

貸借対照表

平成26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	162,965,606	160,403,494	2,562,112	
未収金	5,542,748	5,770,136	-227,388	
前払金	1,585,763	1,511,212	74,551	
貯蔵品	1,362,635	4,167,782	-2,805,147	工場グッズ支出他
立替金	435,747	360,749	74,998	
流動資産合計	171,892,499	172,213,373	-320,874	
2．固定資産				
特定資産			0	
退職給付引当資産	7,275,251	5,949,097	1,326,154	当年度積立必要額増加分
特定資産合計	7,275,251	5,949,097	1,326,154	
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	8,175,251	6,849,097	1,326,154	
資産合計	180,067,750	179,062,470	1,005,280	
負債の部				
1．流動負債				
未払金	1,794,426	2,500,707	-706,281	前年度社会保険料等3月引落しが休日のため翌期引落しとなったため
未払法人税等	114,600	70,000	44,600	
未払消費税等	445,500	488,800	-43,300	
預り金	471,156	455,585	15,571	
仮受金	398,866	442,136	-43,270	
賞与引当金	1,530,000	1,470,000	60,000	
流動負債合計	4,754,548	5,427,228	-672,680	
2．固定負債				
退職給付引当金	7,275,251	5,949,097	1,326,154	当年度積立必要額増加分
固定負債合計	7,275,251	5,949,097	1,326,154	
負債合計	12,029,799	11,376,325	653,474	
正味財産の部				
一般正味財産				
正味財産合計	168,037,951	167,686,145	351,806	
負債及び正味財産合計	180,067,750	179,062,470	1,005,280	

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
経常収益			
特定資産運用収益	0	0	0
受取会費	188,119,000	185,580,000	2,539,000
事業収益	10,211,530	9,249,105	962,425
企画広報事業	1,175,530	105,105	1,070,425
生産技術事業	9,036,000	9,144,000	-108,000
受取補助金等	5,523,936	6,317,873	-793,937
補助金	5,283,936	5,417,873	-133,937
助成金	240,000	900,000	-660,000
受取負担金	8,000,000	8,000,000	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	1,374,249	1,224,303	149,946
有価証券運用利息	0	146,628	-146,628
雑収益	1,374,249	1,077,675	296,574
経常収益計	213,228,715	210,371,281	2,857,434
経常費用			
事業費	146,347,771	144,985,990	1,361,781
役員報酬	19,980,012	19,231,212	748,800
職員給与	14,700,000	15,450,000	-750,000
臨時雇用	15,645,590	16,615,390	-969,800
諸手当	1,093,646	1,242,817	-149,171
賞与	900,000	790,000	110,000
賞与引当金繰入額	720,000	670,000	50,000
法定福利費	4,837,056	4,964,126	-127,070
福利厚生費	992,028	930,881	61,147
退職給付費用	540,000	540,000	0
会議費	3,251,205	3,996,068	-744,863
諸会費	2,392,250	2,373,000	19,250
協賛金	1,300,000	1,100,000	200,000
賃借料	12,233,034	12,233,088	-54
消耗品費	149,831	134,262	15,569
通信運搬費	1,171,203	1,154,681	16,522
OA機器費	1,695,643	1,716,549	-20,906
旅費交通費	6,682,283	7,320,452	-638,169
交際費	461,529	324,250	137,279
委託費	15,850,197	15,177,648	672,549
修繕費	0	23,100	-23,100
光熱水料費	402,172	421,225	-19,053
租税公課	460,900	510,600	-49,700
印刷製本費	10,918,590	7,861,646	3,056,944
図書費	505,209	461,853	43,356
調査研究費	1,932,426	3,159,795	-1,227,369
研修費	706,400	416,136	290,264
補助事業費	5,283,936	5,417,873	-133,937
記念品費	341,764	372,337	-30,573
諸謝金	4,931,295	4,798,677	132,618
会場費	2,944,178	2,944,155	23
広告宣伝費	2,220,715	2,038,989	181,726
材料費	3,579,702	3,252,625	327,077
手数料	1,222,260	1,239,630	-17,370
検査分析費	463,050	463,050	0
原稿料	50,000	86,757	-36,757
新聞購読費	1,132,905	1,159,925	-27,020
HP運営費	3,844,681	3,544,696	299,985
雑費	812,081	848,497	-36,416

