

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29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	4,714,000	
視察団収入	28,235,780	25,984,188	
新報売上金	13,384,663	14,406,772	
広告料収入	21,455,688	23,221,432	
出版斡旋事業収入	3,725,248	5,957,175	
酪農共済事業収入	482,481,624	429,690,823	
火災保障収入	5,005,200	5,406,000	
酪農会館事業収入	10,489,215	55,568,514	
経常収益計	569,491,418	564,948,904	4,542,514
(2) 経常費用 〔事業費〕			
新報発行費	34,596,757	35,815,198	
広告取材費	2,399,911	1,778,239	
暦経費	911,037	995,267	
図書発行費	407,901	3,010,712	
手帳製作費	897,682	910,393	
簿記製作費	122,537	442,287	
酪農共済経費	53,590,684	59,955,981	
酪農共済還付金	102,736,717	104,870,793	
火災共済経費	1,280,973	1,356,453	
酪農活性化事業費	0	31,574,126	
酪農会館運営費用	8,550,322	17,399,604	
役員退職金	686,072	62,853,714	
役員報酬	29,095,200	29,108,670	
給料手当	104,056,253	106,780,613	
退職手当積立金繰入	6,286,000	6,286,000	
退職引当金繰入	4,490,000	4,490,000	
賞与引当金繰入	6,286,000	6,286,000	
法定福利費	19,377,931	19,000,029	
福利厚生費	31,363,903	17,905,975	
通信運搬費	1,634,802	1,766,787	
消耗品費	1,008,237	1,582,752	
図書印刷費	1,913,884	2,828,611	
旅費交通費	12,839,063	13,488,661	
接待交際費	242,351	305,096	
会議費	3,613,741	3,211,711	
租税公課	12,830,742	12,994,852	
諸負担金	1,258,996	1,250,016	
広告宣伝費	931,316	1,167,669	
事務所費	16,137,602	2,795,817	
水道光熱費	2,015,807	2,598,608	
支払手数料	3,799,219	4,787,623	
賃借料	1,324,543	1,274,397	
所得補償保険料	1,024,259	1,028,461	
団体定期保険料	845,307	787,573	
減価償却費	62,100	3,580,893	
共済管理システム償却費	1,991,149	2,697,294	
指導連絡費	1,113,475	2,733,252	

調査研究費	5,508,140	10,452,286	
講習会費	5,356,201	6,687,806	
視察団費	27,926,935	28,593,709	
後継者事業費	10,812,260	8,425,963	
農政運動費	12,675,716	22,178,960	
副賞費	372,209	546,589	
全共関係費	0	1,667,691	
情報提供事業費	1,723,248	1,121,040	
組織強化対策費	27,404,955	28,461,776	
[管理費]			
役員退職金	77,928	7,139,286	
役員報酬	3,304,800	3,306,330	
給料手当	11,819,307	12,128,756	
退職手当積立金繰入	714,000	714,000	
退職引当金繰入	510,000	510,000	
賞与引当金繰入	714,000	714,000	
法定福利費	2,201,057	2,158,133	
福利厚生費	3,562,492	2,033,864	
通信運搬費	185,690	200,682	
消耗品費	114,521	179,778	
図書印刷費	217,390	321,290	
旅費交通費	1,458,335	1,532,120	
接待交際費	27,528	34,655	
会議費	410,470	364,805	
租税公課	1,455,373	1,476,030	
諸負担金	143,004	141,984	
広告宣伝費	105,784	132,631	
事務所費	1,833,002	317,565	
水道光熱費	228,967	295,165	
支払手数料	427,037	416,228	
賃借料	150,449	144,753	
所得補償保険料	116,341	116,819	
団体定期保険料	96,015	89,457	
減価償却費	7,054	406,738	
雑費	2,603,490	1,205,417	
経常費用計	595,986,171	715,916,433	△ 119,930,262
当期経常増減額	△ 26,494,753	△ 150,967,529	124,472,776
(1) 経常外収益			
退職給与引当金取崩	1,008,000	773,000	
退職手当積立金取崩	764,000	67,616,000	
賞与引当金戻入益	7,000,000	7,000,000	
地代収入	2,523,468	2,329,354	
その他雑収入	254,318,258	43,193,278	
経常外収益計	265,613,726	120,911,632	144,702,094
(2) 経常外費用			
固定資産廃棄損	91,251,179	0	
雑損失	7,587,257	13,903,710	
事務所移転費用	5,607,520	0	
酪農会館運営補償費	96,040,739	72,538,500	
酪農会館解体費用	72,551,484	0	
経常外費用計	273,038,179	86,442,210	186,595,969
当期経常外増減	△ 7,424,453	34,469,422	△ 41,893,875
税引前当期一般正味財産増減額	△ 33,919,206	△ 116,498,107	82,578,901
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 33,989,206	△ 116,568,107	82,578,901
一般正味財産期首残高	2,506,706,191	2,623,274,298	△ 116,568,107
一般正味財産期末残高	2,472,716,985	2,506,706,191	△ 33,989,206
II. 正味財産期末残高	2,472,716,985	2,506,706,191	△ 33,989,206

