

## 正味財産増減計算書

平成31年4月1日～令和2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	4,515,000	4,622,000	
視察団収入	18,468,302	21,769,143	
新報売上金	13,326,573	13,728,437	
広告料収入	17,020,724	17,620,572	
出版幹旋事業収入	3,180,731	3,167,877	
酪農共済事業収入	493,080,853	476,917,163	
火災保障収入	4,315,400	4,505,600	
酪農会館事業収入	243,302,734	33,762,369	
経常収益計	797,210,317	576,093,161	221,117,156
(2) 経常費用 〔事業費〕			
新報発行費	32,506,157	33,014,690	
広告取材費	745,803	846,089	
暦経費	869,307	870,794	
図書発行費	330,051	572,492	
手帳製作費	844,764	826,540	
簿記製作費	295,342	109,643	
酪農共済経費	51,939,708	48,488,443	
酪農共済還付金	95,655,458	98,442,050	
火災共済経費	1,511,269	1,131,786	
酪農会館運営費用	110,325,075	27,176,379	
修繕引当金繰入額	40,000,000	0	
役員退職金	1,827,189	1,118,700	
役員報酬	29,331,900	29,520,000	
給料手当	96,320,456	101,910,412	
退職手当積立金繰入	11,136,255	6,300,000	
退職引当金繰入	14,293,695	4,500,000	
賞与引当金繰入	6,279,000	6,300,000	
法定福利費	20,478,698	20,324,304	
福利厚生費	6,865,068	7,077,059	
通信運搬費	1,385,138	1,514,501	
消耗品費	3,425,656	3,842,059	
図書印刷費	1,336,155	1,566,856	
旅費交通費	11,561,747	9,881,459	
接待交際費	183,677	204,493	
会議費	1,946,853	3,112,195	
租税公課	41,832,950	13,981,333	
諸負担金	1,221,714	1,256,454	
広告宣伝費	779,493	888,390	
事務所費	1,547,833	17,895,145	
水道光熱費	0	862,541	
支払手数料	2,146,617	2,933,259	
賃借料	1,435,702	1,304,035	
所得補償保険料	945,833	1,077,228	
団体定期保険料	403,725	543,776	
減価償却費	644,477	152,473	
共済管理システム償却費	2,713,800	2,995,940	
指導連絡費	1,258,766	1,067,280	
調査研究費	6,204,859	5,385,309	

講習会費	1,938,396	3,432,248	
視察団費	21,422,230	24,814,009	
後継者事業費	4,540,389	7,353,532	
農政運動費	12,015,990	15,563,337	
副賞費	466,937	401,353	
全共関係費	1,000,000	0	
情報提供事業費	1,115,408	1,448,429	
組織強化対策費	22,322,694	24,560,008	
支払利息	12,489,689	12,710,638	
[管理費]			
役員退職金	209,811	124,300	
役員報酬	3,368,100	3,280,000	
給料手当	11,060,208	11,323,379	
退職手当積立金繰入	1,278,745	700,000	
退職引当金繰入	1,641,305	500,000	
賞与引当金繰入	721,000	700,000	
法定福利費	2,351,512	2,258,256	
福利厚生費	788,297	786,340	
通信運搬費	159,052	168,278	
消耗品費	393,358	113,854	
図書印刷費	153,427	174,095	
旅費交通費	1,327,603	1,097,940	
接待交際費	21,091	22,721	
会議費	223,552	345,799	
租税公課	4,803,561	1,553,482	
諸負担金	140,286	139,606	
広告宣伝費	89,507	98,710	
事務所費	177,733	1,988,349	
水道光熱費	0	95,838	
支払手数料	241,483	321,286	
貸借料	164,858	144,893	
所得補償保険料	108,607	119,692	
団体定期保険料	46,359	60,420	
減価償却費	74,003	16,942	
雑費	3,504,569	2,227,139	
経常費用計	712,889,950	577,638,980	135,250,970
当期経常増減額	84,320,367	△ 1,545,819	85,866,186
(1) 経常外収益			
退職給与引当金取崩	0	0	
退職手当積立金取崩	2,037,000	1,243,000	
賞与引当金戻入益	7,000,000	7,000,000	
その他雑収入	2,880,366	26,156,732	
経常外収益計	11,917,366	34,399,732	△ 22,482,366
(2) 経常外費用			
雑損失	0	0	
事務所移転費用	0	3,022,680	
酪農会館解体費用	0	16,030,893	
固定資産廃棄損	10	0	
経常外費用計	10	19,053,573	△ 19,053,563
当期経常外増減	11,917,356	15,346,159	△ 3,428,803
税引前当期一般正味財産増減額	96,237,723	13,800,340	82,437,383
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	96,167,723	13,730,340	82,437,383
一般正味財産期首残高	2,427,823,535	2,414,093,195	13,730,340
一般正味財産期末残高	2,523,991,258	2,427,823,535	96,167,723
II. 正味財産期末残高	2,523,991,258	2,427,823,535	96,167,723

