

貸借対照表

2019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	172,485,393	162,646,628	9,838,765
未収金	26,122,116	23,931,800	2,190,316
前払金	1,554,390	1,554,390	0
貯蔵品	988,908	389,176	599,732
立替金	488,306	478,121	10,185
流動資産合計	201,639,113	189,000,115	12,638,998
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	9,413,653	7,699,985	1,713,668
特定資産合計	9,413,653	7,699,985	1,713,668
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	10,313,653	8,599,985	1,713,668
資産合計	211,952,766	197,600,100	14,352,666
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,682,988	4,130,613	11,552,375
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	407,300	628,100	-220,800
預り金	405,965	372,006	33,959
仮受金	1,910,236	1,914,791	-4,555
賞与引当金	3,646,000	3,462,000	184,000
流動負債合計	22,122,489	10,577,510	11,544,979
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,413,653	7,699,985	1,713,668
固定負債合計	9,413,653	7,699,985	1,713,668
負債合計	31,536,142	18,277,495	13,258,647
III 正味財産の部			
一般正味財産			
正味財産合計	180,416,624	179,322,605	1,094,019
負債及び正味財産合計	211,952,766	197,600,100	14,352,666

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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受取入金	0	0	0
③受取会費	195,282,000	197,350,000	-2,068,000
④事業収益	6,910,360	8,739,765	-1,829,405
企画広報事業	1,098,360	1,158,265	-59,905
生産技術事業	5,812,000	7,581,500	-1,769,500
⑤受取補助金等	25,607,503	23,504,245	2,103,258
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	1,251,142	1,553,662	-302,520
経常収益計	240,051,005	242,147,672	-2,096,667
経常費用			
事業費	170,420,308	177,847,316	-7,427,008
役員報酬	19,980,012	19,980,012	0
職員給与	22,452,000	15,000,000	7,452,000
臨時雇用	7,635,767	15,660,960	-8,025,193
諸手当	1,574,600	1,556,903	17,697
賞与	2,106,000	1,066,000	1,040,000
賞与引当金繰入額	2,161,000	2,002,000	159,000
法定福利費	5,453,149	5,111,008	342,141
福利厚生費	889,993	801,822	88,171
退職給付費用	540,000	540,000	0
会議費	1,905,638	1,995,119	-89,481
諸会費	2,082,000	2,242,000	-160,000
協賛金	1,080,000	1,000,000	80,000
賃借料	12,582,598	12,582,598	0
消耗品費	179,907	123,602	56,305
通信運搬費	968,544	1,017,805	-49,261
OA機器費	1,909,969	1,794,677	115,292
旅費交通費	7,137,713	8,758,416	-1,620,703
交際費	638,350	446,312	192,038
委託費	23,218,658	25,602,396	-2,383,738
光熱水料費	427,018	422,002	5,016
租税公課	1,355,400	1,460,600	-105,200
印刷製本費	8,938,783	10,743,104	-1,804,321
図書費	637,122	610,596	26,526
調査研究費	2,235,600	2,235,600	0
研修費	76,500	96,420	-19,920
補助事業費	25,607,503	23,504,245	2,103,258
記念品費	283,774	336,193	-52,419
諸謝金	3,267,544	3,693,299	-425,755
会場費	1,755,188	1,830,314	-75,126
広告宣伝費	1,646,168	3,216,513	-1,570,345
材料費	2,503,819	2,675,757	-171,938
手数料	348,471	1,266,408	-917,937
検査分析費	476,280	476,280	0
原稿料	0	200,000	-200,000
新聞購読費	1,074,537	1,246,668	-172,131
HP運営費	4,219,992	5,676,480	-1,456,488
雑費	1,070,711	875,207	195,504

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	68,466,678	67,771,663	695,015
役員報酬	19,619,988	19,619,988	0
職員給与	10,070,400	9,996,000	74,400
諸手当	1,465,825	1,339,114	126,711
賞与	1,486,000	1,475,000	11,000
賞与引当金繰入額	1,485,000	1,460,000	25,000
法定福利費	3,565,051	3,522,411	42,640
福利厚生費	578,516	408,044	170,472
退職給付費用	1,173,668	1,599,250	-425,582
会議費	2,672,172	2,766,804	-94,632
諸会費	3,145,400	3,459,000	-313,600
賃借料	12,582,626	12,582,626	0
消耗品費	179,488	123,642	55,846
通信運搬費	967,107	1,012,982	-45,875
OA機器費	1,910,021	1,794,735	115,286
旅費交通費	1,776,827	1,987,491	-210,664
交際費	97,313	195,734	-98,421
委託費	681,048	685,692	-4,644
光熱水料費	427,085	422,059	5,026
租税公課	10,960	25,700	-14,740
印刷製本費	104,760	125,280	-20,520
図書費	32,386	35,619	-3,233
諸謝金	211,109	233,331	-22,222
会場費	2,475,654	2,369,177	106,477
雑費	1,634,390	531,984	1,102,406
經常費用計	238,886,986	245,618,979	-6,731,993
評価損益等調整前当期經常増減額	1,164,019	-3,471,307	4,635,326
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,164,019	-3,471,307	4,635,326
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	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	1,094,019	-3,541,307	4,635,326
一般正味財産期首残高	179,322,605	182,863,912	-3,541,307
一般正味財産期末残高	180,416,624	179,322,605	1,094,019

