

貸借対照表

平成28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	178,379,573	167,272,431	11,107,142	正会員1社加入等
未収金	62,553,448	5,222,060	57,331,388	補助事業分
前払金	1,554,390	1,554,390	0	
貯蔵品	653,486	1,416	652,070	法令集分増加
立替金	405,063	474,549	-69,486	
流動資産合計	243,545,960	174,524,846	69,021,114	
2. 固定資産				
特定資産			0	
退職給付引当資産	6,556,042	5,041,131	1,514,911	
特定資産合計	6,556,042	5,041,131	1,514,911	
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	7,456,042	5,941,131	1,514,911	
資産合計	251,002,002	180,465,977	70,536,025	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	59,600,643	3,860,523	55,740,120	補助事業費用分
未払法人税等	84,700	70,000	14,700	
未払消費税等	736,500	525,900	210,600	
預り金	406,032	423,859	-17,827	
仮受金	424,029	435,761	-11,732	
賞与引当金	2,082,000	1,910,000	172,000	
流動負債合計	63,333,904	7,226,043	56,107,861	
2. 固定負債				
退職給付引当金	6,556,042	5,041,131	1,514,911	
固定負債合計	6,556,042	5,041,131	1,514,911	
負債合計	69,889,946	12,267,174	57,622,772	
III 正味財産の部				
一般正味財産				
正味財産合計	181,112,056	168,198,803	12,913,253	
負債及び正味財産合計	251,002,002	180,465,977	70,536,025	

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	100,000	0	100,000
③ 受取会費	185,923,000	185,641,000	282,000
④ 事業収益	8,909,070	5,805,293	3,103,777
企画広報事業	1,198,570	1,334,125	-135,555
生産技術事業	7,710,500	4,471,168	3,239,332
⑤ 受取補助金等	119,121,455	4,990,077	114,131,378
⑥ 受取負担金	11,000,000	8,000,000	3,000,000
⑦ 受取寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益	1,301,690	1,294,643	7,047
経常収益計	326,355,215	205,731,013	120,624,202
経常費用			
事業費	249,376,866	139,385,853	109,991,013
役員報酬	16,980,012	17,473,613	-493,601
職員給与	18,000,000	17,694,600	305,400
臨時雇用	15,012,540	15,371,410	-358,870
諸手当	1,100,280	1,097,999	2,281
賞与	840,000	730,000	110,000
賞与引当金繰入額	762,000	620,000	142,000
法定福利費	4,811,964	4,845,562	-33,598
福利厚生費	971,536	934,995	36,541
退職給付費用	540,000	562,500	-22,500
会議費	2,196,699	1,822,847	373,852
諸会費	2,434,800	2,404,800	30,000
協賛金	1,000,000	1,000,000	0
賃借料	12,582,596	12,582,595	1
消耗品費	128,770	132,072	-3,302
通信運搬費	976,643	999,778	-23,135
O A 機器費	1,301,376	1,502,568	-201,192
旅費交通費	6,837,793	5,773,477	1,064,316
交際費	418,076	345,182	72,894
委託費	10,765,856	17,675,986	-6,910,130
光熱水料費	364,400	385,105	-20,705
租税公課	741,500	712,850	28,650
印刷製本費	9,747,578	8,441,631	1,305,947
図書費	742,850	461,516	281,334
調査研究費	2,236,020	2,787,288	-551,268
研修費	319,830	772,400	-452,570
補助事業費	119,121,455	4,990,077	114,131,378
記念品費	251,143	373,777	-122,634
諸謝金	3,335,479	3,291,294	44,185
会場費	3,033,054	2,090,682	942,372
広告宣伝費	1,139,100	955,124	183,976
材料費	2,828,541	2,944,166	-115,625
手数料	1,233,030	1,465,560	-232,530
検査分析費	476,280	476,280	0
原稿料	220,000	0	220,000
新聞購読費	1,108,912	1,201,505	-92,593
H P 運営費	4,124,952	3,749,598	375,354
雑費	691,801	717,016	-25,215