# 正味財産増減計算書・総括表

平成31年4月1日～令和2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	0	0	4,515,000	4,515,000	会員賦課会費
視察団収入	12,017,461	6,450,841	0	18,468,302	欧州・米国他
新報売上金	13,326,573	0	0	13,326,573	新報購読料
広告料収入	0	17,020,724	0	17,020,724	掲載広告料
出版幹旋事業収入	0	3,180,731	0	3,180,731	暦・手帳・簿記帳等
酪農共済事業収入	0	493,080,853	0	493,080,853	共済・医療・子供等
火災保障収入	0	4,315,400	0	4,315,400	掛金収入
酪農会館事業収入	0	243,302,734	0	243,302,734	賃貸収入等
経常収益計	25,344,034	767,351,283	4,515,000	797,210,317	
(2) 経常費用					
〔事業費〕					
新報発行費	32,506,157			32,506,157	印刷・取材・拡充費用
広告取材費		745,803		745,803	取材関係費用
暦経費		869,307		869,307	製作費用
図書発行費		330,051		330,051	製作費用
手帳製作費		844,764		844,764	製作費用
簿記製作費		295,342		295,342	製作費用
酪農共済経費		51,939,708		51,939,708	推進諸経費
酪農共済還付金		95,655,458		95,655,458	共済・医療・子供・がん
火災共済経費		1,511,269		1,511,269	給付金・事業費
酪農会館運営費用		110,325,075		110,325,075	ビル管理費・建物減価償却等
修繕引当金繰入額		40,000,000		40,000,000	酪農会館修繕備え金
役員退職金	930,909	896,280		1,827,189	役員退職手当
役員報酬	14,943,900	14,388,000		29,331,900	役員報酬
給料手当	49,072,964	47,247,492		96,320,456	職員給与
退職手当積立金繰入	5,673,655	5,462,600		11,136,255	役員退職手当積立金
退職引当金繰入	7,282,295	7,011,400		14,293,695	職員退職給与引当金
賞与引当金繰入	3,199,000	3,080,000		6,279,000	職員賞与引当金
法定福利費	10,433,406	10,045,292		20,478,698	社会保険他
福利厚生費	3,497,588	3,367,480		6,865,068	役職員福利厚生
通信運搬費	705,695	679,443		1,385,138	電話・郵便料
消耗品費	1,745,290	1,680,366		3,425,656	事務用品代
図書印刷費	680,740	655,415		1,336,155	書籍購入・印刷代
旅費交通費	5,890,433	5,671,314		11,561,747	役職員出張経費
接待交際費	93,579	90,098		183,677	中元・歳暮等
会議費	991,875	954,978		1,946,853	総会・役員会他
租税公課	21,312,885	20,520,065		41,832,950	消費税等
諸負担金	622,434	599,280		1,221,714	関係団体会費
広告宣伝費	397,133	382,360		779,493	新聞・雑誌等
事務所費	788,585	759,248		1,547,833	事務所清掃費用等
支払手数料	1,073,500	1,073,117		2,146,617	税理士他
賃借料	731,455	704,247		1,435,702	事務機器リース料
所得補償保険料	481,880	463,953		945,833	役職員加入保険料
団体定期保険料	205,688	198,037		403,725	役職員加入保険料
減価償却費	328,346	316,131		644,477	器具備品等
共済管理システム償却費		2,713,800		2,713,800	共済システム分

