

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	備 考
I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	183,342,012	178,379,573	4,962,439	正会員1社加入による
未収金	279,621,600	62,553,448	217,068,152	補助事業分
前払金	1,554,390	1,554,390	0	
貯蔵品	503,940	653,486	-149,546	法令集
立替金	500,565	405,063	95,502	
流動資産合計	465,522,507	243,545,960	221,976,547	
2. 固定資産				
特定資産			0	
退職給付引当資産	5,560,735	6,556,042	-995,307	常勤常務理事退任
特定資産合計	5,560,735	6,556,042	-995,307	
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	6,460,735	7,456,042	-995,307	
資産合計	471,983,242	251,002,002	220,981,240	
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	278,148,495	59,600,643	218,547,852	補助事業費用分
未払法人税等	70,000	84,700	-14,700	
未払消費税等	1,249,100	736,500	512,600	受託事業のため
預り金	463,365	406,032	57,333	
仮受金	1,157,635	424,029	733,606	
賞与引当金	2,470,000	2,082,000	388,000	
流動負債合計	283,558,595	63,333,904	220,224,691	
2. 固定負債				
退職給付引当金	5,560,735	6,556,042	-995,307	
固定負債合計	5,560,735	6,556,042	-995,307	
負債合計	289,119,330	69,889,946	219,229,384	
III. 正味財産の部				
一般正味財産				
正味財産合計	182,863,912	181,112,056	1,751,856	
負債及び正味財産合計	471,983,242	251,002,002	220,981,240	

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	100,000	-100,000
③受取会費	198,201,000	185,923,000	12,278,000
④事業収益	6,600,145	8,909,070	-2,308,925
企画広報事業	1,293,145	1,198,570	94,575
生産技術事業	5,307,000	7,710,500	-2,403,500
⑤受取補助金等	304,956,777	119,121,455	185,835,322
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	1,464,680	1,301,690	162,990
経常収益計	522,222,602	326,355,215	195,867,387
経常費用			
事業費	453,799,072	249,376,866	204,422,206
役員報酬	19,476,012	16,980,012	2,496,000
職員給与	15,500,000	18,000,000	-2,500,000
臨時雇用	15,658,410	15,012,540	645,870
諸手当	1,555,514	1,100,280	455,234
賞与	740,000	840,000	-100,000
賞与引当金繰入額	1,030,000	762,000	268,000
法定福利費	4,956,256	4,811,964	144,292
福利厚生費	917,823	971,536	-53,713
退職給付費用	540,000	540,000	0
会議費	2,395,208	2,196,699	198,509
諸会費	2,397,000	2,434,800	-37,800
協賛金	1,000,000	1,000,000	0
賃借料	12,582,598	12,582,596	2
消耗品費	140,814	128,770	12,044
通信運搬費	1,081,262	976,643	104,619
O A 機器費	2,353,692	1,301,376	1,052,316
旅費交通費	8,445,912	6,837,793	1,608,119
交際費	673,075	418,076	254,999
委託費	16,985,733	10,765,856	6,219,877
光熱水料費	410,631	364,400	46,231
租税公課	1,627,400	741,500	885,900
印刷製本費	11,696,954	9,747,578	1,949,376
図書費	807,871	742,850	65,021
調査研究費	2,249,583	2,236,020	13,563
研修費	251,600	319,830	-68,230
補助事業費	304,956,777	119,121,455	185,835,322
記念品費	327,695	251,143	76,552
諸謝金	4,193,949	3,335,479	858,470
会場費	2,864,645	3,033,054	-168,409
広告宣伝費	603,274	1,139,100	-535,826
材料費	3,033,110	2,828,541	204,569
手数料	1,262,180	1,233,030	29,150
検査分析費	476,280	476,280	0
原稿料	300,000	220,000	80,000
新聞購読費	1,209,666	1,108,912	100,754
H P 運営費	8,036,442	4,124,952	3,911,490
雑費	1,061,706	691,801	369,905

