

2020年度

自 2020年4月1日

至 2021年3月31日

# 決 算 報 告 書

# 貸 借 対

(2021年 3 月)

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産	429,269,991	418,251,017	11,018,974
(1) 現金・預金	246,103,654	262,679,739	△ 16,576,085
現金・預金	246,103,654	262,679,739	△ 16,576,085
(2) その他流動資産	183,166,337	155,571,278	27,595,059
未収金	173,380,826	145,724,987	27,655,839
仮払金	277,423	91,580	185,843
前払費用	5,874,185	7,974,088	△ 2,099,903
前払家賃	1,780,623	1,780,623	0
貯蔵品	1,853,280	0	1,853,280
2. 固定資産	1,534,566,685	1,432,971,107	101,595,578
(1) 特定資産	226,081,373	141,236,545	84,844,828
役員退職慰労引当預金	1,050,000	0	1,050,000
退職給付引当預金	59,031,373	65,236,545	△ 6,205,172
乳成分体細胞数測定機取得資金	86,000,000	76,000,000	10,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金2	40,000,000	0	40,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金3	40,000,000	0	40,000,000
(2) その他固定資産	1,308,485,312	1,291,734,562	16,750,750
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	400,000,000	0
預り運用基金引当資産	102,900,000	102,900,000	0
貸付金	101,000	351,000	△ 250,000
建物及び附属設備	8,329,620	9,526,247	△ 1,196,627
機器備品	134,730,664	145,121,834	△ 10,391,170
リース資産	119,767,153	85,838,249	33,928,904
ソフトウェア	78,454,126	81,667,860	△ 3,213,734
電話加入権	2,691,584	2,691,584	0
敷金・保証金	22,931,000	23,277,000	△ 346,000
前払家賃	38,580,165	40,360,788	△ 1,780,623
<b>資産合計</b>	<b>1,963,836,676</b>	<b>1,851,222,124</b>	<b>112,614,552</b>

\* 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
Ⅱ. 負債の部	404,354,560	375,338,534	29,016,026
1. 流動負債	156,735,489	144,967,119	11,768,370
未払金	90,714,314	84,782,982	5,931,332
預り金	5,947,799	5,540,392	407,407
未払法人税等	80,000	80,000	0
賞与引当金	31,202,000	33,534,000	△ 2,332,000
リース債務	28,791,376	21,029,745	7,761,631
2. 固定負債	247,619,071	230,371,415	17,247,656
役員退職慰労引当金	1,050,000	550,000	500,000
職員退職給付引当金	59,031,373	65,236,545	△ 6,205,172
リース債務	84,637,698	61,684,870	22,952,828
預り運用基金	102,900,000	102,900,000	0
Ⅲ. 正味財産の部	1,559,482,116	1,475,883,590	83,598,526
一般正味財産	1,559,482,116	1,475,883,590	83,598,526
(うち特定資産への充当額)	( 166,000,000)	( 76,000,000)	( 90,000,000)
負債・正味財産合計	1,963,836,676	1,851,222,124	112,614,552

# 2020年度正味財産増減計算書

(2020年4月1日から2021年3月31日)