# 正味財産増減計算書・総括表

平成28年4月1日～平成29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	会員賦課会費
視察団収入	22,733,455	5,502,325		28,235,780	欧州・米国他
新報売上金	13,384,663			13,384,663	新報購読料
広告料収入		21,455,688		21,455,688	掲載広告料
出版幹旋事業収入		3,725,248		3,725,248	曆・手帳・簿記帳等
酪農共済事業収入		482,481,624		482,481,624	共済・医療・子供等
火災保障収入		5,005,200		5,005,200	掛金収入
酪農会館事業収入		10,489,215		10,489,215	賃貸料・貸会議室等
経常収益計	36,118,118	528,659,300	4,714,000	569,491,418	
(2) 経常費用 〔事業費〕					
新報発行費	34,596,757			34,596,757	印刷・取材・拡売費用
広告取材費		2,399,911		2,399,911	取材関係費用
曆経費		911,037		911,037	製作費用
図書発行費		407,901		407,901	製作費用
手帳製作費		897,682		897,682	製作費用
簿記製作費		122,537		122,537	製作費用
酪農共済経費		53,590,684		53,590,684	推進諸経費
酪農共済還付金		102,736,717		102,736,717	共済・医療・子供
火災共済経費		1,280,973		1,280,973	給付金・事業費
酪農会館運営費用		8,550,322		8,550,322	管理費・修繕費等
役員退職金	363,664	322,408		686,072	役員退職手当
役員報酬	15,422,400	13,672,800		29,095,200	役員報酬
給料手当	55,156,766	48,899,487		104,056,253	職員給与
退職手当積立金繰入	3,332,000	2,954,000		6,286,000	役員退職手当積立金
退職引当金繰入	2,380,000	2,110,000		4,490,000	職員退職給与引当金
賞与引当金繰入	3,332,000	2,954,000		6,286,000	職員賞与引当金
法定福利費	10,271,597	9,106,334		19,377,931	社会保険他
福利厚生費	16,624,964	14,738,939		31,363,903	役職員福利厚生
通信運搬費	866,554	768,248		1,634,802	電話・郵便料
消耗品費	534,433	473,804		1,008,237	事務用品代
図書印刷費	1,014,486	899,398		1,913,884	書籍購入・印刷代
旅費交通費	6,805,561	6,033,502		12,839,063	役職員出張経費
接待交際費	128,461	113,890		242,351	中元・歳暮等
会議費	1,915,525	1,698,216		3,613,741	総会・役員会他
租税公課	6,791,738	6,039,004		12,830,742	消費税等
諸負担金	667,352	591,644		1,258,996	関係団体会費
広告宣伝費	493,659	437,657		931,316	新聞・雑誌等
事務所費	8,554,008	7,583,594		16,137,602	事務所家賃等
水道光熱費	1,068,512	947,295		2,015,807	電気・ガス・水道
支払手数料	1,996,467	1,802,752		3,799,219	税理士他
賃借料	702,097	622,446		1,324,543	事務機器リース料
所得補償保険料	542,925	481,334		1,024,259	役職員加入保険料
団体定期保険料	448,069	397,238		845,307	役職員加入保険料
減価償却費	32,916	29,184		62,100	器具備品分
共済管理システム償却費		1,991,149		1,991,149	共済システム分
指導連絡費	1,113,475			1,113,475	中央会員団体連絡費他
調査研究費	5,508,140			5,508,140	基本対策委員会開催費用等

