000	791,000	
法定福利費	2,158,133	2,221,124	
福利厚生費	2,033,864	4,725,397	
広告宣伝費	132,631	158,279	
接待交際費	34,655	42,639	
旅費交通費	1,532,120	1,443,235	
通信運搬費	200,682	187,559	
図書印刷費	321,290	333,204	
会議費	364,805	377,092	
事務所費	317,565	351,607	
水道光熱費	295,165	359,004	
消耗品費	179,778	225,065	
租税公課	1,476,030	2,417,359	
諸負担金	141,984	171,986	
支払手数料	416,228	228,215	
所得補償保険料	116,819	128,095	
団体定期保険料	89,457	100,219	
減価償却費	406,738	508,882	
賃借料	144,753	150,020	
雑費	1,205,417	2,214,557	
借地料	0	5,122	
経常費用計	715,916,433	657,996,885	57,919,548
当期経常増減額	△ 150,967,529	△ 14,076,582	△ 136,890,947
(1) 経常外収益			
退職給与引当金取崩	773,000	375,000	
退職手当積立金取崩	67,616,000	0	
賞与引当金戻入益	7,000,000	7,000,000	
酪農活性化引当取崩額	0	38,464,105	
地代収入	2,329,354	0	
その他雑収入	43,193,278	29,897,089	
経常外収益計	120,911,632	75,736,194	45,175,438
(2) 経常外費用			
雑損失	13,903,710	3,845,894	
酪農会館運営補償費	72,538,500	0	
経常外費用計	86,442,210	3,845,894	82,596,316
当期経常外増減	34,469,422	71,890,300	△ 37,420,878
税引前当期一般正味財産増減額	△ 116,498,107	57,813,718	△ 174,311,825
法人税等	70,000	12,988,400	△ 12,918,400
当期一般正味財産増減額	△ 116,568,107	44,825,318	△ 161,393,425
一般正味財産期首残高	2,623,274,298	2,578,448,980	44,825,318
一般正味財産期末残高	2,506,706,191	2,623,274,298	△ 116,568,107
Ⅱ. 正味財産期末残高	2,506,706,191	2,623,274,298	△ 116,568,107

正味財産増減計算書・総括表

平成27年4月1日～平成28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					
会費収入			4,714,000	4,714,000	新報購読料
新報売上金	14,406,772			14,406,772	新報購読料
広告料収入		23,221,432		23,221,432	掲載広告料
出版幹旋事業収入		5,957,175		5,957,175	暦・手帳・簿記帳等
酪農共済事業収入		429,690,823		429,690,823	共済・医療・子供等
火災保障収入		5,406,000		5,406,000	掛金収入
視察団収入	17,514,915	8,469,273		25,984,188	欧州・米国他
酪農会館事業収入		55,568,514		55,568,514	賃貸料・貸会議室等
経常収益計	④ 31,921,687	528,313,217	4,714,000	564,948,904	
(2) 経常費用					
[事業費]					
新報発行費	35,815,198			35,815,198	印刷・取材・拡売費用
広告取材費		1,778,239		1,778,239	取材関係費用
暦経費		995,267		995,267	製作費用
図書発行費		3,010,712		3,010,712	製作費用
手帳製作費		910,393		910,393	製作費用
簿記製作費		442,287		442,287	製作費用
酪農共済経費		59,955,981		59,955,981	推進諸経費
酪農共済還付金		104,870,793		104,870,793	共済・医療・子供
火災共済経費		1,356,453		1,356,453	給付金・事業費
酪農活性化事業費	31,574,126			31,574,126	事業費
酪農会館運営費用		17,399,604		17,399,604	管理費・修繕費等
役員退職金	33,316,668	29,537,046		62,853,714	役員退職手当
役員報酬	15,429,540	13,679,130		29,108,670	職員退職手当
給料手当	56,600,859	50,179,754		106,780,613	
退職手当積立金繰入	3,332,000	2,954,000		6,286,000	
退職引当金繰入	2,380,000	2,110,000		4,490,000	
賞与引当金繰入	3,332,000	2,954,000		6,286,000	
法定福利費	10,071,285	8,928,744		19,000,029	
福利厚生費	9,491,363	8,414,612		17,905,975	
広告宣伝費	618,942	548,727		1,167,669	新聞・雑誌等
接待交際費	161,721	143,375		305,096	
旅費交通費	7,149,891	6,338,770		13,488,661	
通信運搬費	936,515	830,272		1,766,787	
図書印刷費	1,499,352	1,329,259		2,828,611	書籍購入・印刷代
会議費	1,702,421	1,509,290		3,211,711	総会・役員会他
事務所費	1,481,970	1,313,847		2,795,817	事務所清掃費用等
水道光熱費	1,377,436	1,221,172		2,598,608	
消耗品費	838,965	743,787		1,582,752	事務用品代
租税公課	6,888,140	6,106,712		12,994,852	
支払手数料	1,945,421	2,842,202		4,787,623	税理士他
所得補償保険料	545,153	483,308		1,028,461	役職員加入保険料
団体定期保険料	417,467	370,106		787,573	役職員加入保険料
減価償却費	1,898,113	1,682,780		3,580,893	
共済管理システム償却費		2,697,294		2,697,294	
賃借料	675,516	598,881		1,274,397	事務機器リース料
諸負担金	662,592	587,424		1,250,016	関係団体会費
指導連絡費	2,733,252			2,733,252	中央会員団体連絡費他
調査研究費	10,452,286			10,452,286	基本対策委員会開催費用等
講習会費	6,687,806			6,687,806	講演会開催費用