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	66,601,674	63,980,396	2,621,278
役員報酬	20,123,988	22,619,988	-2,496,000
職員給与	9,030,400	6,439,200	2,591,200
臨時雇用	0	0	0
諸手当	1,325,025	988,391	336,634
賞与	1,389,000	1,366,180	22,820
賞与引当金繰入額	1,440,000	1,320,000	120,000
法定福利費	3,435,055	3,339,904	95,151
福利厚生費	446,234	430,063	16,171
退職給付費用	1,029,693	974,911	54,782
会議費	2,914,687	2,954,922	-40,235
諸会費	3,372,600	3,286,200	86,400
賃借料	12,582,626	12,582,628	-2
消耗品費	140,859	128,815	12,044
通信運搬費	1,078,819	971,801	107,018
OA機器費	2,353,739	1,301,490	1,052,249
旅費交通費	1,754,818	1,402,958	351,860
交際費	183,060	127,721	55,339
委託費	609,552	518,400	91,152
光熱水料費	410,688	364,450	46,238
租税公課	22,370	21,200	1,170
印刷製本費	149,580	108,000	41,580
図書費	32,386	35,278	-2,892
記念品費	0	0	0
諸謝金	233,331	199,998	33,333
会場費	2,387,806	2,287,387	100,419
雑費	139,358	210,511	-71,153
經常費用計	520,400,746	313,357,262	207,043,484
評価損益等調整前当期經常増減額	1,821,856	12,997,953	-11,176,097
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,821,856	12,997,953	-11,176,097
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	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	84,700	-14,700
当期一般正味財産増減額	1,751,856	12,913,253	-11,161,397
一般正味財産期首残高	181,112,056	168,198,803	12,913,253
一般正味財産期末残高	182,863,912	181,112,056	1,751,856

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	100,000	-100,000
③受取会費	99,100,500	0	99,100,500	99,100,500	198,201,000	185,923,000	12,278,000
④事業収益	6,600,145	0	6,600,145	0	6,600,145	8,909,070	-2,308,925
企画広報事業	1,293,145	0	1,293,145	0	1,293,145	1,198,570	94,575
生産技術事業	5,307,000	0	5,307,000	0	5,307,000	7,710,500	-2,403,500
⑤受取補助金等	0	304,956,777	304,956,777	0	304,956,777	119,121,455	185,835,322
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	1,464,680	0	1,464,680	0	1,464,680	1,301,690	162,990
経常収益計	118,165,325	304,956,777	423,122,102	99,100,500	522,222,602	326,355,215	195,867,387
経常費用							
事業費	148,842,295	304,956,777	453,799,072		453,799,072	249,376,866	204,422,206
役員報酬	19,476,012	0	19,476,012		19,476,012	16,980,012	2,496,000
職員給与	15,500,000	0	15,500,000		15,500,000	18,000,000	-2,500,000
臨時雇用	15,658,410	0	15,658,410		15,658,410	15,012,540	645,870
諸手当	1,555,514	0	1,555,514		1,555,514	1,100,280	455,234
賞与	740,000	0	740,000		740,000	840,000	-100,000
賞与引当金繰入額	1,030,000	0	1,030,000		1,030,000	762,000	268,000
法定福利費	4,956,256	0	4,956,256		4,956,256	4,811,964	144,292
福利厚生費	917,823	0	917,823		917,823	971,536	-53,713
退職給付費用	540,000	0	540,000		540,000	540,000	0
会議費	2,395,208	0	2,395,208		2,395,208	2,196,699	198,509
諸会費	2,397,000	0	2,397,000		2,397,000	2,434,800	-37,800
協賛金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000	1,000,000	0
賃借料	12,582,598	0	12,582,598		12,582,598	12,582,596	2
消耗品費	140,814	0	140,814		140,814	128,770	12,044
通信運搬費	1,081,262	0	1,081,262		1,081,262	976,643	104,619
OA機器費	2,353,692	0	2,353,692		2,353,692	1,301,376	1,052,316
旅費交通費	8,445,912	0	8,445,912		8,445,912	6,837,793	1,608,119
交際費	673,075	0	673,075		673,075	418,076	254,999
委託費	16,985,733	0	16,985,733		16,985,733	10,765,856	6,219,877
光熱水料費	410,631	0	410,631		410,631	364,400	46,231
租税公課	1,627,400	0	1,627,400		1,627,400	741,500	885,900
印刷製本費	11,696,954	0	11,696,954		11,696,954	9,747,578	1,949,376
図書費	807,871	0	807,871		807,871	742,850	65,021
調査研究費	2,249,583	0	2,249,583		2,249,583	2,236,020	13,563
研修費	251,600	0	251,600		251,600	319,830	-68,230
補助事業費	0	304,956,777	304,956,777		304,956,777	119,121,455	185,835,322
記念品費	327,695	0	327,695		327,695	251,143	76,552
諸謝金	4,193,949	0	4,193,949		4,193,949	3,335,479	858,470
会場費	2,864,645	0	2,864,645		2,864,645	3,033,054	-168,409
広告宣伝費	603,274	0	603,274		603,274	1,139,100	-535,826
材料費	3,033,110	0	3,033,110		3,033,110	2,828,541	204,569
手数料	1,262,180	0	1,262,180		1,262,180	1,233,030	29,150
検査分析費	476,280	0	476,280		476,280	476,280	0
原稿料	300,000	0	300,000		300,000	220,000	80,000
新聞購読費	1,209,666	0	1,209,666		1,209,666	1,108,912	100,754
HP運営費	8,036,442	0	8,036,442		8,036,442	4,124,952	3,911,490
雑費	1,061,706	0	1,061,706		1,061,706	691,801	369,905