講習会費	5,356,201			5,356,201	講演会開催費用
視察団費	21,500,401	6,426,534		27,926,935	欧州・米国他
後継者事業費	10,812,260			10,812,260	欧州・米国視察派遣助成他
農政運動費	12,675,716			12,675,716	農政活動費用
副賞費	372,209			372,209	共進会副賞
情報提供事業費	1,723,248			1,723,248	写真ニュース製作費他
組織強化対策費	6,157,833	21,247,122		27,404,955	会員の組織強化対策助成
〔管理費〕					
役員退職金			77,928	77,928	
役員報酬			3,304,800	3,304,800	
給料手当			11,819,307	11,819,307	
退職手当積立金繰入			714,000	714,000	
退職引当金繰入			510,000	510,000	
賞与引当金繰入			714,000	714,000	
法定福利費			2,201,057	2,201,057	
福利厚生費			3,562,492	3,562,492	
通信運搬費			185,690	185,690	
消耗品費			114,521	114,521	
図書印刷費			217,390	217,390	
旅費交通費			1,458,335	1,458,335	
接待交際費			27,528	27,528	
会議費			410,470	410,470	
租税公課			1,455,373	1,455,373	
諸負担金			143,004	143,004	
広告宣伝費			105,784	105,784	
事務所費			1,833,002	1,833,002	
水道光熱費			228,967	228,967	
支払手数料			427,037	427,037	
賃借料			150,449	150,449	
所得補償保険料			116,341	116,341	
団体定期保険料			96,015	96,015	
減価償却費			7,054	7,054	
雑費			2,603,490	2,603,490	慶弔・見舞金等
経常費用計	239,262,394	324,239,743	32,484,034	595,986,171	
当期経常増減額	△ 203,144,276	204,419,557	△ 27,770,034	△ 26,494,753	
(1) 経常外収益					
退職給与引当金取崩			1,008,000	1,008,000	職員分取崩
退職手当積立金取崩			764,000	764,000	役員分取崩
賞与引当金戻入益			7,000,000	7,000,000	
地代収入		2,523,468		2,523,468	駐車場代
その他雑収入	87,217	77,172	254,153,869	254,318,258	保険解約差益等
経常外収益計	87,217	2,600,640	262,925,869	265,613,726	
(2) 経常外費用					
固定資産廃棄損		77,292,101	13,959,078	91,251,179	建物・造作・器具備品
雑損失			7,587,257	7,587,257	有価証券償還損他
事務所移転費用			5,607,520	5,607,520	移転費用
酪農会館運営補償費		96,040,739		96,040,739	テナント退去費用
酪農会館解体費用		72,551,484		72,551,484	解体費用
経常外費用計	0	245,884,324	27,153,855	273,038,179	
当期経常外増減	87,217	△ 243,283,684	235,772,014	△ 7,424,453	
他会計振替額	213,344,651	173,619,101	△ 386,963,752	0	
税引前当期一般正味財産増減額	10,287,592	134,754,974	△ 178,961,772	△ 33,919,206	
法人税等	0	0	70,000	70,000	
当期一般正味財産増減額	10,287,592	134,754,974	△ 179,031,772	△ 33,989,206	
一般正味財産期首残高	△ 14,066,431	1,463,182,949	1,057,589,673	2,506,706,191	
一般正味財産期末残高	△ 3,778,839	1,597,937,923	878,557,901	2,472,716,985	
II. 正味財産期末残高	△ 3,778,839	1,597,937,923	878,557,901	2,472,716,985	

