

貸借対照表

2018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	162,646,628	183,342,012	-20,695,384
未収金	23,931,800	279,621,600	-255,689,800
前払金	1,554,390	1,554,390	0
貯蔵品	389,176	503,940	-114,764
立替金	478,121	500,565	-22,444
流動資産合計	189,000,115	465,522,507	-276,522,392
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	7,699,985	5,560,735	2,139,250
特定資産合計	7,699,985	5,560,735	2,139,250
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	8,599,985	6,460,735	2,139,250
資産合計	197,600,100	471,983,242	-274,383,142
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,130,613	278,148,495	-274,017,882
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	628,100	1,249,100	-621,000
預り金	372,006	463,365	-91,359
仮受金	1,914,791	1,157,635	757,156
賞与引当金	3,462,000	2,470,000	992,000
流動負債合計	10,577,510	283,558,595	-272,981,085
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,699,985	5,560,735	2,139,250
固定負債合計	7,699,985	5,560,735	2,139,250
負債合計	18,277,495	289,119,330	-270,841,835
III 正味財産の部			
一般正味財産			
正味財産合計	179,322,605	182,863,912	-3,541,307
負債及び正味財産合計	197,600,100	471,983,242	-274,383,142

正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018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	197,350,000	198,201,000	-851,000
④事業収益	8,739,765	6,600,145	2,139,620
企画広報事業	1,158,265	1,293,145	-134,880
生産技術事業	7,581,500	5,307,000	2,274,500
⑤受取補助金等	23,504,245	304,956,777	-281,452,532
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	1,553,662	1,464,680	88,982
経常収益計	242,147,672	522,222,602	-280,074,930
経常費用			
事業費	177,847,316	453,799,072	-275,951,756
役員報酬	19,980,012	19,476,012	504,000
職員給与	15,000,000	15,500,000	-500,000
臨時雇用	15,660,960	15,658,410	2,550
諸手当	1,556,903	1,555,514	1,389
賞与	1,066,000	740,000	326,000
賞与引当金繰入額	2,002,000	1,030,000	972,000
法定福利費	5,111,008	4,956,256	154,752
福利厚生費	801,822	917,823	-116,001
退職給付費用	540,000	540,000	0
会議費	1,995,119	2,395,208	-400,089
諸会費	2,242,000	2,397,000	-155,000
協賛金	1,000,000	1,000,000	0
賃借料	12,582,598	12,582,598	0
消耗品費	123,602	140,814	-17,212
通信運搬費	1,017,805	1,081,262	-63,457
OA機器費	1,794,677	2,353,692	-559,015
旅費交通費	8,758,416	8,445,912	312,504
交際費	446,312	673,075	-226,763
委託費	25,602,396	16,985,733	8,616,663
光熱水料費	422,002	410,631	11,371
租税公課	1,460,600	1,627,400	-166,800
印刷製本費	10,743,104	11,696,954	-953,850
図書費	610,596	807,871	-197,275
調査研究費	2,235,600	2,249,583	-13,983
研修費	96,420	251,600	-155,180
補助事業費	23,504,245	304,956,777	-281,452,532
記念品費	336,193	327,695	8,498
諸謝金	3,693,299	4,193,949	-500,650
会場費	1,830,314	2,864,645	-1,034,331
広告宣伝費	3,216,513	603,274	2,613,239
材料費	2,675,757	3,033,110	-357,353
手数料	1,266,408	1,262,180	4,228
検査分析費	476,280	476,280	0
原稿料	200,000	300,000	-100,000
新聞購読費	1,246,668	1,209,666	37,002
HP運営費	5,676,480	8,036,442	-2,359,962
雑費	875,207	1,061,706	-186,499

