

貸借対照表

2021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	181,970,529	174,944,791	7,025,738
未収金	3,791,881,356	12,602,157	3,779,279,199
前払金	1,583,175	1,583,175	0
貯蔵品	325,250	927,180	-601,930
立替金	522,523	469,543	52,980
流動資産合計	3,976,282,833	190,526,846	3,785,755,987
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	10,051,615	11,171,910	-1,120,295
特定資産合計	10,051,615	11,171,910	-1,120,295
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	10,951,615	12,071,910	-1,120,295
資産合計	3,987,234,448	202,598,756	3,784,635,692
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,790,384,419	2,159,791	3,788,224,628
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	217,700	303,800	-86,100
預り金	426,272	454,819	-28,547
仮受金	1,981,365	2,107,106	-125,741
賞与引当金	3,322,000	3,150,000	172,000
流動負債合計	3,796,401,756	8,245,516	3,788,156,240
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,051,615	11,171,910	-1,120,295
固定負債合計	10,051,615	11,171,910	-1,120,295
負債合計	3,806,453,371	19,417,426	3,787,035,945
III 正味財産の部			
一般正味財産			
正味財産合計	180,781,077	183,181,330	-2,400,253
負債及び正味財産合計	3,987,234,448	202,598,756	3,784,635,692

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	0	0	0
③受取会費	164,713,100	193,093,000	-28,379,900
④事業収益	1,329,650	6,834,105	-5,504,455
企画広報事業	1,195,650	1,584,105	-388,455
生産技術事業	134,000	5,250,000	-5,116,000
⑤受取補助金等	4,911,243,249	12,070,682	4,899,172,567
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	1,271,732	1,273,967	-2,235
経常収益計	5,089,557,731	224,271,754	4,865,285,977
経常費用			
事業費	5,028,866,672	153,633,414	4,875,233,258
役員報酬	20,813,002	19,980,012	832,990
職員給与	22,806,350	24,492,800	-1,686,450
臨時雇用	7,044,350	6,258,960	785,390
諸手当	919,976	1,478,804	-558,828
賞与	1,778,000	2,612,840	-834,840
賞与引当金繰入額	1,797,000	1,645,000	152,000
法定福利費	4,796,285	5,668,611	-872,326
福利厚生費	704,124	828,130	-124,006
退職給付(支払)	0	125,767	-125,767
退職給付費用	929,116	540,000	389,116
会議費	81,220	1,959,318	-1,878,098
諸会費	2,078,000	2,082,000	-4,000
協賛金	1,000,000	1,050,000	-50,000
賃借料	12,815,595	12,699,097	116,498
消耗品費	90,652	133,527	-42,875
通信運搬費	799,187	1,018,204	-219,017
O A 機器費	2,403,728	1,873,138	530,590
旅費交通費	1,019,398	6,293,032	-5,273,634
交際費	285,000	1,098,152	-813,152
委託費	10,492,702	21,232,698	-10,739,996
光熱水料費	480,645	435,980	44,665
租税公課	654,100	1,047,600	-393,500
印刷製本費	6,969,516	8,400,522	-1,431,006
図書費	642,442	631,889	10,553
調査研究費	2,277,000	2,252,400	24,600
研修費	5,220	28,000	-22,780
補助事業費	4,911,243,249	12,070,682	4,899,172,567
記念品費	148,324	263,297	-114,973
諸謝金	513,888	3,405,656	-2,891,768
会場費	573,807	2,054,632	-1,480,825
広告宣伝費	4,646,000	1,682,698	2,963,302
材料費	290,814	1,965,305	-1,674,491
手数料	172,447	312,838	-140,391
検査分析費	985,600	0	985,600
原稿料	0	0	0
新聞購読費	860,989	984,646	-123,657
H P 運営費	4,531,284	3,996,427	534,857
雑費	1,217,662	1,030,752	186,910

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	63,021,312	67,803,634	-4,782,322
役員報酬	20,452,998	19,619,988	833,010
職員給与	10,258,800	10,166,400	92,400
諸手当	1,454,447	1,565,287	-110,840
賞与	1,519,500	1,501,000	18,500
賞与引当金繰入額	1,525,000	1,505,000	20,000
法定福利費	3,472,747	3,629,354	-156,607
福利厚生費	453,735	545,946	-92,211
退職給付費用	1,235,589	1,218,257	17,332
会議費	47,274	2,898,238	-2,850,964
諸会費	3,155,500	3,115,400	40,100
賃借料	12,815,661	12,699,143	116,518
消耗品費	90,704	132,925	-42,221
通信運搬費	796,089	1,016,546	-220,457
OA機器費	2,403,839	1,873,201	530,638
旅費交通費	86,931	1,754,207	-1,667,276
交際費	50,536	125,116	-74,580
委託費	804,590	789,492	15,098
光熱水料費	480,690	436,043	44,647
租税公課	11,410	35,220	-23,810
印刷製本費	0	134,568	-134,568
図書費	32,986	32,446	540
諸謝金	88,888	222,220	-133,332
会場費	1,285,939	2,565,256	-1,279,317
雑費	497,459	222,381	275,078
経常費用計	5,091,887,984	221,437,048	4,870,450,936
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,330,253	2,834,706	-5,164,959
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	-2,330,253	2,834,706	-5,164,959
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	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	-2,400,253	2,764,706	-5,164,959
一般正味財産期首残高	183,181,330	180,416,624	2,764,706
一般正味財産期末残高	180,781,077	183,181,330	-2,400,253

