

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	10,246,796	32,534,341	△ 22,287,545
未収金	24,380,951	40,697,075	△ 16,316,124
前払金	2,159,321	2,218,940	△ 59,619
流動資産合計	36,787,068	75,450,356	△ 38,663,288
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
受入保証金引当資産	0	23,409,047	△ 23,409,047
退職給付引当資産	114,972,738	107,776,390	7,196,348
建物修繕引当資産	33,014,000	32,144,627	869,373
試験・検査用機器等更新資金	82,100,000	0	82,100,000
特定資産合計	230,086,738	163,330,064	66,756,674
(3) その他固定資産			
建物	43,311,813	44,702,451	△ 1,390,638
什器備品	7,041,268	3,474,060	3,567,208
土地	13,359,410	13,359,410	0
電話加入権	628,988	628,988	0
敷金	38,571,600	38,571,600	0
その他固定資産合計	102,913,079	100,736,509	2,176,570
固定資産合計	342,999,817	274,066,573	68,933,244
資産合計	379,786,885	349,516,929	30,269,956
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,608,684	6,553,031	△ 944,347
前受金	26,295,514	27,851,776	△ 1,556,262
預り金	744,234	851,643	△ 107,409
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	429,800	5,988,300	△ 5,558,500
賞与引当金	5,459,000	5,734,000	△ 275,000
流動負債合計	38,607,232	47,048,750	△ 8,441,518
2. 固定負債			
受入保証金	32,248,789	23,409,047	8,839,742
退職給付引当金	114,972,738	107,776,390	7,196,348
役員退職慰労引当金	3,709,000	25,334,500	△ 21,625,500
建物修繕引当金	33,014,000	33,014,000	0
資産除去債務	36,500,000	36,500,000	0
固定負債合計	220,444,527	226,033,937	△ 5,589,410
負債合計	259,051,759	273,082,687	△ 14,030,928
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受贈投資有価証券	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	120,735,126	76,434,242	44,300,884
負債及び正味財産合計	379,786,885	349,516,929	30,269,956

# 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日まで

(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			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	100,000	100,000	0
基本財産受取利息	100,000	100,000	0
② 特定資産運用益	981,087	974,944	6,143
特定資産受取利息	981,087	974,944	6,143
③ 事業収益	257,317,310	280,161,934	△ 22,844,624
食品衛生試験検査料収益	2,826,058	4,219,304	△ 1,393,246
高度化計画等認定料収益	64,800	64,800	0
指定乳製品等検査料収益	115,793,200	116,094,750	△ 301,550
試験検査受託料収益	61,079,831	54,069,258	7,010,573
調査研究受託料収益	14,196,326	9,391,630	4,804,696
研修指導受託料収益	6,901,857	7,255,274	△ 353,417
試料乳等頒布料収益	44,675,820	40,266,720	4,409,100
貸貸料収益	11,779,418	48,800,198	△ 37,020,780
④ 受取補助金等	28,729,000	15,614,000	13,115,000
受取国庫補助金	15,670,000	15,614,000	56,000
受取助成金	13,059,000	0	13,059,000
⑤ 受取寄付金	36,649,277	41,815,435	△ 5,166,158
受取寄付金	36,649,277	41,815,435	△ 5,166,158
⑥ 雑収益	24,199,568	76,573	24,122,995
受取利息	15,156	16,977	△ 1,821
引当金取崩益	24,114,000	0	24,114,000
雑収益	70,412	59,596	10,816
経常収益計	347,976,242	338,742,886	9,233,356
(2) 経常費用			
① 事業費	286,661,400	260,003,376	26,658,024
役員報酬	10,031,940	10,236,460	△ 204,520
給与手当	84,405,513	81,560,459	2,845,054
臨時雇賃金	5,538,888	4,809,390	729,498
給与引当金繰入額	5,386,235	5,656,582	△ 270,347
役員退職慰労引当金繰入額	1,305,612	1,304,199	1,413
福利厚生費	17,316,561	16,295,113	1,021,448
退職給付費用	9,480,299	7,903,665	1,576,634
役員退職慰労金	4,614,722	0	4,614,722
会議費	1,435,112	1,366,366	68,746
旅費交通費	8,308,847	10,383,777	△ 2,074,930
通信運搬費	5,018,774	5,243,481	△ 224,707
減価償却費	4,632,776	7,578,206	△ 2,945,430
消耗什器備品費	17,029,887	18,037,602	△ 1,007,715
消耗品費	675,842	499,426	176,416
修繕費	11,057,168	4,540,020	6,517,148
印刷製本費	817,924	1,147,193	△ 329,269
家賃共益費	35,134,002	35,159,741	△ 25,739
光熱水料費	2,826,216	2,754,062	72,154
貸借料	8,729,379	9,611,158	△ 881,779
保険料	107,821	28,858	78,963
研修研究費	32,259,087	19,130,425	13,128,662
租税公課	11,799,533	13,516,517	△ 1,716,984
図書費	61,587	0	61,587
除却損	8	0	8
雑費	8,687,667	3,240,676	5,446,991

