

貸借対照表

2020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	174,944,791	172,485,393	2,459,398
未収金	12,602,157	26,122,116	-13,519,959
前払金	1,583,175	1,554,390	28,785
貯蔵品	927,180	988,908	-61,728
立替金	469,543	488,306	-18,763
流動資産合計	190,526,846	201,639,113	-11,112,267
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	11,171,910	9,413,653	1,758,257
特定資産合計	11,171,910	9,413,653	1,758,257
その他固定資産			
敷金	900,000	900,000	0
その他固定資産合計	900,000	900,000	0
固定資産合計	12,071,910	10,313,653	1,758,257
資産合計	202,598,756	211,952,766	-9,354,010
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,159,791	15,682,988	-13,523,197
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	303,800	407,300	-103,500
預り金	454,819	405,965	48,854
仮受金	2,107,106	1,910,236	196,870
賞与引当金	3,150,000	3,646,000	-496,000
流動負債合計	8,245,516	22,122,489	-13,876,973
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,171,910	9,413,653	1,758,257
固定負債合計	11,171,910	9,413,653	1,758,257
負債合計	19,417,426	31,536,142	-12,118,716
III 正味財産の部			
一般正味財産			
正味財産合計	183,181,330	180,416,624	2,764,706
負債及び正味財産合計	202,598,756	211,952,766	-9,354,010

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020年3月31日

(単位:円)

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			
経常収益			
①特定資産運用収益	0	0	0
②受取入会金	0	0	0
③受取会費	193,093,000	195,282,000	-2,189,000
④事業収益	6,834,105	6,910,360	-76,255
企画広報事業	1,584,105	1,098,360	485,745
生産技術事業	5,250,000	5,812,000	-562,000
⑤受取補助金等	12,070,682	25,607,503	-13,536,821
⑥受取負担金	11,000,000	11,000,000	0
⑦受取寄付金	0	0	0
⑧雑収益	1,273,967	1,251,142	22,825
経常収益計	224,271,754	240,051,005	-15,779,251
経常費用			
事業費	153,633,414	170,420,308	-16,786,894
役員報酬	19,980,012	19,980,012	0
職員給与	24,492,800	22,452,000	2,040,800
臨時雇用	6,258,960	7,635,767	-1,376,807
諸手当	1,478,804	1,574,600	-95,796
賞与	2,612,840	2,106,000	506,840
賞与引当金繰入額	1,645,000	2,161,000	-516,000
法定福利費	5,668,611	5,453,149	215,462
福利厚生費	828,130	889,993	-61,863
退職給付(支払)	125,767	0	125,767
退職給付費用	540,000	540,000	0
会議費	1,959,318	1,905,638	53,680
諸会費	2,082,000	2,082,000	0
協賛金	1,050,000	1,080,000	-30,000
賃借料	12,699,097	12,582,598	116,499
消耗品費	133,527	179,907	-46,380
通信運搬費	1,018,204	968,544	49,660
OA機器費	1,873,138	1,909,969	-36,831
旅費交通費	6,293,032	7,137,713	-844,681
交際費	1,098,152	638,350	459,802
委託費	21,232,698	23,218,658	-1,985,960
光熱水料費	435,980	427,018	8,962
租税公課	1,047,600	1,355,400	-307,800
印刷製本費	8,400,522	8,938,783	-538,261
図書費	631,889	637,122	-5,233
調査研究費	2,252,400	2,235,600	16,800
研修費	28,000	76,500	-48,500
補助事業費	12,070,682	25,607,503	-13,536,821
記念品費	263,297	283,774	-20,477
諸謝金	3,405,656	3,267,544	138,112
会場費	2,054,632	1,755,188	299,444
広告宣伝費	1,682,698	1,646,168	36,530
材料費	1,965,305	2,503,819	-538,514
手数料	312,838	348,471	-35,633
検査分析費	0	476,280	-476,280
原稿料	0	0	0
新聞購読費	984,646	1,074,537	-89,891
HP運営費	3,996,427	4,219,992	-223,565
雑費	1,030,752	1,070,711	-39,959