指導連絡費	1,258,766			1,258,766	中央会員団体連絡費他
調査研究費	6,204,859			6,204,859	基本対策委員会開催費用等
講習会費	1,938,396			1,938,396	講演会開催費用
視察団費	14,598,834	6,823,396		21,422,230	欧州・米国他
後継者事業費	4,540,389			4,540,389	欧州・米国視察派遣助成他
農政運動費	12,015,990			12,015,990	農政活動費用
副賞費	466,937			466,937	共進会副賞
全共関係費	1,000,000			1,000,000	全共費用
情報提供事業費	1,115,408			1,115,408	写真ニュース製作費他
組織強化対策費	2,916,516	19,406,178		22,322,694	会員の組織強化対策助成
支払利息		12,489,689		12,489,689	借入金利息
[管理費]					
役員退職金			209,811	209,811	
役員報酬			3,368,100	3,368,100	
給料手当			11,060,208	11,060,208	
退職手当積立金繰入			1,278,745	1,278,745	
退職引当金繰入			1,641,305	1,641,305	
賞与引当金繰入			721,000	721,000	
法定福利費			2,351,512	2,351,512	
福利厚生費			788,297	788,297	
通信運搬費			159,052	159,052	
消耗品費			393,358	393,358	
図書印刷費			153,427	153,427	
旅費交通費			1,327,603	1,327,603	
接待交際費			21,091	21,091	
会議費			223,552	223,552	
租税公課			4,803,561	4,803,561	
諸負担金			140,286	140,286	
広告宣伝費			89,507	89,507	
事務所費			177,733	177,733	
支払手数料			241,483	241,483	
賃借料			164,858	164,858	
所得補償保険料			108,607	108,607	
団体定期保険料			46,359	46,359	
減価償却費			74,003	74,003	
雑費			3,504,569	3,504,569	慶弔・見舞金等
経常費用計	209,645,487	470,196,436	33,048,027	712,889,950	
当期経常増減額	△ 184,301,453	297,154,847	△ 28,533,027	84,320,367	
(1) 経常外収益					
退職手当積立金取崩			2,037,000	2,037,000	役員分取崩
賞与引当金戻入益			7,000,000	7,000,000	
その他雑収入		449,824	2,430,542	2,880,366	利金等
経常外収益計	0	449,824	11,467,542	11,917,366	
(2) 経常外費用					
固定資産廃棄損			10	10	固定資産除却分
経常外費用計	0	0	10	10	
当期経常外増減	0	449,824	11,467,532	11,917,356	
他会計振替額	184,717,858	△ 303,283,299	118,565,441	0	
税引前当期一般正味財産増減額	416,405	△ 5,678,628	101,499,946	96,237,723	
法人税等			70,000	70,000	
当期一般正味財産増減額	416,405	△ 5,678,628	101,429,946	96,167,723	
一般正味財産期首残高	△ 3,640,869	1,719,872,473	711,591,931	2,427,823,535	
一般正味財産期末残高	△ 3,224,464	1,714,193,845	813,021,877	2,523,991,258	
II. 正味財産期末残高	△ 3,224,464	1,714,193,845	813,021,877	2,523,991,258	