正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	67,771,663	66,601,674	1,169,989
役員報酬	19,619,988	20,123,988	-504,000
職員給与	9,996,000	9,030,400	965,600
諸手当	1,339,114	1,325,025	14,089
賞与	1,475,000	1,389,000	86,000
賞与引当金繰入額	1,460,000	1,440,000	20,000
法定福利費	3,522,411	3,435,055	87,356
福利厚生費	408,044	446,234	-38,190
退職給付費用	1,599,250	1,029,693	569,557
会議費	2,766,804	2,914,687	-147,883
諸会費	3,459,000	3,372,600	86,400
賃借料	12,582,626	12,582,626	0
消耗品費	123,642	140,859	-17,217
通信運搬費	1,012,982	1,078,819	-65,837
OA機器費	1,794,735	2,353,739	-559,004
旅費交通費	1,987,491	1,754,818	232,673
交際費	195,734	183,060	12,674
委託費	685,692	609,552	76,140
光熱水料費	422,059	410,688	11,371
租税公課	25,700	22,370	3,330
印刷製本費	125,280	149,580	-24,300
図書費	35,619	32,386	3,233
諸謝金	233,331	233,331	0
会場費	2,369,177	2,387,806	-18,629
雑費	531,984	139,358	392,626
経常費用計	245,618,979	520,400,746	-274,781,767
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,471,307	1,821,856	-5,293,163
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	-3,471,307	1,821,856	-5,293,163
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	-3,541,307	1,751,856	-5,293,163
一般正味財産期首残高	182,863,912	181,112,056	1,751,856
一般正味財産期末残高	179,322,605	182,863,912	-3,541,307

正味財産増減計算書内訳表

2017年4月1日から2018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	98,675,000	0	98,675,000	98,675,000	197,350,000	198,201,000	-851,000
④事業収益	8,739,765	0	8,739,765	0	8,739,765	6,600,145	2,139,620
企画広報事業	1,158,265	0	1,158,265	0	1,158,265	1,293,145	-134,880
生産技術事業	7,581,500	0	7,581,500	0	7,581,500	5,307,000	2,274,500
⑤受取補助金等	0	23,504,245	23,504,245	0	23,504,245	304,956,777	-281,452,532
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	1,553,662	0	1,553,662	0	1,553,662	1,464,680	88,982
経常収益計	119,968,427	23,504,245	143,472,672	98,675,000	242,147,672	522,222,602	-280,074,930
経常費用							
事業費	154,343,071	23,504,245	177,847,316		177,847,316	453,799,072	-275,951,756
役員報酬	19,980,012	0	19,980,012		19,980,012	19,476,012	504,000
職員給与	15,000,000	0	15,000,000		15,000,000	15,500,000	-500,000
臨時雇用	15,660,960	0	15,660,960		15,660,960	15,658,410	2,550
諸手当	1,556,903	0	1,556,903		1,556,903	1,555,514	1,389
賞与	1,066,000	0	1,066,000		1,066,000	740,000	326,000
賞与引当金繰入額	2,002,000	0	2,002,000		2,002,000	1,030,000	972,000
法定福利費	5,111,008	0	5,111,008		5,111,008	4,956,256	154,752
福利厚生費	801,822	0	801,822		801,822	917,823	-116,001
退職給付費用	540,000	0	540,000		540,000	540,000	0
会議費	1,995,119	0	1,995,119		1,995,119	2,395,208	-400,089
諸会費	2,242,000	0	2,242,000		2,242,000	2,397,000	-155,000
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	12,582,598	0
消耗品費	123,602	0	123,602		123,602	140,814	-17,212
通信運搬費	1,017,805	0	1,017,805		1,017,805	1,081,262	-63,457
OA機器費	1,794,677	0	1,794,677		1,794,677	2,353,692	-559,015
旅費交通費	8,758,416	0	8,758,416		8,758,416	8,445,912	312,504
交際費	446,312	0	446,312		446,312	673,075	-226,763
委託費	25,602,396	0	25,602,396		25,602,396	16,985,733	8,616,663
光熱水料費	422,002	0	422,002		422,002	410,631	11,371
租税公課	1,460,600	0	1,460,600		1,460,600	1,627,400	-166,800
印刷製本費	10,743,104	0	10,743,104		10,743,104	11,696,954	-953,850
図書費	610,596	0	610,596		610,596	807,871	-197,275
調査研究費	2,235,600	0	2,235,600		2,235,600	2,249,583	-13,983
研修費	96,420	0	96,420		96,420	251,600	-155,180
補助事業費	0	23,504,245	23,504,245		23,504,245	304,956,777	-281,452,532
記念品費	336,193	0	336,193		336,193	327,695	8,498
諸謝金	3,693,299	0	3,693,299		3,693,299	4,193,949	-500,650
会場費	1,830,314	0	1,830,314		1,830,314	2,864,645	-1,034,331
広告宣伝費	3,216,513	0	3,216,513		3,216,513	603,274	2,613,239
材料費	2,675,757	0	2,675,757		2,675,757	3,033,110	-357,353
手数料	1,266,408	0	1,266,408		1,266,408	1,262,180	4,228
検査分析費	476,280	0	476,280		476,280	476,280	0
原稿料	200,000	0	200,000		200,000	300,000	-100,000
新聞購読費	1,246,668	0	1,246,668		1,246,668	1,209,666	37,002
HP運営費	5,676,480	0	5,676,480		5,676,480	8,036,442	-2,359,962
雑費	875,207	0	875,207		875,207	1,061,706	-186,499