(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 特定資産運用益	1,000	1,002	△ 2
特定資産受取利息	1,000	1,002	△ 2
② 受取会費	250,000	250,000	0
受取会費	250,000	250,000	0
③ 検定事業収益	248,150,263	224,919,948	23,230,315
検定納付金	159,285,247	156,888,245	2,397,002
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	10,243,554	10,313,408	△ 69,854
検定情報直送利用料収益	3,009,600	3,097,600	△ 88,000
畜産酪農生産対策事業収益	37,905,420	17,190,840	20,714,580
雑収益	6,206,442	5,929,855	276,587
④ 検査事業収益	1,011,517,255	987,229,934	24,287,321
合乳検査手数料	415,346,760	412,005,983	3,340,777
個乳検査手数料	323,276,806	186,812,149	136,464,657
細菌数検査手数料	0	124,518,955	△ 124,518,955
個体乳検査手数料	141,302,841	139,474,666	1,828,175
依頼検査手数料	0	80,873,247	△ 80,873,247
付帯検査手数料	66,510,939	0	66,510,939
検査用資材提供料	10,642,139	0	10,642,139
申請検査手数料	52,779,540	0	52,779,540
雑収益	1,658,230	43,544,934	△ 41,886,704
⑤ 受託事業収益	55,681,318	54,985,837	695,481
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	20,884,982	20,806,772	78,210
乳用牛改良体制強化対策事業受託収益	2,537,326	3,020,627	△ 483,301
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	26,735,176	27,064,379	△ 329,203
革新的技術開発・緊急展開事業収益	1,178,126	2,375,000	△ 1,196,874
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,635,708	1,719,059	△ 83,351
飼養管理改善対策事業収益	2,710,000	0	2,710,000
⑥ 受取補助金等	111,654,316	92,320,159	19,334,157
牛群検定高度化事業補助金収益	65,577,000	69,056,000	△ 3,479,000
畜産・酪農生産力強化対策補助事業収益	46,077,316	23,264,159	22,813,157
⑦ 雑収益	4,237,199	4,472,291	△ 235,092
受取利息	499,501	686,947	△ 187,446
住宅貸付料	3,595,698	3,741,150	△ 145,452
雑収益	142,000	44,194	97,806
経常収益計	1,431,491,351	1,364,179,171	67,312,180

(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	1,152,148,319	1,193,291,745	△ 41,143,426
( 人 件 費 )	549,069,355	562,631,145	△ 13,561,790
役 員 報 酬	6,300,000	6,300,000	0
給 料 手 当	443,020,746	454,415,530	△ 11,394,784
法 定 福 利 費	70,016,889	72,189,575	△ 2,172,686
福 利 厚 生 費	3,512,903	3,835,910	△ 323,007
退 職 給 付 費 用	26,218,817	25,890,130	328,687
( 事 業 推 進 費 )	603,078,964	630,660,600	△ 27,581,636
会 議 費	141,115	857,527	△ 716,412
交 際 費	96,209	183,686	△ 87,477
旅 費 交 通 費	7,133,090	14,139,729	△ 7,006,639
教 育 研 修 費	1,281,259	2,928,179	△ 1,646,920
通 信 運 搬 費	35,761,738	33,729,683	2,032,055
減 価 償 却 費	96,450,366	120,996,346	△ 24,545,980
消 耗 品 費	96,932,341	83,244,325	13,688,016
備 品 費	4,744,855	3,917,573	827,282
修 繕 費	11,090,541	14,579,540	△ 3,488,999
印 刷 製 本 費	2,169,816	2,745,356	△ 575,540
新 聞 図 書 費	2,964,556	2,876,331	88,225
車 輛 関 連 費	1,334,302	1,682,776	△ 348,474
水 道 光 熱 費	24,577,696	26,420,285	△ 1,842,589
リ ー ス 料	7,788,068	7,006,960	781,108
地 代 ・ 家 賃	99,651,552	98,880,301	771,251
委 託 費	136,076,262	142,936,852	△ 6,860,590
保 険 料	2,199,480	2,042,863	156,617
諸 謝 金	346,947	398,345	△ 51,398
検 定 情 報 直 送 費	1,908,940	1,950,474	△ 41,534
牛 群 検 定 指 導 費	323,845	2,244,095	△ 1,920,250
後 代 検 定 指 導 費	1,089,631	1,628,771	△ 539,140
助 成 金	4,800,000	4,800,000	0
租 税 公 課	58,751,400	54,956,750	3,794,650
負 担 金	1,770,500	1,894,080	△ 123,580
雑 費	3,694,455	3,619,773	74,682

