

2022 年度

自 2022 年 4 月 1 日

至 2023 年 3 月 31 日

決 算 報 告 書

貸 借 対

(2023年 3 月)

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産	428,503,080	442,407,673	△ 13,904,593
(1) 現 金 ・ 預 金	287,750,591	257,494,539	30,256,052
現金 ・ 預 金	287,750,591	257,494,539	30,256,052
(2) そ の 他 流 動 資 産	140,752,489	184,913,134	△ 44,160,645
未 収 金	131,571,947	175,513,975	△ 43,942,028
払 金	0	70,699	△ 70,699
前 払 費 用	5,851,119	5,819,297	31,822
前 払 家 賃	1,780,623	1,780,623	0
貯 蔵 品	1,548,800	1,728,540	△ 179,740
2. 固 定 資 産	1,677,614,988	1,649,597,183	28,017,805
(1) 特 定 資 産	332,880,029	315,240,932	17,639,097
役員退職慰労引当預金	2,050,000	1,550,000	500,000
退職給付引当預金	44,830,029	47,690,932	△ 2,860,903
乳成分体細胞数測定機取得資金	95,000,000	91,000,000	4,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金2	60,000,000	55,000,000	5,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金3	60,000,000	55,000,000	5,000,000
蛍光光学式細菌数測定機取得資金	71,000,000	65,000,000	6,000,000
(2) そ の 他 固 定 資 産	1,344,734,959	1,334,356,251	10,378,708
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
建物及び附属設備	6,253,523	7,447,723	△ 1,194,200
機 器 備 品	98,016,791	115,127,068	△ 17,110,277
リ ー ス 資 産	164,780,719	166,475,542	△ 1,694,823
ソ フ ト ウ ェ ア	112,853,007	80,129,792	32,723,215
電 話 加 入 権	2,262,000	2,691,584	△ 429,584
敷 金 ・ 保 証 金	22,650,000	22,785,000	△ 135,000
前 払 家 賃	35,018,919	36,799,542	△ 1,780,623
資 産 合 計	2,106,118,068	2,092,004,856	14,113,212

* 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	453,677,741	445,697,726	7,980,015
1. 流動負債	189,868,842	177,234,358	12,634,484
未払金	113,691,314	101,994,031	11,697,283
預り金	7,803,767	6,421,408	1,382,359
未払法人税等	80,000	80,000	0
賞与引当金	29,012,000	29,116,000	△ 104,000
リース債務	39,281,761	39,622,919	△ 341,158
2. 固定負債	263,808,899	268,463,368	△ 4,654,469
役員退職慰労引当金	2,050,000	1,550,000	500,000
職員退職給付引当金	44,830,029	47,690,932	△ 2,860,903
リース債務	114,028,870	116,322,436	△ 2,293,566
預り運用基金	102,900,000	102,900,000	0
Ⅲ. 正味財産の部	1,652,440,327	1,646,307,130	6,133,197
一般正味財産	1,652,440,327	1,646,307,130	6,133,197
(うち特定資産への充当額)	(286,000,000)	(266,000,000)	(20,000,000)
負債・正味財産合計	2,106,118,068	2,092,004,856	14,113,212