視察団費	19,138,862	9,454,847		28,593,709	欧州・米国他
後継者事業費	8,425,963			8,425,963	欧州・米国視察派遣助成他
農政運動費	22,178,960			22,178,960	農政活動費用
副賞費	546,589			546,589	共進会副賞
全共関係費	1,667,691			1,667,691	
情報提供事業費	1,121,040			1,121,040	写真ニュース製作費他
組織強化対策費	6,775,064	21,686,712		28,461,776	会員の組織強化対策助成
[管理費]					
役員退職金			7,139,286	7,139,286	
役員報酬			3,306,330	3,306,330	
給料手当			12,128,756	12,128,756	
退職引当金繰入			510,000	510,000	
退職手当積立金繰入			714,000	714,000	
賞与引当金繰入			714,000	714,000	
法定福利費			2,158,133	2,158,133	
福利厚生費			2,033,864	2,033,864	
広告宣伝費			132,631	132,631	
接待交際費			34,655	34,655	
旅費交通費			1,532,120	1,532,120	
通信運搬費			200,682	200,682	
図書印刷費			321,290	321,290	
会議費			364,805	364,805	
事務所費			317,565	317,565	
水道光熱費			295,165	295,165	
消耗品費			179,778	179,778	
租税公課			1,476,030	1,476,030	
諸負担金			141,984	141,984	
支払手数料			416,228	416,228	
所得補償保険料			116,819	116,819	
団体定期保険料			89,457	89,457	
減価償却費			406,738	406,738	
賃借料			144,753	144,753	
雑費			1,205,417	1,205,417	
経常費用計	③ 309,870,167	369,965,780	36,080,486	715,916,433	
当期経常増減額	△277,948,480	158,347,437	△31,366,486	△150,967,529	
(1) 経常外収益					
退職給与引当金取崩			773,000	773,000	
退職手当積立金取崩			67,616,000	67,616,000	
賞与引当金戻入益			7,000,000	7,000,000	
地代収入		2,329,354		2,329,354	
その他雑収入		30,490	43,162,788	43,193,278	利金等
経常外収益計		2,359,844	118,551,788	120,911,632	
(2) 経常外費用					
雑損失			13,903,710	13,903,710	債券償還損他
酪農会館運営補償費		72,538,500		72,538,500	テナント退去費用
経常外費用計		72,538,500	13,903,710	86,442,210	
当期経常外増減		△70,178,656	104,648,078	34,469,422	
他会計振替額	274,254,787	1,474,087,608	△1,748,342,395		
税引前当期一般正味財産増減額	△3,693,693	1,562,256,389	△1,675,060,803	△116,498,107	
法人税等			70,000	70,000	
当期一般正味財産増減額	△3,693,693	1,562,256,389	△1,675,130,803	△116,568,107	
一般正味財産期首残高	△10,372,738	△99,073,440	2,732,720,476	2,623,274,298	
一般正味財産期末残高	△14,066,431	1,463,182,949	1,057,589,673	2,506,706,191	
Ⅱ. 正味財産期末残高	△14,066,431	1,463,182,949	1,057,589,673	2,506,706,191	