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	66,414,538	61,726,953	4,687,585
役員報酬	19,619,988	20,368,788	-748,800
職員給与	7,303,200	6,505,200	798,000
臨時雇用	4,894,560	2,061,840	2,832,720
諸手当	1,217,651	993,949	223,702
賞与	834,640	825,040	9,600
賞与引当金繰入額	810,000	800,000	10,000
法定福利費	3,580,570	3,054,115	526,455
福利厚生費	544,298	469,515	74,783
退職給付費用	786,154	769,320	16,834
会議費	2,812,103	2,126,993	685,110
諸会費	3,245,250	2,890,050	355,200
賃借料	12,233,154	12,233,100	54
消耗品費	149,893	133,963	15,930
通信運搬費	1,168,622	1,148,497	20,125
OA機器費	1,695,756	1,716,539	-20,783
旅費交通費	1,181,040	1,090,620	90,420
交際費	280,742	203,203	77,539
委託費	504,000	514,500	-10,500
光熱水料費	402,252	421,219	-18,967
租税公課	11,800	26,800	-15,000
印刷製本費	100,800	127,890	-27,090
図書費	31,480	31,480	0
研修費	0	2,000	-2,000
記念品費	145,131	220,000	-74,869
諸謝金	144,443	288,886	-144,443
会場費	2,346,625	2,433,985	-87,360
雑費	370,386	269,461	100,925
経常費用計	212,762,309	206,712,943	6,049,366
評価損益等調整前当期経常増減額	466,406	3,658,338	-3,191,932
投資有価証券評価損益等	0	-124,000	124,000
評価損益等計	0	-124,000	124,000
当期経常増減額	466,406	3,534,338	-3,067,932
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	0	928,500	-928,500
経常外費用計	0	928,500	-928,500
当期経常外増減額	0	-928,500	928,500
他会計振替額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	114,600	103,240	11,360
当期一般正味財産増減額	351,806	2,502,598	-2,150,792
一般正味財産期首残高	167,686,145	165,183,547	2,502,598
一般正味財産期末残高	168,037,951	167,686,145	351,806