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	63,980,396	66,114,308	-2,133,912
役員報酬	22,619,988	22,110,387	509,601
職員給与	6,439,200	7,148,000	-708,800
臨時雇用	0	450,000	-450,000
諸手当	988,391	1,104,107	-115,716
賞与	1,366,180	1,782,100	-415,920
賞与引当金繰入額	1,320,000	1,290,000	30,000
法定福利費	3,339,904	3,408,614	-68,710
福利厚生費	430,063	452,917	-22,854
退職給付費用	974,911	893,380	81,531
会議費	2,954,922	2,830,784	124,138
諸会費	3,286,200	3,199,800	86,400
賃借料	12,582,628	12,582,629	-1
消耗品費	128,815	131,663	-2,848
通信運搬費	971,801	998,145	-26,344
OA機器費	1,301,490	1,502,689	-201,199
旅費交通費	1,402,958	1,791,190	-388,232
交際費	127,721	197,716	-69,995
委託費	518,400	514,800	3,600
光熱水料費	364,450	385,170	-20,720
租税公課	21,200	15,250	5,950
印刷製本費	108,000	134,784	-26,784
図書費	35,278	32,384	2,894
記念品費	0	321,572	-321,572
諸謝金	199,998	211,109	-11,111
会場費	2,287,387	2,365,228	-77,841
雑費	210,511	259,890	-49,379
経常費用計	313,357,262	205,500,161	107,857,101
評価損益等調整前当期経常増減額	12,997,953	230,852	12,767,101
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	12,997,953	230,852	12,767,101
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	84,700	70,000	14,700
当期一般正味財産増減額	12,913,253	160,852	12,752,401
一般正味財産期首残高	168,198,803	168,037,951	160,852
一般正味財産期末残高	181,112,056	168,198,803	12,913,253

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	100,000	100,000	0	100,000
③受取会費	92,961,500	0	92,961,500	92,961,500	185,923,000	185,641,000	282,000
④事業収益	8,909,070	0	8,909,070	0	8,909,070	5,805,293	3,103,777
企画広報事業	1,198,570	0	1,198,570	0	1,198,570	1,334,125	-135,555
生産技術事業	7,710,500	0	7,710,500	0	7,710,500	4,471,168	3,239,332
⑤受取補助金等	0	119,121,455	119,121,455	0	119,121,455	4,990,077	114,131,378
⑥受取負担金	11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000	8,000,000	3,000,000
⑦受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
⑧雑収益	1,301,690	0	1,301,690	0	1,301,690	1,294,643	7,047
経常収益計	114,172,260	119,121,455	233,293,715	93,061,500	326,355,215	205,731,013	120,624,202
経常費用							
事業費	130,255,411	119,121,455	249,376,866		249,376,866	139,385,853	109,991,013
役員報酬	16,980,012	0	16,980,012		16,980,012	17,473,613	-493,601
職員給与	18,000,000	0	18,000,000		18,000,000	17,694,600	305,400
臨時雇用	15,012,540	0	15,012,540		15,012,540	15,371,410	-358,870
諸手当	1,100,280	0	1,100,280		1,100,280	1,097,999	2,281
賞与	840,000	0	840,000		840,000	730,000	110,000
賞与引当金繰入額	762,000	0	762,000		762,000	620,000	142,000
法定福利費	4,811,964	0	4,811,964		4,811,964	4,845,562	-33,598
福利厚生費	971,536	0	971,536		971,536	934,995	36,541
退職給付費用	540,000	0	540,000		540,000	562,500	-22,500
会議費	2,196,699	0	2,196,699		2,196,699	1,822,847	373,852
諸会費	2,434,800	0	2,434,800		2,434,800	2,404,800	30,000
協賛金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000	1,000,000	0
賃借料	12,582,596	0	12,582,596		12,582,596	12,582,595	1
消耗品費	128,770	0	128,770		128,770	132,072	-3,302
通信運搬費	976,643	0	976,643		976,643	999,778	-23,135
OA機器費	1,301,376	0	1,301,376		1,301,376	1,502,568	-201,192
旅費交通費	6,837,793	0	6,837,793		6,837,793	5,773,477	1,064,316
交際費	418,076	0	418,076		418,076	345,182	72,894
委託費	10,765,856	0	10,765,856		10,765,856	17,675,986	-6,910,130
光熱水料費	364,400	0	364,400		364,400	385,105	-20,705
租税公課	741,500	0	741,500		741,500	712,850	28,650
印刷製本費	9,747,578	0	9,747,578		9,747,578	8,441,631	1,305,947
図書費	742,850	0	742,850		742,850	461,516	281,334
調査研究費	2,236,020	0	2,236,020		2,236,020	2,787,288	-551,268
研修費	319,830	0	319,830		319,830	772,400	-452,570
補助事業費	0	119,121,455	119,121,455		119,121,455	4,990,077	114,131,378
記念品費	251,143	0	251,143		251,143	373,777	-122,634
諸謝金	3,335,479	0	3,335,479		3,335,479	3,291,294	44,185
会場費	3,033,054	0	3,033,054		3,033,054	2,090,682	942,372
広告宣伝費	1,139,100	0	1,139,100		1,139,100	955,124	183,976
材料費	2,828,541	0	2,828,541		2,828,541	2,944,166	-115,625
手数料	1,233,030	0	1,233,030		1,233,030	1,465,560	-232,530
検査分析費	476,280	0	476,280		476,280	476,280	0
原稿料	220,000	0	220,000		220,000	0	220,000
新聞購読費	1,108,912	0	1,108,912		1,108,912	1,201,505	-92,593
HP運営費	4,124,952	0	4,124,952		4,124,952	3,749,598	375,354
雑費	691,801	0	691,801		691,801	717,016	-25,215