正味財産増減計算書・内訳表

平成27年4月1日～平成28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 出版雑誌事業	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													4,714,000	4,714,000
新報売上金		14,406,772				14,406,772								14,406,772
広告料収入								23,221,432				23,221,432		23,221,432
出版雑誌事業収入								5,957,175				5,957,175		5,957,175
酪農共済事業収入									429,690,823		429,690,823			429,690,823
火災保障収入									5,406,000		5,406,000			5,406,000
視察団収入	17,514,915					17,514,915	8,469,273				8,469,273			25,984,188
酪農会館事業収入									55,568,514		55,568,514			55,568,514
経常収益計	17,514,915	14,406,772				31,921,687	8,469,273	29,178,607	435,096,823	55,568,514		528,313,217	4,714,000	564,948,904
(2) 経常費用														
[事業費]														
新報発行費		35,815,198				35,815,198								35,815,198
広告取材費								1,778,239			1,778,239			1,778,239
暦経費								995,267			995,267			995,267
図書発行費								3,010,712			3,010,712			3,010,712
手帳製作費								910,393			910,393			910,393
簿記製作費								442,287			442,287			442,287
酪農共済経費									59,955,981		59,955,981			59,955,981
酪農共済還付金									104,870,793		104,870,793			104,870,793
火災共済経費									1,356,453		1,356,453			1,356,453
酪農活性化事業費				31,574,126		31,574,126								31,574,126
酪農会館運営費用										17,399,604	17,399,604			17,399,604
役員退職金	6,439,356	8,539,146	8,959,104	9,379,062		33,316,668	7,699,230	7,069,293	8,119,188	6,649,335	29,537,046			62,853,714
役員報酬	2,982,180	3,954,630	4,149,120	4,343,610		15,429,540	3,565,650	3,273,915	3,760,140	3,079,425	13,679,130			29,108,670
給料手当	10,939,662	14,506,943	15,220,399	15,933,855		56,600,859	13,080,031	12,009,846	13,793,487	11,296,390	50,179,754			106,780,613
退職手当積立金繰入	644,000	854,000	896,000	938,000		3,332,000	770,000	707,000	812,000	665,000	2,954,000			6,286,000
退職引当金繰入	460,000	610,000	640,000	670,000		2,380,000	550,000	505,000	580,000	475,000	2,110,000			4,490,000
賞与引当金繰入	644,000	854,000	896,000	938,000		3,332,000	770,000	707,000	812,000	665,000	2,954,000			6,286,000
法定福利費	1,946,551	2,581,296	2,708,245	2,835,193		10,071,285	2,327,398	2,136,974	2,454,347	2,010,025	8,928,744			19,000,029
福利厚生費	1,834,465	2,432,660	2,552,299	2,671,939		9,491,363	2,193,382	2,013,924	2,313,021	1,894,285	8,414,612			17,905,975
広告宣伝費	119,628	158,637	166,438	174,239		618,942	143,033	131,330	150,835	123,529	548,727			1,167,669
接待交際費	31,257	41,450	43,488	45,526		161,721	37,373	34,315	39,411	32,276	143,375			305,096
旅費交通費	1,381,912	1,832,535	1,922,660	2,012,784		7,149,891	1,652,286	1,517,099	1,742,411	1,426,974	6,338,770			13,488,661
通信運搬費	181,007	240,031	251,836	263,641		936,515	216,422	198,714	228,226	186,910	830,272			1,766,787
図書印刷費	289,791	384,288	403,187	422,086		1,499,352	346,489	318,140	365,389	299,241	1,329,259			2,828,611
会議費	329,039	436,335	457,794	479,253		1,702,421	393,417	361,228	414,876	339,769	1,509,290			3,211,711
事務所費	286,431	379,833	398,513	417,193		1,481,970	342,472	314,452	361,152	295,771	1,313,847			2,795,817
水道光熱費	266,227	353,040	370,403	387,766		1,377,436	318,315	292,271	335,678	274,908	1,221,172			2,598,608
消耗品費	162,153	215,029	225,604	236,179		838,965	193,878	178,016	204,453	167,440	743,787			1,582,752
租税公課	1,331,321	1,765,448	1,852,273	1,939,098		6,888,140	1,591,797	1,461,559	1,678,622	1,374,734	6,106,712			12,994,852
支払手数料	375,422	500,866	522,326	546,807		1,945,421	448,874	438,266	487,398	1,467,664	2,842,202			4,787,623
所得補償保険料	105,366	139,724	146,596	153,467		545,153	125,981	115,673	132,852	108,802	483,308			1,028,461
団体定期保険料	80,687	106,998	112,260	117,522		417,467	96,473	88,580	101,735	83,318	370,106			787,573
減価償却費	366,862	486,491	510,417	534,343		1,898,113	438,639	402,751	462,565	378,825	1,682,780			3,580,893
共済管理システム償却費									2,697,294		2,697,294			2,697,294
貸借料	130,562	173,136	181,651	190,167		675,516	156,107	143,334	164,621	134,819	598,881			1,274,397
諸負担金	128,064	169,824	178,176	186,528		662,592	153,120	140,592	161,472	132,240	587,424			1,250,016
指導連絡費	1,079,852			1,653,400		2,733,252								2,733,252
調査研究費	593,790			9,858,496		10,452,286								10,452,286

