

貸借対照表

令和4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	86,819,913	100,425,127	△ 13,605,214
未収金	9,947,017	10,496,479	△ 549,462
前払金	2,199,309	2,360,439	△ 161,130
流動資産合計	98,966,239	113,282,045	△ 14,315,806
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	38,885,372	38,684,114	201,258
退職給付引当資産	156,997,088	149,245,625	7,751,463
建物修繕引当資産	33,014,000	33,014,000	0
生乳検査精度管理事業資金	54,663,708	61,446,830	△ 6,783,122
乳業技術誌刊行事業資金	1,114,048	1,585,564	△ 471,516
特定資産合計	284,674,216	283,976,133	698,083
(3) その他固定資産			
建物	34,967,985	36,358,623	△ 1,390,638
什器備品	31,999,013	43,411,415	△ 11,412,402
土地	13,359,410	13,359,410	0
電話加入権	459,300	459,300	0
敷金	38,571,600	38,571,600	0
その他固定資産合計	119,357,308	132,160,348	△ 12,803,040
固定資産合計	414,031,524	426,136,481	△ 12,104,957
資産合計	512,997,763	539,418,526	△ 26,420,763
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,068,920	3,408,075	2,660,845
前受金	25,121,910	26,208,270	△ 1,086,360
預り金	669,476	817,014	△ 147,538
未払法人税等	3,624,900	4,939,300	△ 1,314,400
未払消費税等	949,900	2,987,800	△ 2,037,900
賞与引当金	6,188,000	5,525,000	663,000
流動負債合計	42,623,106	43,885,459	△ 1,262,353
2. 固定負債			
受入保証金	38,885,372	38,684,114	201,258
退職給付引当金	156,997,088	149,245,625	7,751,463
役員退職慰労引当金	12,522,000	10,926,000	1,596,000
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	277,918,460	268,369,739	9,548,721
負債合計	320,541,566	312,255,198	8,286,368
III 正味財産の部			
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)	187,456,197	222,163,328	△ 34,707,131
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	192,456,197	227,163,328	△ 34,707,131
負債及び正味財産合計	512,997,763	539,418,526	△ 26,420,763

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	30,000	70,753	△ 40,753
基本財産受取利息	30,000	70,753	△ 40,753
② 特定資産運用益	75,844	77,349	△ 1,505
特定資産受取利息	75,844	77,349	△ 1,505
③ 事業収益	204,684,631	237,839,356	△ 33,154,725
食品衛生試験検査料収益	2,688,716	3,149,125	△ 460,409
高度化計画等認定料収益	0	0	0
指定乳製品等検査料収益	51,998,100	78,795,750	△ 26,797,650
試験検査受託料収益	38,415,403	40,058,167	△ 1,642,764
調査研究受託料収益	23,960,832	16,202,433	7,758,399
研修指導受託料収益	3,732,309	2,202,862	1,529,447
試料乳等頒布料収益	46,340,850	46,390,750	△ 49,900
貸貸料収益	37,548,421	51,040,269	△ 13,491,848
④ 受取補助金等	39,003,000	29,811,000	9,192,000
受取助成金	39,003,000	29,811,000	9,192,000
⑤ 受取寄付金	100,000	100,000	0
受取寄付金	100,000	100,000	0
⑥ 雑収益	48,848	212,775	△ 163,927
受取利息	968	979	△ 11
雑収益	47,880	211,796	△ 163,916
経常収益計	243,942,323	268,111,233	△ 24,168,910
(2) 経常費用			
① 事業費	268,212,717	264,779,966	3,432,751
役員報酬	11,391,720	11,214,000	177,720
給料手当	73,261,906	78,115,759	△ 4,853,853
臨時雇賃金	7,850,725	8,285,446	△ 434,721
賞与引当金繰入額	6,135,534	5,472,610	662,924
役員退職慰労引当金繰入額	1,489,044	1,466,158	22,886
福利厚生費	19,523,379	20,138,811	△ 615,432
退職給付費用	7,695,302	7,491,263	204,039
会議費	93,100	0	93,100
旅費交通費	6,837,729	8,344,946	△ 1,507,217
通信運搬費	5,477,168	5,856,317	△ 379,149
減価償却費	12,574,792	13,252,381	△ 677,589
消耗什器備品費	9,687,312	9,182,744	504,568
消耗品費	450,177	460,809	△ 10,632
修繕費	5,629,179	6,890,285	△ 1,261,106
印刷製本費	1,212,194	1,176,913	35,281
家賃共益費	36,687,133	36,706,927	△ 19,794
光熱水料費	2,622,790	2,914,033	△ 291,243
賃借料	660,583	608,998	51,585
保険料	129,711	41,093	88,618
研修研究費	42,106,876	30,795,955	11,310,921
租税公課	11,322,662	12,901,162	△ 1,578,500
図書費	8,430	29,279	△ 20,849
除却損	0	1	△ 1
雑費	5,365,271	3,434,076	1,931,195

