

2021 年度

自 2021年 4 月 1 日

至 2022年 3 月 31 日

決 算 報 告 書

貸 借 対

(2022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	442,407,673	429,269,991	13,137,682
(1) 現 金 ・ 預 金	257,494,539	246,103,654	11,390,885
現 金 ・ 預 金	257,494,539	246,103,654	11,390,885
(2) そ の 他 流 動 資 産	184,913,134	183,166,337	1,746,797
未 収 金	175,513,975	173,380,826	2,133,149
仮 払 金	70,699	277,423	△ 206,724
前 払 費 用	5,819,297	5,874,185	△ 54,888
前 払 家 賃	1,780,623	1,780,623	0
貯 蔵 品	1,728,540	1,853,280	△ 124,740
2. 固 定 資 産	1,649,597,183	1,534,566,685	115,030,498
(1) 特 定 資 産	315,240,932	226,081,373	89,159,559
役員退職慰労引当預金	1,550,000	1,050,000	500,000
退職給付引当預金	47,690,932	59,031,373	△ 11,340,441
乳成分体細胞数測定機取得資金	91,000,000	86,000,000	5,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金2	55,000,000	40,000,000	15,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金3	55,000,000	40,000,000	15,000,000
蛍光光学式細菌数測定機取得資金	65,000,000	0	65,000,000
(2) そ の 他 固 定 資 産	1,334,356,251	1,308,485,312	25,870,939
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	0	101,000	△ 101,000
建物及び附属設備	7,447,723	8,329,620	△ 881,897
機器備品	115,127,068	134,730,664	△ 19,603,596
リース資産	166,475,542	119,767,153	46,708,389
ソフトウェア	80,129,792	78,454,126	1,675,666
電話加入権	2,691,584	2,691,584	0
敷金・保証金	22,785,000	22,931,000	△ 146,000
前払家賃	36,799,542	38,580,165	△ 1,780,623
資 産 合 計	2,092,004,856	1,963,836,676	128,168,180

* 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	445,697,726	404,354,560	41,343,166
1. 流動負債	177,234,358	156,735,489	20,498,869
未払金	101,994,031	90,714,314	11,279,717
預り金	6,421,408	5,947,799	473,609
未払法人税等	80,000	80,000	0
賞与引当金	29,116,000	31,202,000	△ 2,086,000
リース債務	39,622,919	28,791,376	10,831,543
2. 固定負債	268,463,368	247,619,071	20,844,297
役員退職慰労引当金	1,550,000	1,050,000	500,000
職員退職給付引当金	47,690,932	59,031,373	△ 11,340,441
リース債務	116,322,436	84,637,698	31,684,738
預り運用基金	102,900,000	102,900,000	0
Ⅲ. 正味財産の部	1,646,307,130	1,559,482,116	86,825,014
一般正味財産	1,646,307,130	1,559,482,116	86,825,014
(うち特定資産への充当額)	(266,000,000)	(166,000,000)	(100,000,000)
負債・正味財産合計	2,092,004,856	1,963,836,676	128,168,180

2021年度正味財産増減計算書

(2021年4月1日から2022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	1,000	△ 800
特定資産受取利息	200	1,000	△ 800
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	260,949,736	248,150,263	12,799,473
検定納付金	160,034,611	159,285,247	749,364
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	10,635,649	10,243,554	392,095
検定情報直送利用料収益	2,798,400	3,009,600	△ 211,200
畜産酪農生産対策事業収益	49,243,740	37,905,420	11,338,320
雑収益	6,737,336	6,206,442	530,894
④ 検査事業収益	1,047,484,529	1,011,517,255	35,967,274
合乳検査手数料	428,676,182	415,346,760	13,329,422
個乳検査手数料	332,183,787	323,276,806	8,906,981
個体乳検査手数料	141,706,605	141,302,841	403,764
付帯検査手数料	64,076,441	66,510,939	△ 2,434,498
検査用資材提供料	10,585,264	10,642,139	△ 56,875
申請検査手数料	68,615,349	52,779,540	15,835,809
雑収益	1,640,901	1,658,230	△ 17,329
⑤ 受託事業収益	56,764,609	55,681,318	1,083,291
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	20,813,206	20,884,982	△ 71,776
乳用牛改良体制強化対策事業受託収益	3,235,828	2,537,326	698,502
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	28,421,969	26,735,176	1,686,793
革新的技術開発・緊急展開事業収益	0	1,178,126	△ 1,178,126
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,653,406	1,635,708	17,698
飼養管理改善対策事業収益	2,640,200	2,710,000	△ 69,800
⑥ 受取補助金等	105,917,791	111,654,316	△ 5,736,525
牛群検定高度化事業補助金収益	62,299,000	65,577,000	△ 3,278,000
畜産・酪農生産力強化対策補助事業収益	43,618,791	46,077,316	△ 2,458,525
⑦ 雑収益	3,350,084	4,237,199	△ 887,115
受取利息	189,494	499,501	△ 310,007
住宅貸付料	3,103,990	3,595,698	△ 491,708
雑収益	56,600	142,000	△ 85,400
経常収益計	1,474,716,949	1,431,491,351	43,225,598