# 正味財産増減計算書・内訳表

平成31年4月1日～令和2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		
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		4,515,000
視察団収入	12,017,461					12,017,461	6,450,841					6,450,841		18,468,302
新報売上金		13,326,573				13,326,573						0		13,326,573
広告料収入						0		17,020,724				17,020,724		17,020,724
出版幹旋事業収入						0		3,180,731				3,180,731		3,180,731
酪農共済事業収入						0			493,080,853			493,080,853		493,080,853
火災保障収入						0		4,315,400				4,315,400		4,315,400
酪農会館事業収入						0			243,302,734			243,302,734		243,302,734
経常収益計	12,017,461	13,326,573	0	0	0	25,344,034	6,450,841	20,201,455	497,396,253	243,302,734	0	767,351,283	4,515,000	797,210,317
(2) 経常費用 〔事業費〕														
新報発行費		32,506,157				32,506,157						0		32,506,157
広告取材費						0		745,803				745,803		745,803
曆経費						0		869,307				869,307		869,307
図書発行費						0		330,051				330,051		330,051
手帳製作費						0		844,764				844,764		844,764
簿記製作費						0		295,342				295,342		295,342
酪農共済経費						0			51,939,708			51,939,708		51,939,708
酪農共済還付金						0			95,655,458			95,655,458		95,655,458
火災共済経費						0			1,511,269			1,511,269		1,511,269
酪農会館運営費用						0				110,325,075		110,325,075		110,325,075
修繕引当金繰入額						0			40,000,000			40,000,000		40,000,000
役員退職金	213,885	234,255	254,625	228,144		930,909	228,144	213,885	246,477			896,280		1,827,189
役員報酬	3,433,500	3,760,500	4,087,500	3,662,400		14,943,900	3,662,400	3,433,500	3,956,700	3,335,400		14,388,000		29,331,900
給料手当	11,274,970	12,348,776	13,422,584	12,026,634		49,072,964	12,026,634	11,274,970	12,993,060	10,952,828		47,247,492		96,320,456
退職手当積立金繰入	1,303,575	1,427,725	1,551,875	1,390,480		5,673,655	1,390,480	1,303,575	1,502,215	1,266,330		5,462,600		11,136,255
退職引当金繰入	1,673,175	1,832,525	1,991,875	1,784,720		7,282,295	1,784,720	1,673,175	1,928,135	1,625,370		7,011,400		14,293,695
賞与引当金繰入	735,000	805,000	875,000	784,000		3,199,000	784,000	735,000	847,000	714,000		3,080,000		6,279,000
法定福利費	2,397,172	2,625,474	2,853,776	2,556,984		10,433,406	2,556,984	2,397,172	2,762,455	2,328,681		10,045,292		20,478,698
福利厚生費	803,603	880,137	956,671	857,177		3,497,588	857,177	803,603	926,057	780,643		3,367,480		6,865,068
通信運搬費	162,140	177,582	193,024	172,949		705,695	172,949	162,140	186,847	157,507		679,443		1,385,138
消耗品費	400,996	439,187	477,377	427,730		1,745,290	427,730	400,996	462,101	389,539		1,680,366		3,425,656
図書印刷費	156,406	171,302	186,199	166,833		680,740	166,833	156,406	180,239	151,937		655,415		1,336,155
旅費交通費	1,353,382	1,482,275	1,611,169	1,443,607		5,890,433	1,443,607	1,353,382	1,559,611	1,314,714		5,671,314		11,561,747
接待交際費	21,501	23,548	25,596	22,934		93,579	22,934	21,501	24,777	20,886		90,098		183,677
会議費	227,893	249,597	271,300	243,085		991,875	243,085	227,893	262,619	221,381		954,978		1,946,853
租税公課	4,896,834	5,363,199	5,829,563	5,223,289		21,312,885	5,223,289	4,896,834	5,643,018	4,756,924		20,520,065		41,832,950
諸負担金	143,010	156,630	170,250	152,544		622,434	152,544	143,010	164,802	138,924		599,280		1,221,714
広告宣伝費	91,245	99,935	108,625	97,328		397,133	97,328	91,245	105,149	88,638		382,360		779,493
事務所費	181,184	198,440	215,698	193,263		788,585	193,263	181,184	208,793	176,008		759,248		1,547,833
支払手数料	246,172	271,681	293,063	262,584		1,073,500	262,584	267,292	304,102	239,139		1,073,117		2,146,617
賃借料	168,059	184,064	200,069	179,263		731,455	179,263	168,059	193,668	163,257		704,247		1,435,702
所得補償保険料	110,716	121,261	131,806	118,097		481,880	118,097	110,716	127,587	107,553		463,953		945,833
団体定期保険料	47,259	51,760	56,260	50,409		205,688	50,409	47,259	54,460	45,909		198,037		403,725
減価償却費	75,440	82,625	89,811	80,470		328,346	80,470	75,440	86,936	73,285		316,131		644,477
共済管理システム償却費						0			2,713,800			2,713,800		2,713,800
指導連絡費				1,258,766		1,258,766						0		1,258,766
調査研究費	2,591,360			3,613,499		6,204,859						0		6,204,859
講習会費			1,938,396			1,938,396						0		1,938,396