正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019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	97,641,000	0	97,641,000	97,641,000	195,282,000	197,350,000	-2,068,000
④事業収益	6,910,360	0	6,910,360	0	6,910,360	8,739,765	-1,829,405
企画広報事業	1,098,360	0	1,098,360	0	1,098,360	1,158,265	-59,905
生産技術事業	5,812,000	0	5,812,000	0	5,812,000	7,581,500	-1,769,500
⑤受取補助金等	0	25,607,503	25,607,503	0	25,607,503	23,504,245	2,103,258
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	1,251,142	0	1,251,142	0	1,251,142	1,553,662	-302,520
経常収益計	116,802,502	25,607,503	142,410,005	97,641,000	240,051,005	242,147,672	-2,096,667
経常費用							
事業費	144,812,805	25,607,503	170,420,308		170,420,308	177,847,316	-7,427,008
役員報酬	19,980,012	0	19,980,012		19,980,012	19,980,012	0
職員給与	22,452,000	0	22,452,000		22,452,000	15,000,000	7,452,000
臨時雇用	7,635,767	0	7,635,767		7,635,767	15,660,960	-8,025,193
諸手当	1,574,600	0	1,574,600		1,574,600	1,556,903	17,697
賞与	2,106,000	0	2,106,000		2,106,000	1,066,000	1,040,000
賞与引当金繰入額	2,161,000	0	2,161,000		2,161,000	2,002,000	159,000
法定福利費	5,453,149	0	5,453,149		5,453,149	5,111,008	342,141
福利厚生費	889,993	0	889,993		889,993	801,822	88,171
退職給付費用	540,000	0	540,000		540,000	540,000	0
会議費	1,905,638	0	1,905,638		1,905,638	1,995,119	-89,481
諸会費	2,082,000	0	2,082,000		2,082,000	2,242,000	-160,000
協賛金	1,080,000	0	1,080,000		1,080,000	1,000,000	80,000
賃借料	12,582,598	0	12,582,598		12,582,598	12,582,598	0
消耗品費	179,907	0	179,907		179,907	123,602	56,305
通信運搬費	968,544	0	968,544		968,544	1,017,805	-49,261
〇A機器費	1,909,969	0	1,909,969		1,909,969	1,794,677	115,292
旅費交通費	7,137,713	0	7,137,713		7,137,713	8,758,416	-1,620,703
交際費	638,350	0	638,350		638,350	446,312	192,038
委託費	23,218,658	0	23,218,658		23,218,658	25,602,396	-2,383,738
光熱水料費	427,018	0	427,018		427,018	422,002	5,016
租税公課	1,355,400	0	1,355,400		1,355,400	1,460,600	-105,200
印刷製本費	8,938,783	0	8,938,783		8,938,783	10,743,104	-1,804,321
図書費	637,122	0	637,122		637,122	610,596	26,526
調査研究費	2,235,600	0	2,235,600		2,235,600	2,235,600	0
研修費	76,500	0	76,500		76,500	96,420	-19,920
補助事業費	0	25,607,503	25,607,503		25,607,503	23,504,245	2,103,258
記念品費	283,774	0	283,774		283,774	336,193	-52,419
諸謝金	3,267,544	0	3,267,544		3,267,544	3,693,299	-425,755
会場費	1,755,188	0	1,755,188		1,755,188	1,830,314	-75,126
広告宣伝費	1,646,168	0	1,646,168		1,646,168	3,216,513	-1,570,345
材料費	2,503,819	0	2,503,819		2,503,819	2,675,757	-171,938
手数料	348,471	0	348,471		348,471	1,266,408	-917,937
検査分析費	476,280	0	476,280		476,280	476,280	0
原稿料	0	0	0		0	200,000	-200,000
新聞購読費	1,074,537	0	1,074,537		1,074,537	1,246,668	-172,131
HP運営費	4,219,992	0	4,219,992		4,219,992	5,676,480	-1,456,488
雑費	1,070,711	0	1,070,711		1,070,711	875,207	195,504