(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	1,176,567,545	1,152,148,319	24,419,226
(人 件 費)	553,376,095	549,069,355	4,306,740
役 員 報 酬	6,300,000	6,300,000	0
給 料 手 当	444,932,385	443,020,746	1,911,639
法 定 福 利 費	71,747,020	70,016,889	1,730,131
福 利 厚 生 費	5,464,019	3,512,903	1,951,116
退 職 給 付 費 用	24,932,671	26,218,817	△ 1,286,146
(事 業 推 進 費)	623,191,450	603,078,964	20,112,486
会 議 費	151,887	141,115	10,772
交 際 費	34,696	96,209	△ 61,513
旅 費 交 通 費	7,374,912	7,133,090	241,822
教 育 研 修 費	1,490,684	1,281,259	209,425
通 信 運 搬 費	34,777,982	35,761,738	△ 983,756
減 価 償 却 費	102,423,972	96,450,366	5,973,606
消 耗 品 費	89,793,364	96,932,341	△ 7,138,977
備 品 費	7,665,636	4,744,855	2,920,781
修 繕 費	13,361,073	11,090,541	2,270,532
印 刷 製 本 費	1,841,735	2,169,816	△ 328,081
新 聞 図 書 費	3,415,514	2,964,556	450,958
車 輛 関 連 費	1,660,747	1,334,302	326,445
水 道 光 熱 費	26,794,496	24,577,696	2,216,800
リ ー ス 料	8,690,337	7,788,068	902,269
地 代 ・ 家 賃	98,602,281	99,651,552	△ 1,049,271
委 託 費	150,118,705	136,076,262	14,042,443
保 険 料	2,296,207	2,199,480	96,727
諸 謝 金	247,392	346,947	△ 99,555
検 定 情 報 直 送 費	1,789,260	1,908,940	△ 119,680
牛 群 検 定 指 導 費	1,600,386	323,845	1,276,541
後 代 検 定 指 導 費	1,090,305	1,089,631	674
助 成 金	4,800,000	4,800,000	0
租 税 公 課	57,787,050	58,751,400	△ 964,350
負 担 金	1,779,000	1,770,500	8,500
雑 費	3,603,829	3,694,455	△ 90,626

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②受託事業費	56,764,609	55,721,952	1,042,657
乳用種雄牛後代検定事業受託費	20,813,206	20,884,982	△ 71,776
乳用牛改良体制強化対策事業受託費	3,235,828	2,537,326	698,502
酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	28,421,969	26,735,176	1,686,793
革新的技術開発・緊急展開事業費	0	1,218,760	△ 1,218,760
酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,653,406	1,635,708	17,698
飼養管理改善対策事業費	2,640,200	2,710,000	△ 69,800
③補助事業費	153,744,233	137,586,739	16,157,494
牛群検定高度化事業補助事業費	61,682,449	64,925,291	△ 3,242,842
畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	92,061,784	72,661,448	19,400,336
経 常 費 用 計	1,387,076,387	1,345,457,010	41,619,377
当 期 経 常 増 減 額	87,640,562	86,034,341	1,606,221
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	815,548	2,435,815	△ 1,620,267
経 常 外 費 用	815,548	2,435,815	△ 1,620,267
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 815,548	△ 2,435,815	1,620,267
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	86,825,014	83,598,526	3,226,488
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,559,482,116	1,475,883,590	83,598,526
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,646,307,130	1,559,482,116	86,825,014
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	1,646,307,130	1,559,482,116	86,825,014