2022年度正味財産増減計算書

(2022年4月1日から2023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	200	200	0
特定 産 受 取 利 息	200	200	0
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	207,106,322	260,949,736	△ 53,843,414
検 定 納 付 金	157,055,398	160,034,611	△ 2,979,213
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	10,161,853	10,635,649	△ 473,796
検 定 情 報 直 送 利 用 料 収 益	2,215,840	2,798,400	△ 582,560
畜 産 酪 農 生 産 対 策 事 業 収 益	0	49,243,740	△ 49,243,740
雑 収 益	6,173,231	6,737,336	△ 564,105
④ 検 査 事 業 収 益	1,059,169,912	1,047,484,529	11,685,383
合 乳 検 査 手 数 料	410,139,881	428,676,182	△ 18,536,301
個 乳 検 査 手 数 料	324,329,008	332,183,787	△ 7,854,779
個 体 乳 検 査 手 数 料	138,519,354	141,706,605	△ 3,187,251
付 帯 検 査 手 数 料	61,441,347	64,076,441	△ 2,635,094
検 査 用 資 材 提 供 料	10,186,494	10,585,264	△ 398,770
申 請 検 査 手 数 料	112,405,282	68,615,349	43,789,933
雑 収 益	2,148,546	1,640,901	507,645
⑤ 受 託 事 業 収 益	58,094,505	56,764,609	1,329,896
乳 用 種 雄 牛 後 代 検 定 事 業 受 託 収 益	18,098,160	20,813,206	△ 2,715,046
乳 用 牛 改 良 体 制 強 化 対 策 事 業 受 託 収 益	2,129,232	3,235,828	△ 1,106,596
酪 農 経 営 支 援 総 合 対 策 事 業 収 益 (遺 伝 的 能 力)	30,312,223	28,421,969	1,890,254
酪 農 経 営 支 援 総 合 対 策 事 業 収 益 (飼 養 管 理)	1,674,690	1,653,406	21,284
飼 養 管 理 改 善 対 策 事 業 収 益	2,640,200	2,640,200	0
畜 産 経 営 体 生 産 性 向 上 対 策 受 託 収 益	2,000,000	0	2,000,000
泌 乳 前 期 健 全 性 改 善 指 標 開 発 受 託 収 益	1,240,000	0	1,240,000
⑥ 受 取 補 助 金 等	42,707,000	105,917,791	△ 63,210,791
牛 群 検 定 高 度 化 事 業 補 助 金 収 益	42,707,000	62,299,000	△ 19,592,000
畜 産 ・ 酪 農 生 産 力 強 化 対 策 補 助 事 業 収 益	0	43,618,791	△ 43,618,791
⑦ 雑 収 益	3,560,625	3,350,084	210,541
受 取 利 息	245,577	189,494	56,083
住 宅 貸 付 料	2,949,148	3,103,990	△ 154,842
雑 収 益	365,900	56,600	309,300
経 常 収 益 計	1,370,888,564	1,474,716,949	△ 103,828,385

(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	1,265,289,286	1,176,567,545	88,721,741
(人 件 費)	548,433,200	553,376,095	△ 4,942,895
役 員 報 酬	6,300,000	6,300,000	0
給 料 手 当	441,220,961	444,932,385	△ 3,711,424
法 定 福 利 費	69,973,504	71,747,020	△ 1,773,516
福 利 厚 生 費	3,718,097	5,464,019	△ 1,745,922
退 職 給 付 費 用	27,220,638	24,932,671	2,287,967
(事 業 推 進 費)	716,856,086	623,191,450	93,664,636
会 議 費	505,370	151,887	353,483
交 際 費	112,670	34,696	77,974
旅 費 交 通 費	9,962,343	7,374,912	2,587,431
教 育 研 修 費	1,910,810	1,490,684	420,126
通 信 運 搬 費	37,635,105	34,777,982	2,857,123
減 価 償 却 費	114,218,439	102,423,972	11,794,467
消 耗 品 費	156,220,208	89,793,364	66,426,844
備 品 費	4,816,132	7,665,636	△ 2,849,504
修 繕 費	10,805,685	13,361,073	△ 2,555,388
印 刷 製 本 費	2,512,554	1,841,735	670,819
新 聞 図 書 費	2,433,511	3,415,514	△ 982,003
車 輛 関 連 費	1,829,350	1,660,747	168,603
水 道 光 熱 費	30,844,828	26,794,496	4,050,332
リ ー ス 料	8,943,011	8,690,337	252,674
地 代 ・ 家 賃	98,761,560	98,602,281	159,279
委 託 費	156,541,944	150,118,705	6,423,239
保 険 料	2,861,767	2,296,207	565,560
諸 謝 金	219,841	247,392	△ 27,551
検 定 情 報 直 送 費	1,470,733	1,789,260	△ 318,527
牛 群 検 定 指 導 費	4,374,025	1,600,386	2,773,639
後 代 検 定 指 導 費	1,262,434	1,090,305	172,129
助 成 金	4,800,000	4,800,000	0
租 税 公 課	58,102,150	57,787,050	315,100
負 担 金	1,929,554	1,779,000	150,554
雑 費	3,782,062	3,603,829	178,233