(単位：円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
②受託事業費		55,721,952	55,070,382	651,570
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	20,884,982	20,806,772	78,210
	乳用牛改良体制強化対策事業受託費	2,537,326	3,020,627	△ 483,301
	酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	26,735,176	27,064,379	△ 329,203
	革新的技術開発・緊急展開事業費	1,218,760	2,459,545	△ 1,240,785
	酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,635,708	1,719,059	△ 83,351
	飼養管理改善対策事業費	2,710,000	0	2,710,000
③補助事業費		137,586,739	102,231,119	35,355,620
	牛群検定高度化事業補助事業費	64,925,291	68,370,419	△ 3,445,128
	畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	72,661,448	33,860,700	38,800,748
経 常 費 用 計		1,345,457,010	1,350,593,246	△ 5,136,236
当 期 経 常 増 減 額		86,034,341	13,585,925	72,448,416
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		2,435,815	2,120,068	315,747
	経 常 外 費 用	2,435,815	2,120,068	315,747
当 期 経 常 外 増 減 額		△ 2,435,815	△ 2,120,068	△ 315,747
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		83,598,526	11,465,857	72,132,669
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高		1,475,883,590	1,464,417,733	11,465,857
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高		1,559,482,116	1,475,883,590	83,598,526
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高		1,559,482,116	1,475,883,590	83,598,526

# 2020年度正味財産増減計算書内訳表

(2020年4月1日から2021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>				
(1)経常収益				
①特定資産運用益	0	1,000		1,000
特定資産受取利息	0	1,000		1,000
②受取会費	0	250,000		250,000
受取会費	0	250,000		250,000
③検定事業収益	239,237,759	8,912,504		248,150,263
検定納付金	152,327,584	6,957,663		159,285,247
検定成績利用料収益	30,124,064	1,375,936		31,500,000
繁殖情報等利用料収益	9,796,110	447,444		10,243,554
検定情報直送利用料収益	2,878,139	131,461		3,009,600
畜産酪農生産対策事業収益	37,905,420	0		37,905,420
雑収益	6,206,442	0		6,206,442
④検査事業収益	967,406,087	44,111,168		1,011,517,255
合乳検査手数料	397,204,197	18,142,563		415,346,760
個乳検査手数料	309,155,907	14,120,899		323,276,806
個体乳検査手数料	135,130,659	6,172,182		141,302,841
付帯検査手数料	63,605,707	2,905,232		66,510,939
検査用資材提供料	10,177,285	464,854		10,642,139
申請検査手数料	50,474,102	2,305,438		52,779,540
雑収益	1,658,230	0		1,658,230
⑤受託事業収益	55,681,318	0		55,681,318
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	20,884,982	0		20,884,982
乳用牛改良体制強化対策事業受託収益	2,537,326	0		2,537,326
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	26,735,176	0		26,735,176
革新的技術開発・緊急展開事業収益	1,178,126	0		1,178,126
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,635,708	0		1,635,708
飼養管理改善対策事業収益	2,710,000	0		2,710,000
⑥受取補助金等	111,654,316	0		111,654,316
牛群検定高度化事業補助金収益	65,577,000	0		65,577,000
畜産・酪農生産力強化対策補助事業収益	46,077,316	0		46,077,316
⑦雑収益	0	4,237,199		4,237,199
受取利息	0	499,501		499,501
住宅貸付料	0	3,595,698		3,595,698
雑収益	0	142,000		142,000
<b>経常収益計</b>	<b>1,373,979,480</b>	<b>57,511,871</b>		<b>1,431,491,351</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	1,094,636,448	57,511,871		1,152,148,319
( 人 件 費 )	525,947,844	23,121,511		549,069,355
役 員 報 酬	2,000,000	4,300,000		6,300,000
給 料 手 当	429,287,103	13,733,643		443,020,746
法 定 福 利 費	67,706,332	2,310,557		70,016,889
福 利 厚 生 費	1,469,719	2,043,184		3,512,903
退 職 給 付 費 用	25,484,690	734,127		26,218,817
( 事 業 推 進 費 )	568,688,604	34,390,360		603,078,964
会 議 費	23,740	117,375		141,115
交 際 費	0	96,209		96,209
旅 費 交 通 費	2,283,534	4,849,556		7,133,090
教 育 研 修 費	850,759	430,500		1,281,259
通 信 運 搬 費	34,811,622	950,116		35,761,738
減 価 償 却 費	94,530,744	1,919,622		96,450,366
消 耗 品 費	95,549,959	1,382,382		96,932,341
備 品 費	3,195,285	1,549,570		4,744,855
修 繕 費	10,827,091	263,450		11,090,541
印 刷 製 本 費	1,533,246	636,570		2,169,816
新 聞 図 書 費	2,565,774	398,782		2,964,556
車 輛 関 連 費	1,334,302	0		1,334,302
水 道 光 熱 費	22,217,453	2,360,243		24,577,696
リ ー ス 料	7,629,922	158,146		7,788,068
地 代 ・ 家 賃	89,036,260	10,615,292		99,651,552
委 託 費	131,647,794	4,428,468		136,076,262
保 険 料	1,913,149	286,331		2,199,480
諸 謝 金	346,947	0		346,947
検 定 情 報 直 送 費	1,908,940	0		1,908,940
牛 群 検 定 指 導 費	323,845	0		323,845
後 代 検 定 指 導 費	1,089,631	0		1,089,631
助 成 金	4,800,000	0		4,800,000
租 税 公 課	58,597,400	154,000		58,751,400
負 担 金	0	1,770,500		1,770,500
雑 費	1,671,207	2,023,248		3,694,455