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	67,803,634	68,466,678	-663,044
役員報酬	19,619,988	19,619,988	0
職員給与	10,166,400	10,070,400	96,000
諸手当	1,565,287	1,465,825	99,462
賞与	1,501,000	1,486,000	15,000
賞与引当金繰入額	1,505,000	1,485,000	20,000
法定福利費	3,629,354	3,565,051	64,303
福利厚生費	545,946	578,516	-32,570
退職給付費用	1,218,257	1,173,668	44,589
会議費	2,898,238	2,672,172	226,066
諸会費	3,115,400	3,145,400	-30,000
賃借料	12,699,143	12,582,626	116,517
消耗品費	132,925	179,488	-46,563
通信運搬費	1,016,546	967,107	49,439
OA機器費	1,873,201	1,910,021	-36,820
旅費交通費	1,754,207	1,776,827	-22,620
交際費	125,116	97,313	27,803
委託費	789,492	681,048	108,444
光熱水料費	436,043	427,085	8,958
租税公課	35,220	10,960	24,260
印刷製本費	134,568	104,760	29,808
図書費	32,446	32,386	60
諸謝金	222,220	211,109	11,111
会場費	2,565,256	2,475,654	89,602
雑費	222,381	1,634,390	-1,412,009
経常費用計	221,437,048	238,886,986	-17,449,938
評価損益等調整前当期経常増減額	2,834,706	1,164,019	1,670,687
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,834,706	1,164,019	1,670,687
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	2,764,706	1,094,019	1,670,687
一般正味財産期首残高	180,416,624	179,322,605	1,094,019
一般正味財産期末残高	183,181,330	180,416,624	2,764,706

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020年3月31日

(単位:円)