講習会費			6,687,806			6,687,806							6,687,806	
視察団費	19,138,862					19,138,862	9,454,847					9,454,847		28,593,709
後継者事業費	5,827,459			2,598,504		8,425,963								8,425,963
農政運動費				22,178,960		22,178,960								22,178,960
副賞費				546,589		546,589								546,589
全共関係費				1,667,691		1,667,691								1,667,691
情報提供事業費		1,121,040				1,121,040								1,121,040
組織強化対策費				6,775,064		6,775,064			21,686,712			21,686,712		28,461,776
[管理費]														
役員退職金													7,139,286	7,139,286
役員報酬													3,306,330	3,306,330
給料手当													12,128,756	12,128,756
退職引当金繰入													510,000	510,000
退職手当積立金繰入													714,000	714,000
賞与引当金繰入													714,000	714,000
法定福利費													2,158,133	2,158,133
福利厚生費													2,033,864	2,033,864
広告宣伝費													132,631	132,631
接待交際費													34,655	34,655
旅費交通費													1,532,120	1,532,120
通信運搬費													200,682	200,682
図書印刷費													321,290	321,290
会議費													364,805	364,805
事務所費													317,565	317,565
水道光熱費													295,165	295,165
消耗品費													179,778	179,778
租税公課													1,476,030	1,476,030
諸負担金													141,984	141,984
支払手数料													416,228	416,228
所得補償保険料													116,819	116,819
団体定期保険料													89,457	89,457
減価償却費													406,738	406,738
賃借料													144,753	144,753
雑費													1,205,417	1,205,417
経常費用計	58,095,906	78,652,578	50,452,595	122,669,088		309,870,167	47,065,214	41,696,170	230,243,112	50,961,284		369,965,780	36,080,486	715,916,433
当期経常増減額	△40,580,991	△64,245,806	△50,452,595	△122,669,088		△277,948,480	△38,595,941	△12,517,563	204,853,711	4,607,230		158,347,437	△31,366,486	△150,967,529
(1)経常外収益														
退職給与引当金取崩													773,000	773,000
退職手当積立金取崩													67,616,000	67,616,000
賞与引当金戻入益													7,000,000	7,000,000
地代収入										2,329,354		2,329,354		2,329,354
その他雑収入								26,758	3,732			30,490	43,162,788	43,193,278
経常外収益計								26,758	3,732	2,329,354		2,359,844	118,551,788	120,911,632
(2)経常外費用														
雑損失													13,903,710	13,903,710
酪農会館運営補償費										72,538,500		72,538,500		72,538,500
経常外費用計										72,538,500		72,538,500	13,903,710	86,442,210
当期経常外増減								26,758	3,732	△70,209,146		△70,178,656	104,648,078	34,469,422
他会計振替額	31,455,943	41,813,196	43,817,349	45,952,028	111,216,271	274,254,787	37,610,367	34,533,154	33,940,142	2,384,986	1,365,618,959	1,474,087,608	△1,748,342,395	
税引前当期一般正味財産増減額	△9,125,048	△22,432,610	△6,635,246	△76,717,060	111,216,271	△3,693,693	△985,574	22,042,349	238,797,585	△63,216,930	1,365,618,959	1,562,256,389	△1,675,060,803	△116,498,107
法人税等													70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	△9,125,048	△22,432,610	△6,635,246	△76,717,060	111,216,271	△3,693,693	△985,574	22,042,349	238,797,585	△63,216,930	1,365,618,959	1,562,256,389	△1,675,130,803	△116,568,107
一般正味財産期首残高	△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
一般正味財産期末残高	△46,656,915	△106,595,734	△45,557,287	△337,263,623	522,007,128	△14,066,431	△6,060,564	99,303,904	1,385,661,778	53,765,038	△69,487,207	1,463,182,949	1,057,589,673	2,506,706,191
II. 正味財産期末残高	△46,656,915	△106,595,734	△45,557,287	△337,263,623	522,007,128	△14,066,431	△6,060,564	99,303,904	1,385,661,778	53,765,038	△69,487,207	1,463,182,949	1,057,589,673	2,506,706,191