(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	55,721,952	0		55,721,952
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	20,884,982	0	20,884,982
	乳用牛改良体制強化対策事業受託費	2,537,326	0	2,537,326
	酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	26,735,176	0	26,735,176
	革新的技術開発・緊急展開事業費	1,218,760	0	1,218,760
	酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,635,708	0	1,635,708
	飼養管理改善対策事業費	2,710,000	0	2,710,000
③補助事業費	137,586,739	0		137,586,739
	牛群検定高度化事業補助事業費	64,925,291	0	64,925,291
	畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	72,661,448	0	72,661,448
経 常 費 用 計	1,287,945,139	57,511,871		1,345,457,010
当 期 経 常 増 減 額	86,034,341	0		86,034,341
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	2,435,815		2,435,815
	経 常 外 費 用	0	2,435,815	2,435,815
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△ 2,435,815		△ 2,435,815
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	86,034,341	△ 2,435,815		83,598,526
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高				1,475,883,590
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高				1,559,482,116
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高				1,559,482,116

# 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	422,017,800円
--------	--------------

J A全国共済会積立額	△ 362,986,427円
-------------	----------------

貸借対照表計上額	59,031,373円
----------	-------------

退職給付引当金	59,031,373円
---------	-------------

#### ② 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、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
役員退職慰労引当預金	0	1,050,000	0	1,050,000
退職給付引当預金	65,236,545	5,185,549	11,390,721	59,031,373
乳成分体細胞数測定機取得資金	76,000,000	10,000,000	0	86,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金2	0	40,000,000	0	40,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金3	0	40,000,000	0	40,000,000
合 計	141,236,545	96,235,549	11,390,721	226,081,373

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)
役員退職慰労引当預金	1,050,000	0	1,050,000
退職給付引当預金	59,031,373	0	59,031,373
乳成分体細胞数測定機取得資金	86,000,000	86,000,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金2	40,000,000	40,000,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金3	40,000,000	40,000,000	0
合 計	226,081,373	166,000,000	60,081,373

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	38,832,751	8,329,620
機器・備品	1,227,802,033	1,093,071,369	134,730,664
リース資産	213,224,966	93,457,813	119,767,153
ソフトウェア	220,869,645	142,415,519	78,454,126
合 計	1,709,059,015	1,367,777,452	341,281,563

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	令和2年度第10回 北海道公募公債5年	100,000,000	99,990,000	△ 10,000
〃	平成28年度第5回 北海道公募公債5年	100,000,000	99,990,000	△ 10,000
小 計		200,000,000	199,980,000	△ 20,000
経営安定引当資産	令和元年第7回 静岡県債5年	100,000,000	100,010,000	10,000
〃	令和2年度第11回 千葉県公募公債5年	100,000,000	99,980,000	△ 20,000
小 計		200,000,000	199,990,000	△ 10,000
合 計		400,000,000	399,970,000	△ 30,000