科目	その他会計			法人会計	合計	前年実績	増減
	一般会計	補助事業会計	小計				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
経常収益							
①特定資産運用収益	0	0	0	0	0	0	0
②受取入金	0	0	0	0	0	0	0
③受取会費	96,546,500	0	96,546,500	96,546,500	193,093,000	195,282,000	-2,189,000
④事業収益	6,834,105	0	6,834,105	0	6,834,105	6,910,360	-76,255
企画広報事業	1,584,105	0	1,584,105	0	1,584,105	1,098,360	485,745
生産技術事業	5,250,000	0	5,250,000	0	5,250,000	5,812,000	-562,000
⑤受取補助金等	0	12,070,682	12,070,682	0	12,070,682	25,607,503	-13,536,821
⑥受取負担金	11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000	11,000,000	0
⑦受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
⑧雑収益	1,273,967	0	1,273,967	0	1,273,967	1,251,142	22,825
経常収益計	115,654,572	12,070,682	127,725,254	96,546,500	224,271,754	240,051,005	-15,779,251
経常費用							
事業費	141,562,732	12,070,682	153,633,414		153,633,414	170,420,308	-16,786,894
役員報酬	19,980,012	0	19,980,012		19,980,012	19,980,012	0
職員給与	24,492,800	0	24,492,800		24,492,800	22,452,000	2,040,800
臨時雇用	6,258,960	0	6,258,960		6,258,960	7,635,767	-1,376,807
諸手当	1,478,804	0	1,478,804		1,478,804	1,574,600	-95,796
賞与	2,612,840	0	2,612,840		2,612,840	2,106,000	506,840
賞与引当金繰入額	1,645,000	0	1,645,000		1,645,000	2,161,000	-516,000
法定福利費	5,668,611	0	5,668,611		5,668,611	5,453,149	215,462
福利厚生費	828,130	0	828,130		828,130	889,993	-61,863
退職給付(支払)	125,767	0	125,767		125,767	0	125,767
退職給付費用	540,000	0	540,000		540,000	540,000	0
会議費	1,959,318	0	1,959,318		1,959,318	1,905,638	53,680
諸会費	2,082,000	0	2,082,000		2,082,000	2,082,000	0
協賛金	1,050,000	0	1,050,000		1,050,000	1,080,000	-30,000
賃借料	12,699,097	0	12,699,097		12,699,097	12,582,598	116,499
消耗品費	133,527	0	133,527		133,527	179,907	-46,380
通信運搬費	1,018,204	0	1,018,204		1,018,204	968,544	49,660
OA機器費	1,873,138	0	1,873,138		1,873,138	1,909,969	-36,831
旅費交通費	6,293,032	0	6,293,032		6,293,032	7,137,713	-844,681
交際費	1,098,152	0	1,098,152		1,098,152	638,350	459,802
委託費	21,232,698	0	21,232,698		21,232,698	23,218,658	-1,985,960
光熱水料費	435,980	0	435,980		435,980	427,018	8,962
租税公課	1,047,600	0	1,047,600		1,047,600	1,355,400	-307,800
印刷製本費	8,400,522	0	8,400,522		8,400,522	8,938,783	-538,261
図書費	631,889	0	631,889		631,889	637,122	-5,233
調査研究費	2,252,400	0	2,252,400		2,252,400	2,235,600	16,800
研修費	28,000	0	28,000		28,000	76,500	-48,500
補助事業費	0	12,070,682	12,070,682		12,070,682	25,607,503	-13,536,821
記念品費	263,297	0	263,297		263,297	283,774	-20,477
諸謝金	3,405,656	0	3,405,656		3,405,656	3,267,544	138,112
会場費	2,054,632	0	2,054,632		2,054,632	1,755,188	299,444
広告宣伝費	1,682,698	0	1,682,698		1,682,698	1,646,168	36,530
材料費	1,965,305	0	1,965,305		1,965,305	2,503,819	-538,514
手数料	312,838	0	312,838		312,838	348,471	-35,633
検査分析費	0	0	0		0	476,280	-476,280
原稿料	0	0	0		0	0	0
新聞購読費	984,646	0	984,646		984,646	1,074,537	-89,891
HP運営費	3,996,427	0	3,996,427		3,996,427	4,219,992	-223,565
雑費	1,030,752	0	1,030,752		1,030,752	1,070,711	-39,959

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020年3月31日

(単位:円)

科目	その他会計			法人会計	合計	前年実績	増減
	一般会計	補助事業 会計	小計				
管理費				67,803,634	67,803,634	68,466,678	-663,044
役員報酬				19,619,988	19,619,988	19,619,988	0
職員給与				10,166,400	10,166,400	10,070,400	96,000
諸手当				1,565,287	1,565,287	1,465,825	99,462
賞与				1,501,000	1,501,000	1,486,000	15,000
賞与引当金繰入額				1,505,000	1,505,000	1,485,000	20,000
法定福利費				3,629,354	3,629,354	3,565,051	64,303
福利厚生費				545,946	545,946	578,516	-32,570
退職給付費用				1,218,257	1,218,257	1,173,668	44,589
会議費				2,898,238	2,898,238	2,672,172	226,066
諸会費				3,115,400	3,115,400	3,145,400	-30,000
賃借料				12,699,143	12,699,143	12,582,626	116,517
消耗品費				132,925	132,925	179,488	-46,563
通信運搬費				1,016,546	1,016,546	967,107	49,439
OA機器費				1,873,201	1,873,201	1,910,021	-36,820
旅費交通費				1,754,207	1,754,207	1,776,827	-22,620
交際費				125,116	125,116	97,313	27,803
委託費				789,492	789,492	681,048	108,444
光熱水料費				436,043	436,043	427,085	8,958
租税公課				35,220	35,220	10,960	24,260
印刷製本費				134,568	134,568	104,760	29,808
図書費				32,446	32,446	32,386	60
諸謝金				222,220	222,220	211,109	11,111
会場費				2,565,256	2,565,256	2,475,654	89,602
雑費				222,381	222,381	1,634,390	-1,412,009
経常費用計	141,562,732	12,070,682	153,633,414	67,803,634	221,437,048	238,886,986	-17,449,938
評価損益等調整前当期経常増減額	-25,908,160	0	-25,908,160	28,742,866	2,834,706	1,164,019	1,670,687
投資有価証券評価損益等			0		0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-25,908,160	0	-25,908,160	28,742,866	2,834,706	1,164,019	1,670,687
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税				70,000	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	-25,908,160	0	-25,908,160	28,672,866	2,764,706	1,094,019	1,670,687
一般正味財産期首残高					180,416,624	179,322,605	1,094,019
一般正味財産期末残高					183,181,330	180,416,624	2,764,706