正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019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				68,466,678	68,466,678	67,771,663	695,015
役員報酬				19,619,988	19,619,988	19,619,988	0
職員給与				10,070,400	10,070,400	9,996,000	74,400
諸手当				1,465,825	1,465,825	1,339,114	126,711
賞与				1,486,000	1,486,000	1,475,000	11,000
賞与引当金繰入額				1,485,000	1,485,000	1,460,000	25,000
法定福利費				3,565,051	3,565,051	3,522,411	42,640
福利厚生費				578,516	578,516	408,044	170,472
退職給付費用				1,173,668	1,173,668	1,599,250	-425,582
会議費				2,672,172	2,672,172	2,766,804	-94,632
諸会費				3,145,400	3,145,400	3,459,000	-313,600
賃借料				12,582,626	12,582,626	12,582,626	0
消耗品費				179,488	179,488	123,642	55,846
通信運搬費				967,107	967,107	1,012,982	-45,875
OA機器費				1,910,021	1,910,021	1,794,735	115,286
旅費交通費				1,776,827	1,776,827	1,987,491	-210,664
交際費				97,313	97,313	195,734	-98,421
委託費				681,048	681,048	685,692	-4,644
光熱水料費				427,085	427,085	422,059	5,026
租税公課				10,960	10,960	25,700	-14,740
印刷製本費				104,760	104,760	125,280	-20,520
図書費				32,386	32,386	35,619	-3,233
諸謝金				211,109	211,109	233,331	-22,222
会場費				2,475,654	2,475,654	2,369,177	106,477
雑費				1,634,390	1,634,390	531,984	1,102,406
経常費用計	144,812,805	25,607,503	170,420,308	68,466,678	238,886,986	245,618,979	-6,731,993
評価損益等調整前当期経常増減額	-28,010,303	0	-28,010,303	29,174,322	1,164,019	-3,471,307	4,635,326
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	-28,010,303	0	-28,010,303	29,174,322	1,164,019	-3,471,307	4,635,326
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	70,000	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	-28,010,303	0	-28,010,303	29,104,322	1,094,019	-3,541,307	4,635,326
一般正味財産期首残高					179,322,605	182,863,912	-3,541,307
一般正味財産期末残高					180,416,624	179,322,605	1,094,019

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	7,699,985	1,713,668	0	9,413,653
合計	7,699,985	1,713,668	0	9,413,653

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	9,413,653	(0)	(0)	(9,413,653)
合計	9,413,653	(0)	(0)	(9,413,653)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
平成29年度外食産業等と連携した畜産物の需要拡大対策事業補助金	国	0	12,607,382	12,607,382	0	—
平成30年度農山漁村6次産業化対策事業補助金	国	0	1,260,719	1,260,719	0	—
平成30年度畜産物輸出特別支援事業(29補正予算)補助金	日本畜産物輸出促進協議会	0	11,739,402	11,739,402	0	—
合計		0	25,607,503	25,607,503	0	

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	7,699,985	1,713,668	0	0	9,413,653
賞与引当金	3,462,000	3,646,000	3,462,000	0	3,646,000
合計	11,161,985	5,359,668	3,462,000	0	13,059,653

以上

財産目録

2019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	404,618
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	運転資金として	167,212,483
	普通預金 みずほ銀行麹町支店	補助事業資金として	4,868,292
未収金	農林水産省他	補助・受託事業に係る未収金である。	25,607,503
	一般社団法人 J ミルク	10～3月分拠出金集金手数料の未収金である。	508,387
	T S C 他	労働保険料に係る未収金である	6,226
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245冊、切手計87枚	法令集販売、郵送用切手として。	988,908
立替金	役職員	労災保険料負担分、通勤定期代として	488,306
流動資産合計			201,639,113
(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。	9,413,653
その他固定資産			
敷金	日本乳品貿易株式会社他	事務所賃貸契約による。	900,000
固定資産合計			10,313,653
資産合計			211,952,766
(流動負債)			
未払金	一般財団法人 蔵王酪農センター	補助事業「技術・機械開発等実証事業」の諸経費として。	12,537,365
	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。	1,746,584
	リコージャパン株式会社他	コピー代、OA機器リース及び保守料、宅急便代、会計事務指導料他として。	811,141
	株式会社アイデアパンチ他	ホームページ更新作業費、派遣社員費用他として。	587,898
預り金	役職員	源泉所得税、住民税、社会保険料として	405,965
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。	1,910,236
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。	3,646,000
未払法人税等	税務署、都税事務所	2018年度に係る法人税等	70,000
未払消費税等	税務署	2018年度に係る消費税等	407,300
流動負債合計			22,122,489
(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。	9,413,653
固定負債合計			9,413,653
負債合計			31,536,142
正味財産			180,416,624