2021年度正味財産増減計算書内訳表

(2021年4月1日から2022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	251,273,720	9,676,016		260,949,736
検定納付金	152,479,810	7,554,801		160,034,611
検定成績利用料収益	30,012,970	1,487,030		31,500,000
繁殖情報等利用料収益	10,133,569	502,080		10,635,649
検定情報直送利用料収益	2,666,295	132,105		2,798,400
畜産酪農生産対策事業収益	49,243,740	0		49,243,740
雑収益	6,737,336	0		6,737,336
④検査事業収益	998,113,084	49,371,445		1,047,484,529
合乳検査手数料	408,439,541	20,236,641		428,676,182
個乳検査手数料	316,502,290	15,681,497		332,183,787
個体乳検査手数料	135,017,020	6,689,585		141,706,605
付帯検査手数料	61,051,566	3,024,875		64,076,441
検査用資材提供料	10,085,562	499,702		10,585,264
申請検査手数料	65,376,204	3,239,145		68,615,349
雑収益	1,640,901	0		1,640,901
⑤受託事業収益	56,764,609	0		56,764,609
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	20,813,206	0		20,813,206
乳用牛改良体制強化対策事業受託収益	3,235,828	0		3,235,828
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	28,421,969	0		28,421,969
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,653,406	0		1,653,406
飼養管理改善対策事業収益	2,640,200	0		2,640,200
⑥受取補助金等	105,917,791	0		105,917,791
牛群検定高度化事業補助金収益	62,299,000	0		62,299,000
畜産・酪農生産力強化対策補助事業収益	43,618,791	0		43,618,791
⑦雑収益	0	3,350,084		3,350,084
受取利息	0	189,494		189,494
住宅貸付料	0	3,103,990		3,103,990
雑収益	0	56,600		56,600
経常収益計	1,412,069,204	62,647,745		1,474,716,949

(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	1,113,919,800	62,647,745		1,176,567,545
(人 件 費)	529,923,531	23,452,564		553,376,095
役 員 報 酬	2,000,000	4,300,000		6,300,000
給 料 手 当	431,139,481	13,792,904		444,932,385
法 定 福 利 費	69,379,368	2,367,652		71,747,020
福 利 厚 生 費	3,170,126	2,293,893		5,464,019
退 職 給 付 費 用	24,234,556	698,115		24,932,671
(事 業 推 進 費)	583,996,269	39,195,181		623,191,450
会 議 費	1,728	150,159		151,887
交 際 費	0	34,696		34,696
旅 費 交 通 費	1,815,853	5,559,059		7,374,912
教 育 研 修 費	1,078,500	412,184		1,490,684
通 信 運 搬 費	33,935,451	842,531		34,777,982
減 価 償 却 費	100,501,030	1,922,942		102,423,972
消 耗 品 費	88,397,607	1,395,757		89,793,364
備 品 費	5,086,678	2,578,958		7,665,636
修 繕 費	13,087,712	273,361		13,361,073
印 刷 製 本 費	1,129,155	712,580		1,841,735
新 聞 図 書 費	3,011,287	404,227		3,415,514
車 輛 関 連 費	1,660,747	0		1,660,747
水 道 光 熱 費	24,363,293	2,431,203		26,794,496
リ ー ス 料	8,532,191	158,146		8,690,337
地 代 ・ 家 賃	87,754,722	10,847,559		98,602,281
委 託 費	142,712,006	7,406,699		150,118,705
保 険 料	2,006,542	289,665		2,296,207
諸 謝 金	247,392	0		247,392
検 定 情 報 直 送 費	1,789,260	0		1,789,260
牛 群 検 定 指 導 費	1,600,386	0		1,600,386
後 代 検 定 指 導 費	1,090,305	0		1,090,305
助 成 金	4,800,000	0		4,800,000
租 税 公 課	57,746,600	40,450		57,787,050
負 担 金	0	1,779,000		1,779,000
雑 費	1,647,824	1,956,005		3,603,829

(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		56,764,609	0		56,764,609
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	20,813,206	0		20,813,206
	乳用牛改良体制強化対策事業受託費	3,235,828	0		3,235,828
	酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	28,421,969	0		28,421,969
	酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,653,406	0		1,653,406
	飼養管理改善対策事業費	2,640,200	0		2,640,200
③補助事業費		153,744,233	0		153,744,233
	牛群検定高度化事業補助事業費	61,682,449	0		61,682,449
	畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	92,061,784	0		92,061,784
経 常 費 用 計		1,324,428,642	62,647,745		1,387,076,387
当 期 経 常 増 減 額		87,640,562	0		87,640,562
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	815,548		815,548
	経 常 外 費 用	0	815,548		815,548
当 期 経 常 外 増 減 額		0	△ 815,548		△ 815,548
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		87,640,562	△ 815,548		86,825,014
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高					1,559,482,116
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高					1,646,307,130
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高					1,646,307,130

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	373,064,300円
--------	--------------

