

貸借対照表

平成25年3月31日現在

【単位:円】

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
・資産の部				
1．流動資産				
現金預金	160,403,494	141,317,614	19,085,880	
未収金	5,770,136	4,907,462	862,674	
前払金	1,511,212	1,511,212	0	
貯蔵品	4,167,782	1,554,360	2,613,422	
立替金	360,749	103,340	257,409	
仮払金	0	6,169,000	-6,169,000	
流動資産合計	172,213,373	155,562,988	16,650,385	
2．固定資産				
特定資産			0	
退職給付引当資産	5,949,097	4,639,777	1,309,320	
特定資産合計	5,949,097	4,639,777	1,309,320	
その他固定資産			0	
投資有価証券	0	20,124,000	-20,124,000	
敷金	900,000	900,000	0	
その他固定資産合計	900,000	21,024,000	-20,124,000	
固定資産合計	6,849,097	25,663,777	-18,814,680	
資産合計	179,062,470	181,226,765	-2,164,295	
負債の部				
1．流動負債				
未払金	2,500,707	2,638,861	-138,154	
未払法人税等	70,000	70,000	0	
未払消費税等	488,800	301,300	187,500	
預り金	455,585	449,682	5,903	
仮受金	442,136	6,573,598	-6,131,462	
賞与引当金	1,470,000	1,370,000	100,000	
流動負債合計	5,427,228	11,403,441	-5,976,213	
2．固定負債				
退職給付引当金	5,949,097	4,639,777	1,309,320	
固定負債合計	5,949,097	4,639,777	1,309,320	
負債合計	11,376,325	16,043,218	-4,666,893	
正味財産の部				
1．一般正味財産				
正味財産合計	167,686,145	165,183,547	2,502,598	
負債及び正味財産合計	179,062,470	181,226,765	-2,164,295	

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
特定資産運用収益	0	0	0
受取会費	185,580,000	188,781,400	-3,201,400
事業収益	9,249,105	5,471,747	3,777,358
企画広報事業	105,105	11,747	93,358
生産技術事業	9,144,000	4,955,000	4,189,000
その他事業	0	505,000	-505,000
受取補助金等	6,317,873	4,630,039	1,687,834
補助金	5,417,873	4,630,039	787,834
助成金	900,000	0	900,000
受取負担金	8,000,000	8,000,000	0
受取寄付金	0	20,000	-20,000
雑収益	1,224,303	1,674,961	-450,658
有価証券運用利息	146,628	539,344	-392,716
雑収益	1,077,675	1,135,617	-57,942
経常収益計	210,371,281	208,578,147	1,793,134
経常費用	0	0	0
事業費	144,985,990	150,570,148	-5,584,158
役員報酬	19,231,212	14,758,150	4,473,062
職員給与	15,450,000	21,101,846	-5,651,846
臨時雇用	16,615,390	17,001,756	-386,366
諸手当	1,242,817	1,620,302	-377,485
賞与	790,000	692,800	97,200
賞与引当金繰入額	670,000	570,000	100,000
法定福利費	4,964,126	5,393,689	-429,563
福利厚生費	930,881	1,273,447	-342,566
退職給付費用	540,000	427,500	112,500
会議費	3,996,068	2,902,552	1,093,516
諸会費	2,373,000	3,005,445	-632,445
協賛金	1,100,000	1,000,000	100,000
賃借料	12,233,088	12,166,436	66,652
消耗品費	134,262	208,015	-73,753
通信運搬費	1,154,681	1,342,142	-187,461
O A 機器費	1,716,549	1,930,966	-214,417
旅費交通費	7,320,452	5,850,770	1,469,682
交際費	324,250	322,775	1,475
委託費	15,177,648	20,842,308	-5,664,660
修繕費	23,100	0	23,100
光熱水料費	421,225	428,511	-7,286
租税公課	510,600	335,901	174,699
印刷製本費	7,861,646	8,069,814	-208,168
図書費	461,853	487,908	-26,055
調査研究費	3,159,795	5,084,655	-1,924,860
研修費	416,136	206,800	209,336
補助事業費	5,417,873	4,630,039	787,834
記念品費	372,337	231,880	140,457
諸謝金	4,798,677	4,211,658	587,019
会場費	2,944,155	2,297,355	646,800
広告宣伝費	2,038,989	2,100,000	-61,011
材料費	3,252,625	2,739,755	512,870
手数料	1,239,630	171,090	1,068,540
検査分析費	463,050	0	463,050
原稿料	86,757	392,350	-305,593
新聞購読費	1,159,925	1,164,440	-4,515
H P 運営費	3,544,696	4,855,075	-1,310,379
雑費	848,497	752,018	96,479

