

貸 借 対 照 表

令和7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	107,870,900	104,625,977	3,244,923
未 収 金	85,618,475	32,654,014	52,964,461
前 払 金	2,263,303	2,226,159	37,144
流 動 資 産 合 計	195,752,678	139,506,150	56,246,528
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	37,992,711	41,977,803	△ 3,985,092
退職給付引当資産	181,931,933	171,441,349	10,490,584
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	31,531,490	40,672,255	△ 9,140,765
乳業技術誌刊行事業資金	0	293,939	△ 293,939
特 定 資 産 合 計	284,470,134	287,399,346	△ 2,929,212
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	30,796,071	32,186,709	△ 1,390,638
什 器 備 品	15,819,758	12,709,225	3,110,533
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	99,006,139	97,286,244	1,719,895
固 定 資 産 合 計	393,476,273	394,685,590	△ 1,209,317
資 産 合 計	589,228,951	534,191,740	55,037,211
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	9,405,586	4,703,789	4,701,797
前 受 金	35,485,670	34,020,470	1,465,200
預 り 金	675,914	679,104	△ 3,190
未 払 法 人 税 等	5,680,600	5,689,100	△ 8,500
未 払 消 費 税 等	2,566,800	3,247,300	△ 680,500
賞 与 引 当 金	5,708,000	5,641,000	67,000
流 動 負 債 合 計	59,522,570	53,980,763	5,541,807
2. 固 定 負 債			
受 入 保 証 金	37,992,711	41,977,803	△ 3,985,092
退 職 給 付 引 当 金	181,931,933	171,441,349	10,490,584
役員退職慰労引当金	5,923,000	4,416,000	1,507,000
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	295,361,644	287,349,152	8,012,492
負 債 合 計	354,884,214	341,329,915	13,554,299
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)	229,344,737	187,861,825	41,482,912
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正 味 財 産 合 計	234,344,737	192,861,825	41,482,912
負債及び正味財産合計	589,228,951	534,191,740	55,037,211

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	30,000	0
基 本 財 産 受 取 利 息	30,000	30,000	0
② 特定資産運用益	176,798	75,271	101,527
特 定 資 産 受 取 利 息	176,798	75,271	101,527
③ 事業収益	272,413,242	233,204,948	39,208,294
食 品 衛 生 試 験 検 査 料 収 益	2,594,330	2,866,860	△ 272,530
指 定 乳 製 品 等 検 査 料 収 益	87,864,850	67,460,250	20,404,600
試 験 検 査 受 託 料 収 益	38,216,686	34,208,501	4,008,185
調 査 研 究 受 託 料 収 益	21,548,061	16,653,764	4,894,297
研 修 指 導 受 託 料 収 益	12,392,329	11,005,578	1,386,751
試 料 乳 等 頒 布 料 収 益	62,694,800	53,459,400	9,235,400
賃 貸 料 収 益	47,102,186	47,550,595	△ 448,409
④ 受取補助金等	125,100,151	68,230,000	56,870,151
受 取 助 成 金	125,100,151	68,230,000	56,870,151
⑤ 受取寄付金	0	900,000	△ 900,000
受 取 寄 付 金	0	900,000	△ 900,000
⑥ 雑収益	200,746	10,834,202	△ 10,633,456
受 取 利 息	70,806	922	69,884
引 当 金 取 崩 益	0	10,797,000	△ 10,797,000
雑 収 益	129,940	36,280	93,660
経 常 収 益 計	397,920,937	313,274,421	84,646,516
(2) 経 常 費 用			
① 事業費	343,182,451	285,256,300	57,926,151
役 員 報 酬	11,226,240	9,422,820	1,803,420
給 料 手 当	39,884,045	56,301,419	△ 16,417,374
臨 時 雇 賃 金	13,461,924	10,780,976	2,680,948
賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,651,444	5,584,868	66,576
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	1,410,552	1,111,032	299,520
福 利 厚 生 費	22,069,585	20,526,294	1,543,291
退 職 給 付 費 用	10,317,824	6,766,905	3,550,919
役 員 退 職 慰 労 金	0	10,059,088	△ 10,059,088
会 議 費	1,123,125	288,211	834,914
旅 費 交 通 費	7,996,786	6,777,817	1,218,969
通 信 運 搬 費	6,306,584	5,939,073	367,511
減 価 償 却 費	9,828,387	10,623,169	△ 794,782
消 耗 什 器 備 品 費	19,025,137	8,781,228	10,243,909
消 耗 品 費	807,225	451,044	356,181
修 繕 費	5,041,440	4,683,138	358,302
印 刷 製 本 費	1,889,113	870,977	1,018,136
家 賃 共 益 費	36,301,122	36,411,796	△ 110,674
光 熱 水 料 費	2,956,638	2,803,295	153,343
賃 借 料	1,893,639	902,242	991,397
保 険 料	151,460	49,858	101,602
研 修 研 究 費	125,822,618	68,170,594	57,652,024
租 税 公 課	14,002,655	12,771,713	1,230,942
図 書 費	67,213	8,980	58,233
除 却 損	23	0	23
雑 費	5,947,672	5,169,763	777,909

