

貸借対照表

平成24年3月31日現在

【単位:円】

科 目	当年度
I. 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	141,317,614
未収金	4,907,462
前払金	1,511,212
貯蔵品	1,554,360
立替金	103,340
仮払金	6,169,000
流動資産合計	155,562,988
2. 固定資産	
特定資産	
退職給付引当資産	4,639,777
特定資産合計	4,639,777
その他固定資産	
投資有価証券	20,124,000
敷金	900,000
その他固定資産合計	21,024,000
固定資産合計	25,663,777
資産合計	181,226,765
II. 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	2,638,861
未払法人税等	70,000
未払消費税等	301,300
預り金	449,682
仮受金	6,573,598
賞与引当金	1,370,000
流動負債合計	11,403,441
2. 固定負債	
退職給付引当金	4,639,777
固定負債合計	4,639,777
負債合計	16,043,218
III. 正味財産の部	
一般正味財産	165,183,547
正味財産合計	165,183,547
負債及び正味財産合計	181,226,765

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位：円)

科目	当年度
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
①特定資産運用収益	0
②受取会費	188,781,400
③事業収益	5,471,747
企画広報事業	11,747
生産技術事業	4,955,000
その他事業	505,000
④受取補助金等	4,630,039
⑤受取負担金	8,000,000
⑥受取寄付金	20,000
⑦雑収益	1,674,961
有価証券運用利息	539,344
雑収益	1,135,617
経常収益計	208,578,147
経常費用	
事業費	150,570,148
役員報酬	14,758,150
職員給与	21,101,846
臨時雇用	17,001,756
諸手当	1,620,302
賞与	692,800
賞与引当金繰入額	570,000
法定福利費	5,393,689
福利厚生費	1,273,447
退職給付費用	427,500
会議費	2,902,552
諸会費	3,005,445
協賛金	1,000,000
賃借料	12,166,436
消耗品費	208,015
通信運搬費	1,342,142
O A機器費	1,930,966
旅費交通費	5,850,770
交際費	322,775
委託費	20,842,308
光熱水料費	428,511
租税公課	335,901
印刷製本費	8,069,814
図書費	487,908
調査研究費	5,084,655
研修費	206,800
補助事業費	4,630,039
記念品費	231,880
諸謝金	4,211,658
会場費	2,297,355
広告宣伝費	2,100,000
材料費	2,739,755
手数料	171,090
原稿料	392,350
新聞購読費	1,164,440
H P運営費	4,855,075
雑費	752,018

(単位：円)

科目	当年度
管理費	62,947,933
役員報酬	19,898,950
職員給与	8,921,150
諸手当	878,578
賞与	790,000
賞与引当金繰入額	800,000
法定福利費	2,925,723
福利厚生費	579,694
退職給付費用	654,089
会議費	2,640,827
諸会費	2,950,050
賃借料	12,166,406
消耗品費	207,442
通信運搬費	1,411,199
O A機器費	1,922,588
旅費交通費	1,292,570
交際費	200,400
委託費	283,500
光熱水料費	428,513
租税公課	208,299
印刷製本費	149,332
図書費	33,980
記念品費	209,000
諸謝金	433,329
会場費	2,402,275
手数料	41,895
原稿料	130,890
雑費	387,254
経常費用計	213,518,081
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 4,939,934
投資有価証券評価損益等	▲ 428,000
評価損益等計	▲ 428,000
当期経常増減額	▲ 5,367,934
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
経常外費用計	0
当期経常外増減額	0
他会計振替額	0
法人税、住民税及び事業税	70,000
当期一般正味財産増減額	▲ 5,437,934
正味財産期首残高	170,621,481
正味財産期末残高	165,183,547