正味財産増減計算書内訳表

2017年4月1日から2018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				67,771,663	67,771,663	66,601,674	1,169,989
役員報酬				19,619,988	19,619,988	20,123,988	-504,000
職員給与				9,996,000	9,996,000	9,030,400	965,600
諸手当				1,339,114	1,339,114	1,325,025	14,089
賞与				1,475,000	1,475,000	1,389,000	86,000
賞与引当金繰入額				1,460,000	1,460,000	1,440,000	20,000
法定福利費				3,522,411	3,522,411	3,435,055	87,356
福利厚生費				408,044	408,044	446,234	-38,190
退職給付費用				1,599,250	1,599,250	1,029,693	569,557
会議費				2,766,804	2,766,804	2,914,687	-147,883
諸会費				3,459,000	3,459,000	3,372,600	86,400
賃借料				12,582,626	12,582,626	12,582,626	0
消耗品費				123,642	123,642	140,859	-17,217
通信運搬費				1,012,982	1,012,982	1,078,819	-65,837
OA機器費				1,794,735	1,794,735	2,353,739	-559,004
旅費交通費				1,987,491	1,987,491	1,754,818	232,673
交際費				195,734	195,734	183,060	12,674
委託費				685,692	685,692	609,552	76,140
光熱水料費				422,059	422,059	410,688	11,371
租税公課				25,700	25,700	22,370	3,330
印刷製本費				125,280	125,280	149,580	-24,300
図書費				35,619	35,619	32,386	3,233
諸謝金				233,331	233,331	233,331	0
会場費				2,369,177	2,369,177	2,387,806	-18,629
雑費				531,984	531,984	139,358	392,626
経常費用計	154,343,071	23,504,245	177,847,316	67,771,663	245,618,979	520,400,746	-274,781,767
評価損益等調整前当期経常増減額	-34,374,644	0	-34,374,644	30,903,337	-3,471,307	1,821,856	-5,293,163
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	-34,374,644	0	-34,374,644	30,903,337	-3,471,307	1,821,856	-5,293,163
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	-34,374,644	0	-34,374,644	30,833,337	-3,541,307	1,751,856	-5,293,163
一般正味財産期首残高					182,863,912	181,112,056	1,751,856
一般正味財産期末残高					179,322,605	182,863,912	-3,541,307

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。

(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	5,560,735	2,139,250	0	7,699,985
合計	5,560,735	2,139,250	0	7,699,985

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	7,699,985	(0)	(0)	(7,699,985)
合計	7,699,985	(0)	(0)	(7,699,985)

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	5,560,735	2,139,250	0	0	7,699,985
賞与引当金	2,470,000	3,462,000	2,470,000	0	3,462,000
合計	8,030,735	5,601,250	2,470,000	0	11,161,985

以 上

財産目録

2018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	242,531
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	161,697,730
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	補助事業資金として	706,367
未収金	農林水産省	補助事業に係る未収金である。	23,504,245
	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。	426,000
	TSC他	労働保険料に係る未収金である	1,555
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97冊、切手計10枚	法令集販売、返信等切手として。	389,176
立替金	役員	労災保険料負担分、通勤定期代として	478,121
流動資産合計			189,000,115
(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。	7,699,985
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			8,599,985
資産合計			197,600,100
(流動負債)			
未払金	一般財団法人日本食品検査他 株式会社アイデアパンチ他 千代田年金事務所他	モニタリング検査費用、委託費他として。 ホームページ更新作業費、派遣社員費用他として。 社会保険料、厚生年金基金掛金として。	1,309,824 683,316 1,736,083
	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。	401,390
預り金	役員	住民税、源泉所得税として。	372,006
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。	1,914,791
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。	3,462,000
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	628,100
流動負債合計			10,577,510
(固定負債)			
退職給付引当金	役員	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。	7,699,985
固定負債合計			7,699,985
負債合計			18,277,495
正味財産			179,322,605