② 管 理 費	7,644,974	7,457,003	187,971
役 員 報 酬	773,760	657,180	116,580
給 料 手 当	362,207	567,578	△ 205,371
賞 与 引 当 金 繰 入 額	56,556	56,132	424
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	96,448	75,968	20,480
福 利 厚 生 費	264,718	240,208	24,510
退 職 給 付 費 用	172,760	31,521	141,239
役 員 退 職 慰 労 金	0	827,371	△ 827,371
会 議 費	1,100,259	134,855	965,404
旅 費 交 通 費	557,616	607,919	△ 50,303
通 信 運 搬 費	33,354	34,537	△ 1,183
減 価 償 却 費	172,199	188,419	△ 16,220
消 耗 品 費	16,474	9,205	7,269
印 刷 製 本 費	12,039	78,520	△ 66,481
家 賃 共 益 費	590,262	479,588	110,674
光 熱 水 料 費	48,075	36,923	11,152
保 險 料 費	1,600	0	1,600
租 税 公 課	11,050	133,550	△ 122,500
支 払 負 担 金	1,970,500	1,761,500	209,000
図 書 費	233,468	230,368	3,100
雑 費	1,171,629	1,305,661	△ 134,032
経 常 費 用 計	350,827,425	292,713,303	58,114,122
当 期 経 常 増 減 額	47,093,512	20,561,118	26,532,394
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	47,093,512	20,561,118	26,532,394
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	5,610,600	5,619,100	△ 8,500
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	41,482,912	14,942,018	26,540,894
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	187,861,825	172,919,807	14,942,018
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	229,344,737	187,816,825	41,527,912
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	234,344,737	192,816,825	41,527,912

正味財産増減計算書内訳表

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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)			
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
基本財産運用益	15,000	0	15,000	0	30,000
特定資産運用益	88,399	0	88,399	0	176,798
特定資産運用益	88,399	0	88,399	0	176,798
事業収益	220,804,835	47,102,186	4,506,221	0	272,413,242
事業収益	220,804,835	47,102,186	4,506,221	0	272,413,242
受取補助金等	125,100,151	0	0	0	125,100,151
受取補助金等	125,100,151	0	0	0	125,100,151
雑収益	129,940	0	70,806	0	200,746
受取利息	0	0	70,806	0	70,806
雑収益	129,940	0	0	0	129,940
経常収益計	346,138,325	47,102,186	4,680,426	0	397,920,937
(2) 経常費用					
事業費	333,887,776	9,294,675		0	343,182,451
役員報酬	11,194,560	31,680		0	11,226,240
給料手当	39,884,045	0		0	39,884,045
臨時雇賃金	13,461,924	0		0	13,461,924
賞与引当金繰入額	5,651,444	0		0	5,651,444
役員退職慰労引当金繰入額	1,410,552	0		0	1,410,552
福利厚生費	22,067,700	1,885		0	22,069,585
退職給付費用	10,317,824	0		0	10,317,824
会議費	1,123,125	0		0	1,123,125
旅費交通費	7,996,786	0		0	7,996,786
通信運搬費	6,306,584	0		0	6,306,584
減価償却費	8,437,749	1,390,638		0	9,828,387
消耗什器備品費	19,025,137	0		0	19,025,137
消耗品費	807,225	0		0	807,225
修繕費	3,163,491	1,877,949		0	5,041,440
印刷製本費	1,889,113	0		0	1,889,113
家賃共益費	36,301,122	0		0	36,301,122
光熱水料費	2,956,638	0		0	2,956,638
賃借料	1,893,639	0		0	1,893,639
保険料	98,400	53,060		0	151,460
研修研究費	125,822,618	0		0	125,822,618
租税公課	8,660,956	5,341,699		0	14,002,655
図書費	67,213	0		0	67,213
除却損	23	0		0	23
雑費	5,349,908	597,764		0	5,947,672