# 正味財産増減計算書・内訳表

平成28年4月1日～平成29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						0						0	4,714,000	4,714,000
視察団収入	22,733,455					22,733,455	5,502,325					5,502,325		28,235,780
新報売上金		13,384,663				13,384,663						0		13,384,663
広告料収入						0		21,455,688				21,455,688		21,455,688
出版幹旋事業収入						0		3,725,248				3,725,248		3,725,248
酪農共済事業収入						0			482,481,624			482,481,624		482,481,624
火災保障収入						0			5,005,200			5,005,200		5,005,200
酪農会館事業収入						0			10,489,215			10,489,215		10,489,215
経常収益計	22,733,455	13,384,663	0	0	0	36,118,118	5,502,325	25,180,936	487,486,824	10,489,215	0	528,659,300	4,714,000	569,491,418
(2) 経常費用														
〔事業費〕														
新報発行費		34,596,757				34,596,757						0		34,596,757
広告取材費						0		2,399,911				2,399,911		2,399,911
暦経費						0		911,037				911,037		911,037
図書発行費						0		407,901				407,901		407,901
手帳製作費						0		897,682				897,682		897,682
簿記製作費						0		122,537				122,537		122,537
酪農共済経費						0			53,590,684			53,590,684		53,590,684
酪農共済還付金						0			102,736,717			102,736,717		102,736,717
火災共済経費						0			1,280,973			1,280,973		1,280,973
酪農会館運営費用						0				8,550,322		8,550,322		8,550,322
役員退職金	70,288	93,208	97,792	102,376		363,664	84,040	77,164	88,624	72,580		322,408		686,072
役員報酬	2,980,800	3,952,800	4,147,200	4,341,600		15,422,400	3,564,000	3,272,400	3,758,400	3,078,000		13,672,800		29,095,200
給料手当	10,660,552	14,136,818	14,832,072	15,527,324		55,156,766	12,746,312	11,703,432	13,441,565	11,008,178		48,899,487		104,056,253
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	1,985,267	2,632,637	2,762,110	2,891,583		10,271,597	2,373,689	2,179,478	2,503,163	2,050,004		9,106,334		19,377,931
福利厚生費	3,213,228	4,261,020	4,470,579	4,680,137		16,624,964	3,841,903	3,527,566	4,051,462	3,318,008		14,738,939		31,363,903
通信運搬費	167,485	222,100	233,023	243,946		866,554	200,254	183,870	211,177	172,947		768,248		1,634,802
消耗品費	103,294	136,976	143,713	150,450		534,433	123,503	113,399	130,240	106,662		473,804		1,008,237
図書印刷費	196,077	260,015	272,803	285,591		1,014,486	234,440	215,259	247,228	202,471		899,398		1,913,884
旅費交通費	1,315,361	1,744,283	1,830,067	1,915,850		6,805,561	1,572,714	1,444,037	1,658,498	1,358,253		6,033,502		12,839,063
接待交際費	24,829	32,925	34,545	36,162		128,461	29,687	27,258	31,306	25,639		113,890		242,351
会議費	370,227	490,954	515,099	539,245		1,915,525	442,663	406,445	466,808	382,300		1,698,216		3,613,741
租税公課	1,312,689	1,740,740	1,826,350	1,911,959		6,791,738	1,569,519	1,441,104	1,655,130	1,373,251		6,039,004		12,830,742
諸負担金	128,984	171,044	179,456	187,868		667,352	154,220	141,602	162,632	133,190		591,644		1,258,996
広告宣伝費	95,413	126,526	132,749	138,971		493,659	114,081	104,747	120,304	98,525		437,657		931,316
事務所費	1,653,296	2,192,414	2,300,237	2,408,061		8,554,008	1,976,766	1,815,031	2,084,590	1,707,207		7,583,594		16,137,602
水道光熱費	206,519	273,862	287,331	300,800		1,068,512	246,925	226,722	260,394	213,254		947,295		2,015,807
支払手数料	386,035	513,534	535,889	561,009		1,996,467	460,530	444,694	499,798	397,730		1,802,752		3,799,219
貸借料	135,699	179,949	188,799	197,650		702,097	162,249	148,974	171,099	140,124		622,446		1,324,543
所得補償保険料	104,935	139,153	145,997	152,840		542,925	125,466	115,201	132,310	108,357		481,334		1,024,259
団体定期保険料	86,602	114,841	120,489	126,137		448,069	103,545	95,074	109,193	89,426		397,238		845,307
減価償却費	6,362	8,437	8,852	9,265		32,916	7,607	6,985	8,022	6,570		29,184		62,100
共済管理システム償却費						0			1,991,149			1,991,149		1,991,149
指導連絡費				1,113,475		1,113,475						0		1,113,475