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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				66,601,674	66,601,674	63,980,396	2,621,278
役員報酬				20,123,988	20,123,988	22,619,988	-2,496,000
職員給与				9,030,400	9,030,400	6,439,200	2,591,200
臨時雇用				0	0	0	0
諸手当				1,325,025	1,325,025	988,391	336,634
賞与				1,389,000	1,389,000	1,366,180	22,820
賞与引当金繰入額				1,440,000	1,440,000	1,320,000	120,000
法定福利費				3,435,055	3,435,055	3,339,904	95,151
福利厚生費				446,234	446,234	430,063	16,171
退職給付費用				1,029,693	1,029,693	974,911	54,782
会議費				2,914,687	2,914,687	2,954,922	-40,235
諸会費				3,372,600	3,372,600	3,286,200	86,400
賃借料				12,582,626	12,582,626	12,582,628	-2
消耗品費				140,859	140,859	128,815	12,044
通信運搬費				1,078,819	1,078,819	971,801	107,018
OA機器費				2,353,739	2,353,739	1,301,490	1,052,249
旅費交通費				1,754,818	1,754,818	1,402,958	351,860
交際費				183,060	183,060	127,721	55,339
委託費				609,552	609,552	518,400	91,152
光熱水料費				410,688	410,688	364,450	46,238
租税公課				22,370	22,370	21,200	1,170
印刷製本費				149,580	149,580	108,000	41,580
図書費				32,386	32,386	35,278	-2,892
記念品費				0	0	0	0
諸謝金				233,331	233,331	199,998	33,333
会場費				2,387,806	2,387,806	2,287,387	100,419
雑費				139,358	139,358	210,511	-71,153
経常費用計	148,842,295	304,956,777	453,799,072	66,601,674	520,400,746	313,357,262	207,043,484
評価損益等調整前当期経常増減額	-30,676,970	0	-30,676,970	32,498,826	1,821,856	12,997,953	-11,176,097
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	-30,676,970	0	-30,676,970	32,498,826	1,821,856	12,997,953	-11,176,097
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	70,000	70,000	84,700	-14,700
当期一般正味財産増減額	-30,676,970	0	-30,676,970	32,428,826	1,751,856	12,913,253	-11,161,397
一般正味財産期首残高					181,112,056	168,198,803	12,913,253
一般正味財産期末残高					182,863,912	181,112,056	1,751,856

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。

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。

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	6,556,042	1,569,693	2,565,000	5,560,735
合計	6,556,042	1,569,693	2,565,000	5,560,735

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	5,560,735	(0)	(0)	(5,560,735)
合計	5,560,735	(0)	(0)	(5,560,735)

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	6,556,042	1,569,693	2,565,000	0	5,560,735
賞与引当金	2,082,000	2,470,000	2,082,000	0	2,470,000
合計	8,638,042	4,039,693	4,647,000	0	8,030,735

財産目録

平成29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	431,089
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	運転資金として	181,231,011
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	補助事業資金として	1,679,912
未収金	農林水産省	補助事業に係る未収金である。	279,420,088
	一般社団法人 J ミルク他	1～3月分拠出金集金手数料の未収金である。	200,000
	T S C 他	労働保険料に係る未収金である	1,512
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。	1,554,390
貯蔵品	法令集201冊、切手計14枚	法令集販売、返信等切手として。	503,940
立替金	役職員	労災保険料負担分、通勤定期代として	500,565
流動資産合計			465,522,507
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	みずほ銀行麴町支店	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。	5,560,735
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			6,460,735
資産合計			471,983,242
(流動負債)			
未払金	日本酪農協同株式会社	平成28年度需要拡大対策競争実質として(補助事業)	276,000,000
	株式会社アイデアパンチ他	ホームページ更新作業費、派遣社員費用として。	880,308
	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。	700,809
	リコージャパン株式会社他	コピー代、OA機器保守、後納郵便料、会計事務指導料他として。	567,378
預り金	役職員	住民税、源泉所得税として。	463,365
仮受金	都道府県協会傘下会員	J ミルク拠出金集金として。	1,157,635
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。	2,470,000
未払法人税等	税務署、都税事務所	平成27年度に係る法人税等	70,000
未払消費税等	税務署	平成27年度に係る消費税等	1,249,100
流動負債合計			283,558,595
(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。	5,560,735
固定負債合計			5,560,735
負債合計			289,119,330
正味財産			182,863,912