

2019年度

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

# 決 算 報 告 書

# 貸 借 対

(2020年3月)

(単位：円)

資 産 の 部	当 年 度	前 年 度	増 減
科 目			
I. 資産の部			
1. 流動資産	418,251,017	412,675,122	5,575,895
(1) 現金・預金	262,679,739	272,426,470	△ 9,746,731
現金・預金	262,679,739	272,426,470	△ 9,746,731
(2) その他流動資産	155,571,278	140,248,652	15,322,626
未収金	145,724,987	132,897,654	12,827,333
仮払金	91,580	0	91,580
前払費用	7,974,088	5,959,958	2,014,130
前払家賃	1,780,623	1,391,040	389,583
2. 固定資産	1,432,971,107	1,447,956,985	△ 14,985,878
(1) 特定資産	141,236,545	173,333,686	△ 32,097,141
退職給付引当預金	65,236,545	62,333,686	2,902,859
業務システム基盤構築取得資金	0	55,000,000	△ 55,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金	76,000,000	56,000,000	20,000,000
(2) その他固定資産	1,291,734,562	1,274,623,299	17,111,263
減価償却引当資産	400,000,000	400,000,000	0
経営安定引当資産	400,000,000	400,004,000	△ 4,000
預り運用基金引当証券	102,900,000	102,900,000	0
貸付金	351,000	601,000	△ 250,000
建物及び附属設備	9,526,247	10,757,003	△ 1,230,756
機器備品	145,121,834	82,201,802	62,920,032
リース資産	85,838,249	107,919,129	△ 22,080,880
ソフトウェア	81,667,860	111,154,501	△ 29,486,641
電話加入権	2,691,584	2,691,584	0
敷金・保証金	23,277,000	23,473,000	△ 196,000
前払家賃	40,360,788	32,921,280	7,439,508
資産合計	1,851,222,124	1,860,632,107	△ 9,409,983

\* 前年度の金額は参考値として記載しております。

# 照 表

31日現在)

(単位：円)

負 債 及 び 正 味 財 産 の 部			
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>Ⅱ. 負 債 の 部</b>	<b>375,338,534</b>	<b>396,214,374</b>	<b>△ 20,875,840</b>
<b>1. 流 動 負 債</b>	<b>144,967,119</b>	<b>148,216,073</b>	<b>△ 3,248,954</b>
未 払 金	84,782,982	85,625,572	△ 842,590
仮 受 金	0	296,852	△ 296,852
預 り 金	5,540,392	9,429,904	△ 3,889,512
未 払 法 人 税 等	80,000	120,000	△ 40,000
賞 与 引 当 金	33,534,000	31,714,000	1,820,000
リ ー ス 債 務	21,029,745	21,029,745	0
<b>2. 固 定 負 債</b>	<b>230,371,415</b>	<b>247,998,301</b>	<b>△ 17,626,886</b>
職 員 退 職 給 付 引 当 金	65,236,545	62,333,686	2,902,859
役 員 退 任 慰 労 引 当 金	550,000	50,000	500,000
リ ー ス 債 務	61,684,870	82,714,615	△ 21,029,745
預 り 運 用 基 金	102,900,000	102,900,000	0
<b>Ⅲ. 正 味 財 産 の 部</b>	<b>1,475,883,590</b>	<b>1,464,417,733</b>	<b>11,465,857</b>
一 般 正 味 財 産	1,475,883,590	1,464,417,733	11,465,857
(うち特定資産への充当額)	( 76,000,000)	( 111,000,000)	( △ 35,000,000)
<b>負 債 ・ 正 味 財 産 合 計</b>	<b>1,851,222,124</b>	<b>1,860,632,107</b>	<b>△ 9,409,983</b>