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②受託事業費	57,341,885	56,764,609	577,276
乳用種雄牛後代検定事業受託費	18,098,160	20,813,206	△ 2,715,046
乳用牛改良体制強化対策事業受託費	2,129,232	3,235,828	△ 1,106,596
酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	30,312,223	28,421,969	1,890,254
酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,674,690	1,653,406	21,284
飼養管理改善対策事業費	2,640,200	2,640,200	0
畜産経営体生産性向上対策受託事業費	2,000,000	0	2,000,000
泌乳前期健全性改善指標開発受託事業費	487,380	0	487,380
③補助事業費	42,288,162	153,744,233	△ 111,456,071
牛群検定高度化事業補助事業費	42,288,162	61,682,449	△ 19,394,287
畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	0	92,061,784	△ 92,061,784
経 常 費 用 計	1,364,919,333	1,387,076,387	△ 22,157,054
当 期 経 常 増 減 額	5,969,231	87,640,562	△ 81,671,331
2. 経常外増減の部			
①経常外収益	2,170,732	0	2,170,732
経 常 外 収 益	2,170,732	0	2,170,732
②経常外費用	2,006,766	815,548	1,191,218
経 常 外 費 用	2,006,766	815,548	1,191,218
当 期 経 常 外 増 減 額	163,966	△ 815,548	979,514
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	6,133,197	86,825,014	△ 80,691,817
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,646,307,130	1,559,482,116	86,825,014
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,652,440,327	1,646,307,130	6,133,197
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	1,652,440,327	1,646,307,130	6,133,197

2022年度正味財産増減計算書内訳表

(2022年4月1日から2023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
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	0	200		200
特定資産受取利息	0	200		200
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	198,040,291	9,066,031		207,106,322
検定納付金	149,969,113	7,086,285		157,055,398
検定成績利用料収益	30,078,731	1,421,269		31,500,000
繁殖情報等利用料収益	9,703,354	458,499		10,161,853
検定情報直送利用料収益	2,115,862	99,978		2,215,840
雑収益	6,173,231	0		6,173,231
④ 検査事業収益	1,011,477,471	47,692,441		1,059,169,912
合乳検査手数料	391,634,510	18,505,371		410,139,881
個乳検査手数料	309,695,395	14,633,613		324,329,008
個体乳検査手数料	132,269,408	6,249,946		138,519,354
付帯検査手数料	58,669,135	2,772,212		61,441,347
検査用資材提供料	9,726,883	459,611		10,186,494
申請検査手数料	107,333,594	5,071,688		112,405,282
雑収益	2,148,546	0		2,148,546
⑤ 受託事業収益	58,094,505	0		58,094,505
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	18,098,160	0		18,098,160
乳用牛改良体制強化対策事業受託収益	2,129,232	0		2,129,232
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	30,312,223	0		30,312,223
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,674,690	0		1,674,690
飼養管理改善対策事業収益	2,640,200	0		2,640,200
畜産経営体生産性向上対策受託収益	2,000,000	0		2,000,000
泌乳前期健全性改善指標開発受託収益	1,240,000	0		1,240,000
⑥ 受取補助金等	42,707,000	0		42,707,000
牛群検定高度化事業補助金収益	42,707,000	0		42,707,000
⑦ 雑収益	0	3,560,625		3,560,625
受取利息	0	245,577		245,577
住宅貸付料	0	2,949,148		2,949,148
雑収益	0	365,900		365,900
経常収益計	1,310,319,267	60,569,297		1,370,888,564

