

貸借対照表

平成27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	167,272,431	162,965,606	4,306,825	
未収金	5,222,060	5,542,748	-320,688	
前払金	1,554,390	1,585,763	-31,373	
貯蔵品	1,416	1,362,635	-1,361,219	工場見学会用グッズ等の減少分
立替金	474,549	435,747	38,802	
流動資産合計	174,524,846	171,892,499	2,632,347	
2. 固定資産				
特定資産			0	
退職給付引当資産	5,041,131	7,275,251	-2,234,120	実績発生による積立額減少分
特定資産合計	5,041,131	7,275,251	-2,234,120	
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	5,941,131	8,175,251	-2,234,120	
資産合計	180,465,977	180,067,750	398,227	
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,860,523	1,794,426	2,066,097	3-A-Dayキャラクター料、廃棄物に関するコンサルティング料請求遅れ等のため
未払法人税等	70,000	114,600	-44,600	
未払消費税等	525,900	445,500	80,400	
預り金	423,859	471,156	-47,297	
仮受金	435,761	398,866	36,895	
賞与引当金	1,910,000	1,530,000	380,000	
流動負債合計	7,226,043	4,754,548	2,471,495	
2. 固定負債				
退職給付引当金	5,041,131	7,275,251	-2,234,120	実績発生による積立額減少分
固定負債合計	5,041,131	7,275,251	-2,234,120	
負債合計	12,267,174	12,029,799	237,375	
III. 正味財産の部				
一般正味財産				
正味財産合計	168,198,803	168,037,951	160,852	
負債及び正味財産合計	180,465,977	180,067,750	398,227	

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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受取会費	185,641,000	188,119,000	-2,478,000
③事業収益	5,805,293	10,211,530	-4,406,237
企画広報事業	1,334,125	1,175,530	158,595
生産技術事業	4,471,168	9,036,000	-4,564,832
④受取補助金等	4,990,077	5,523,936	-533,859
補助金	4,990,077	5,283,936	-293,859
助成金	0	240,000	-240,000
⑤受取負担金	8,000,000	8,000,000	0
⑥受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	1,294,643	1,374,249	-79,606
経常収益計	205,731,013	213,228,715	-7,497,702
経常費用			
事業費	139,385,853	146,347,771	-6,961,918
役員報酬	17,473,613	19,980,012	-2,506,399
職員給与	17,694,600	14,700,000	2,994,600
臨時雇用	15,371,410	15,645,590	-274,180
諸手当	1,097,999	1,093,646	4,353
賞与	730,000	900,000	-170,000
賞与引当金繰入額	620,000	720,000	-100,000
法定福利費	4,845,562	4,837,056	8,506
福利厚生費	934,995	992,028	-57,033
退職給付費用	562,500	540,000	22,500
会議費	1,822,847	3,251,205	-1,428,358
諸会費	2,404,800	2,392,250	12,550
協賛金	1,000,000	1,300,000	-300,000
賃借料	12,582,595	12,233,034	349,561
消耗品費	132,072	149,831	-17,759
通信運搬費	999,778	1,171,203	-171,425
O A機器費	1,502,568	1,695,643	-193,075
旅費交通費	5,773,477	6,682,283	-908,806
交際費	345,182	461,529	-116,347
委託費	17,675,986	15,850,197	1,825,789
光熱水料費	385,105	402,172	-17,067
租税公課	712,850	460,900	251,950
印刷製本費	8,441,631	10,918,590	-2,476,959
図書費	461,516	505,209	-43,693
調査研究費	2,787,288	1,932,426	854,862
研修費	772,400	706,400	66,000
補助事業費	4,990,077	5,283,936	-293,859
記念品費	373,777	341,764	32,013
諸謝金	3,291,294	4,931,295	-1,640,001
会場費	2,090,682	2,944,178	-853,496
広告宣伝費	955,124	2,220,715	-1,265,591
材料費	2,944,166	3,579,702	-635,536
手数料	1,465,560	1,222,260	243,300
検査分析費	476,280	463,050	13,230
原稿料	0	50,000	-50,000
新聞購読費	1,201,505	1,132,905	68,600
H P運営費	3,749,598	3,844,681	-95,083
雑費	717,016	812,081	-95,065