調査研究費	1,139,020			4,369,120		5,508,140						0		5,508,140
講習会費			5,356,201			5,356,201						0		5,356,201
視察団費	21,500,401					21,500,401	6,426,534					6,426,534		27,926,935
後継者事業費	8,472,831			2,339,429		10,812,260						0		10,812,260
農政運動費				12,675,716		12,675,716						0		12,675,716
副賞費				372,209		372,209						0		372,209
情報提供事業費		1,723,248				1,723,248						0		1,723,248
組織強化対策費				6,157,833		6,157,833			21,247,122			21,247,122		27,404,955
〔管理費〕														
役員退職金						0						0	77,928	77,928
役員報酬						0						0	3,304,800	3,304,800
給料手当						0						0	11,819,307	11,819,307
退職手当積立金繰入						0						0	714,000	714,000
退職引当金繰入						0						0	510,000	510,000
賞与引当金繰入						0						0	714,000	714,000
法定福利費						0						0	2,201,057	2,201,057
福利厚生費						0						0	3,562,492	3,562,492
通信運搬費						0						0	185,690	185,690
消耗品費						0						0	114,521	114,521
図書印刷費						0						0	217,390	217,390
旅費交通費						0						0	1,458,335	1,458,335
接待交際費						0						0	27,528	27,528
会議費						0						0	410,470	410,470
租税公課						0						0	1,455,373	1,455,373
諸負担金						0						0	143,004	143,004
広告宣伝費						0						0	105,784	105,784
事務所費						0						0	1,833,002	1,833,002
水道光熱費						0						0	228,967	228,967
支払手数料						0						0	427,037	427,037
貸借料						0						0	150,449	150,449
所得補償保険料						0						0	116,341	116,341
団体定期保険料						0						0	96,015	96,015
減価償却費						0						0	7,054	7,054
雑費						0						0	2,603,490	2,603,490
経常費用計	58,064,194	72,062,241	42,853,353	66,282,606	0	239,262,394	38,650,647	34,348,510	214,842,588	36,397,998	0	324,239,743	32,484,034	595,986,171
当期経常増減額	△35,330,739	△58,677,578	△42,853,353	△66,282,606	0	△203,144,276	△33,148,322	△9,167,574	272,644,236	△25,908,783	0	204,419,557	△27,770,034	△26,494,753
(1) 経常外収益														
退職給与引当金取崩						0						0	1,008,000	1,008,000
退職手当積立金取崩						0						0	764,000	764,000
賞与引当金戻入益						0						0	7,000,000	7,000,000
地代収入						0				2,523,468		2,523,468		2,523,468
その他雑収入				87,217		87,217		65,638	11,534			77,172	254,153,869	254,318,258
経常外収益計	0	0	0	87,217	0	87,217	0	65,638	11,534	2,523,468	0	2,600,640	262,925,869	265,613,726
(2) 経常外費用														
固定資産廃棄損						0				77,292,101		77,292,101	13,959,078	91,251,179
雑損失						0				0		0	7,587,257	7,587,257
事務所移転費用						0				0		0	5,607,520	5,607,520
酪農会館運営補償費						0				96,040,739		96,040,739		96,040,739
酪農会館解体費用						0				72,551,484		72,551,484		72,551,484
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	245,884,324	0	245,884,324	27,153,855	273,038,179
当期経常外増減	0	0	0	87,217	0	87,217	0	65,638	11,534	△243,360,856	0	△243,283,684	235,772,014	△7,424,453
他会計振替額	26,951,078	35,739,472	37,531,542	39,439,716	73,682,843	213,344,651	32,224,113	29,587,598	27,655,119	17,261,720	66,890,551	173,619,101	△386,963,752	0
税引前当期一般正味財産増減額	△8,379,661	△22,938,106	△5,321,811	△26,755,673	73,682,843	10,287,592	△924,209	20,485,662	300,310,889	△252,007,919	66,890,551	134,754,974	△178,961,772	△33,919,206
法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	△8,379,661	△22,938,106	△5,321,811	△26,755,673	73,682,843	10,287,592	△924,209	20,485,662	300,310,889	△252,007,919	66,890,551	134,754,974	△179,031,772	△33,989,206
一般正味財産期首残高	△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
一般正味財産期末残高	△55,036,576	△129,533,840	△50,879,098	△364,019,296	595,689,971	△3,778,839	△6,984,773	119,789,566	1,685,972,667	△198,242,881	△2,596,656	1,597,937,923	878,557,901	2,472,716,985
Ⅱ. 正味財産期末残高	△55,036,576	△129,533,840	△50,879,098	△364,019,296	595,689,971	△3,778,839	△6,984,773	119,789,566	1,685,972,667	△198,242,881	△2,596,656	1,597,937,923	878,557,901	2,472,716,985