(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	1,204,719,989	60,569,297		1,265,289,286
(人 件 費)	525,458,916	22,974,284		548,433,200
役 員 報	2,000,000	4,300,000		6,300,000
給 料 手 当	427,543,111	13,677,850		441,220,961
法 定 福 利 費	67,664,378	2,309,126		69,973,504
福 利 厚 生 費	1,792,967	1,925,130		3,718,097
退 職 給 付 費 用	26,458,460	762,178		27,220,638
(事 業 推 進 費)	679,261,073	37,595,013		716,856,086
会 議 費	149,834	355,536		505,370
交 際 費	0	112,670		112,670
旅 費 交 通 費	3,518,257	6,444,086		9,962,343
教 育 研 修 費	1,347,890	562,920		1,910,810
通 信 運 搬 費	36,752,898	882,207		37,635,105
減 価 償 却 費	112,461,378	1,757,061		114,218,439
消 耗 品 費	154,982,429	1,237,779		156,220,208
備 品 費	4,310,077	506,055		4,816,132
修 繕 費	9,913,090	892,595		10,805,685
印 刷 製 本 費	1,971,574	540,980		2,512,554
新 聞 図 書 費	1,925,671	507,840		2,433,511
車 輛 関 連 費	1,829,350	0		1,829,350
水 道 光 熱 費	27,859,183	2,985,645		30,844,828
リ ー ス 料	8,795,788	147,223		8,943,011
地 代 ・ 家 賃	88,604,386	10,157,174		98,761,560
委 託 費	150,703,168	5,838,776		156,541,944
保 険 料	2,267,164	594,603		2,861,767
諸 謝 金	219,841	0		219,841
検 定 情 報 直 送 費	1,470,733	0		1,470,733
牛 群 検 定 指 導 費	4,374,025	0		4,374,025
後 代 検 定 指 導 費	1,262,434	0		1,262,434
助 成 金	4,800,000	0		4,800,000
租 税 公 課	58,073,500	28,650		58,102,150
負 担 金	0	1,929,554		1,929,554
雑 費	1,668,403	2,113,659		3,782,062

(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	57,341,885	0		57,341,885
乳用種雄牛後代検定事業受託費	18,098,160	0		18,098,160
乳用牛改良体制強化対策事業受託費	2,129,232	0		2,129,232
酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	30,312,223	0		30,312,223
酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,674,690	0		1,674,690
飼養管理改善対策事業費	2,640,200	0		2,640,200
畜産経営体生産性向上対策受託事業費	2,000,000	0		2,000,000
泌乳前期健全性改善指標開発受託事業費	487,380	0		487,380
③補助事業費	42,288,162	0		42,288,162
牛群検定高度化事業補助事業費	42,288,162	0		42,288,162
経 常 費 用 計	1,304,350,036	60,569,297		1,364,919,333
当 期 経 常 増 減 額	5,969,231	0		5,969,231
2. 経常外増減の部				
①経常外収益	0	2,170,732		2,170,732
経 常 外 収 益	0	2,170,732		2,170,732
②経常外費用	0	2,006,766		2,006,766
経 常 外 費 用	0	2,006,766		2,006,766
当 期 経 常 外 増 減 額	0	163,966		163,966
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	5,969,231	163,966		6,133,197
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高				1,646,307,130
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高				1,652,440,327
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高				1,652,440,327

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 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	350,378,200円
--------	--------------

J A全国共済会積立額	305,548,171円
-------------	--------------

貸借対照表計上額	44,830,029円
----------	-------------

退職給付引当金	44,830,029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、役員退職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. 特定資産の増減及びその残高

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	1,550,000	500,000	0	2,050,000
退職給付引当預金	47,690,932	7,369,013	10,229,916	44,830,029
乳成分体細胞数測定機取得資金	91,000,000	4,000,000	0	95,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金2	55,000,000	5,000,000	0	60,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金3	55,000,000	5,000,000	0	60,000,000
蛍光光学式細菌数測定機取得資金	65,000,000	6,000,000	0	71,000,000
合 計	315,240,932	27,869,013	10,229,916	332,880,029