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	65,577,000	65,577,000	0	—
畜産・酪農生産力対策補助金	(一社)家畜改良事業団	0	46,077,316	46,077,316	0	—
合 計		0	111,654,316	111,654,316	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	356,503,334
合 計	372,957,334

# 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	33,534,000	31,202,000	33,534,000	0	31,202,000
役員退職慰労引当金	550,000	500,000	0	0	1,050,000
職員退職給付引当金	65,236,545	5,185,549	11,390,721	0	59,031,373

# 財 産 目 録

2021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	JAさっぽろ他（事業所預金）	運転資金として	400,030
	預 金	北海道信連本所 1（普通）	〃	180,537,253
		北海道信連本所 2（普通）	〃	16,861,510
		北海道銀行道庁支店（普通）	〃	16,578,945
		北洋銀行道庁支店（普通）	〃	11,725,916
	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
<b>現 金 預 金 計</b>			<b>246,103,654</b>	
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	75,932,355
	検 定 事 業 未 収 金	検定納付金等	検定納付金等の未収額	7,407,909
	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	90,040,562
	仮 払 金	職員住民税等	職員住民税等	277,423
	前 払 費 用	2021年4月家賃等	2021年4月家賃等	5,874,185
	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
	貯 蔵 品	生乳取扱者技術必携	生乳取扱者技術必携	1,853,280
	<b>そ の 他 流 動 資 産 計</b>			<b>183,166,337</b>
<b>流 動 資 産 計</b>			<b>429,269,991</b>	
<b>2. 固定資産</b>				
特 定 資 産	役員退職慰労引当預金	北海道信連本所（普通）	役員に対する退職慰労金に備えたもの	1,050,000
	退 職 給 付 引 当 預 金	北海道銀行道庁支店（定期）	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）		49,031,373
	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。	86,000,000
	乳成分体細胞数測定機取得資金2	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。	40,000,000
	乳成分体細胞数測定機取得資金3	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。	40,000,000
<b>特 定 資 産 計</b>			<b>226,081,373</b>	
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年北海道債）		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		100,000,000
		岡三証券（静岡県債5年） ほくほく T T 証 券 ( 5 年 千 葉 県 債 )		100,000,000
	預り運用基金引当資産	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。	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。	101,000
	建 物 及 び 附 属 設 備	取得価額（検査室施設等）	(共有財産) うち公益目的保有財産 87% うち管理目的としての使用 13%	47,162,371
		減価償却累計額		△ 38,832,751
	機 器 備 品	取得価額（乳成分測定機等）	公益目的保有財産 98% 管理目的保有財産 2%	1,227,802,033
		減価償却累計額		△ 1,093,071,369
	リ ー ス 資 産	リース資産	公益目的保有財産 100%	213,224,966
		リース資産減価償却累計額		△ 93,457,813
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 96% 管理目的保有財産 4%	78,454,126	
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%	22,931,000	
前 払 家 賃	根室事業所前払家賃	根室事業所前払家賃	38,580,165	
<b>そ の 他 固 定 資 産 計</b>			<b>1,308,485,312</b>	
<b>固 定 資 産 計</b>			<b>1,534,566,685</b>	
<b>資 産 合 計</b>			<b>1,963,836,676</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	乳用牛改良増殖推進事業委託費他	乳用牛改良増殖推進事業委託費他	90,714,314
	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	5,947,799
	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	31,202,000
	リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	28,791,376
<b>流動負債計</b>			<b>156,735,489</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	59,031,373
	役員退職慰労引当金	役員退任慰労金規程に基づく引当額	常勤役員に対する退職慰労金支払に備えたもの	1,050,000
	リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	84,637,698
	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り金	102,900,000
<b>固定負債計</b>			<b>247,619,071</b>	
<b>負債計</b>			<b>404,354,560</b>	
<b>正味財産</b>			<b>1,559,482,116</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 串田雅樹 殿

2021年6月7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、2020年4月1日から2021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