視察団費	14,598,834				14,598,834	6,823,396					6,823,396		21,422,230	
後継者事業費	4,318,415			221,974	4,540,389						0		4,540,389	
農政運動費				12,015,990	12,015,990						0		12,015,990	
副賞費				466,937	466,937						0		466,937	
全共関係費				1,000,000	1,000,000						0		1,000,000	
情報提供事業費		1,115,408			1,115,408						0		1,115,408	
組織強化対策費				2,916,516	2,916,516			19,406,178			19,406,178		22,322,694	
支払利息					0				12,489,689		12,489,689		12,489,689	
〔管理費〕														
役員退職金					0						0	209,811	209,811	
役員報酬					0						0	3,368,100	3,368,100	
給料手当					0						0	11,060,208	11,060,208	
退職手当積立金繰入					0						0	1,278,745	1,278,745	
退職引当金繰入					0						0	1,641,305	1,641,305	
賞与引当金繰入					0						0	721,000	721,000	
法定福利費					0						0	2,351,512	2,351,512	
福利厚生費					0						0	788,297	788,297	
通信運搬費					0						0	159,052	159,052	
消耗品費					0						0	393,358	393,358	
図書印刷費					0						0	153,427	153,427	
旅費交通費					0						0	1,327,603	1,327,603	
接待交際費					0						0	21,091	21,091	
会議費					0						0	223,552	223,552	
租税公課					0						0	4,803,561	4,803,561	
諸負担金					0						0	140,286	140,286	
広告宣伝費					0						0	89,507	89,507	
事務所費					0						0	177,733	177,733	
支払手数料					0						0	241,483	241,483	
貸借料					0						0	164,858	164,858	
所得補償保険料					0						0	108,607	108,607	
団体定期保険料					0						0	46,359	46,359	
減価償却費					0						0	74,003	74,003	
雑費					0						0	3,504,569	3,504,569	
経常費用計	51,625,726	66,609,043	37,792,112	53,618,606	0	209,645,487	38,948,320	33,223,504	205,953,221	192,071,391	0	470,196,436	33,048,027	712,889,950
当期経常増減額	△39,608,265	△53,282,470	△37,792,112	△53,618,606	0	△184,301,453	△32,497,479	△13,022,049	291,443,032	51,231,343	0	297,154,847	△28,533,027	84,320,367
(1) 経常外収益														
退職手当積立金取崩					0						0	2,037,000	2,037,000	2,037,000
賞与引当金戻入益					0						0	7,000,000	7,000,000	7,000,000
その他雑収入					0		67,100	19,888	362,836	449,824	2,430,542	2,880,366	2,880,366	2,880,366
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	67,100	19,888	362,836	449,824	11,467,542	11,917,366	11,917,366	11,917,366
(2) 経常外費用														
固定資産廃棄損					0						0	10	10	10
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	10	10
当期経常外増減	0	0	0	0	0	0	67,100	19,888	362,836	449,824	11,467,542	11,917,366	11,917,366	11,917,366
他会計振替額	30,117,117	32,999,414	35,853,716	32,102,424	53,645,187	184,717,858	32,124,924	30,103,117	28,786,506	29,256,627	△423,554,473	△303,283,299	118,565,441	0
税引前当期一般正味財産増減額	△9,491,148	△20,283,056	△1,938,396	△21,516,182	53,645,187	416,405	△372,555	17,148,168	320,249,426	80,850,806	△423,554,473	△5,678,628	101,499,946	96,237,723
法人税等						0					0	70,000	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	△9,491,148	△20,283,056	△1,938,396	△21,516,182	53,645,187	416,405	△372,555	17,148,168	320,249,426	80,850,806	△423,554,473	△5,678,628	101,429,946	96,167,723
一般正味財産期首残高	△70,462,492	△167,542,911	△59,187,181	△422,240,020	715,791,735	△3,640,869	△8,275,834	154,177,375	2,285,164,780	△1,721,934,062	1,010,740,214	1,719,872,473	711,591,931	2,427,823,535
一般正味財産期末残高	△79,953,640	△187,825,967	△61,125,577	△443,756,202	769,436,922	△3,224,464	△8,648,389	171,325,543	2,605,414,206	△1,641,083,256	587,185,741	1,714,193,845	813,021,877	2,523,991,258
Ⅱ. 正味財産期末残高	△79,953,640	△187,825,967	△61,125,577	△443,756,202	769,436,922	△3,224,464	△8,648,389	171,325,543	2,605,414,206	△1,641,083,256	587,185,741	1,714,193,845	813,021,877	2,523,991,258