正味財産増減計算書内訳表

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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)			
管理費			7,644,974	0	7,644,974
役員報酬			773,760	0	773,760
給料手当			362,207	0	362,207
賞与引当金繰入額			56,556	0	56,556
役員退職慰労引当金繰入額			96,448	0	96,448
福利厚生費			264,718	0	264,718
退職給付費用			172,760	0	172,760
会議費			1,100,259	0	1,100,259
旅費交通費			557,616	0	557,616
通信運搬費			33,354	0	33,354
減価償却費			172,199	0	172,199
消耗品費			16,474	0	16,474
印刷製本費			12,039	0	12,039
家賃共益費			590,262	0	590,262
光熱水料費			48,075	0	48,075
保険料			1,600	0	1,600
租税公課			11,050	0	11,050
支払負担金			1,970,500	0	1,970,500
図書費			233,468	0	233,468
雑費			1,171,629	0	1,171,629
経常費用計	333,887,776	9,294,675	7,644,974	0	350,827,425
当期経常増減額	12,250,549	37,807,511	△ 2,964,548	0	47,093,512
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	12,250,549	37,807,511	△ 2,964,548	0	47,093,512
他会計振替額	18,800,228	△ 18,800,228	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	31,050,777	19,007,283	△ 2,964,548	0	47,093,512
法人税・住民税及び事業税		5,610,600	0	0	5,610,600
当期一般正味財産増減額	31,050,777	13,396,683	△ 2,964,548	0	41,482,912
一般正味財産期首残高	14,545,522	156,283,991	17,032,312	0	187,861,825
一般正味財産期末残高	45,596,299	169,680,674	14,067,764	0	229,344,737
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	50,596,299	169,680,674	14,067,764	0	234,344,737

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	7,995,559	9,520,291	17,515,850

(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	41,977,803		3,985,092	37,992,711
退職給付引当資産	171,441,349	10,490,584		181,931,933
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	40,672,255		9,140,765	31,531,490
乳業技術誌刊行事業資金	293,939		293,939	0
小 計	287,399,346	10,490,584	13,419,796	284,470,134
合 計	297,399,346	10,490,584	13,419,796	294,470,134

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	37,992,711	—	—	(37,992,711)
退職給付引当資産	181,931,933	—	—	(181,931,933)
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	31,531,490	—	—	(31,531,490)
小 計	284,470,134	—	—	(284,470,134)
合 計	294,470,134	(5,000,000)	(5,000,000)	(284,470,134)

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	46,461,568	30,796,071
什 器 備 品	139,005,079	123,185,321	15,819,758
合 計	216,262,718	169,646,889	46,615,829

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	8,037,000	-1,963,000
大 阪 府 債	100,000,000	94,480,000	-5,520,000
合 計	110,000,000	102,517,000	-7,483,000

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	5,641,000	5,708,000	5,641,000	0	5,708,000
退職給付引当金	171,441,349	10,490,584	0	0	181,931,933
役員退職慰労引当金	4,416,000	1,507,000		0	5,923,000
建物修繕引当金	33,014,000	0	0	0	33,014,000
合 計	214,512,349	17,705,584	5,641,000	0	226,576,933

財 産 目 録

令和7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	143,084
	預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店他2行	同上	107,727,816
	未収金	利息	同上	8,219
		売掛債権	受託事業収入他	85,610,256
	前払金		家賃前払分	2,263,303
流動資産合計				195,752,678
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債(第169回)	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	37,992,711
その他固定資産		退職給付引当預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店	81,931,933
			大阪府債(第453回) 大和証券上野支店	100,000,000
		建物修繕引当預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店	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	31,531,490
	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。	30,796,071
	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。	15,819,758
	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。	459,300
	敷金	事務所賃借敷金	2%は管理業務の利用に相当する部分である。 同上	38,571,600
固定資産合計				393,476,273
資産合計				589,228,951
(流動負債)	未払金		業者支払未払分他	9,405,586
	前受金		受託事業前受	35,485,670
	預り金		報酬料金等の源泉所得税他	675,914
	未払法人税等		期末納付額	5,680,600
	未払消費税等		同上	2,566,800
	賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えた引当金	5,708,000
流動負債合計				59,522,570
(固定負債)	受入保証金		賃貸保証金	37,992,711
	退職給付引当金		退職金の支払いに備えた引当金	181,931,933
	役員退職慰労引当金		同上	5,923,000
	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				295,361,644
負債合計				354,884,214
正味財産				234,344,737

(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	12,709,225	12,455,041	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6年度 期首			55,705,323 円		

↓

期中 減少 什器備品 8,609,971 8,437,771 ・・・・ 減価償却による

期中 増加 什器備品 11,720,504 11,486,093 ・・・・ 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	15,819,758	15,503,363	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6年度 期末			58,753,645 円		