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24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
	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		
I 一般正味財産増減の部		0						
1. 経常増減の部		0				0		
①特定資産運用収益	0	0	0	0	0	0		0
②受取会費	0	0	65,043,700	58,694,000	0	123,737,700	65,043,700	188,781,400
③事業収益	0	0	5,240,000	11,747	0	5,251,747	220,000	5,471,747
企画広報事業	0	0	0	11,747	0	11,747	0	11,747
生産技術事業	0	0	4,955,000	0	0	4,955,000	0	4,955,000
その他事業	0	0	285,000	0	0	285,000	220,000	505,000
④受取補助金等	0	0	0	0	4,630,039	4,630,039	0	4,630,039
⑤受取負担金	0	0	8,000,000	0	0	8,000,000	0	8,000,000
⑥受取寄付金	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
⑦雑収益	0	0	1,247,789	7,500	0	1,255,289	419,672	1,674,961
有価証券運用利息	0	0	119,672	0	0	119,672	419,672	539,344
雑収益	0	0	1,128,117	7,500	0	1,135,617	0	1,135,617
経常収益計	0	0	79,531,489	58,713,247	4,630,039	142,874,775	65,703,372	208,578,147
経常費用								
事業費	33,629,049	33,629,049	77,446,708	34,864,352	4,630,039	116,941,099		150,570,148
役員報酬	1,081,215	1,081,215	13,676,935	0	0	13,676,935		14,758,150
職員給与	5,218,785	5,218,785	15,883,061	0	0	15,883,061		21,101,846
臨時雇用	1,535,456	1,535,456	1,609,200	13,857,100	0	15,466,300		17,001,756
諸手当	137,885	137,885	564,206	918,211	0	1,482,417		1,620,302
賞与	69,280	69,280	0	623,520	0	623,520		692,800
賞与引当金繰入額	57,000	57,000	0	513,000	0	513,000		570,000
法定福利費	546,481	546,481	2,060,670	2,786,538	0	4,847,208		5,393,689
福利厚生費	167,251	167,251	567,402	538,794	0	1,106,196		1,273,447
退職給付費用	47,250	47,250	380,250	0	0	380,250		427,500
会議費	14,950	14,950	2,569,802	317,800	0	2,887,602		2,902,552
諸会費	0	0	3,005,445	0	0	3,005,445		3,005,445
協賛金	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000		1,000,000
賃借料	3,649,933	3,649,933	7,299,855	1,216,648	0	8,516,503		12,166,436
消耗品費	62,245	62,245	124,705	21,065	0	145,770		208,015
通信運搬費	333,504	333,504	851,781	156,857	0	1,008,638		1,342,142
OA機器費	576,788	576,788	1,161,914	192,264	0	1,354,178		1,930,966
旅費交通費	482,820	482,820	2,754,970	2,612,980	0	5,367,950		5,850,770
交際費	0	0	111,081	211,694	0	322,775		322,775
委託費	14,500,000	14,500,000	4,241,278	2,101,030	0	6,342,308		20,842,308
光熱水料費	128,553	128,553	257,109	42,849	0	299,958		428,511
租税公課	20,000	20,000	315,429	472	0	315,901		335,901
印刷製本費	2,331,700	2,331,700	2,385,387	3,352,727	0	5,738,114		8,069,814
図書費	0	0	382,530	105,378	0	487,908		487,908
調査研究費	0	0	5,084,655	0	0	5,084,655		5,084,655
研修費	0	0	206,800	0	0	206,800		206,800
補助事業費	0	0	0	0	4,630,039	4,630,039		4,630,039
記念品費	0	0	231,880	0	0	231,880		231,880
諸謝金	555,555	555,555	1,625,000	2,031,103	0	3,656,103		4,211,658
会場費	0	0	2,128,305	169,050	0	2,297,355		2,297,355
広告宣伝費	2,100,000	2,100,000	0	0	0	0		2,100,000
材料費	0	0	256,000	2,483,755	0	2,739,755		2,739,755
手数料	2,820	2,820	143,270	25,000	0	168,270		171,090
原稿料	0	0	392,350	0	0	392,350		392,350
新聞購読費	0	0	1,053,210	111,230	0	1,164,440		1,164,440
HP運営費	0	0	4,855,075	0	0	4,855,075		4,855,075
雑費	9,578	9,578	267,153	475,287	0	742,440		752,018