# 2019年度正味財産増減計算書

(2019年4月1日から2020年3月31日)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>① 特定資産運用益</b>	1,002	1,000	2
特定資産受取利息	1,002	1,000	2
<b>② 受取会費</b>	250,000	250,000	0
受取会費	250,000	250,000	0
<b>③ 検定事業収益</b>	224,919,948	219,226,971	5,692,977
検定納付金	156,888,245	157,857,026	△ 968,781
検定成績利用料収益	31,500,000	31,500,000	0
繁殖情報等利用料収益	10,313,408	10,374,241	△ 60,833
検定情報直送利用料収益	3,097,600	3,192,480	△ 94,880
畜産酪農生産対策事業収益	17,190,840	10,103,600	7,087,240
雑収益	5,929,855	6,199,624	△ 269,769
<b>④ 検査事業収益</b>	987,229,934	971,082,756	16,147,178
合乳検査手数料	412,005,983	406,551,280	5,454,703
個乳検査手数料	186,812,149	179,508,938	7,303,211
細菌数検査手数料	124,518,955	120,382,676	4,136,279
個体乳検査手数料	139,474,666	136,911,644	2,563,022
依頼検査手数料	80,873,247	105,083,854	△ 24,210,607
雑収益	43,544,934	22,644,364	20,900,570
<b>⑤ 受託事業収益</b>	54,985,837	58,991,016	△ 4,005,179
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	20,806,772	27,185,580	△ 6,378,808
乳用牛改良体制強化対策事業受託収益	3,020,627	3,893,732	△ 873,105
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	27,064,379	24,763,428	2,300,951
革新的技術開発・緊急展開事業収益	2,375,000	2,000,000	375,000
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,719,059	1,148,276	570,783
<b>⑥ 受取補助金等</b>	92,320,159	86,403,865	5,916,294
牛群検定高度化事業補助金収益	69,056,000	72,712,000	△ 3,656,000
畜産・酪農生産力強化対策補助事業収益	23,264,159	13,691,865	9,572,294
<b>⑦ 雑収益</b>	4,472,291	5,023,783	△ 551,492
受取利息	686,947	817,480	△ 130,533
住宅貸付料	3,741,150	3,761,166	△ 20,016
雑収益	44,194	445,137	△ 400,943
<b>経常収益計</b>	<b>1,364,179,171</b>	<b>1,340,979,391</b>	<b>23,199,780</b>

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)経常費用			
①事業費・管理費	1,193,291,745	1,183,967,919	9,323,826
( 人 件 費 )	562,631,145	554,884,424	7,746,721
役 員 報 酬	6,300,000	5,925,000	375,000
給 料 手 当	454,415,530	447,243,620	7,171,910
法 定 福 利 費	72,189,575	68,807,782	3,381,793
福 利 厚 生 費	3,835,910	3,752,057	83,853
退 職 金 ・ 掛 金	25,890,130	29,155,965	△ 3,265,835
( 事 業 推 進 費 )	630,660,600	629,083,495	1,577,105
会 議 費	857,527	1,287,864	△ 430,337
交 際 費	183,686	210,177	△ 26,491
旅 費 交 通 費	14,139,729	13,679,535	460,194
教 育 研 修 費	2,928,179	1,307,900	1,620,279
通 信 運 搬 費	33,729,683	32,780,272	949,411
減 価 償 却 費	120,996,346	105,573,002	15,423,344
消 耗 品 費	83,244,325	80,171,757	3,072,568
備 品 費	3,917,573	13,652,099	△ 9,734,526
修 繕 費	14,579,540	12,229,357	2,350,183
印 刷 製 本 費	2,745,356	1,765,692	979,664
新 聞 図 書 費	2,876,331	2,889,939	△ 13,608
車 輛 関 連 費	1,682,776	1,546,962	135,814
水 道 光 熱 費	26,420,285	27,425,344	△ 1,005,059
リ ー ス 料	7,006,960	6,627,282	379,678
地 代 ・ 家 賃	98,880,301	90,194,036	8,686,265
委 託 費	142,936,852	164,759,143	△ 21,822,291
保 險 料	2,042,863	2,016,955	25,908
諸 謝 金	398,345	450,248	△ 51,903
検 定 情 報 直 送 費	1,950,474	1,981,286	△ 30,812
牛 群 検 定 指 導 費	2,244,095	3,298,410	△ 1,054,315
後 代 検 定 指 導 費	1,628,771	1,312,426	316,345
助 成 金	4,800,000	4,800,000	0
ベストパフォーマンス推進費	0	635,736	△ 635,736
租 税 公 課	54,956,750	52,322,300	2,634,450
負 担 金	1,894,080	2,125,524	△ 231,444
雑 費	3,619,773	4,040,249	△ 420,476

