

貸借対照表

2024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	205,698,142	218,615,650	-12,917,508
未収金	96,736,392	15,806,158	80,930,234
前払金	1,599,675	1,583,175	16,500
貯蔵品	21,238	107,902	-86,664
立替金	501,702	2,433,805	-1,932,103
流動資産合計	304,557,149	238,546,690	66,010,459
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	15,820,384	14,469,527	1,350,857
特定資産合計	15,820,384	14,469,527	1,350,857
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	16,720,384	15,369,527	1,350,857
資産合計	321,277,533	253,916,217	67,361,316
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	98,082,612	21,636,618	76,445,994
預り金	517,238	491,373	25,865
仮受金	0	1,805,786	-1,805,786
賞与引当金	2,394,000	3,407,000	-1,013,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	258,000	302,000	-44,000
流動負債合計	101,321,850	27,712,777	73,609,073
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,820,384	14,469,527	1,350,857
固定負債合計	15,820,384	14,469,527	1,350,857
負債合計	117,142,234	42,182,304	74,959,930
III 正味財産の部			
一般正味財産			
正味財産合計	204,135,299	211,733,913	-7,598,614
負債及び正味財産合計	321,277,533	253,916,217	67,361,316

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	195,969,000	197,764,000	-1,795,000
④事業収益	2,834,510	3,391,358	-556,848
企画広報事業	992,910	1,323,558	-330,648
生産技術事業	1,841,600	2,067,800	-226,200
⑤受取補助金等	104,729,285	76,597,125	28,132,160
⑥受取負担金	8,000,000	8,000,000	0
⑦受取寄付金	0	0	0
⑧雑収益	999,451	1,200,338	-200,887
経常収益計	312,532,246	286,952,821	25,579,425
経常費用			
事業費	248,250,111	209,477,887	38,772,224
役員報酬	20,980,000	20,980,000	0
職員給与	20,828,100	22,461,600	-1,633,500
臨時雇用	7,485,402	6,968,160	517,242
諸手当	973,902	900,877	73,025
賞与	2,143,630	1,863,000	280,630
賞与引当金繰入額	1,183,000	1,861,000	-678,000
法定福利費	4,987,355	5,003,815	-16,460
福利厚生費	955,071	859,588	95,483
退職給付費用	786,011	846,033	-60,022
会議費	1,713,211	890,488	822,723
諸会費	2,306,000	2,296,000	10,000
協賛金	1,050,000	1,060,000	-10,000
賃借料	12,815,595	12,815,595	0
消耗品費	107,224	83,708	23,516
通信運搬費	822,444	988,779	-166,335
OA機器費	2,552,948	2,519,070	33,878
旅費交通費	9,211,663	5,651,330	3,560,333
交際費	240,786	587,970	-347,184
委託費	24,579,282	19,983,412	4,595,870
光熱水料費	537,500	461,665	75,835
租税公課	611,250	686,650	-75,400
印刷製本費	4,480,460	5,985,214	-1,504,754
図書費	933,090	766,336	166,754
調査研究費	1,628,000	1,593,478	34,522
研修費	169,500	4,220	165,280
補助事業費	104,729,285	76,597,125	28,132,160
記念品費	292,840	429,101	-136,261
諸謝金	1,035,748	1,352,774	-317,026
会場費	3,257,013	2,997,652	259,361
広告宣伝費	7,062,209	435,000	6,627,209
材料費	578,716	2,167,403	-1,588,687
手数料	223,900	209,070	14,830
新聞購読費	709,759	853,866	-144,107
HP運営費	5,396,904	5,324,304	72,600
雑費	882,313	993,604	-111,291

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	71,810,749	68,453,374	3,357,375
役員報酬	20,620,000	20,620,000	0
職員給与	10,465,200	10,398,000	67,200
諸手当	1,413,469	1,407,446	6,023
賞与	1,664,500	1,543,500	121,000
賞与引当金繰入額	1,560,000	1,546,000	14,000
法定福利費	3,671,301	3,550,357	120,944
福利厚生費	556,758	499,276	57,482
退職給付費用	1,401,629	1,343,530	58,099
会議費	3,557,550	370,584	3,186,966
諸会費	3,155,500	3,155,500	0
賃借料	12,815,661	12,815,661	0
消耗品費	107,277	83,634	23,643
通信運搬費	821,866	987,830	-165,964
OA機器費	2,553,099	2,519,179	33,920
旅費交通費	778,832	649,760	129,072
交際費	46,334	192,705	-146,371
委託費	856,430	854,280	2,150
光熱水料費	537,564	461,731	75,833
租税公課	14,620	20,960	-6,340
印刷製本費	134,244	113,080	21,164
図書費	33,220	32,986	234
諸謝金	122,221	155,554	-33,333
会場費	4,359,847	4,767,623	-407,776
手数料	400	0	400
雑費	563,227	364,198	199,029
経常費用計	320,060,860	277,931,261	42,129,599
評価損益等調整前当期経常増減額	-7,528,614	9,021,560	-16,550,174
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	-7,528,614	9,021,560	-16,550,174
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	-7,598,614	8,951,560	-16,550,174
一般正味財産期首残高	211,733,913	202,782,353	8,951,560
一般正味財産期末残高	204,135,299	211,733,913	-7,598,614