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	66,114,308	66,414,538	-300,230
役員報酬	22,110,387	19,619,988	2,490,399
職員給与	7,148,000	7,303,200	-155,200
臨時雇用	450,000	4,894,560	-4,444,560
諸手当	1,104,107	1,217,651	-113,544
賞与	1,782,100	834,640	947,460
賞与引当金繰入額	1,290,000	810,000	480,000
法定福利費	3,408,614	3,580,570	-171,956
福利厚生費	452,917	544,298	-91,381
退職給付費用	893,380	786,154	107,226
会議費	2,830,784	2,812,103	18,681
諸会費	3,199,800	3,245,250	-45,450
賃借料	12,582,629	12,233,154	349,475
消耗品費	131,663	149,893	-18,230
通信運搬費	998,145	1,168,622	-170,477
OA機器費	1,502,689	1,695,756	-193,067
旅費交通費	1,791,190	1,181,040	610,150
交際費	197,716	280,742	-83,026
委託費	514,800	504,000	10,800
光熱水料費	385,170	402,252	-17,082
租税公課	15,250	11,800	3,450
印刷製本費	134,784	100,800	33,984
図書費	32,384	31,480	904
記念品費	321,572	145,131	176,441
諸謝金	211,109	144,443	66,666
会場費	2,365,228	2,346,625	18,603
雑費	259,890	370,386	-110,496
経常費用計	205,500,161	212,762,309	-7,262,148
評価損益等調整前当期経常増減額	230,852	466,406	-235,554
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	230,852	466,406	-235,554
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	0	0
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	114,600	-44,600
当期一般正味財産増減額	160,852	351,806	-190,954
一般正味財産期首残高	168,037,951	167,686,145	351,806
一般正味財産期末残高	168,198,803	168,037,951	160,852

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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				
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	0	0
②受取会費	0	0	92,820,500	0	92,820,500	92,820,500	185,641,000	188,119,000	-2,478,000
③事業収益	0	0	5,805,293	0	5,805,293	0	5,805,293	10,211,530	-4,406,237
企画広報事業	0	0	1,334,125	0	1,334,125	0	1,334,125	1,175,530	158,595
生産技術事業	0	0	4,471,168	0	4,471,168	0	4,471,168	9,036,000	-4,564,832
④受取補助金等	0	0	0	4,990,077	4,990,077	0	4,990,077	5,523,936	-533,859
補助金	0	0	0	4,990,077	4,990,077	0	4,990,077	5,283,936	-293,859
助成金	0	0	0	0	0	0	0	240,000	-240,000
⑤受取負担金	0	0	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	0
⑥受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑦雑収益	0	0	1,294,643	0	1,294,643	0	1,294,643	1,374,249	-79,606
経常収益計	0	0	107,920,436	4,990,077	112,910,513	92,820,500	205,731,013	213,228,715	-7,497,702
経常費用									
事業費	57,312,277	57,312,277	77,083,499	4,990,077	82,073,576		139,385,853	146,347,771	-6,961,918
役員報酬	1,725,000	1,725,000	15,748,613	0	15,748,613		17,473,613	19,980,012	-2,506,399
職員給与	4,500,000	4,500,000	13,194,600	0	13,194,600		17,694,600	14,700,000	2,994,600
臨時雇用	15,371,410	15,371,410	0	0	0		15,371,410	15,645,590	-274,180
諸手当	917,546	917,546	180,453	0	180,453		1,097,999	1,093,646	4,353
賞与	730,000	730,000	0	0	0		730,000	900,000	-170,000
賞与引当金繰入額	620,000	620,000	0	0	0		620,000	720,000	-100,000
法定福利費	3,505,083	3,505,083	1,340,479	0	1,340,479		4,845,562	4,837,056	8,506
福利厚生費	472,594	472,594	462,401	0	462,401		934,995	992,028	-57,033
退職給付費用	81,000	81,000	481,500	0	481,500		562,500	540,000	22,500
会議費	26,527	26,527	1,796,320	0	1,796,320		1,822,847	3,251,205	-1,428,358
諸会費	0	0	2,404,800	0	2,404,800		2,404,800	2,392,250	12,550
協賛金	0	0	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000	1,300,000	-300,000
賃借料	5,033,040	5,033,040	7,549,555	0	7,549,555		12,582,595	12,233,034	349,561
消耗品費	52,647	52,647	79,425	0	79,425		132,072	149,831	-17,759
通信運搬費	399,215	399,215	600,563	0	600,563		999,778	1,171,203	-171,425
OA機器費	601,048	601,048	901,520	0	901,520		1,502,568	1,695,643	-193,075
旅費交通費	2,057,055	2,057,055	3,716,422	0	3,716,422		5,773,477	6,682,283	-908,806
交際費	0	0	345,182	0	345,182		345,182	461,529	-116,347
委託費	9,672,572	9,672,572	8,003,414	0	8,003,414		17,675,986	15,850,197	1,825,789
光熱水料費	154,050	154,050	231,055	0	231,055		385,105	402,172	-17,067
租税公課	181,500	181,500	531,350	0	531,350		712,850	460,900	251,950
印刷製本費	4,970,308	4,970,308	3,471,323	0	3,471,323		8,441,631	10,918,590	-2,476,959
図書費	791	791	460,725	0	460,725		461,516	505,209	-43,693
調査研究費	0	0	2,787,288	0	2,787,288		2,787,288	1,932,426	854,862
研修費	0	0	772,400	0	772,400		772,400	706,400	66,000
補助事業費	0	0	0	4,990,077	4,990,077		4,990,077	5,283,936	-293,859
記念品費	0	0	373,777	0	373,777		373,777	341,764	32,013
諸謝金	977,768	977,768	2,313,526	0	2,313,526		3,291,294	4,931,295	-1,640,001
会場費	13,730	13,730	2,076,952	0	2,076,952		2,090,682	2,944,178	-853,496
広告宣伝費	944,824	944,824	10,300	0	10,300		955,124	2,220,715	-1,265,591
材料費	2,510,268	2,510,268	433,898	0	433,898		2,944,166	3,579,702	-635,536
手数料	1,290,600	1,290,600	174,960	0	174,960		1,465,560	1,222,260	243,300
検査分析費	0	0	476,280	0	476,280		476,280	463,050	13,230
原稿料	0	0	0	0	0		0	50,000	-50,000
新聞購読費	0	0	1,201,505	0	1,201,505		1,201,505	1,132,905	68,600
HP運営費	0	0	3,749,598	0	3,749,598		3,749,598	3,844,681	-95,083
雑費	503,701	503,701	213,315	0	213,315		717,016	812,081	-95,065