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②受託事業費	55,070,382	58,991,506	△ 3,921,124
乳用種雄牛後代検定事業受託費	20,806,772	27,185,580	△ 6,378,808
乳用牛改良体制強化対策事業受託費	3,020,627	3,893,732	△ 873,105
酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	27,064,379	24,763,428	2,300,951
革新的技術開発・緊急展開事業費	2,459,545	2,000,490	459,055
酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,719,059	1,148,276	570,783
③補助事業費	102,231,119	95,554,918	6,676,201
牛群検定高度化事業補助事業費	68,370,419	71,994,184	△ 3,623,765
畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	33,860,700	23,560,734	10,299,966
経 常 費 用 計	1,350,593,246	1,338,514,343	12,078,903
当 期 経 常 増 減 額	13,585,925	2,465,048	11,120,877
2. 経常外増減の部			
①経常外収益	0	0	0
経 常 外 収 益	0	0	0
②経常外費用	2,120,068	1,394,689	725,379
経 常 外 費 用	2,120,068	1,394,689	725,379
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 2,120,068	△ 1,394,689	△ 725,379
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	11,465,857	1,070,359	10,395,498
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,464,417,733	1,463,347,374	1,070,359
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,475,883,590	1,464,417,733	11,465,857
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	1,475,883,590	1,464,417,733	11,465,857

# 2019年度正味財産増減計算書内訳表

(2019年4月1日から2020年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
<b>① 特定資産運用益</b>	0	1,002		1,002
特定資産受取利息	0	1,002		1,002
<b>② 受取会費</b>	0	250,000		250,000
受取会費	0	250,000		250,000
<b>③ 検定事業収益</b>	214,904,452	10,015,496		224,919,948
検定納付金	149,101,727	7,786,518		156,888,245
検定成績利用料収益	29,936,624	1,563,376		31,500,000
繁殖情報等利用料収益	9,801,543	511,865		10,313,408
検定情報直送利用料収益	2,943,863	153,737		3,097,600
畜産酪農生産対策事業収益	17,190,840	0		17,190,840
雑収益	5,929,855	0		5,929,855
<b>④ 検査事業収益</b>	940,393,921	46,836,013		987,229,934
合乳検査手数料	391,557,722	20,448,261		412,005,983
個乳検査手数料	177,540,479	9,271,670		186,812,149
細菌数検査手数料	118,338,957	6,179,998		124,518,955
個体乳検査手数料	132,552,401	6,922,265		139,474,666
依頼検査手数料	76,859,428	4,013,819		80,873,247
雑収益	43,544,934	0		43,544,934
<b>⑤ 受託事業収益</b>	54,985,837	0		54,985,837
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	20,806,772	0		20,806,772
乳用牛改良体制強化対策事業受託収益	3,020,627	0		3,020,627
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	27,064,379	0		27,064,379
革新的技術開発・緊急展開事業収益	2,375,000	0		2,375,000
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,719,059	0		1,719,059
<b>⑥ 受取補助金等</b>	92,320,159	0		92,320,159
牛群検定高度化事業補助金収益	69,056,000	0		69,056,000
畜産・酪農生産力強化対策補助事業収益	23,264,159	0		23,264,159
<b>⑦ 雑収益</b>	0	4,472,291		4,472,291
受取利息	0	686,947		686,947
住宅貸付料	0	3,741,150		3,741,150
雑収益	0	44,194		44,194
<b>経常収益計</b>	<b>1,302,604,369</b>	<b>61,574,802</b>		<b>1,364,179,171</b>