## 貸借対照表

平成29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	585,663,925	149,417,109	
受取手形	507,600	338,000	
未収入金	9,827,206	9,663,418	
棚卸品	1,308,806	992,308	
前払金	3,502,106	1,560,475	
立替金	5,879,456	1,794,240	
流動資産合計	606,689,099	163,765,550	442,923,549
2 . 固定資産			
土地	1,714,565,833	1,489,499,741	
建物	0	77,292,101	
造作	0	10,617,834	
器具備品	256,266	3,666,664	
建設仮勘定	16,999,200	0	
電話加入権	586,469	586,469	
敷金	4,158,510	511,000	
借地権	0	31,420,000	
預け金	2,000,000	2,000,000	
有価証券	358,740,592	766,737,797	
保険積立金	3,293,082	208,420,438	
ソフトウェア	6,598,391	5,183,004	
固定資産合計	2,107,198,343	2,595,935,048	△ 488,736,705
資産合計	2,713,887,442	2,759,700,598	△ 45,813,156
II . 負債の部			
1 . 流動負債			
前受金	2,053,292	4,013,728	
未払金	100,105,571	106,385,714	
預り金	3,257,883	3,645,858	
共済預り金	89,575,831	95,464,827	
未払法人税・住民税等	70,000	1,610,800	
賞与引当金	7,000,000	7,000,000	
流動負債合計	202,062,577	218,120,927	△ 16,058,350
2 . 固定負債			
預り敷金	0	5,993,600	
退職給与引当金	23,487,880	19,495,880	
退職手当積立金	15,620,000	9,384,000	
固定負債合計	39,107,880	34,873,480	4,234,400
負債合計	241,170,457	252,994,407	△ 11,823,950
III . 正味財産の部			
1 . 一般正味財産			
正味財産	2,472,716,985	2,506,706,191	△ 33,989,206
正味財産合計	2,472,716,985	2,506,706,191	△ 33,989,206
負債及び正味財産合計	2,713,887,442	2,759,700,598	△ 45,813,156

(注記) 実施事業資産は次のとおり

土地 198,485,675円    器具備品 125,572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
AVANSTRATE債	57,650,000	16,718,500	△ 40,931,500
愛知県公債	100,000,000	104,140,000	4,140,000
地方公共団体債	100,000,000	104,330,000	4,330,000
国債	98,790,592	110,840,000	12,049,408
保険代行者株式	2,300,000	2,300,000	0
合計	358,740,592	338,328,500	△ 20,412,092

- 3 . 固定資産の減価償却方法  
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
器具備品	6,280,322	6,024,056	256,266
ソフトウェア	43,330,785	36,732,394	6,598,391

- 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	19,495,880	5,000,000	1,008,000		23,487,880
退職手当積立金	9,384,000	7,000,000	764,000		15,620,000

# 財産目録

平成29年3月31日

(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	191,129
	当座預金	りそな銀行新都心営業部	20,232,975
		みずほ銀行新宿西口支店	13,193,313
	普通預金	りそな銀行新都心営業部	449,976,997
		みずほ銀行新宿西口支店①	2,119,587
		みずほ銀行新宿西口支店②	3,423,803
		みずほ銀行新宿西口支店③	32,758,923
		みずほ銀行新宿西口支店④	6,389,664
		農林中央金庫本店	46,123,538
	振替口座	ゆうちょ銀行	11,253,996
		現金・預金計	585,663,925
	受取手形	広告料	507,600
	未収入金	新報購読料・広告料等	9,827,206
	棚卸品	酪農関係図書等	1,308,806
	前払金	駐在経費等	3,502,106
	立替金	共済給付金等	5,879,456
	流動資産合計		606,689,099
2. 固定資産	土地	渋谷区代々木1-37-20	1,714,565,833
	器具備品	事務机等	256,266
	建設仮勘定	新酪農会館	16,999,200
	電話加入権	NTT	586,469
	敷金	事務所・社宅分	4,158,510
	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	356,440,592
		国内社債4点	
		関連会社株式1点	2,300,000
	保険積立金	退職引当等	3,293,082
	ソフトウェア	共済管理システム	6,598,391
	固定資産合計		2,107,198,343
	資産合計		2,713,887,442
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債	前受金	全酪新報購読料等	2,053,292
	未払金	共済給付金・一般支払等	100,105,571
	預り金	源泉税・住民税・社会保険料	3,257,883
	共済預り金	掛金・給付金等	89,575,831
	未払法人税等	消費税他	70,000
	賞与引当金		7,000,000
	流動負債合計		202,062,577
2. 固定負債	退職給与引当金	職員	23,487,880
	退職手当積立金	役員	15,620,000
	固定負債合計		39,107,880
	負債合計		241,170,457
	正味財産		2,472,716,985