貸借対照表

平成28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	149,417,109	136,426,041	
受取手形	338,000	0	
未収入金	9,663,418	10,123,797	
棚卸品	992,308	1,263,882	
前払金	1,560,475	1,137,445	
立替金	1,794,240	9,295,560	
流動資産合計	163,765,550	158,246,725	5,518,825
2 . 固定資産			
土地	1,489,499,741	1,040,362,311	
建物	77,292,101	67,922,244	
造作	10,617,834	12,267,553	
器具備品	3,666,664	4,358,433	
電話加入権	586,469	586,469	
敷金	511,000	562,000	
借地権	31,420,000	61,941,200	
敷地権	0	16,421,093	
預け金	2,000,000	2,000,000	
有価証券	766,737,797	1,271,981,741	
保険積立金	208,420,438	305,679,137	
ソフトウェア	5,183,004	7,232,298	
固定資産合計	2,595,935,048	2,791,314,479	△ 195,379,431
資産合計	2,759,700,598	2,949,561,204	△ 189,860,606
II . 負債の部			
1 . 流動負債			
前受金	4,013,728	7,485,643	
未払金	106,385,714	103,016,810	
預り金	3,645,858	3,497,940	
共済預り金	95,464,827	85,966,318	
未払法人税・住民税等	1,610,800	18,184,500	
賞与引当金	7,000,000	7,000,000	
流動負債合計	218,120,927	225,151,211	△ 7,030,284
2 . 固定負債			
預り敷金	5,993,600	15,866,815	
退職給与引当金	19,495,880	15,268,880	
退職手当積立金	9,384,000	70,000,000	
固定負債合計	34,873,480	101,135,695	△ 66,262,215
負債合計	252,994,407	326,286,906	△ 73,292,499
III . 正味財産の部			
1 . 一般正味財産			
正味財産	2,506,706,191	2,623,274,298	△ 116,568,107
正味財産合計	2,506,706,191	2,623,274,298	△ 116,568,107
負債及び正味財産合計	2,759,700,598	2,949,561,204	△ 189,860,606