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
(2)経常費用				
①事業費・管理費	1,131,716,943	61,574,802		1,193,291,745
( 人 件 費 )	538,691,040	23,940,105		562,631,145
役 員 報 酬	2,000,000	4,300,000		6,300,000
給 料 手 当	440,328,649	14,086,881		454,415,530
法 定 福 利 費	69,807,319	2,382,256		72,189,575
福 利 厚 生 費	1,389,866	2,446,044		3,835,910
退 職 金 ・ 掛 金	25,165,206	724,924		25,890,130
( 事 業 推 進 費 )	593,025,903	37,634,697		630,660,600
会 議 費	315,951	541,576		857,527
交 際 費	0	183,686		183,686
旅 費 交 通 費	6,919,795	7,219,934		14,139,729
教 育 研 修 費	851,274	2,076,905		2,928,179
通 信 運 搬 費	32,882,254	847,429		33,729,683
減 価 償 却 費	119,048,608	1,947,738		120,996,346
消 耗 品 費	82,209,563	1,034,762		83,244,325
備 品 費	3,495,201	422,372		3,917,573
修 繕 費	14,242,730	336,810		14,579,540
印 刷 製 本 費	2,235,366	509,990		2,745,356
新 聞 図 書 費	2,481,777	394,554		2,876,331
車 輛 関 連 費	1,682,776	0		1,682,776
水 道 光 熱 費	23,817,944	2,602,341		26,420,285
リ ー ス 料	6,473,712	533,248		7,006,960
地 代 ・ 家 賃	88,875,359	10,004,942		98,880,301
委 託 費	138,403,554	4,533,298		142,936,852
保 險 料	1,757,506	285,357		2,042,863
諸 謝 金	398,345	0		398,345
検 定 情 報 直 送 費	1,950,474	0		1,950,474
牛 群 検 定 指 導 費	2,244,095	0		2,244,095
後 代 検 定 指 導 費	1,628,771	0		1,628,771
助 成 金	4,800,000	0		4,800,000
租 税 公 課	54,873,700	83,050		54,956,750
負 担 金	0	1,894,080		1,894,080
雑 費	1,437,148	2,182,625		3,619,773

(単位：円)

科 目		公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
②受託事業費		55,070,382	0		55,070,382
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	20,806,772	0		20,806,772
	乳用牛改良体制強化対策事業受託費	3,020,627	0		3,020,627
	酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	27,064,379	0		27,064,379
	革新的技術開発・緊急展開事業費	2,459,545	0		2,459,545
	酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,719,059	0		1,719,059
③補助事業費		102,231,119	0		102,231,119
	牛群検定高度化事業補助事業費	68,370,419	0		68,370,419
	畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	33,860,700	0		33,860,700
経 常 費 用 計		1,289,018,444	61,574,802		1,350,593,246
当 期 経 常 増 減 額		13,585,925	0		13,585,925
2. 経常外増減の部					
①経常外収益		0	0		0
	経 常 外 収 益	0	0		0
②経常外費用		0	2,120,068		2,120,068
	経 常 外 費 用	0	2,120,068		2,120,068
当 期 経 常 外 増 減 額		0	△ 2,120,068		△ 2,120,068
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		13,585,925	△ 2,120,068		11,465,857
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高					1,464,417,733
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高					1,475,883,590
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高					1,475,883,590

# 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および評価方法

満期保有目的の債券 取得原価法又は償却原価法によっております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物 定額法

建物附属設備 定額法

機器備品 定額法

ソフトウェア 定額法

リース資産 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

### (3) 引当金の計上基準

#### ① 職員退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

退職給付債務 449,988,700円

J A全国役職員共済会積立額 △ 384,752,155円

貸借対照表計上額 65,236,545円

退職給付引当金 65,236,545円

#### ② 役員退任慰労引当金

役員退任慰労金の支給に備えるため、役員退任慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

#### ③ 賞与引当金

職員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。

### (4) 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 特定資産の増減およびその残高

特定資産の増減額及び残高は、次のとおりであります。

(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
退職給付引当預金	62,333,686	2,902,859	0	65,236,545
業務システム基盤構築取得資金	55,000,000	0	55,000,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金	56,000,000	20,000,000	0	76,000,000
合 計	173,333,686	22,902,859	55,000,000	141,236,545