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は最終仕入原価法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

職員の退職金支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

② 役員退職慰労金引当

役員退職給付に備えるため、役員報酬及び費用規程に基づく期末要支給額を計上している。

③ 賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給対象期間に対応した支給見込額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税等は、税込方式により処理している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	9,413,653	1,758,257	0	11,171,910
合計	9,413,653	1,758,257	0	11,171,910

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	11,171,910	(0)	(0)	(11,171,910)
合計	11,171,910	(0)	(0)	(11,171,910)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
平成30年度農林試算物・食品輸出促進緊急対策事業のうち畜産物輸出産地緊急対策事業補助金	国	0	10,103,988	10,103,988	0	—
令和元年度重点分野・テーマ別に集中実施する販売促進の強化等緊急対策事業のうち牛乳乳製品輸出関連業務補助金	日本畜産物輸出促進協議会	0	1,966,694	1,966,694	0	—
合計		0	12,070,682	12,070,682	0	

以上

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細での記載を省略している。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	9,413,653	1,758,257	0	0	11,171,910
賞与引当金	3,646,000	3,150,000	3,646,000	0	3,150,000
合計	13,059,653	4,908,257	3,646,000	0	14,321,910

以上

財産目録

2019年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	399,714
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	170,972,519
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	補助事業資金として	3,572,558
未収金	農林水産省他	補助・受託事業に係る未収金である。	12,070,682
	一般社団法人Jミルク	10～3月分拠出金集金手数料の未収金である。	530,000
	役職員	労働保険料に係る未収金である	1,475
前払金	日本乳品貿易株式会社他	事務所の4月分賃借料他である。	1,583,175
貯蔵品	法令集245冊、切手計87枚	法令集販売、郵送用切手として。	927,180
立替金	役職員	労災保険料負担分、通勤定期代として	469,543
流動資産合計			190,526,846
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	みずほ銀行麹町支店	役員退職慰労引当金及び職員退職給付引金を管理している。	11,171,910
その他固定資産			
敷金	日本乳品貿易株式会社他	事務所賃貸契約による。	900,000
固定資産合計			12,071,910
資産合計			202,598,756
(流動負債)			
未払金	リコージャパン株式会社他	コピー代、OA機器リース及び保守料、宅急便代、会計事務指導料他として。	890,181
	千代田年金事務所他	社会保険料、厚生年金基金掛金として。	646,948
	株式会社アイデアパンチ他	ホームページ更新作業費、派遣社員費用他として。	622,662
預り金	役職員	源泉所得税、住民税、社会保険料として	454,819
仮受金	都道府県協会傘下会員	Jミルク拠出金・対策金集金として。	2,107,106
賞与引当金	職員	一般会計事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与支給に備えるため、支給対象期間に対応した支給見込額を引当金として計上している。	3,150,000
未払法人税等	税務署、都税事務所	2018年度に係る法人税等	70,000
未払消費税等	税務署	2018年度に係る消費税等	303,800
流動負債合計			8,245,516
(固定負債)			
退職給付引当金	役職員	一般会計事業及び管理目的の業務を執行する役員の退職慰労金並びに職員の退職給付に備えた引当金である。	11,171,910
固定負債合計			11,171,910
負債合計			19,417,426
正味財産			183,181,330