② 管 理 費	5,592,837	5,892,167	△ 299,330
役 員 報 酬	818,280	756,000	62,280
給 料 手 当	695,758	748,105	△ 52,347
賞 与 引 当 金 繰 入 額	52,466	52,390	76
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	106,956	98,842	8,114
福 利 厚 生 費	260,131	269,389	△ 9,258
退 職 給 付 費 用	56,161	58,088	△ 1,927
会 議 費	90,200	42,900	47,300
旅 費 交 通 費	99,180	108,797	△ 9,617
通 信 運 搬 費	30,916	21,043	9,873
減 価 償 却 費	228,248	242,076	△ 13,828
消 耗 品 費	2,262	7,580	△ 5,318
印 刷 製 本 費	4,219	2,547	1,672
家 賃 共 益 費	204,251	184,457	19,794
光 熱 水 料 費	13,180	14,643	△ 1,463
保 険 料 費	1,206	0	1,206
租 税 公 課	4,500	6,500	△ 2,000
支 払 負 担 金	1,548,500	1,579,500	△ 31,000
図 書 費	257,440	232,158	25,282
雑 費	1,118,983	1,467,152	△ 348,169
経 常 費 用 計	273,805,554	270,672,133	3,133,421
当 期 経 常 増 減 額	△ 29,863,231	△ 2,560,900	△ 27,302,331
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益	0	0	0
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用	0	0	0
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	△ 29,863,231	△ 2,560,900	△ 27,302,331
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	4,843,900	4,869,300	△ 25,400
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 34,707,131	△ 7,430,200	△ 27,276,931
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	222,163,328	229,593,528	△ 7,430,200
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	187,456,197	222,163,328	△ 34,707,131
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	192,456,197	227,163,328	△ 34,707,131