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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				63,980,396	63,980,396	66,114,308	-2,133,912
役員報酬				22,619,988	22,619,988	22,110,387	509,601
職員給与				6,439,200	6,439,200	7,148,000	-708,800
臨時雇用				0	0	450,000	-450,000
諸手当				988,391	988,391	1,104,107	-115,716
賞与				1,366,180	1,366,180	1,782,100	-415,920
賞与引当金繰入額				1,320,000	1,320,000	1,290,000	30,000
法定福利費				3,339,904	3,339,904	3,408,614	-68,710
福利厚生費				430,063	430,063	452,917	-22,854
退職給付費用				974,911	974,911	893,380	81,531
会議費				2,954,922	2,954,922	2,830,784	124,138
諸会費				3,286,200	3,286,200	3,199,800	86,400
賃借料				12,582,628	12,582,628	12,582,629	-1
消耗品費				128,815	128,815	131,663	-2,848
通信運搬費				971,801	971,801	998,145	-26,344
OA機器費				1,301,490	1,301,490	1,502,689	-201,199
旅費交通費				1,402,958	1,402,958	1,791,190	-388,232
交際費				127,721	127,721	197,716	-69,995
委託費				518,400	518,400	514,800	3,600
光熱水料費				364,450	364,450	385,170	-20,720
租税公課				21,200	21,200	15,250	5,950
印刷製本費				108,000	108,000	134,784	-26,784
図書費				35,278	35,278	32,384	2,894
記念品費				0	0	321,572	-321,572
諸謝金				199,998	199,998	211,109	-11,111
会場費				2,287,387	2,287,387	2,365,228	-77,841
雑費				210,511	210,511	259,890	-49,379
経常費用計	130,255,411	119,121,455	249,376,866	63,980,396	313,357,262	205,500,161	107,857,101
評価損益等調整前当期経常増減額	-16,083,151	0	-16,083,151	29,081,104	12,997,953	230,852	12,767,101
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	-16,083,151	0	-16,083,151	29,081,104	12,997,953	230,852	12,767,101
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	84,700	84,700	70,000	14,700
当期一般正味財産増減額	-16,083,151	0	-16,083,151	28,996,404	12,913,253	160,852	12,752,401
一般正味財産期首残高					168,198,803	168,037,951	160,852
一般正味財産期末残高					181,112,056	168,198,803	12,913,253

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	5,041,131	1,514,911	0	6,556,042
合計	5,041,131	1,514,911	0	6,556,042

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	6,556,042	(0)	(0)	(6,556,042)
合計	6,556,042	(0)	(0)	(6,556,042)

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	5,041,131	1,514,911	0	0	6,556,042
賞与引当金	1,910,000	2,082,000	1,910,000	0	2,082,000
合計	6,951,131	3,596,911	1,910,000	0	8,638,042

財産目録

平成28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	186,366
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	運転資金として	178,004,915
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	補助事業資金として	116,792
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	補助事業資金として	71,500
未収金	農林水産省	補助事業に係る未収金である。	62,323,955
	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	29,493
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260冊、切手計32枚	法令集販売、返信等切手として。	653,486
立替金	役職員	労災保険料負担分、通勤定期代として	405,063
流動資産合計			243,545,960
(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。	6,556,042
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			7,456,042
資産合計			251,002,002
(流動負債)			
未払金	協同乳業株式会社	平成27年度技術開発促進事業費として(補助事業)	57,302,497
	日本乳品貿易株式会社他	会議室使用料他、派遣社員費用として。	942,074
	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。	605,665
	リコージャパン株式会社 他、計8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。	397,355
	株式会社アイデアパンチ他	ホームページ更新作業費。	353,052
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	84,700
未払消費税等	税務署	平成27年度に係る消費税等	736,500
預り金	役職員	住民税、源泉所得税として。	406,032
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。	424,029
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。	2,082,000
流動負債合計			63,333,904
(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。	6,556,042
固定負債合計			6,556,042
負債合計			69,889,946
正味財産			181,112,056