② 管 理 費	16,943,958	14,078,252	2,865,706
役 員 報 酬	828,060	853,540	△ 25,480
給 与 手 当	972,451	1,016,488	△ 44,037
臨 時 雇 賃 金	174,616	105,281	69,335
賃 与 引 当 金 繰 入 額	72,765	77,418	△ 4,653
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	107,388	108,801	△ 1,413
福 利 厚 生 費	308,342	339,192	△ 30,850
退 職 給 付 費 用	121,974	110,919	11,055
役 員 退 職 慰 勞 金	379,562	0	379,562
会 議 費	28,080	0	28,080
旅 費 交 通 費	3,430,573	616,334	2,814,239
通 信 運 搬 費	82,017	39,589	42,428
減 価 償 却 費	66,166	126,277	△ 60,111
消 耗 品 費	7,512	4,924	2,588
印 刷 製 本 費	56,160	94,404	△ 38,244
家 賃 共 益 費	1,086,618	1,086,799	△ 181
光 熱 水 料 費	87,407	85,218	2,189
賃 借 料	9,890	14,133	△ 4,243
保 険 料	2,472	0	2,472
租 税 公 課	5,850	5,550	300
支 払 負 担 金	7,601,228	7,898,577	△ 297,349
交 際 費	26,200	15,000	11,200
図 書 費	310,644	250,568	60,076
雑 費	1,177,983	1,229,240	△ 51,257
経 常 費 用 計	303,605,358	274,081,628	29,523,730
当 期 経 常 増 減 額	44,370,884	64,661,258	△ 20,290,374
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
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	44,370,884	64,661,258	△ 20,290,374
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	44,300,884	64,591,258	△ 20,290,374
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	71,434,242	6,842,984	64,591,258
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	115,735,126	71,434,242	44,300,884
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	5,000,000	5,000,000	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	5,000,000	5,000,000	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	120,735,126	76,434,242	44,300,884

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 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	(検査検定等事業)	(貸借室等賃貸)			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	50,000	0	50,000	0	100,000
<i>基本財産運用益</i>	<i>50,000</i>		<i>50,000</i>	<i>0</i>	<i>100,000</i>
特定資産運用益	490,543	0	490,544	0	981,087
<i>特定資産運用益</i>	<i>490,543</i>		<i>490,544</i>	<i>0</i>	<i>981,087</i>
事業収益	245,537,892	11,779,418	0	0	257,317,310
<i>事業収益</i>	<i>245,537,892</i>	<i>11,779,418</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>257,317,310</i>
受取補助金等	28,729,000	0	0	0	28,729,000
<i>受取補助金等</i>	<i>28,729,000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>28,729,000</i>
受取寄付金	18,324,639	0	18,324,638	0	36,649,277
<i>受取寄付金</i>	<i>18,324,639</i>		<i>18,324,638</i>	<i>0</i>	<i>36,649,277</i>
雑収益	20,842,533	1,520,541	1,836,494	0	24,199,568
<i>受取利息</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15,156</i>	<i>0</i>	<i>15,156</i>
<i>引当金取崩益</i>	<i>20,842,533</i>	<i>1,520,541</i>	<i>1,750,926</i>	<i>0</i>	<i>24,114,000</i>
<i>雑収益</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>70,412</i>	<i>0</i>	<i>70,412</i>
<b>経常収益計</b>	<b>313,974,607</b>	<b>13,299,959</b>	<b>20,701,676</b>	<b>0</b>	<b>347,976,242</b>
(2) 経常費用					
事業費	266,620,662	20,040,738		0	286,661,400
役員報酬	9,493,380	538,560		0	10,031,940
給料手当	84,405,513			0	84,405,513
臨時雇賃金	5,538,888			0	5,538,888
賞与引当金繰入額	5,386,235			0	5,386,235
役員退職慰労引当金繰入額	1,212,354	93,258		0	1,305,612
福利厚生費	17,316,561			0	17,316,561
退職給付費用	9,480,299			0	9,480,299
役員退職慰労金	4,285,099	329,623		0	4,614,722
会議費	1,435,112			0	1,435,112
旅費交通費	8,304,087	4,760		0	8,308,847
通信運搬費	5,018,774			0	5,018,774
減価償却費	3,242,138	1,390,638		0	4,632,776
消耗什器備品費	17,029,887			0	17,029,887
消耗品費	675,842			0	675,842
修繕費	4,076,174	6,980,994		0	11,057,168
印刷製本費	817,924			0	817,924
家賃共益費	35,134,002			0	35,134,002
光熱水料費	2,826,216			0	2,826,216
賃借料	8,729,379			0	8,729,379
保険料	79,928	27,893		0	107,821
研修研究費	32,259,087			0	32,259,087
租税公課	6,615,105	5,184,428		0	11,799,533
図書費	61,587			0	61,587
除却損	8			0	8
雑費	3,197,083	5,490,584		0	8,687,667