正味財産増減計算書内訳表

令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 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	15,000	0	15,000	0	30,000
<i>基本財産運用益</i>	<i>15,000</i>	<i>0</i>	<i>15,000</i>	<i>0</i>	<i>30,000</i>
特定資産運用益	37,922	0	37,922	0	75,844
<i>特定資産運用益</i>	<i>37,922</i>	<i>0</i>	<i>37,922</i>	<i>0</i>	<i>75,844</i>
事業収益	163,793,485	37,548,421	3,342,725	0	204,684,631
<i>事業収益</i>	<i>163,793,485</i>	<i>37,548,421</i>	<i>3,342,725</i>	<i>0</i>	<i>204,684,631</i>
受取補助金等	39,003,000	0	0	0	39,003,000
<i>受取補助金等</i>	<i>39,003,000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>39,003,000</i>
受取寄付金	50,000	0	50,000	0	100,000
<i>受取寄付金</i>	<i>50,000</i>	<i>0</i>	<i>50,000</i>	<i>0</i>	<i>100,000</i>
雑収益	47,880	0	968	0	48,848
<i>受取利息</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>968</i>	<i>0</i>	<i>968</i>
<i>雑収益</i>	<i>47,880</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>47,880</i>
経常収益計	202,947,287	37,548,421	3,446,615	0	243,942,323
(2) 経常費用					
事業費	258,884,776	9,327,941		0	268,212,717
役員報酬	11,189,100	202,620		0	11,391,720
給料手当	73,261,906	0		0	73,261,906
臨時雇賃金	7,850,725	0		0	7,850,725
賞与引当金繰入額	6,135,534	0		0	6,135,534
役員退職慰労引当金繰入額	1,462,578	26,466		0	1,489,044
福利厚生費	19,487,276	36,103		0	19,523,379
退職給付費用	7,695,302	0		0	7,695,302
会議費	93,100	0		0	93,100
旅費交通費	6,833,017	4,712		0	6,837,729
通信運搬費	5,477,168	0		0	5,477,168
減価償却費	11,184,154	1,390,638		0	12,574,792
消耗什器備品費	9,687,312	0		0	9,687,312
消耗品費	450,177	0		0	450,177
修繕費	2,913,020	2,716,159		0	5,629,179
印刷製本費	1,212,194	0		0	1,212,194
家賃共益費	36,687,133	0		0	36,687,133
光熱水料費	2,622,790	0		0	2,622,790
賃借料	660,583	0		0	660,583
保険料	91,594	38,117		0	129,711
研修研究費	42,106,876	0		0	42,106,876
租税公課	6,409,536	4,913,126		0	11,322,662
図書費	8,430	0		0	8,430
雑費	5,365,271	0		0	5,365,271

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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)			
管理費			5,592,837	0	5,592,837
役員報酬			818,280	0	818,280
給料手当			695,758	0	695,758
賞与引当金繰入額			52,466	0	52,466
役員退職慰労引当金繰入額			106,956	0	106,956
福利厚生費			260,131	0	260,131
退職給付費用			56,161	0	56,161
会議費			90,200	0	90,200
旅費交通費			99,180	0	99,180
通信運搬費			30,916	0	30,916
減価償却費			228,248	0	228,248
消耗品費			2,262	0	2,262
印刷製本費			4,219	0	4,219
家賃共益費			204,251	0	204,251
光熱水料費			13,180	0	13,180
保険料			1,206	0	1,206
租税公課			4,500	0	4,500
支払負担金			1,548,500	0	1,548,500
図書費			257,440	0	257,440
雑費			1,118,983	0	1,118,983
経常費用計	258,884,776	9,327,941	5,592,837	0	273,805,554
当期経常増減額	△ 55,937,489	28,220,480	△ 2,146,222	0	△ 29,863,231
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 55,937,489	28,220,480	△ 2,146,222	0	△ 29,863,231
他会計振替額	14,012,986	△ 14,012,986	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 41,924,503	14,207,494	△ 2,146,222	0	△ 29,863,231
法人税・住民税及び事業税	0	4,843,900	0	0	4,843,900
当期一般正味財産増減額	△ 41,924,503	9,363,594	△ 2,146,222	0	△ 34,707,131
一般正味財産期首残高	74,947,624	122,987,584	24,228,120	0	222,163,328
一般正味財産期末残高	33,023,121	132,351,178	22,081,898	0	187,456,197
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	38,023,121	132,351,178	22,081,898	0	192,456,197

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……役員の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	7,041,694	25,772,835	32,814,529

(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	38,684,114	201,642	384	38,885,372
退職給付引当資産	149,245,625	7,751,463	0	156,997,088
建物修繕引当資産	33,014,000	0	0	33,014,000
生乳検査精度管理事業資金	61,446,830	0	6,783,122	54,663,708
乳業技術誌刊行事業資金	1,585,564	0	471,516	1,114,048
小 計	283,976,133	7,953,105	7,255,022	284,674,216
合 計	293,976,133	7,953,105	7,255,022	294,674,216

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				
受入保証金引当資産	38,885,372	—	—	(38,885,372)
退職給付引当資産	156,997,088	—	—	(156,997,088)
建物修繕引当資産	33,014,000	—	—	(33,014,000)
生乳検査精度管理事業資金	54,663,708	—	—	(54,663,708)
乳業技術誌刊行事業資金	1,114,048	—	—	(1,114,048)
小 計	284,674,216	—	—	(284,674,216)
合 計	294,674,216	(5,000,000)	(5,000,000)	(284,674,216)