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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						66,114,308	66,114,308	66,414,538	-300,230
役員報酬						22,110,387	22,110,387	19,619,988	2,490,399
職員給与						7,148,000	7,148,000	7,303,200	-155,200
臨時雇用						450,000	450,000	4,894,560	-4,444,560
諸手当						1,104,107	1,104,107	1,217,651	-113,544
賞与						1,782,100	1,782,100	834,640	947,460
賞与引当金繰入額						1,290,000	1,290,000	810,000	480,000
法定福利費						3,408,614	3,408,614	3,580,570	-171,956
福利厚生費						452,917	452,917	544,298	-91,381
退職給付費用						893,380	893,380	786,154	107,226
会議費						2,830,784	2,830,784	2,812,103	18,681
諸会費						3,199,800	3,199,800	3,245,250	-45,450
賃借料						12,582,629	12,582,629	12,233,154	349,475
消耗品費						131,663	131,663	149,893	-18,230
通信運搬費						998,145	998,145	1,168,622	-170,477
OA機器費						1,502,689	1,502,689	1,695,756	-193,067
旅費交通費						1,791,190	1,791,190	1,181,040	610,150
交際費						197,716	197,716	280,742	-83,026
委託費						514,800	514,800	504,000	10,800
光熱水料費						385,170	385,170	402,252	-17,082
租税公課						15,250	15,250	11,800	3,450
印刷製本費						134,784	134,784	100,800	33,984
図書費						32,384	32,384	31,480	904
記念品費						321,572	321,572	145,131	176,441
諸謝金						211,109	211,109	144,443	66,666
会場費						2,365,228	2,365,228	2,346,625	18,603
雑費						259,890	259,890	370,386	-110,496
経常費用計	57,312,277	57,312,277	77,083,499	4,990,077	82,073,576	66,114,308	205,500,161	212,762,309	-7,262,148
評価損益等調整前当期経常増減額	-57,312,277	-57,312,277	30,836,937	0	30,836,937	26,706,192	230,852	466,406	-235,554
投資有価証券評価損益等		0			0		0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-57,312,277	-57,312,277	30,836,937	0	30,836,937	26,706,192	230,852	466,406	-235,554
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									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0		0	0	70,000	70,000	114,600	-44,600
当期一般正味財産増減額	-57,312,277	-57,312,277	30,836,937	0	30,836,937	26,636,192	160,852	351,806	-190,954
一般正味財産期首残高							168,037,951	167,686,145	351,806
一般正味財産期末残高							168,198,803	168,037,951	160,852

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	7,275,251	1,455,880	3,690,000	5,041,131
合計	7,275,251	1,455,880	3,690,000	5,041,131

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	5,041,131	(0)	(0)	(5,041,131)
合計	5,041,131	(0)	(0)	(5,041,131)

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	7,275,251	1,455,880	3,690,000	0	5,041,131
賞与引当金	1,530,000	1,910,000	1,530,000	0	1,910,000
合計	8,805,251	3,365,880	5,220,000	0	6,951,131

以上

財産目録

平成27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	280,391
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	166,837,042
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	154,998
未収金	農林水産省	補助事業に係る未収金である。	4,990,077
	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。	220,000
	TSC他	労働保険料に係る未収金である	11,983
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	切手、計15枚	理事会等議事録押印の返信用他として。	1,416
立替金	役職員	労災保険料負担分、通勤定期購入代3名分	474,549
流動資産合計			174,524,846
(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。	5,041,131
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			5,941,131
資産合計			180,465,977
(流動負債)			
未払金	株式会社 博報堂	3-A-Dayキャラクター使用料として	1,080,000
	株式会社リクルートスタッフ フィンギ他	派遣費用、職員3月分交通費等立替分として。	829,018
	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。	592,399
	株式会社イーコス	廃棄物に関するコンサルティング料として。	583,200
	リコージャパン株式会社 他、計9件	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。	430,198
	株式会社アイデアパンチ	ホームページ更新作業費。	345,708
未払法人税等	税務署、都税事務所	平成26年度に係る法人税等	70,000
未払消費税等	税務署	平成26年度に係る消費税等	525,900
預り金	役職員	住民税、源泉所得税として。	423,859
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。	435,761
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。	1,910,000
流動負債合計			7,226,043
(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。	5,041,131
固定負債合計			5,041,131
負債合計			12,267,174
正味財産			168,198,803