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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	97,984,500	0	97,984,500	97,984,500	195,969,000	197,764,000	-1,795,000
④事業収益	2,834,510	0	2,834,510	0	2,834,510	3,391,358	-556,848
企画広報事業	992,910	0	992,910	0	992,910	1,323,558	-330,648
生産技術事業	1,841,600	0	1,841,600	0	1,841,600	2,067,800	-226,200
⑤受取補助金等	0	104,729,285	104,729,285	0	104,729,285	76,597,125	28,132,160
⑥受取負担金	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	0
⑦受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
⑧雑収益	999,451	0	999,451	0	999,451	1,200,338	-200,887
経常収益計	109,818,461	104,729,285	214,547,746	97,984,500	312,532,246	286,952,821	25,579,425
経常費用							
事業費	143,520,826	104,729,285	248,250,111		248,250,111	209,477,887	38,772,224
役員報酬	20,980,000	0	20,980,000		20,980,000	20,980,000	0
職員給与	20,828,100	0	20,828,100		20,828,100	22,461,600	-1,633,500
臨時雇用	7,485,402	0	7,485,402		7,485,402	6,968,160	517,242
諸手当	973,902	0	973,902		973,902	900,877	73,025
賞与	2,143,630	0	2,143,630		2,143,630	1,863,000	280,630
賞与引当金繰入額	1,183,000	0	1,183,000		1,183,000	1,861,000	-678,000
法定福利費	4,987,355	0	4,987,355		4,987,355	5,003,815	-16,460
福利厚生費	955,071	0	955,071		955,071	859,588	95,483
退職給付費用	786,011	0	786,011		786,011	846,033	-60,022
会議費	1,713,211	0	1,713,211		1,713,211	890,488	822,723
諸会費	2,306,000	0	2,306,000		2,306,000	2,296,000	10,000
協賛金	1,050,000	0	1,050,000		1,050,000	1,060,000	-10,000
賃借料	12,815,595	0	12,815,595		12,815,595	12,815,595	0
消耗品費	107,224	0	107,224		107,224	83,708	23,516
通信運搬費	822,444	0	822,444		822,444	988,779	-166,335
OA機器費	2,552,948	0	2,552,948		2,552,948	2,519,070	33,878
旅費交通費	9,211,663	0	9,211,663		9,211,663	5,651,330	3,560,333
交際費	240,786	0	240,786		240,786	587,970	-347,184
委託費	24,579,282	0	24,579,282		24,579,282	19,983,412	4,595,870
光熱水料費	537,500	0	537,500		537,500	461,665	75,835
租税公課	611,250	0	611,250		611,250	686,650	-75,400
印刷製本費	4,480,460	0	4,480,460		4,480,460	5,985,214	-1,504,754
図書費	933,090	0	933,090		933,090	766,336	166,754
調査研究費	1,628,000	0	1,628,000		1,628,000	1,593,478	34,522
研修費	169,500	0	169,500		169,500	4,220	165,280
補助事業費	0	104,729,285	104,729,285		104,729,285	76,597,125	28,132,160
記念品費	292,840	0	292,840		292,840	429,101	-136,261
諸謝金	1,035,748	0	1,035,748		1,035,748	1,352,774	-317,026
会場費	3,257,013	0	3,257,013		3,257,013	2,997,652	259,361
広告宣伝費	7,062,209	0	7,062,209		7,062,209	435,000	6,627,209
材料費	578,716	0	578,716		578,716	2,167,403	-1,588,687
手数料	223,900	0	223,900		223,900	209,070	14,830
検査分析費	0	0	0		0	0	0
原稿料	0	0	0		0	0	0
新聞購読費	709,759	0	709,759		709,759	853,866	-144,107
HP運営費	5,396,904	0	5,396,904		5,396,904	5,324,304	72,600
雑費	882,313	0	882,313		882,313	993,604	-111,291