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	61,726,953	62,947,933	-1,220,980
役員報酬	20,368,788	19,898,950	469,838
職員給与	6,505,200	8,921,150	-2,415,950
臨時雇用	2,061,840	0	2,061,840
諸手当	993,949	878,578	115,371
賞与	825,040	790,000	35,040
賞与引当金繰入額	800,000	800,000	0
法定福利費	3,054,115	2,925,723	128,392
福利厚生費	469,515	579,694	-110,179
退職給付費用	769,320	654,089	115,231
会議費	2,126,993	2,640,827	-513,834
諸会費	2,890,050	2,950,050	-60,000
賃借料	12,233,100	12,166,406	66,694
消耗品費	133,963	207,442	-73,479
通信運搬費	1,148,497	1,411,199	-262,702
OA機器費	1,716,539	1,922,588	-206,049
旅費交通費	1,090,620	1,292,570	-201,950
交際費	203,203	200,400	2,803
委託費	514,500	283,500	231,000
光熱水料費	421,219	428,513	-7,294
租税公課	26,800	208,299	-181,499
印刷製本費	127,890	149,332	-21,442
図書費	31,480	33,980	-2,500
研修費	2,000	0	2,000
記念品費	220,000	209,000	11,000
諸謝金	288,886	433,329	-144,443
会場費	2,433,985	2,402,275	31,710
手数料	0	41,895	-41,895
原稿料	0	130,890	-130,890
雑費	269,461	387,254	-117,793
経常費用計	206,712,943	213,518,081	-6,805,138
評価損益等調整前当期経常増減額	3,658,338	-4,939,934	8,598,272
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	-124,000	-428,000	304,000
評価損益等計	-124,000	-428,000	304,000
当期経常増減額	3,534,338	-5,367,934	8,902,272
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			
貯蔵品除却損	928,500	0	928,500
経常外費用計	928,500	0	928,500
当期経常外増減額	-928,500	0	-928,500
他会計振替額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	103,240	70,000	33,240
当期一般正味財産増減額	2,502,598	-5,437,934	7,940,532
一般正味財産期首残高	165,183,547	170,621,481	-5,437,934
一般正味財産期末残高	167,686,145	165,183,547	2,502,598

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位:円)