4. 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ります。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
退職給付引当預金	65,236,545	0	65,236,545
乳成分体細胞数測定機取得資金	76,000,000	76,000,000	0
合 計	141,236,545	76,000,000	65,236,545

5. 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ります。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物・建物附属設備	47,162,371	37,636,124	9,526,247
機 器 ・ 備 品	1,359,163,581	1,214,041,747	145,121,834
リ ー ス 資 産	154,411,753	68,573,504	85,838,249
ソ フ ト ウ ェ ア	280,790,751	199,122,891	81,667,860
合 計	1,841,528,456	1,519,374,266	322,154,190

6. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
減価償却引当資産	121回大阪府 公募公債5年	100,000,000	100,060,000	60,000
〃	北海道公募公債5年 平成28年度第5回	100,000,000	99,920,000	△ 80,000
小 計		200,000,000	199,980,000	△ 20,000
経営安定積立資産	令和元年第7回 静岡県債5年	100,000,000	99,940,000	△ 60,000
〃	平成27年度第1回 仙台市債5年	150,000,000	150,090,000	90,000
小 計		250,000,000	250,030,000	30,000
預り運用基金引当証券	125回大阪府 公募公債5年	102,900,000	102,972,030	72,030
小 計		102,900,000	102,972,030	72,030
合 計		552,900,000	552,982,030	82,030

7. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりであります。

(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
牛群検定高度化 事業補助金	北海道	0	69,056,000	69,056,000	0	—
畜産・酪農生産力 対策補助金	(一社)家畜改良事業団	0	23,264,159	23,264,159	0	—
合 計		0	92,320,159	92,320,159	0	

8. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. その他

オペレーティング・リース取引

未経過リース料

(単位：円)

1 年 以 内	16,454,000
1 年 超	372,957,334
合 計	389,411,334

# 附属明細書

## 1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記3「特定資産の増減及びその残高」に記載しているため、内容を省略しております。

## 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	
賞 与 引 当 金	31,714,000	33,534,000	31,714,000	0	33,534,000
職員退職給付引当金	62,333,686	5,800,647	2,897,788	0	65,236,545
役員退任慰労引当金	50,000	500,000	0	0	550,000