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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	82,356,550	0	82,356,550	82,356,550	164,713,100	193,093,000	-28,379,900
④ 事業収益	1,329,650	0	1,329,650	0	1,329,650	6,834,105	-5,504,455
企画広報事業	1,195,650	0	1,195,650	0	1,195,650	1,584,105	-388,455
生産技術事業	134,000	0	134,000	0	134,000	5,250,000	-5,116,000
⑤ 受取補助金等	0	4,911,243,249	4,911,243,249	0	4,911,243,249	12,070,682	4,899,172,567
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	1,271,732	0	1,271,732	0	1,271,732	1,273,967	-2,235
経常収益計	95,957,932	4,911,243,249	5,007,201,181	82,356,550	5,089,557,731	224,271,754	4,865,285,977
経常費用							
事業費	117,623,423	4,911,243,249	5,028,866,672		5,028,866,672	153,633,414	4,875,233,258
役員報酬	20,813,002	0	20,813,002		20,813,002	19,980,012	832,990
職員給与	22,806,350	0	22,806,350		22,806,350	24,492,800	-1,686,450
臨時雇用	7,044,350	0	7,044,350		7,044,350	6,258,960	785,390
諸手当	919,976	0	919,976		919,976	1,478,804	-558,828
賞与	1,778,000	0	1,778,000		1,778,000	2,612,840	-834,840
賞与引当金繰入額	1,797,000	0	1,797,000		1,797,000	1,645,000	152,000
法定福利費	4,796,285	0	4,796,285		4,796,285	5,668,611	-872,326
福利厚生費	704,124	0	704,124		704,124	828,130	-124,006
退職給付(支払)	0	0	0		0	125,767	-125,767
退職給付費用	929,116	0	929,116		929,116	540,000	389,116
会議費	81,220	0	81,220		81,220	1,959,318	-1,878,098
諸会費	2,078,000	0	2,078,000		2,078,000	2,082,000	-4,000
協賛金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000	1,050,000	-50,000
賃借料	12,815,595	0	12,815,595		12,815,595	12,699,097	116,498
消耗品費	90,652	0	90,652		90,652	133,527	-42,875
通信運搬費	799,187	0	799,187		799,187	1,018,204	-219,017
OA機器費	2,403,728	0	2,403,728		2,403,728	1,873,138	530,590
旅費交通費	1,019,398	0	1,019,398		1,019,398	6,293,032	-5,273,634
交際費	285,000	0	285,000		285,000	1,098,152	-813,152
委託費	10,492,702	0	10,492,702		10,492,702	21,232,698	-10,739,996
光熱水料費	480,645	0	480,645		480,645	435,980	44,665
租税公課	654,100	0	654,100		654,100	1,047,600	-393,500
印刷製本費	6,969,516	0	6,969,516		6,969,516	8,400,522	-1,431,006
図書費	642,442	0	642,442		642,442	631,889	10,553
調査研究費	2,277,000	0	2,277,000		2,277,000	2,252,400	24,600
研修費	5,220	0	5,220		5,220	28,000	-22,780
補助事業費	0	4,911,243,249	4,911,243,249		4,911,243,249	12,070,682	4,899,172,567
記念品費	148,324	0	148,324		148,324	263,297	-114,973
諸謝金	513,888	0	513,888		513,888	3,405,656	-2,891,768
会場費	573,807	0	573,807		573,807	2,054,632	-1,480,825
広告宣伝費	4,646,000	0	4,646,000		4,646,000	1,682,698	2,963,302
材料費	290,814	0	290,814		290,814	1,965,305	-1,674,491
手数料	172,447	0	172,447		172,447	312,838	-140,391
検査分析費	985,600	0	985,600		985,600	0	985,600
原稿料	0	0	0		0	0	0
新聞購読費	860,989	0	860,989		860,989	984,646	-123,657
HP運営費	4,531,284	0	4,531,284		4,531,284	3,996,427	534,857
雑費	1,217,662	0	1,217,662		1,217,662	1,030,752	186,910