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	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									
経常収益									
特定資産運用収益	0	0	0	0	0		0	0	0
受取会費	0	0	94,059,500		94,059,500	94,059,500	188,119,000	185,580,000	2,539,000
事業収益	0	0	10,211,530	0	10,211,530	0	10,211,530	9,249,105	962,425
企画広報事業	0	0	1,175,530	0	1,175,530	0	1,175,530	105,105	1,070,425
生産技術事業	0	0	9,036,000	0	9,036,000	0	9,036,000	9,144,000	-108,000
受取補助金等	0	0	240,000	5,283,936	5,523,936	0	5,523,936	6,317,873	-793,937
補助金	0	0	0	5,283,936	5,283,936	0	5,283,936	5,417,873	-133,937
助成金	0	0	240,000	0	240,000	0	240,000	900,000	-660,000
受取負担金	0	0	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	0
受取寄付金	0	0	0	0	0		0	0	0
雑収益	0	0	1,374,249	0	1,374,249	0	1,374,249	1,224,303	149,946
有価証券運用利息	0	0	0	0	0		0	146,628	-146,628
雑収益	0	0	1,374,249	0	1,374,249		1,374,249	1,077,675	296,574
経常収益計	0	0	113,885,279	5,283,936	119,169,215	94,059,500	213,228,715	210,371,281	2,857,434
経常費用									
事業費	62,829,838	62,829,838	78,233,997	5,283,936	83,517,933		146,347,771	144,985,990	1,361,781
役員報酬	1,725,000	1,725,000	18,255,012	0	18,255,012		19,980,012	19,231,212	748,800
職員給与	4,500,000	4,500,000	10,200,000	0	10,200,000		14,700,000	15,450,000	-750,000
臨時雇用	15,314,990	15,314,990	330,600	0	330,600		15,645,590	16,615,390	-969,800
諸手当	931,160	931,160	162,486	0	162,486		1,093,646	1,242,817	-149,171
賞与	900,000	900,000	0	0	0		900,000	790,000	110,000
賞与引当金繰入額	720,000	720,000	0	0	0		720,000	670,000	50,000
法定福利費	3,489,854	3,489,854	1,347,202	0	1,347,202		4,837,056	4,964,126	-127,070
福利厚生費	496,713	496,713	495,315	0	495,315		992,028	930,881	61,147
退職給付費用	81,000	81,000	459,000	0	459,000		540,000	540,000	0
会議費	33,624	33,624	3,217,581	0	3,217,581		3,251,205	3,996,068	-744,863
諸会費	0	0	2,392,250	0	2,392,250		2,392,250	2,373,000	19,250
協賛金	0	0	1,300,000	0	1,300,000		1,300,000	1,100,000	200,000
賃借料	4,893,229	4,893,229	7,339,805	0	7,339,805		12,233,034	12,233,088	-54
消耗品費	59,941	59,941	89,890	0	89,890		149,831	134,262	15,569
通信運搬費	467,951	467,951	703,252	0	703,252		1,171,203	1,154,681	16,522
O A 機器費	678,273	678,273	1,017,370	0	1,017,370		1,695,643	1,716,549	-20,906
旅費交通費	2,447,739	2,447,739	4,234,544	0	4,234,544		6,682,283	7,320,452	-638,169
交際費	10,000	10,000	451,529	0	451,529		461,529	324,250	137,279
委託費	12,446,079	12,446,079	3,404,118	0	3,404,118		15,850,197	15,177,648	672,549
修繕費	0	0	0	0	0		0	23,100	-23,100
光熱水料費	160,882	160,882	241,290	0	241,290		402,172	421,225	-19,053
租税公課	11,000	11,000	449,900	0	449,900		460,900	510,600	-49,700
印刷製本費	5,161,687	5,161,687	5,756,903	0	5,756,903		10,918,590	7,861,646	3,056,944
図書費	0	0	505,209	0	505,209		505,209	461,853	43,356
調査研究費	0	0	1,932,426	0	1,932,426		1,932,426	3,159,795	-1,227,369
研修費	0	0	706,400	0	706,400		706,400	416,136	290,264
補助事業費	0	0	0	5,283,936	5,283,936		5,283,936	5,417,873	-133,937
記念品費	0	0	341,764	0	341,764		341,764	372,337	-30,573
諸謝金	1,335,192	1,335,192	3,596,103	0	3,596,103		4,931,295	4,798,677	132,618
会場費	0	0	2,944,178	0	2,944,178		2,944,178	2,944,155	23
広告宣伝費	2,220,715	2,220,715	0	0	0		2,220,715	2,038,989	181,726
材料費	3,175,061	3,175,061	404,641	0	404,641		3,579,702	3,252,625	327,077
手数料	1,050,000	1,050,000	172,260	0	172,260		1,222,260	1,239,630	-17,370
検査分析費	0	0	463,050	0	463,050		463,050	463,050	0
原稿料	0	0	50,000	0	50,000		50,000	86,757	-36,757
新聞購読費	0	0	1,132,905	0	1,132,905		1,132,905	1,159,925	-27,020
H P 運営費	0	0	3,844,681	0	3,844,681		3,844,681	3,544,696	299,985
雑費	519,748	519,748	292,333	0	292,333		812,081	848,497	-36,416

