

貸借対照表

令和2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	71,282,724	79,229,633	△ 7,946,909
未収金	21,898,946	41,443,834	△ 19,544,888
前払金	3,015,559	2,161,503	854,056
流動資産合計	96,197,229	122,834,970	△ 26,637,741
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	38,684,114	38,684,114	0
退職給付引当資産	141,696,274	134,025,790	7,670,484
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	68,000,000	0	68,000,000
乳業技術誌刊行事業資金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	283,394,388	205,723,904	77,670,484
(3) その他固定資産			
建物	37,749,261	39,139,899	△ 1,390,638
什器備品	55,515,235	65,584,422	△ 10,069,187
土地	13,359,410	13,359,410	0
電話加入権	459,300	628,988	△ 169,688
敷金	38,571,600	38,571,600	0
その他固定資産合計	145,654,806	157,284,319	△ 11,629,513
固定資産合計	439,049,194	373,008,223	66,040,971
資産合計	535,246,423	495,843,193	39,403,230
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,544,040	6,358,532	△ 1,814,492
前受金	27,222,925	25,395,140	1,827,785
預り金	970,542	867,839	102,703
未払法人税等	1,952,200	70,000	1,882,200
未払消費税等	1,256,800	1,856,700	△ 599,900
賞与引当金	5,451,000	5,388,000	63,000
流動負債合計	41,397,507	39,936,211	1,461,296
2. 固定負債			
受入保証金	38,684,114	38,684,114	0
退職給付引当金	141,696,274	134,025,790	7,670,484
役員退職慰労引当金	9,361,000	7,948,000	1,413,000
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	259,255,388	250,171,904	9,083,484
負債合計	300,652,895	290,108,115	10,544,780
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	229,593,528	200,735,078	28,858,450
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	234,593,528	205,735,078	28,858,450
負債及び正味財産合計	535,246,423	495,843,193	39,403,230

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	1,316	1,093	223
特定資産受取利息	1,316	1,093	223
③ 事業収益	289,365,228	293,236,290	△ 3,871,062
食品衛生試験検査料収益	4,048,734	4,087,498	△ 38,764
高度化計画等認定料収益	66,000	0	66,000
指定乳製品等検査料収益	125,260,000	131,815,600	△ 6,555,600
試験検査受託料収益	42,417,104	43,845,240	△ 1,428,136
調査研究受託料収益	19,371,948	18,448,358	923,590
研修指導受託料収益	8,786,760	8,652,583	134,177
試料乳等頒布料収益	46,399,080	46,258,320	140,760
貸貸料収益	43,015,602	40,128,691	2,886,911
④ 受取補助金等	26,811,000	36,702,000	△ 9,891,000
受取国庫補助金	0	9,891,000	△ 9,891,000
受取助成金	26,811,000	26,811,000	0
⑤ 受取寄付金	100,000	36,503,296	△ 36,403,296
受取寄付金	100,000	36,503,296	△ 36,403,296
⑥ 雑収益	3,019,483	59,108	2,960,375
受取利息	1,796	1,522	274
雑収益	3,017,687	57,586	2,960,101
経常収益計	319,397,027	366,601,787	△ 47,204,760
(2) 経常費用			
① 事業費	282,256,649	311,276,414	△ 29,019,765
役員報酬	10,130,400	10,130,400	0
給料手当	87,063,614	93,530,980	△ 6,467,366
臨時雇賃金	9,923,716	9,429,038	494,678
賞与引当金繰入額	5,425,820	5,259,342	166,478
役員退職慰労引当金繰入額	1,325,394	1,325,394	0
福利厚生費	21,968,080	21,445,890	522,190
退職給付費用	7,643,924	7,882,897	△ 238,973
会議費	109,872	2,113,837	△ 2,003,965
旅費交通費	11,567,180	12,689,950	△ 1,122,770
通信運搬費	5,902,623	6,316,268	△ 413,645
減価償却費	13,355,701	12,973,864	381,837
消耗什器備品費	13,462,085	17,349,351	△ 3,887,266
消耗品費	509,959	742,668	△ 232,709
修繕費	3,534,511	4,444,405	△ 909,894
印刷製本費	707,900	1,259,969	△ 552,069
家賃共益費	35,286,572	35,574,083	△ 287,511
光熱水料費	2,928,764	3,024,552	△ 95,788
賃借料	1,701,443	3,564,221	△ 1,862,778
保険料	41,093	93,551	△ 52,458
研修研究費	30,412,135	42,185,807	△ 11,773,672
租税公課	12,292,690	13,981,319	△ 1,688,629
図書費	108,937	67,557	41,380
除却損	2	2	0
雑費	6,854,234	5,891,069	963,165