J A全国共済会積立額	325,373,368円
-------------	--------------

貸借対照表計上額	47,690,932円
----------	-------------

退職給付引当金	47,690,932円
---------	-------------

② 役員退職慰労引当金

役員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	1,050,000	500,000	0	1,550,000
退職給付引当預金	59,031,373	4,818,369	16,158,810	47,690,932
乳成分体細胞数測定機取得資金	86,000,000	5,000,000	0	91,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金2	40,000,000	15,000,000	0	55,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金3	40,000,000	15,000,000	0	55,000,000
蛍光光学式細菌数測定機取得資金	0	65,000,000	0	65,000,000
合 計	226,081,373	105,318,369	16,158,810	315,240,932

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	1,550,000	0	1,550,000
退職給付引当預金	47,690,932	0	47,690,932
乳成分体細胞数測定機取得資金	91,000,000	91,000,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金2	55,000,000	55,000,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金3	55,000,000	55,000,000	0
蛍光光学式細菌数測定機取得資金	65,000,000	65,000,000	0
合 計	315,240,932	266,000,000	49,240,932

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	40,041,348	7,447,723
機器・備品	1,144,338,325	1,029,211,257	115,127,068
リース資産	295,315,766	128,840,224	166,475,542
ソフトウェア	176,508,723	96,378,931	80,129,792
合 計	1,663,651,885	1,294,471,760	369,180,125

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	99,930,000	△ 70,000
〃	群馬県公募公債5年 第13回	100,000,000	99,620,000	△ 380,000
小 計		200,000,000	199,550,000	△ 450,000
経営安定引当資産	令和元年第7回 静岡県債5年	100,000,000	99,960,000	△ 40,000
〃	令和2年度第11回 千葉県公募公債5年	100,000,000	99,800,000	△ 200,000
小 計		200,000,000	199,760,000	△ 240,000
合 計		400,000,000	399,310,000	△ 690,000

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	62,299,000	62,299,000	0	—
畜産・酪農生産力対策補助金	(一社)家畜改良事業団	0	43,618,791	43,618,791	0	—
合 計		0	105,917,791	105,917,791	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	340,049,334
合 計	356,503,334

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	31,202,000	29,116,000	31,202,000	0	29,116,000
役員退職慰労引当金	1,050,000	500,000	0	0	1,550,000
職員退職給付引当金	59,031,373	4,818,369	16,158,810	0	47,690,932

財 産 目 録

2022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	612,385
	預 金	北海道信連本所1（普通）	〃	196,681,821
		北海道信連本所2（普通）	〃	16,876,510
		北海道銀行道庁支店（普通）	〃	17,791,831
		北洋銀行道庁支店（普通）	〃	5,531,992
	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			257,494,539	
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	78,644,032
	検 定 事 業 未 収 金	検定納付金等	検定納付金等の未収額	8,573,877
	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	88,296,066
	仮 払 金	職員住民税等	職員住民税等	70,699
	前 払 費 用	2022年4月家賃等	2022年4月家賃等	5,819,297
	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	1,728,540
	そ の 他 流 動 資 産 計			184,913,134
流 動 資 産 計			442,407,673	
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	1,550,000
	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）		37,690,932
	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。	91,000,000
	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。	55,000,000
	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。	55,000,000
	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。	65,000,000
特 定 資 産 計			315,240,932	
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
		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
	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
		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%
	建 物 及 び 附 属 設 備	減価償却累計額	うち管理目的としての使用 13%	△ 40,041,348
		取得価額(成分測定機等)	公益目的保有財産 99%	1,144,338,325
	機 器 備 品	減価償却累計額	管理目的保有財産 1%	△ 1,029,211,257
		リース資産	公益目的保有財産 100%	295,315,766
	リ ー ス 資 産	リース資産減価償却累計額		△ 128,840,224
		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 98% 管理目的保有財産 2%
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%	22,785,000	
前 払 家 賃	根室事業所前払家賃	根室事業所前払家賃	36,799,542	
そ の 他 固 定 資 産 計			1,334,356,251	
固 定 資 産 計			1,649,597,183	
資 産 合 計			2,092,004,856	

(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	101,994,031
	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	6,421,408
	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	29,116,000
	リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	39,622,919
流動負債計			177,234,358	
2. 固定負債	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	47,690,932
	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金支払に備えたもの	1,550,000
	リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	116,322,436
	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			268,463,368	
負債計			445,697,726	
正味財産			1,646,307,130	

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

2022年6月3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、2021年4月1日から2022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