科目	実施事業等会計		その他会計				法人会計	合計	前年実績	増減
	食文化育成 事業	小計	一般会計	特別普及事 業会計	補助事業 会計	小計				
一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
特定資産運用収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	92,790,000			92,790,000	92,790,000	185,580,000	188,781,400	-3,201,400
事業収益	0	0	9,249,105	0	0	9,249,105	0	9,249,105	5,471,747	3,777,358
企画広報事業		0	105,105		0	105,105	0	105,105	11,747	93,358
生産技術事業		0	9,144,000	0	0	9,144,000	0	9,144,000	4,955,000	4,189,000
その他事業		0	0	0	0	0	0	0	505,000	-505,000
受取補助金等	0	0	900,000	0	5,417,873	6,317,873	0	6,317,873	4,630,039	1,687,834
補助金	0	0	0	0	5,417,873	5,417,873	0	5,417,873	4,630,039	787,834
助成金		0	900,000		0	900,000		900,000	0	900,000
受取負担金	0	0	8,000,000			8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	0
受取寄付金		0	0	0	0	0		0	20,000	-20,000
雑収益	0	0	1,224,303	0	0	1,224,303	0	1,224,303	1,674,961	-450,658
有価証券運用利息		0	146,628	0	0	146,628		146,628	539,344	-392,716
雑収益		0	1,077,675		0	1,077,675		1,077,675	1,135,617	-57,942
経常収益計	0	0	112,163,408	0	5,417,873	117,581,281	92,790,000	210,371,281	208,578,147	1,793,134
経常費用		0								
事業費	56,490,603	56,490,603	83,077,514	0	5,417,873	88,495,387		144,985,990	150,570,148	-5,584,158
役員報酬	1,725,000	1,725,000	17,506,212		0	17,506,212		19,231,212	14,758,150	4,473,062
職員給与	4,500,000	4,500,000	10,950,000		0	10,950,000		15,450,000	21,101,846	-5,651,846
臨時雇用	14,868,190	14,868,190	1,747,200		0	1,747,200		16,615,390	17,001,756	-386,366
諸手当	1,016,151	1,016,151	226,666		0	226,666		1,242,817	1,620,302	-377,485
賞与	790,000	790,000	0		0	0		790,000	692,800	97,200
賞与引当金繰入額	670,000	670,000	0		0	0		670,000	570,000	100,000
法定福利費	3,321,912	3,321,912	1,642,214		0	1,642,214		4,964,126	5,393,689	-429,563
福利厚生費	476,387	476,387	454,494		0	454,494		930,881	1,273,447	-342,566
退職給付費用	81,000	81,000	459,000		0	459,000		540,000	427,500	112,500
会議費	8,952	8,952	3,987,116		0	3,987,116		3,996,068	2,902,552	1,093,516
諸会費	0	0	2,373,000		0	2,373,000		2,373,000	3,005,445	-632,445
協賛金	0	0	1,100,000		0	1,100,000		1,100,000	1,000,000	100,000
賃借料	4,893,228	4,893,228	7,339,860		0	7,339,860		12,233,088	12,166,436	66,652
消耗品費	53,583	53,583	80,679		0	80,679		134,262	208,015	-73,753
通信運搬費	463,442	463,442	691,239		0	691,239		1,154,681	1,342,142	-187,461
O A 機器費	686,621	686,621	1,029,928		0	1,029,928		1,716,549	1,930,966	-214,417
旅費交通費	2,000,046	2,000,046	5,320,406		0	5,320,406		7,320,452	5,850,770	1,469,682
交際費	1,260	1,260	322,990		0	322,990		324,250	322,775	1,475
委託費	10,661,445	10,661,445	4,516,203		0	4,516,203		15,177,648	20,842,308	-5,664,660
修繕費	0	0	23,100		0	23,100		23,100	0	23,100
光熱水料費	168,490	168,490	252,735		0	252,735		421,225	428,511	-7,286
租税公課	0	0	510,600		0	510,600		510,600	335,901	174,699
印刷製本費	2,590,350	2,590,350	5,271,296		0	5,271,296		7,861,646	8,069,814	-208,168
図書費	0	0	461,853		0	461,853		461,853	487,908	-26,055
調査研究費	0	0	3,159,795		0	3,159,795		3,159,795	5,084,655	-1,924,860
研修費	0	0	416,136		0	416,136		416,136	206,800	209,336
補助事業費	0	0	0		5,417,873	5,417,873		5,417,873	4,630,039	787,834
記念品費	0	0	372,337		0	372,337		372,337	231,880	140,457
諸謝金	977,768	977,768	3,820,909		0	3,820,909		4,798,677	4,211,658	587,019
会場費	14,616	14,616	2,929,539		0	2,929,539		2,944,155	2,297,355	646,800
広告宣伝費	2,038,989	2,038,989	0		0	0		2,038,989	2,100,000	-61,011
材料費	2,924,223	2,924,223	328,402		0	328,402		3,252,625	2,739,755	512,870
手数料	1,050,000	1,050,000	189,630		0	189,630		1,239,630	171,090	1,068,540
検査分析費	0	0	463,050		0	463,050		463,050	0	463,050
原稿料	0	0	86,757		0	86,757		86,757	392,350	-305,593
新聞購読費	0	0	1,159,925		0	1,159,925		1,159,925	1,164,440	-4,515
H P 運営費	0	0	3,544,696		0	3,544,696		3,544,696	4,855,075	-1,310,379
雑費	508,950	508,950	339,547		0	339,547		848,497	752,018	96,479

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位:円)