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	42,289,654	34,967,985
什 器 備 品	132,090,975	100,091,962	31,999,013
合 計	209,348,614	142,381,616	66,966,998

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	9,539,000	-461,000
大 阪 府 債	100,000,000	98,670,000	-1,330,000
合 計	110,000,000	108,209,000	-1,791,000

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	5,525,000	6,188,000	5,525,000	0	6,188,000
退職給付引当金	149,245,625	7,751,463	0	0	156,997,088
役員退職慰労引当金	10,926,000	1,596,000	0	0	12,522,000
建物修繕引当金	33,014,000	0	0	0	33,014,000
合 計	198,710,625	15,535,463	5,525,000	0	208,721,088

財 産 目 録

令和4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 預金	手元保管	運転資金として	45,277
		普通預金		
		みずほ銀行麹町支店他2行	同上	86,766,383
	未収金	振替貯金	同上	8,253
		東京貯金事務センター		8,219
前払金	利息	同上	9,938,798	
	売掛債権	受託事業収入他	2,199,309	
		家賃前払分	98,966,239	
流動資産合計				98,966,239
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	利付国債(第169回)	50%は公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用し、50%は運用益を管理業務の財源として使用している。	10,000,000
特定資産	受入保証金引当預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店	受入保証金の支払いに備えた引当資産	38,885,372
	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	56,997,088
		大阪府債(第453回) 大和証券上野支店	退職金の支払いに備えた引当資産	100,000,000
	建物修繕引当預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店	建物修繕の支払いに備えた引当資産	33,014,000
	生乳検査精度管理事業資金	普通預金 大和ネクスト銀行	生乳検査精度管理事業の継続的・安定的な実施に備えた資産で公益目的保有財産である。	54,663,708
	乳業技術誌刊行事業資金	普通預金 大和ネクスト銀行	乳業技術誌の継続的・安定的な刊行に備えた資産で公益目的保有財産である。	1,114,048
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。	34,967,985
	什器備品	中央実験台他	98%は公益目的事業の利用に相当する部分で公益目的保有財産である。	31,999,013
	土地	公簿 71.36㎡ 千代田区紀尾井町3-12	2%は管理業務の利用に相当する部分である。 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		98%は公益目的事業の利用に相当する部分で公益目的保有財産である。 2%は管理業務の利用に相当する部分である。	459,300
	敷金	事務所賃借敷金	同上	38,571,600
固定資産合計				414,031,524
資産合計				512,997,763
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金 未払法人税等 未払消費税等 賞与引当金	未払金		業者支払未払分他	6,068,920
	前受金		受託事業前受	25,121,910
	預り金		報酬料金等の源泉所得税他	669,476
	未払法人税等		期末納付額	3,624,900
	未払消費税等		同上	949,900
	賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えた引当金	6,188,000
流動負債合計				42,623,106
(固定負債)				
受入保証金 退職給付引当金 役員退職慰労引当金 建物修繕引当金 資産除去債務	受入保証金		賃貸保証金	38,885,372
	退職給付引当金		退職金の支払いに備えた引当金	156,997,088
	役員退職慰労引当金		同上	12,522,000
	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				277,918,460
負債合計				320,541,566
正味財産				192,456,197

(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	43,411,415	42,543,187	98.0%	同上
電話加入権	459,300	450,114	98.0%	同上
敷金	38,571,600	37,800,168	98.0%	同上
令和3年度 期首		85,793,469 円		

↓

期中 減少 什器備品 11,412,402 11,184,154 …… 減価償却による

期中 増加 什器備品 0

↓

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	31,999,013	31,359,033	98.0%	同上
電話加入権	459,300	450,114	98.0%	同上
敷金	38,571,600	37,800,168	98.0%	同上
令和3年度 期末		74,609,315 円		