# 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 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	(検査検定等事業)	(賃借室等賃貸)			
<b>管理費</b>			<b>16,943,958</b>	<b>0</b>	<b>16,943,958</b>
役員報酬			828,060	0	828,060
給料手当			972,451	0	972,451
臨時雇賃金			174,616	0	174,616
賞与引当金繰入額			72,765	0	72,765
役員退職慰労引当金繰入額			107,388	0	107,388
福利厚生費			308,342	0	308,342
退職給付費用			121,974	0	121,974
役員退職慰労金			379,562	0	379,562
会議費			28,080	0	28,080
旅費交通費			3,430,573	0	3,430,573
通信運搬費			82,017	0	82,017
減価償却費			66,166	0	66,166
消耗品費			7,512	0	7,512
印刷製本費			56,160	0	56,160
家賃共益費			1,086,618	0	1,086,618
光熱水料費			87,407	0	87,407
賃借料			9,890	0	9,890
保険料			2,472	0	2,472
租税公課			5,850	0	5,850
支払負担金			7,601,228	0	7,601,228
交際費			26,200	0	26,200
図書費			310,644	0	310,644
雑費			1,177,983	0	1,177,983
<b>経常費用計</b>	<b>266,620,662</b>	<b>20,040,738</b>	<b>16,943,958</b>	<b>0</b>	<b>303,605,358</b>
当期経常増減額	47,353,945	△ 6,740,779	3,757,718	0	44,370,884
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用					
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	47,353,945	△ 6,740,779	3,757,718	0	44,370,884
法人税・住民税及び事業税	70,000	0	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	47,283,945	△ 6,740,779	3,757,718	0	44,300,884
一般正味財産期首残高	7,155,923	52,383,114	11,895,205	0	71,434,242
一般正味財産期末残高	54,439,868	45,642,335	15,652,923	0	115,735,126
II 指定正味財産増減の部					
指定正味財産期首残高	5,000,000	0	0	0	5,000,000
指定正味財産期末残高	5,000,000	0	0	0	5,000,000
III 正味財産期末残高	59,439,868	45,642,335	15,652,923	0	120,735,126

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

[1]時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法

(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法を  
採用している。

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法を採用  
している。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する  
額を計上している。

退職給付引当金……職員の退職給与に備えるため、当期末における支給見込額のうち当期  
に期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金……役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく  
期末要支給額を計上している。

建物修繕引当金……賃貸建物の改築等に係る見積額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転す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によっている。

未経過リース料

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	12,275,152	26,611,833	38,886,985

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
受入保証金引当資産	23,409,047	0	23,409,047	0
退職給付引当資産	107,776,390	7,196,348	0	114,972,738
建物修繕引当資産	32,144,627	869,373	0	33,014,000
試験・検査用機器等更新資金	0	82,100,000	0	82,100,000
小 計	163,330,064	90,165,721	23,409,047	230,086,738
合 計	173,330,064	90,165,721	23,409,047	240,086,738