科目	実施事業等会計		その他会計				法人会計	合計	前年実績	増減
	食文化育成事業	小計	一般会計	特別普及事業会計	補助事業会計	小計				
管理費							61,726,953	61,726,953	62,947,933	-1,220,980
役員報酬							20,368,788	20,368,788	19,898,950	469,838
職員給与							6,505,200	6,505,200	8,921,150	-2,415,950
臨時雇用							2,061,840	2,061,840	0	2,061,840
諸手当							993,949	993,949	878,578	115,371
賞与							825,040	825,040	790,000	35,040
賞与引当金繰入額							800,000	800,000	800,000	0
法定福利費							3,054,115	3,054,115	2,925,723	128,392
福利厚生費							469,515	469,515	579,694	-110,179
退職給付費用							769,320	769,320	654,089	115,231
会議費							2,126,993	2,126,993	2,640,827	-513,834
諸会費							2,890,050	2,890,050	2,950,050	-60,000
賃借料							12,233,100	12,233,100	12,166,406	66,694
消耗品費							133,963	133,963	207,442	-73,479
通信運搬費							1,148,497	1,148,497	1,411,199	-262,702
O A 機器費							1,716,539	1,716,539	1,922,588	-206,049
旅費交通費							1,090,620	1,090,620	1,292,570	-201,950
交際費							203,203	203,203	200,400	2,803
委託費							514,500	514,500	283,500	231,000
光熱水料費							421,219	421,219	428,513	-7,294
租税公課							26,800	26,800	208,299	-181,499
印刷製本費							127,890	127,890	149,332	-21,442
図書費							31,480	31,480	33,980	-2,500
研修費							2,000	2,000	0	2,000
記念品費							220,000	220,000	209,000	11,000
諸謝金							288,886	288,886	433,329	-144,443
会場費							2,433,985	2,433,985	2,402,275	31,710
手数料							0	0	41,895	-41,895
原稿料							0	0	130,890	-130,890
雑費							269,461	269,461	387,254	-117,793
経常費用計	56,490,603	56,490,603	83,077,514	0	5,417,873	88,495,387	61,726,953	206,712,943	213,518,081	-6,805,138
評価損益等調整前当期経常増減額	-56,490,603	-56,490,603	29,085,894	0	0	29,085,894	31,063,047	3,658,338	-4,939,934	8,598,272
基本財産評価損益等		0				0		0	0	0
特定資産評価損益等		0				0		0	0	0
投資有価証券評価損益等		0	-124,000			-124,000		-124,000	-428,000	304,000
評価損益等計	0	0	-124,000	0	0	-124,000	0	-124,000	-428,000	304,000
当期経常増減額	-56,490,603	-56,490,603	28,961,894	0	0	28,961,894	31,063,047	3,534,338	-5,367,934	8,902,272
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	0	0	0
(2) 経常外費用										
貯蔵品除却損	0	0	928,500	0	0	928,500	0	928,500	0	928,500
経常外費用計	0	0	928,500	0	0	928,500	0	928,500	0	928,500
当期経常外増減額	0	0	-928,500	0	0	-928,500	0	-928,500	0	-928,500
他会計振替額	2,401,921	2,401,921	117,426,589	-23,848,895	0	93,577,694	-95,979,615	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	33,240	0	0	33,240	70,000	103,240	70,000	33,240
当期一般正味財産増減額	-54,088,682	-54,088,682	145,426,743	-23,848,895	0	121,577,848	-64,986,568	2,502,598	-5,437,934	7,940,532
一般正味財産期首残高	56,440,432	56,440,432	22,208,781	23,848,895	0	46,057,676	62,685,439	165,183,547	170,621,481	-5,437,934
一般正味財産期末残高	2,351,750	2,351,750	167,635,524	0	0	167,635,524	-2,301,129	167,686,145	165,183,547	2,502,598

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

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。

役員退職慰労金引当

役員の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。

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。

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	4,639,777	1,309,320	0	5,949,097
合計	4,639,777	1,309,320	0	5,949,097

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。

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	5,949,097	(0)	(0)	(5,949,097)
合計	5,949,097	(0)	(0)	(5,949,097)

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

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	4,639,777	1,309,320	0	0	5,949,097
賞与引当金	1,370,000	1,470,000	1,370,000	0	1,470,000
合計	6,009,777	2,779,320	1,370,000	0	7,419,097

以上

財産目録

平成25年3月31日現在

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	185,724
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	158,156,468
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	2,061,302
未収金	農林水産省	補助事業に係る未収金である。	5,417,873
	一般社団法人Jミルク	1~3月分拠出金集金手数料の未収金である。	230,000
	T S C 東京他、計5件	労働保険料過払い分、他4件	122,263
前払金	日本乳品貿易株式会社	事務所の4月分賃借料他である。	1,511,212
貯蔵品	切手、計13枚	理事会出席確認書の返信用他として。	2,630
	付箋メモ、計31,200個	工場見学会用メモリアルグッズとして。	3,150,000
	「牛乳関係法令集」他、計1,206冊	一般会計事業の在庫である。	1,015,152
立替金	役職員	労災保険料負担分、通勤定期購入代3名分	360,749
流動資産合計			172,213,373
(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。	5,949,097
その他固定資産			
敷金	日本乳品貿易株式会社	事務所賃貸契約による。	900,000
固定資産合計			6,849,097
(流動負債)			
未払金	千代田年金事務所	社会保険料他として。	1,375,915
	株式会社アイデアパンチ	ホームページ更新作業費。	280,088
	みずほ銀行他、計4件	振込手数料、会計事務指導料他として。	300,488
	リコージャパン株式会社	コピー代、事務用品購入代として。	251,059
	全日本乳業厚生年金基金	厚生年金基金掛金として。	168,150
	株式会社大塚商会他、計9件	後納郵便料、宅急便代、電話代他として。	125,007
未払法人税等	税務署、都税事務所	平成24年度に係る法人税等	70,000
未払消費税等	税務署	平成24年度に係る消費税等	488,800
預り金	役職員	住民税、源泉所得税として。	455,585
仮受金	乳業メーカー10社	Jミルクへの拠出金(アウトサイダー分)を集金したもの。	442,136
賞与引当金	職員	食文化育成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。	1,470,000
流動負債合計			5,427,228
(固定負債)			
退職給付引当金	役職員	食文化育成事業、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。	5,949,097
固定負債合計			5,949,097
負債合計			11,376,325
正味財産			167,686,145