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	2,050,000	0	2,050,000
退職給付引当預金	44,830,029	0	44,830,029
乳成分体細胞数測定機取得資金	95,000,000	95,000,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金2	60,000,000	60,000,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金3	60,000,000	60,000,000	0
蛍光光学式細菌数測定機取得資金	71,000,000	71,000,000	0
合 計	332,880,029	286,000,000	46,880,029

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	47,489,071	41,235,548	6,253,523
機器・備品	1,074,047,143	976,030,352	98,016,791
リース資産	337,879,990	173,099,271	164,780,719
ソフトウェア	218,048,514	105,195,507	112,853,007
合 計	1,677,464,718	1,295,560,678	381,904,040

6. 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	99,700,000	△ 300,000
〃	群馬県公募公債5年 第13回	100,000,000	99,720,000	△ 280,000
〃	川崎市公募公債5年 第66回	100,000,000	99,820,000	△ 180,000
小 計		300,000,000	299,240,000	△ 760,000
経営安定積立資産	令和元年第7回 静岡県債5年	100,000,000	100,000,000	0
〃	令和2年度第11回 千葉県公募公債5年	100,000,000	99,880,000	△ 120,000
小 計		200,000,000	199,880,000	△ 120,000
合 計		500,000,000	499,120,000	△ 880,000

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、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	42,707,000	42,707,000	0	—
合 計		0	42,707,000	42,707,000	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	323,595,334
合 計	340,049,334

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	29,116,000	29,012,000	29,116,000	0	29,012,000
役員退職慰労引当金	1,550,000	500,000	0	0	2,050,000
職員退職給付引当金	47,690,932	7,369,013	10,229,916	0	44,830,029

財 産 目 録

2023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	
I. 資産の部				
1. 流動資産				
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	379,586
	預 金	北海道信連本所1 (普通)	〃	232,748,256
		北海道信連本所2 (普通)	〃	16,891,510
		北海道銀行道庁支店 (普通)	〃	7,709,209
		北洋銀行道庁支店 (普通)	〃	10,022,030
	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			287,750,591	
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	73,720,864
	検定事業未収金	検定納付金等	検定納付金等の未収額	7,910,404
	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	49,940,679
	前 払 費 用	事務所・借上住宅家賃等	事務所・借上住宅家賃等	5,851,119
	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	1,548,800
	そ の 他 流 動 資 産 計			140,752,489
流 動 資 産 計			428,503,080	
2. 固定資産				
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	2,050,000
	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)		34,830,029
	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。	95,000,000
	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。	60,000,000
	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。	60,000,000
	蛍光光学式細菌数測定機取得資金	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。	71,000,000
特 定 資 産 計			332,880,029	
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
		SMBC日興証券(5年川崎市債)		100,000,000
		SMBC日興証券(5年群馬県債)		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
		岡三証券札幌支店(静岡県債5年)		100,000,000
	ほくほくTT証券札幌支店(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
	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%	47,489,071
		減価償却累計額	うち管理目的としての使用 13%	△ 41,235,548
	機器備品	取得価額(成分測定機等)	公益目的保有財産 98%	1,074,047,143
		減価償却累計額	管理目的保有財産 2%	△ 976,030,352
	リース資産	リース資産	公益目的保有財産 100%	337,879,990
		リース資産減価償却累計額		△ 173,099,271
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 99% 管理目的保有財産 1%	112,853,007	
電話加入権	電話回線	(共有財産)うち公益目的保有財産 90% 管理目的としての使用 10%	2,262,000	
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%	22,650,000	
前払家賃	根室事業所前払家賃	根室事業所前払家賃	35,018,919	
そ の 他 固 定 資 産 計			1,344,734,959	
固 定 資 産 計			1,677,614,988	
資 産 合 計			2,106,118,068	

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
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	113,691,314
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り金	7,803,767
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	29,012,000
リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	39,281,761
流動負債計			189,868,842
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	役員退職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	2,050,000
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	44,830,029
リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	114,028,870
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り金	102,900,000
固定負債計			263,808,899
負債計			453,677,741
正味財産			1,652,440,327

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

2023年5月31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、2022年4月1日から2023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