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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				71,810,749	71,810,749	68,453,374	3,357,375
役員報酬				20,620,000	20,620,000	20,620,000	0
職員給与				10,465,200	10,465,200	10,398,000	67,200
諸手当				1,413,469	1,413,469	1,407,446	6,023
賞与				1,664,500	1,664,500	1,543,500	121,000
賞与引当金繰入額				1,560,000	1,560,000	1,546,000	14,000
法定福利費				3,671,301	3,671,301	3,550,357	120,944
福利厚生費				556,758	556,758	499,276	57,482
退職給付費用				1,401,629	1,401,629	1,343,530	58,099
会議費				3,557,550	3,557,550	370,584	3,186,966
諸会費				3,155,500	3,155,500	3,155,500	0
賃借料				12,815,661	12,815,661	12,815,661	0
消耗品費				107,277	107,277	83,634	23,643
通信運搬費				821,866	821,866	987,830	-165,964
OA機器費				2,553,099	2,553,099	2,519,179	33,920
旅費交通費				778,832	778,832	649,760	129,072
交際費				46,334	46,334	192,705	-146,371
委託費				856,430	856,430	854,280	2,150
光熱水料費				537,564	537,564	461,731	75,833
租税公課				14,620	14,620	20,960	-6,340
印刷製本費				134,244	134,244	113,080	21,164
図書費				33,220	33,220	32,986	234
諸謝金				122,221	122,221	155,554	-33,333
会場費				4,359,847	4,359,847	4,767,623	-407,776
雑費				563,227	563,227	364,198	199,029
経常費用計	143,520,826	104,729,285	248,250,111	71,810,749	320,060,860	277,931,261	42,129,599
評価損益等調整前当期経常増減額	-33,702,365	0	-33,702,365	26,173,751	-7,528,614	9,021,560	-16,550,174
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	-33,702,365	0	-33,702,365	26,173,751	-7,528,614	9,021,560	-16,550,174
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		0	0	70,000	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	-33,702,365	0	-33,702,365	26,103,751	-7,598,614	8,951,560	-16,550,174
一般正味財産期首残高					211,733,913	202,782,353	8,951,560
一般正味財産期末残高					204,135,299	211,733,913	-7,598,614

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

役員及び職員の退職慰労金及び退職金の支払いに備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。

②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	14,469,527	2,187,640	836,783	15,820,384
合計	14,469,527	2,187,640	836,783	15,820,384

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	15,820,384	(0)	(0)	(15,820,384)
合計	15,820,384	(0)	(0)	(15,820,384)

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
酪農緊急パワーアップ事業（補助事業）	独立行政法人 農畜産業振興機構	0	100,778,959	100,778,959	0	—
令和5年度インバウンド等牛乳乳製品消費拡大緊急対策事業（補助事業）	独立行政法人 農畜産業振興機構	0	357,217	357,217	0	—
令和5年度品目団体輸出力強化緊急支援事業（受託事業）	一般社団法人 日本畜産物輸 出促進協会	0	1,593,109	1,593,109	0	—
国産牛乳乳製品高付加価値化事業（助成事業）	一般社団法人 Jミルク	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合計		0	104,729,285	104,729,285	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	14,469,527	2,187,640	836,783	0	15,820,384
賞与引当金	3,407,000	2,743,000	3,407,000	0	2,743,000
合計	17,876,527	4,930,640	4,243,783	0	18,563,384

以上

財産目録

2024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	283,728
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	204,012,790
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	補助事業資金として	1,401,624
未収金	独立行政法人農畜産業振興機構	補助事業に係る未収金である	92,774,992
	一般社団法人Jミルク	国産牛乳乳製品高付加価値化事業、1~3月分拋出金 集金手数料の未収金である	2,200,000
	一般社団法人畜産物輸出促進協会	品目団体輸出力強化緊急支援事業	1,593,109
	ダノンジャパン株式会社	会費	150,000
	役職員	労働保険料及びアスベスト健康被害救済基金料に係る未収金である	18,291
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	1,599,675
貯蔵品	法令集39冊、切手計184枚	切手、レターパックとして	21,238
立替金	株式会社 明治他	出向者労災保険料負担分	252,652
	役職員	労災保険料負担分、通勤定期代として	249,050
流動資産合計			304,557,149
(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	15,820,384
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			16,720,384
資産合計			321,277,533
(流動負債)			
未払金	雪印メグミルク株式会社他	酪農緊急パワーアップ事業、インバウンド等牛乳乳製品消費拡大緊急対策事業	82,980,429
	株式会社スピン他	消費拡大事業諸経費として	11,308,825
	雪印メグミルクビジネスソリューション株式会社	「小規模事業者衛生管理支援事業」諸経費として	644,732
	千代田年金事務所他	社会保険料として	1,594,778
	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	555,363
預り金	株式会社アイデアパンチ他	ホームページ更新作業費他として	998,485
	役職員他	源泉所得税、住民税、社会保険料として	508,560
	第一東京国際特許事務所	ロゴマーク国際商標登録に関する業務の源泉所得税預り金	8,678
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	2,394,000
未払法人税等	税務署、都税事務所	2023年度に係る法人税等	70,000
未払消費税等	税務署	2023年度に係る消費税等	258,000
流動負債合計			101,321,850
(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	15,820,384
固定負債合計			15,820,384
負債合計			117,142,234
正味財産			204,135,299