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24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
	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							62,947,933	62,947,933
役員報酬							19,898,950	19,898,950
職員給与							8,921,150	8,921,150
臨時雇用							0	0
諸手当							878,578	878,578
賞与							790,000	790,000
賞与引当金繰入額							800,000	800,000
法定福利費							2,925,723	2,925,723
福利厚生費							579,694	579,694
退職給付費用							654,089	654,089
会議費							2,640,827	2,640,827
諸会費							2,950,050	2,950,050
賃借料							12,166,406	12,166,406
消耗品費							207,442	207,442
通信運搬費							1,411,199	1,411,199
OA機器費							1,922,588	1,922,588
旅費交通費							1,292,570	1,292,570
交際費							200,400	200,400
委託費							283,500	283,500
光熱水料費							428,513	428,513
租税公課							208,299	208,299
印刷製本費							149,332	149,332
図書費							33,980	33,980
記念品費							209,000	209,000
諸謝金							433,329	433,329
会場費							2,402,275	2,402,275
手数料							41,895	41,895
原稿料							130,890	130,890
雑費							387,254	387,254
経常費用計	33,629,049	33,629,049	77,446,708	34,864,352	4,630,039	116,941,099	62,947,933	213,518,081
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 33,629,049	▲ 33,629,049	2,084,781	23,848,895	0	25,933,676	2,755,439	▲ 4,939,934
投資有価証券評価損益等	0	0	▲ 128,000	0	0	▲ 128,000	▲ 300,000	▲ 428,000
評価損益等計	0	0	▲ 128,000	0	0	▲ 128,000	▲ 300,000	▲ 428,000
当期経常増減額	▲ 33,629,049	▲ 33,629,049	1,956,781	23,848,895	0	25,805,676	2,455,439	▲ 5,367,934
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
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	▲ 33,629,049	▲ 33,629,049	1,956,781	23,848,895	0	25,805,676	2,385,439	▲ 5,437,934
正味財産期首残高	90,069,481	90,069,481	20,252,000	0	0	20,252,000	60,300,000	170,621,481
正味財産期末残高	56,440,432	56,440,432	22,208,781	23,848,895	0	46,057,676	62,685,439	165,183,547

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法により時価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用している。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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	7,878,188	1,081,589	4,320,000	4,639,777
投資有価証券	60,300,000	0	60,300,000	0
合計	68,178,188	1,081,589	64,620,000	4,639,777

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	4,639,777	0	0	4,639,777
合計	4,639,777	0	0	4,639,777

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	
退職給与引当金	7,878,188	1,081,589	4,320,000	0	4,639,777
賞与引当金	1,550,000	1,370,000	1,531,400	18,600	1,370,000
合計	9,428,188	2,451,589	5,851,400	18,600	6,009,777

以上

財産目録

平成24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	250,702
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	運転資金として	139,527,531
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	運転資金として	1,539,381
未収金	農林水産省	補助事業に係る未収金である。	4,630,039
	社団法人 日本酪農乳業協会	1～3月分拠出金集金手数料の未収金である。	250,000
	岡三証券株式会社他、計2件	有価証券利息(平成24年2月25日～3月31日分)、他1件	27,423
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
立替金	役職員	通勤的購入代3名分	103,340
仮払金	補助事業	産地活性化総合対策事業経費として。	6,169,000
貯蔵品	切手、計13枚 「牛乳関係法令集」他、 計1,469冊	理事会出席確認書の返信用他として。 一般会計事業の在庫である。	1,110 1,553,250
流動資産合計			155,562,988
(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。	4,639,777
その他固定資産			
投資有価証券	有価証券 (東京都公募公債)	満期保有目的で保有し、運用益を一般会計の事業の財源として使用している。	20,124,000
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			25,663,777
(流動負債)			
未払金	千代田年金事務所	社会保険料他として。	1,379,576
	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。	218,397
	全日本乳業厚生年金基金	厚生年金基金掛金として。	164,540
	株式会社アイデアパンチ	ホームページ更新作業費。	159,390
	株式会社イーコス	コンサルティング料として。	126,000
	株式会社大塚商会他、計13件	後納郵便料、宅急便代、電話代他として。	590,958
未払法人税等	税務署、都税事務所	平成23年度に係る法人税等	70,000
未払消費税等	税務署	平成23年度に係る消費税等	301,300
預り金	役職員	社会保険料、住民税、源泉所得税として。	449,682
仮受金	一般社団法人日本乳業協会	産地活性化総合対策事業経費仮払い分の精算として。	6,169,000
	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。	404,178
	みずほ銀行麴町支店	補助事業3月分振込手数料	420
賞与引当金	職員	食文化育成事業、特別普及事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与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。	1,370,000
流動負債合計			11,403,441
(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。	4,639,777
固定負債合計			4,639,777
負債合計			16,043,218
正味財産			165,183,547