② 管 理 費	6,399,728	16,305,225	△ 9,905,497
役 員 報 酬	669,600	669,600	0
給 料 手 当	345,529	1,797,152	△ 1,451,623
賞 与 引 当 金 繰 入 額	25,180	128,658	△ 103,478
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	87,606	87,606	0
福 利 厚 生 費	163,998	439,411	△ 275,413
退 職 給 付 費 用	26,560	145,397	△ 118,837
会 議 費	90,777	39,940	50,837
旅 費 交 通 費	415,850	492,164	△ 76,314
通 信 運 搬 費	217,634	302,847	△ 85,213
減 価 償 却 費	72,222	23,211	49,011
消 耗 品 費	3,077	8,163	△ 5,086
印 刷 製 本 費	688,131	652,011	36,120
家 賃 共 益 費	212,997	646,537	△ 433,540
光 熱 水 料 費	17,678	54,969	△ 37,291
保 險 料 費	0	1,238	△ 1,238
租 税 公 課	27,782	173,693	△ 145,911
支 払 負 担 金	1,854,300	7,965,107	△ 6,110,807
交 際 費	0	10,800	△ 10,800
図 書 費	231,463	223,680	7,783
雑 費	1,249,344	2,443,041	△ 1,193,697
経 常 費 用 計	288,656,377	327,581,639	△ 38,925,262
当 期 経 常 増 減 額	30,740,650	39,020,148	△ 8,279,498
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益	2,494,369	0	2,494,369
経 常 外 収 益 計	2,494,369	0	2,494,369
(2) 経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用	2,494,369	0	2,494,369
経 常 外 費 用 計	2,494,369	0	2,494,369
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	30,740,650	39,020,148	△ 8,279,498
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	1,882,200	70,000	1,812,200
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	28,858,450	38,950,148	△ 10,091,698
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	200,735,078	161,784,930	38,950,148
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	229,593,528	200,735,078	28,858,450
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	234,593,528	205,735,078	28,858,450

正味財産増減計算書内訳表

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 (検査検定等事業)	収益事業等会計 (貸借室等賃貸)	法人会計	内部取引消去	合計
	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
基本財産運用益	50,000	0	50,000	0	100,000
特定資産運用益	658	0	658	0	1,316
特定資産運用益	658	0	658	0	1,316
事業収益	246,349,626	43,015,602	0	0	289,365,228
事業収益	246,349,626	43,015,602	0	0	289,365,228
受取補助金等	26,811,000	0	0	0	26,811,000
受取補助金等	26,811,000	0	0	0	26,811,000
受取寄付金	50,000	0	50,000	0	100,000
受取寄付金	50,000	0	50,000	0	100,000
雑収益	104,364	0	2,915,119	0	3,019,483
受取利息	0	0	1,796	0	1,796
雑収益	104,364	0	2,913,323	0	3,017,687
経常収益計	273,365,648	43,015,602	3,015,777	0	319,397,027
(2) 経常費用					
事業費	273,340,242	8,916,407		0	282,256,649
役員報酬	9,406,800	723,600		0	10,130,400
給料手当	87,063,614	0		0	87,063,614
臨時雇賃金	9,923,716	0		0	9,923,716
賞与引当金繰入額	5,425,820	0		0	5,425,820
役員退職慰労引当金繰入額	1,230,723	94,671		0	1,325,394
福利厚生費	21,865,526	102,554		0	21,968,080
退職給付費用	7,643,924	0		0	7,643,924
会議費	109,872	0		0	109,872
旅費交通費	11,562,443	4,737		0	11,567,180
通信運搬費	5,902,623	0		0	5,902,623
減価償却費	11,965,063	1,390,638		0	13,355,701
消耗什器備品費	13,462,085	0		0	13,462,085
消耗品費	509,959	0		0	509,959
修繕費	2,075,581	1,458,930		0	3,534,511
印刷製本費	707,900	0		0	707,900
家賃共益費	35,286,572	0		0	35,286,572
光熱水料費	2,928,764	0		0	2,928,764
賃借料	1,701,443	0		0	1,701,443
保険料	0	41,093		0	41,093
研修研究費	30,412,135	0		0	30,412,135
租税公課	7,192,506	5,100,184		0	12,292,690
図書費	108,937	0		0	108,937
除却損	2	0		0	2
雑費	6,854,234	0		0	6,854,234