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	補助事業会計	小計				
管理費						66,414,538	66,414,538	61,726,953	4,687,585
役員報酬						19,619,988	19,619,988	20,368,788	-748,800
職員給与						7,303,200	7,303,200	6,505,200	798,000
臨時雇用						4,894,560	4,894,560	2,061,840	2,832,720
諸手当						1,217,651	1,217,651	993,949	223,702
賞与						834,640	834,640	825,040	9,600
賞与引当金繰入額						810,000	810,000	800,000	10,000
法定福利費						3,580,570	3,580,570	3,054,115	526,455
福利厚生費						544,298	544,298	469,515	74,783
退職給付費用						786,154	786,154	769,320	16,834
会議費						2,812,103	2,812,103	2,126,993	685,110
諸会費						3,245,250	3,245,250	2,890,050	355,200
賃借料						12,233,154	12,233,154	12,233,100	54
消耗品費						149,893	149,893	133,963	15,930
通信運搬費						1,168,622	1,168,622	1,148,497	20,125
OA機器費						1,695,756	1,695,756	1,716,539	-20,783
旅費交通費						1,181,040	1,181,040	1,090,620	90,420
交際費						280,742	280,742	203,203	77,539
委託費						504,000	504,000	514,500	-10,500
光熱水料費						402,252	402,252	421,219	-18,967
租税公課						11,800	11,800	26,800	-15,000
印刷製本費						100,800	100,800	127,890	-27,090
図書費						31,480	31,480	31,480	0
研修費						0	0	2,000	-2,000
記念品費						145,131	145,131	220,000	-74,869
諸謝金						144,443	144,443	288,886	-144,443
会場費						2,346,625	2,346,625	2,433,985	-87,360
雑費						370,386	370,386	269,461	100,925
経常費用計	62,829,838	62,829,838	78,233,997	5,283,936	83,517,933	66,414,538	212,762,309	206,712,943	6,049,366
評価損益等調整前当期経常増減額	-62,829,838	-62,829,838	35,651,282	0	35,651,282	27,644,962	466,406	3,658,338	-3,191,932
投資有価証券評価損益等		0			0		0	-124,000	124,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	-124,000	124,000
当期経常増減額	-62,829,838	-62,829,838	35,651,282	0	35,651,282	27,644,962	466,406	3,534,338	-3,067,932
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
(2) 経常外費用									
貯蔵品除却損	0	0	0	0	0	0	0	928,500	-928,500
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	928,500	-928,500
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	-928,500	928,500
他会計振替額	60,486,938	60,486,938	-32,193,542	0	-32,193,542	-28,293,396	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	44,600	0	44,600	70,000	114,600	103,240	11,360
当期一般正味財産増減額	-2,342,900	-2,342,900	3,413,140	0	3,413,140	-718,434	351,806	2,502,598	-2,150,792
一般正味財産期首残高	2,351,750	2,351,750	167,635,524	0	167,635,524	-2,301,129	167,686,145	165,183,547	2,502,598
一般正味財産期末残高	8,850	8,850	171,048,664	0	171,048,664	-3,019,563	168,037,951	167,686,145	351,806

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	5,949,097	1,326,154	0	7,275,251
合計	5,949,097	1,326,154	0	7,275,251

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	7,275,251	(0)	(0)	(7,275,251)
合計	7,275,251	(0)	(0)	(7,275,251)

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	5,949,097	1,326,154	0	0	7,275,251
賞与引当金	1,470,000	1,530,000	1,470,000	0	1,530,000
合計	7,419,097	2,856,154	1,470,000	0	8,805,251

以 上

財産目録

平成26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	324,417
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	162,604,235
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	36,954
未収金	農林水産省	補助事業に係る未収金である。	5,283,936
	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。	258,812
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。	1,585,763
貯蔵品	切手、計27枚	理事会等議事録押印の返信用他として。	2,510
	付箋メモ、計9,300個	工場見学会用メモリアルグッズとして。	938,100
	牛乳関係法令集、計425冊	一般会計事業の在庫である。	422,025
立替金	役職員	労災保険料負担分、通勤定期購入代3名分	435,747
流動資産合計			171,892,499
(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。	7,275,251
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			8,175,251
資産合計			180,067,750
(流動負債)			
未払金	千代田年金事務所	社会保険料他として。	469,197
	日本郵便株式会社他、計6件	後納郵便料、会計事務指導料他として。	451,991
	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。	286,462
	株式会社アイデアパンチ	ホームページ更新作業費。	247,170
	株式会社大塚商会他	職員3月分交通費、PCリース料他として。	178,581
	全日本乳業厚生年金基金	厚生年金基金掛金として。	161,025
未払法人税等	税務署、都税事務所	平成25年度に係る法人税等	114,600
未払消費税等	税務署	平成25年度に係る消費税等	445,500
預り金	役職員	住民税、源泉所得税として。	471,156
仮受金	都道府県協会傘下会員	Jミルク拠出金(アウトサイダー分)集金他として。	398,866
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。	1,530,000
流動負債合計			4,754,548
(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。	7,275,251
固定負債合計			7,275,251
負債合計			12,029,799
正味財産			168,037,951