(注記) 実施事業資産は次のとおり

土地	198,485,675円	建物	32,475,291円	器具備品	1,796,667円
造作	5,202,741円	電話加入権	287,368円		

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いません。

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
東芝債	107,587,205	99,580,000	△ 8,007,205
明治安田生命2013債	100,000,000	101,700,000	1,700,000
大和証券G本社債	100,000,000	101,640,000	1,640,000
AVANSTRATE債	58,060,000	16,837,400	△ 41,222,600
愛知県公債	100,000,000	104,760,000	4,760,000
埼玉県公債	100,000,000	104,020,000	4,020,000
地方公共団体債	100,000,000	105,200,000	5,200,000
国債	98,790,592	113,540,000	14,749,408
保険代行社株式	2,300,000	2,300,000	0
合計	766,737,797	749,577,400	△ 17,160,397

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	84,876,641	7,584,540	77,292,101
造作	26,579,668	15,961,834	10,617,834
器具備品	22,060,493	18,393,829	3,666,664
ソフトウェア	39,924,249	34,741,245	5,183,004

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	15,268,880	5,000,000	773,000		19,495,880
退職手当積立金	70,000,000	7,000,000	67,616,000		9,384,000

財産目録

平成28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	466,543		
当座預金	りそな銀行新都心営業部	5,816,204		
	みずほ銀行新宿西口支店	746,868		
普通預金	りそな銀行新都心営業部	96,215,950		
	みずほ銀行新宿西口支店	26,094,449		
	農林中央金庫本店	18,173,126		
振替口座	ゆうちょ銀行	1,903,969		
	現金・預金計	149,417,109		
受取手形	広告料	338,000		
未収入金	新報購読料・広告料等	9,663,418		
棚卸品	酪農関係図書等	992,308		
前払金	駐在経費等	1,560,475		
立替金	共済給付金等	1,794,240		
	流動資産合計		163,765,550	
2. 固定資産				
土地	渋谷区代々木1-37-20	1,489,499,741		
建物	酪農会館	77,292,101		
造作	事務所・会議室	10,617,834		
器具備品	事務机等	3,666,664		
電話加入権	NTT	586,469		
敷金	社宅分	511,000		
借地権	渋谷区代々木1-37-20	31,420,000		
預け金	酪農ヘルパー全国協会	2,000,000		
有価証券	大和証券新宿支店	764,437,797		
	国内社債8点			
	関連会社株式1点	2,300,000		
保険積立金	退職引当等	208,420,438		
ソフトウェア	共済管理システム	5,183,004		
	固定資産合計		2,595,935,048	
	資産合計			2,759,700,598
II 負債の部				
1. 流動負債				
前受金	全酪新報購読料等	4,013,728		
未払金	共済給付金・一般支払等	106,385,714		
預り金	源泉税・住民税・社会保険料	3,645,858		
共済預り金	掛金・給付金等	95,464,827		
未払法人税等	消費税他	1,610,800		
賞与引当金		7,000,000		
	流動負債合計		218,120,927	
2. 固定負債				
預り敷金	テナント分	5,993,600		
退職給与引当金	職員	19,495,880		
退職手当積立金	役員	9,384,000		
	固定負債合計		34,873,480	
	負債合計			252,994,407
	正味財産			2,506,706,191