# 貸借対照表

令和2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	614,711,534	447,831,718	
受取手形	770,000	464,400	
未収入金	9,116,437	29,572,287	
棚卸品	2,216,817	819,039	
前払金	4,128,337	4,896,605	
立替金	154,890	361,890	
流動資産合計	631,098,015	483,945,939	147,152,076
2 . 固定資産			
土地	1,741,128,593	1,741,128,593	
建物	1,199,826,165	1,218,684,005	
建物附属設備	427,808,464	459,521,240	
構築物	25,376,535	27,232,170	
器具備品	2,464,798	2,741,266	
電話加入権	586,469	586,469	
敷金	526,000	526,000	
預け金	2,000,000	2,000,000	
有価証券	301,090,592	301,090,592	
保険積立金	5,107,835	3,024,010	
ソフトウェア	13,080,455	5,347,255	
固定資産合計	3,718,995,906	3,761,881,600	△ 42,885,694
資産合計	4,350,093,921	4,245,827,539	104,266,382
II . 負債の部			
1 . 流動負債			
前受金	1,437,118	1,423,064	
未払金	54,503,151	53,115,282	
預り金	3,178,215	3,849,153	
共済預り金	93,561,395	94,893,871	
未払法人税・住民税等	20,362,100	70,000	
賞与引当金	7,000,000	7,000,000	
流動負債合計	180,041,979	160,351,370	19,690,609
2 . 固定負債			
長期借入金	1,411,769,000	1,493,213,000	
預り敷金	108,723,804	105,184,754	
修繕引当金	40,000,000	0	
退職給与引当金	49,422,880	33,487,880	
退職手当積立金	36,145,000	25,767,000	
固定負債合計	1,646,060,684	1,657,652,634	△ 11,591,950
負債合計	1,826,102,663	1,818,004,004	8,098,659
III . 正味財産の部			
1 . 一般正味財産			
正味財産	2,523,991,258	2,427,823,535	96,167,723
正味財産合計	2,523,991,258	2,427,823,535	96,167,723
負債及び正味財産合計	4,350,093,921	4,245,827,539	104,266,382

(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
器具備品	5,128	7,178	22,554	15,379	50,239
電話加入権	29,323	41,052	129,023	87,970	287,368
合計	20,288,091	28,403,326	89,267,595	60,864,270	198,823,282

## 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
愛知県公債	100,000,000	102,630,000	2,630,000
地方公共団体債	100,000,000	102,870,000	2,870,000
国債	98,790,592	111,510,000	12,719,408
保険代行社株式	2,300,000	2,300,000	0
合計	301,090,592	319,310,000	18,219,408

- 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	1,230,523,000	30,696,835	1,199,826,165
建物附属設備	467,449,414	39,640,950	427,808,464
構築物	27,696,077	2,319,542	25,376,535
器具備品	5,424,948	2,960,150	2,464,798
ソフトウェア	58,236,673	45,156,218	13,080,455

- 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。

- 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
修繕引当金	0	40,000,000	0		40,000,000
退職給与引当金	33,487,880	15,935,000	0		49,422,880
退職手当積立金	25,767,000	12,415,000	2,037,000		36,145,000

# 財産目録

令和2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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	手元保管	1,414,153	
当座預金	りそな銀行新都心営業部	58,940,231	
	みずほ銀行新宿西口支店	48,835,684	
普通預金	りそな銀行新都心営業部	83,945,617	
	みずほ銀行新宿西口支店①	2,888,429	
	みずほ銀行新宿西口支店②	126,450,939	
	みずほ銀行新宿西口支店③	25,958,494	
	みずほ銀行新宿西口支店④	7,243,233	
	みずほ銀行新宿西口支店⑤	133,110,654	
	みずほ銀行新宿西口支店⑥	40,000,000	
	農林中央金庫本店	48,039,856	
振替口座	ゆうちょ銀行	37,884,244	
	現金・預金計	614,711,534	
受取手形	広告料	770,000	
未収入金	新報購読料・広告料等	9,116,437	
棚卸品	酪農関係図書等	2,216,817	
前払金	駐在経費等	4,128,337	
立替金	共済給付金等	154,890	
	流動資産合計		631,098,015
<b>2. 固定資産</b>			
土地	渋谷区代々木1-37-2	1,741,128,593	
建物	酪農会館	1,199,826,165	
建物附属設備	電気設備等	427,808,464	
構築物	植栽等	25,376,535	
器具備品	事務机等	2,464,798	
電話加入権	NTT	586,469	
敷金	社宅分	526,000	
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	298,790,592	
	国内社債3点		
	関連会社株式1点	2,300,000	
保険積立金	退職引当等	5,107,835	
ソフトウェア	共済管理システム	13,080,455	
	固定資産合計		3,718,995,906
	資産合計		4,350,093,921
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
前受金	全酪新報購読料等	1,437,118	
未払金	共済給付金・一般支払等	54,503,151	
預り金	源泉税・住民税・社会保険料	3,178,215	
共済預り金	掛金・給付金等	93,561,395	
未払法人税等	消費税・法人税	20,362,100	
賞与引当金		7,000,000	
	流動負債合計		180,041,979
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	酪農会館建設分	1,411,769,000	
預り敷金	全酪連等	108,723,804	
修繕引当金	酪農会館分	40,000,000	
退職給与引当金	職員	49,422,880	
退職手当積立金	役員	36,145,000	
	固定負債合計		1,646,060,684
	負債合計		1,826,102,663
	正味財産		2,523,991,258