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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				63,021,312	63,021,312	67,803,634	-4,782,322
役員報酬				20,452,998	20,452,998	19,619,988	833,010
職員給与				10,258,800	10,258,800	10,166,400	92,400
諸手当				1,454,447	1,454,447	1,565,287	-110,840
賞与				1,519,500	1,519,500	1,501,000	18,500
賞与引当金繰入額				1,525,000	1,525,000	1,505,000	20,000
法定福利費				3,472,747	3,472,747	3,629,354	-156,607
福利厚生費				453,735	453,735	545,946	-92,211
退職給付費用				1,235,589	1,235,589	1,218,257	17,332
会議費				47,274	47,274	2,898,238	-2,850,964
諸会費				3,155,500	3,155,500	3,115,400	40,100
賃借料				12,815,661	12,815,661	12,699,143	116,518
消耗品費				90,704	90,704	132,925	-42,221
通信運搬費				796,089	796,089	1,016,546	-220,457
OA機器費				2,403,839	2,403,839	1,873,201	530,638
旅費交通費				86,931	86,931	1,754,207	-1,667,276
交際費				50,536	50,536	125,116	-74,580
委託費				804,590	804,590	789,492	15,098
光熱水料費				480,690	480,690	436,043	44,647
租税公課				11,410	11,410	35,220	-23,810
印刷製本費				0	0	134,568	-134,568
図書費				32,986	32,986	32,446	540
諸謝金				88,888	88,888	222,220	-133,332
会場費				1,285,939	1,285,939	2,565,256	-1,279,317
雑費				497,459	497,459	222,381	275,078
経常費用計	117,623,423	4,911,243,249	5,028,866,672	63,021,312	5,091,887,984	221,437,048	4,870,450,936
評価損益等調整前当期経常増減額	-21,665,491	0	-21,665,491	19,335,238	-2,330,253	2,834,706	-5,164,959
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	-21,665,491	0	-21,665,491	19,335,238	-2,330,253	2,834,706	-5,164,959
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	-21,665,491	0	-21,665,491	19,265,238	-2,400,253	2,764,706	-5,164,959
一般正味財産期首残高					183,181,330	180,416,624	2,764,706
一般正味財産期末残高					180,781,077	183,181,330	-2,400,253

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	11,171,910	2,164,705	3,285,000	10,051,615
合計	11,171,910	2,164,705	3,285,000	10,051,615

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	10,051,615	(0)	(0)	(10,051,9615)
合計	10,051,615	(0)	(0)	(10,051,9615)

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
令和元年度農林水産物・食品輸出促進緊急対策事業のうち畜産物輸出産地緊急対策事業補助金	国	0	4,403,285	4,403,285	0	—
令和2年度輸出拡大が期待される分野・テーマ別の海外販路開拓等への支援強化事業のうち牛乳乳製品輸出関連業務補助金	日本畜産物輸出促進協議会	0	1,205,831	1,205,831	0	—
生乳需給改善促進事業補助金	独立行政法人農畜産業振興機構	0	4,902,593,623	4,902,593,623	0	—
学校給食用牛乳の供給停止に伴う需給緩和対策事業（飼料転用対策事業）補助金	独立行政法人農畜産業振興機構	0	3,040,510	3,040,510	0	—
合計		0	4,911,243,249	4,911,243,249	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	11,171,910	2,164,705	3,285,000	0	10,051,615
賞与引当金	3,150,000	3,322,000	3,150,000	0	3,322,000
合計	14,321,910	5,486,705	6,435,000	0	13,373,615

以上

財産目録

2021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	136,348
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	運転資金として	175,949,524
	普通預金 みずほ銀行麴町支店	補助事業資金として	5,884,657
未収金	農林水産省他	補助事業に係る未収金である。	3,791,564,563
	一般社団法人Jミルク	1~3月分拠出金集金手数料の未収金である	260,000
	役職員	労働保険料に係る未収金である	56,793
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	1,583,175
貯蔵品	法令集78冊、切手計192枚	法令集販売等、切手、レターパックとして	325,250
立替金	役職員	労災保険料負担分、通勤定期代として	522,523
流動資産合計			3,976,282,833
(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	10,051,615
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			10,951,615
資産合計			3,987,234,448
(流動負債)			
未払金	株式会社 明治他	生乳需給改善促進事業として	3,787,059,220
	株式会社トランス他	「3-A-day」グッズ製作代、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	2,013,071
	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	758,294
	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。	553,834
預り金	役職員、「考える会」委員	源泉所得税、住民税、社会保険料として	426,272
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	1,981,365
		一般会計事業及び管理目的の業務に従事する職員の	
賞与引当金	職員	賞与支給に備えるため、支給対象期間に対応した支給	3,322,000
未払法人税等	税務署、都税事務所	2020年度に係る法人税等	70,000
未払消費税等	税務署	2020年度に係る消費税等	217,700
流動負債合計			3,796,401,756
(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	10,051,615
固定負債合計			10,051,615
負債合計			3,806,453,371
正味財産			180,781,077