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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 応ずる額)
基本財産				
投資有価証券	10,000,000	(5,000,000)	(5,000,000)	—
小 計	10,000,000	(5,000,000)	(5,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	114,972,738	—	—	(114,972,738)
建物修繕引当資産	33,014,000	—	—	(33,014,000)
試験・検査用機器等更新資金	82,100,000	—	(82,100,000)	—
小 計	230,086,738	—	(82,100,000)	(147,986,738)
合 計	240,086,738	(5,000,000)	(87,100,000)	(147,986,738)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	77,257,639	33,945,826	43,311,813
什 器 備 品	79,807,611	72,766,343	7,041,268
合 計	157,065,250	106,712,169	50,353,081

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
利 付 国 債	10,000,000	10,535,600	535,600
大 阪 市 債	15,000,000	15,157,050	157,050
大 阪 府 債	35,000,000	35,350,350	350,350
合 計	60,000,000	61,043,000	1,043,000



## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載している。

### 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
			使用目的	その他	
賞与引当金	5,734,000	5,459,000	5,734,000	0	5,459,000
退職給付引当金	107,776,390	8,271,848	1,075,500	0	114,972,738
役員退職慰労引当金	25,334,500	1,413,000	23,038,500	0	3,709,000
建物修繕引当金	33,014,000	0	0	0	33,014,000
合 計	171,858,890	15,143,848	29,848,000	0	157,154,738

# 財 産 目 録

平成 28 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	手元保管	運転資金として	37,219
	預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店他1行	同上	10,026,792
		振替貯金 東京貯金事務センター	同上	182,785
	未収金	利息	同上	408,439
		売掛債権	受託事業収入他	23,972,512
	前払金		業者支払前払分	2,159,321
流動資産合計				36,787,068
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	利付国債(第310回)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している。	10,000,000
特定資産	退職給付引当預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店	退職金の支払いに備えた引当資産	64,972,738
		大阪府債(第295回)	同上	35,000,000
		大阪市債(H18-6)	同上	15,000,000
	建物修繕引当預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店他1行	建物修繕の支払いに備えた引当資産	33,014,000
	試験・検査用機器等更新資金	普通預金 みずほ銀行麹町支店他1行	試験・検査用機器等の支払いに備えた資産	82,100,000
その他固定資産	建物	千代田区紀尾井町3-12 紀尾井町ビル16~18階 3,808.17㎡の持分割合14.674%	公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、収益事業で使用している。	43,311,813
	什器備品	中央実験台他	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している。	7,041,268
	土地	公簿 71.36㎡ 千代田区紀尾井町3-12	公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、収益事業で使用している。	13,359,410
	電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している。	628,988
	敷金	事務所賃借敷金	同上	38,571,600
固定資産合計				342,999,817
資産合計				379,786,885
(流動負債)				
	未払金		業者支払未払分他	5,608,684
	前受金		受託事業前受	26,295,514
	預り金		報酬料金等の源泉所得税他	744,234
	未払法人税等		期末納付額	70,000
	未払消費税等		同上	429,800
	賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えた引当金	5,459,000
流動負債合計				38,607,232
(固定負債)				
	受入保証金		賃貸保証金	32,248,789
	退職給付引当金		退職金の支払いに備えた引当金	114,972,738
	役員退職慰労引当金		同上	3,709,000
	建物修繕引当金		修繕の支払いに備えた引当金	33,014,000
	資産除去債務		事務所退去時の現状復帰費用の見積もり	36,500,000
固定負債合計				220,444,527
負債合計				259,051,759
正味財産				120,735,126

(注) 公益目的保有財産について

財産種別		金額	うち、公益目的 保有財産	共用比率	備考
基本財産	投資有価証券	10,000,000	5,000,000	50.0%	管理業務と共用
その他固定資産	什器備品	3,474,060	3,404,579	98.0%	同上
	電話加入権	628,988	616,408	98.0%	同上
	敷金	38,571,600	37,800,168	98.0%	同上
平成27年度 期首			46,821,155 円		

↓

期中 減少	什器備品	-3,308,304			減価償却による
	〃	-8			処分による
期中 増加	什器備品	6,875,520			新規取得による

↓

財産種別		金額	うち、公益目的 保有財産	共用比率	備考
基本財産	投資有価証券	10,000,000	5,000,000	50.0%	管理業務と共用
その他固定資産	什器備品	7,041,268	6,900,443	98.0%	同上
	電話加入権	628,988	616,408	98.0%	同上
	敷金	38,571,600	37,800,168	98.0%	同上
平成27年度 期末			50,317,019 円		