# 財 産 目 録

2020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	金額	
<b>I. 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金・預金	現金	J Aさっぽろ他(事業所預金)	運転資金として	634,273
	預金	北海道信連本所1(普通)	"	203,273,655
		北海道信連本所2(普通)	"	16,678,925
		北海道銀行道庁支店(普通)	"	15,966,446
		北洋銀行道庁支店(普通)	"	6,074,476
		北海道信連預り口	"	51,964
	定期預金	北洋銀行道庁支店(定期預金)	"	10,000,000
		北海道信連本所(定期預金)	"	10,000,000
現金預金計			262,679,739	
その他流動資産	検査事業未収金	生乳検査手数料	合乳等生乳検査手数料等の未収額	74,508,959
	検定事業未収金	検定納付金等	検定納付金等の未収額	7,747,708
	未収金	畜産・酪農生産力強化対策事業補助金他	畜産・酪農生産力強化対策事業補助金他	63,468,320
	仮払金	職員住民税等	職員住民税等	91,580
	前払費用	事務所・職員住宅4月分家賃等	事務所・職員住宅4月分家賃等	7,974,088
	前払家賃	根室事業所前払家賃	根室事業所前払家賃	1,780,623
	その他流動資産計			155,571,278
<b>流動資産計</b>			<b>418,251,017</b>	
<b>2. 固定資産</b>				
特定資産	退職給付引当預金	北海道銀行道庁支店(定期)	固有職員に対する退職金支払に備えたもの。	10,000,000
		北海道銀行道庁支店(普通)		55,236,545
	乳成分体細胞数測定機取得資金	北海道信連本所(普通)	公益目的事業に必要な活動の用に供する固定資産取得に備えたもの。	76,000,000
	特定資産計			141,236,545
その他固定資産	減価償却引当資産	北海道信連定期預金	公益目的事業及び管理費に必要な活動の用に供する固定資産取得に備えたもの。	100,000,000
		北海道信連定期預金		100,000,000
		S M B C 日興証券(5年北海道債)		100,000,000
		みずほ証券(5年大阪府債)		100,000,000
	経営安定引当資産	北海道信連定期預金	公益目的事業及び管理費に必要な活動の用に供する資産で運用益を管理費で使用している。	100,000,000
		北海道信連定期預金		50,000,000
		岡三証券札幌支店(静岡県債5年)		100,000,000
	預り運用基金引当証券	はくはくT T 証券札幌支店(5年仙台市債)	公益目的事業及び管理費に必要な活動の用に供する資産で運用益を管理費で使用している。	150,000,000
		みずほ証券(5年大阪府債)		102,900,000
	貸付金	住宅融資金等	福利厚生規定に基づく職員への貸付金。	351,000
	建物及び附属設備	取得価額(検査室施設等)	(共有財産)	47,162,371
		減価償却累計額	うち公益目的保有財産 89% うち管理目的としての使用 11%	△ 37,636,124
	機器備品	取得価額(成分測定機等)	公益目的保有財産 99%	1,359,163,581
		減価償却累計額	管理目的保有財産 1%	△ 1,214,041,747
	リース資産	リース資産	公益目的保有財産 100%	154,411,753
		リース資産減価償却累計額		△ 68,573,504
ソフトウェア	検定・検査成績集計処理等	公益目的保有財産 95% 管理目的保有財産 5%	81,667,860	
電話加入権	電話回線	(共有財産) うち公益目的保有財産 90% うち管理目的としての使用 10%	2,691,584	
敷金・保証金	事務所保証金・借上住宅敷金	公益目的保有財産 99% 管理目的保有財産 1%	23,277,000	
前払家賃	根室事業所前払家賃	根室事業所前払家賃	40,360,788	
その他固定資産計			1,291,734,562	
<b>固定資産計</b>			<b>1,432,971,107</b>	
<b>資産合計</b>			<b>1,851,222,124</b>	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
<b>Ⅱ. 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>	未払金	石狩東地区乳牛検定組合他	酪農経営支援総合対策事業（遺伝的能力）委託費他	84,782,982
	預り金	住民税給料控除分他	職員の社会保険及び住民税等預かり金	5,540,392
	未払法人税等	法人住民税均等割	法人住民税均等割	80,000
	賞与引当金	賞与引当金	職員の6月期賞与の当期帰属分	33,534,000
	リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	21,029,745
<b>流動負債計</b>				<b>144,967,119</b>
<b>2. 固定負債</b>	職員退職給付引当金	退職給与規程に基づく引当額	固有職員に対する退職金支払に備えたもの	65,236,545
	役員退任慰労引当金	退任慰労金規程に基づく引当額	常勤役員に対する退職金支払に備えたもの	550,000
	リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	61,684,870
	預り運用基金	北海道他16団体	利息活用により運営強化するための預かり金	102,900,000
<b>固定負債計</b>				<b>230,371,415</b>
<b>負債計</b>				<b>375,338,534</b>
<b>正味財産</b>				<b>1,475,883,590</b>

# 監事監査報告書

公益社団法人 北海道酪農検定検査協会

会長 飛田稔章 殿

2020年6月4日

公益社団法人 北海道酪農検定検査協会

代表監事 佐藤哲弘 ㊟

監事 十川典子 ㊟

監事 田島英久 ㊟

私たち監事は、2019年4月1日から2020年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及び概要

各監事は、理事等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査意見

- (1) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (3) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。
- (4) 法人の業務の適正を確保するために必要な体制の整備、運用状況について指摘する事項はありません。

以上