正味財産増減計算書内訳表

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 (検査検定等事業)	収益事業等会計 (賃借室等賃貸)	法人会計	内部取引消去	合計
管理費			6,399,728	0	6,399,728
役員報酬			669,600	0	669,600
給料手当			345,529	0	345,529
賞与引当金繰入額			25,180	0	25,180
役員退職慰労引当金繰入額			87,606	0	87,606
福利厚生費			163,998	0	163,998
退職給付費用			26,560	0	26,560
会議費			90,777	0	90,777
旅費交通費			415,850	0	415,850
通信運搬費			217,634	0	217,634
減価償却費			72,222	0	72,222
消耗品費			3,077	0	3,077
印刷製本費			688,131	0	688,131
家賃共益費			212,997	0	212,997
光熱水料費			17,678	0	17,678
保険料			0	0	0
租税公課			27,782	0	27,782
支払負担金			1,854,300	0	1,854,300
交際費			0	0	0
図書費			231,463	0	231,463
雑費			1,249,344	0	1,249,344
経常費用計	273,340,242	8,916,407	6,399,728	0	288,656,377
当期経常増減額	25,406	34,099,195	△ 3,383,951	0	30,740,650
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益	420,000	828,301	1,246,068	0	2,494,369
経常外収益計	420,000	828,301	1,246,068	0	2,494,369
(2) 経常外費用					
経常外費用	828,301	1,666,068	0	0	2,494,369
経常外費用計	828,301	1,666,068	0	0	2,494,369
当期経常外増減額	△ 408,301	△ 837,767	1,246,068	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 382,895	33,261,428	△ 2,137,883	0	30,740,650
他会計振替額	16,948,515	△ 16,948,515	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	16,565,620	16,312,913	△ 2,137,883	0	30,740,650
法人税・住民税及び事業税	0	1,882,200	0	0	1,882,200
当期一般正味財産増減額	16,565,620	14,430,713	△ 2,137,883	0	28,858,450
一般正味財産期首残高	79,114,667	93,223,254	28,397,157	0	200,735,078
一般正味財産期末残高	95,680,287	107,653,967	26,259,274	0	229,593,528
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	100,680,287	107,653,967	26,259,274	0	234,593,528

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	1,263,718	0	1,263,718

(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	0	0	38,684,114
退職給付引当資産	134,025,790	7,670,484	0	141,696,274
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	0	68,000,000	0	68,000,000
乳業技術誌刊行事業資金	0	2,000,000	0	2,000,000
小 計	205,723,904	77,670,484	0	283,394,388
合 計	215,723,904	77,670,484	0	293,394,388

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)	(うち負債に充当する額)
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	38,684,114	—	—	(38,684,114)
退職給付引当資産	141,696,274	—	—	(141,696,274)
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	68,000,000	—	—	(68,000,000)
乳業技術誌刊行事業資金	2,000,000	—	—	(2,000,000)
小 計	283,394,388	—	—	(283,394,388)
合 計	293,394,388	(5,000,000)	(5,000,000)	(283,394,388)

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	39,508,378	37,749,261
什 器 備 品	132,740,975	77,225,740	55,515,235
合 計	209,998,614	116,734,118	93,264,496

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	10,054,200	54,200
大 阪 府 債	100,000,000	99,270,000	-730,000
合 計	110,000,000	109,324,200	-675,800

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	5,388,000	5,451,000	5,388,000	0	5,451,000
退職給付引当金	134,025,790	7,670,484	0	0	141,696,274
役員退職慰労引当金	7,948,000	1,413,000	0	0	9,361,000
建物修繕引当金	33,014,000	0	0	0	33,014,000
合 計	180,375,790	14,534,484	5,388,000	0	189,522,274

財 産 目 録

令和2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	45,845
預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店他2行	同上	71,228,200
	振替貯金 東京貯金事務センター	同上	8,679
未収金	利息	同上	2,466
	売掛債権	受託事業収入他	21,896,480
前払金		家賃前払分他	3,015,559
流動資産合計			96,197,229
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	利付国債(第310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	38,684,114
	退職給付引当預金	普通預金 みずほ銀行麹町支店	41,696,274
		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	68,000,000
	乳業技術誌刊行事業資金	普通預金 大和ネクスト銀行	2,000,000
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%	37,749,261
	什器備品	中央実験台他	55,515,235
	土地	公簿 71.36㎡ 千代田区紀尾井町3-12	13,359,410
	電話加入権		459,300
	敷金	事務所賃借敷金	38,571,600
固定資産合計			439,049,194
資産合計			535,246,423
(流動負債)			
	未払金	業者支払未払分他	4,544,040
	前受金	受託事業前受	27,222,925
	預り金	報酬料金等の源泉所得税他	970,542
	未払法人税等	期末納付額	1,952,200
	未払消費税等	同上	1,256,800
	賞与引当金	職員の賞与の支払いに備えた引当金	5,451,000
流動負債合計			41,397,507
(固定負債)			
	受入保証金	貸貸保証金	38,684,114
	退職給付引当金	退職金の支払いに備えた引当金	141,696,274
	役員退職慰労引当金	同上	9,361,000
	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			259,255,388
負債合計			300,652,895
正味財産			234,593,528

(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	65,584,422	64,272,734	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30年度 期首			107,689,310 円		

↓

期中 減少	什器備品	-12,037,285			減価償却による 処分による
	電話加入権	-169,688			処分による

期中 増加	什器備品	1,968,100			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	55,515,235	54,404,930	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
令和元年度 期末			97,655,212 円		