

平成 26 年 度

自 平成26年 4 月 1 日

至 平成27年 3 月31日

決 算 報 告 書

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a) - (b)
I. 資産の部			
1. 流動資産	537,241,440	661,584,384	△ 124,342,944
(1) 現金・預金	300,941,860	445,140,300	△ 144,198,440
現金・預金	300,941,860	445,140,300	△ 144,198,440
(2) その他流動資産	236,299,580	216,444,084	19,855,496
未収金	230,133,640	210,044,542	20,089,098
仮払金	270,000	515,125	△ 245,125
前払費用	5,895,940	5,884,417	11,523
2. 固定資産	1,317,101,188	1,142,785,785	174,315,403
(1) 特定資産	69,800,000	57,900,000	11,900,000
退職給与引当預金	56,700,000	50,300,000	6,400,000
検査成績処理システム 取得資金	13,100,000	7,600,000	5,500,000
(2) その他の固定資産	1,247,301,188	1,084,885,785	162,415,403
減価償却引当証券	400,138,792	399,927,542	211,250
経営安定積立証券	400,100,000	400,000,000	100,000
預り運用基金 引当証券	102,900,000	102,900,000	0
貸付金	6,386,000	2,951,000	3,435,000
建物及び 附属設備	16,389,822	9,722,667	6,667,155
機器備品	156,740,024	66,754,492	89,985,532
一括償却資産	5,876,309	7,415,344	△ 1,539,035
ソフトウェア	133,049,656	69,464,353	63,585,303
電話加入権	2,691,584	2,691,584	0
敷金・保証金	23,029,000	22,875,000	154,000
酪農ヘルパー 基金預け金	0	183,802	△ 183,802
リース資産	1	1	0
資産合計	1,854,342,628	1,804,370,169	49,972,459

(単位：円)

負債及び正味財産の部			
科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a) - (b)
II. 負債の部			
1. 流動負債	458,775,718	402,317,002	56,458,716
未払金	297,143,959	234,638,587	62,505,372
未払金	259,985,898	195,758,210	64,227,688
預り金	4,953,061	7,082,377	△ 2,129,316
未払法人税等	140,000	200,000	△ 60,000
賞与引当金	32,065,000	31,598,000	467,000
2. 固定負債	161,631,759	167,678,415	△ 6,046,656
職員退職給与 引当金	56,905,359	50,484,515	6,420,844
役員退任慰労 引当金	1,826,400	1,326,400	500,000
リース債務	0	12,967,500	△ 12,967,500
預り運用基金	102,900,000	102,900,000	0
III. 正味財産の部	1,395,566,910	1,402,053,167	△ 6,486,257
一般正味財産	1,395,566,910	1,402,053,167	△ 6,486,257
(うち特定資産への充当額)	(13,100,000)	(7,600,000)	(5,500,000)
負債・正味財産合計	1,854,342,628	1,804,370,169	49,972,459

*前年度の金額は参考値として記載しております。

平成26年度正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	2,833	2,500	333
特定資産受取利息	2,833	2,500	333
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	246,849,943	251,155,306	△ 4,305,363
検定納付金	201,991,335	206,332,530	△ 4,341,195
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	11,123,080	11,009,496	113,584
検定情報直送利用料収益	2,097,900	2,152,500	△ 54,600
雑収益	137,628	160,780	△ 23,152
④検査事業収益	952,320,621	890,405,347	61,915,274
合乳検査手数料	395,988,276	387,918,068	8,070,208
個乳検査手数料	188,977,762	186,452,201	2,525,561
細菌数検査手数料	118,761,261	117,173,227	1,588,034
個体乳検査手数料	138,692,251	137,301,177	1,391,074
依頼検査手数料	102,137,337	103,525,597	△ 1,388,260
手数料調整	0	△ 48,894,350	48,894,350
雑収益	7,763,734	6,929,427	834,307
⑤受託事業収益	45,842,649	35,366,006	10,476,643
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	31,017,100	31,768,500	△ 751,400
乳用牛改良対策事業受託収益	2,469,059	3,597,506	△ 1,128,447
酪農経営安定対策補完事業受託収益	6,476,490	0	6,476,490
S N P 検査助成受託事業収益	5,880,000	0	5,880,000
⑥受取補助金等	362,248,612	346,939,618	15,308,994
牛群検定高度化事業補助金収益	105,577,000	107,501,000	△ 1,924,000
酪農経営安定対策補完補助金収益	106,999,778	91,757,518	15,242,260
乳用牛改良体制強化対策補助金収益	140,557,700	147,681,100	△ 7,123,400
牛個体識別システム活用促進補助金収益	9,114,134	0	9,114,134
⑦雑収益	6,038,812	6,451,371	△ 412,559
受取利息	2,680,218	3,210,752	△ 530,534
住宅貸付料	3,321,384	3,205,044	116,340
雑収益	37,210	35,575	1,635
経常収益計	1,613,553,470	1,530,570,148	82,983,322

(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	1,208,611,572	1,141,761,887	66,849,685
(人 件 費)	593,953,358	582,851,993	11,101,365
役 員 報 酬	6,300,000	6,300,000	0
給 料 手 当	481,228,871	471,673,615	9,555,256
法 定 福 利 費	72,119,179	69,474,396	2,644,783
福 利 厚 生 費	3,365,352	7,114,810	△ 3,749,458
退 職 金 ・ 掛 金	30,939,956	28,289,172	2,650,784
(事 業 推 進 費)	614,658,214	558,909,894	55,748,320
会 議 費	2,431,996	3,434,044	△ 1,002,048
交 際 費	418,919	532,007	△ 113,088
旅 費 交 通 費	16,855,803	14,236,105	2,619,698
教 育 研 修 費	4,034,620	2,579,919	1,454,701
通 信 運 搬 費	28,373,538	27,588,133	785,405
減 価 償 却 費	130,998,650	95,232,391	35,766,259
消 耗 品 費	87,252,060	86,716,431	535,629
備 品 費	7,867,626	9,129,558	△ 1,261,932
修 繕 費	10,102,233	12,948,071	△ 2,845,838
印 刷 製 本 費	3,395,250	3,247,664	147,586
新 聞 図 書 費	3,424,280	4,003,176	△ 578,896
車 輛 関 連 費	1,771,194	1,833,040	△ 61,846
水 道 光 熱 費	26,531,057	25,515,512	1,015,545
リ ー ス 料	7,199,696	12,198,906	△ 4,999,210
地 代 ・ 家 賃	86,564,335	86,874,519	△ 310,184
委 託 費	103,473,229	86,808,936	16,664,293
保 險 料	1,563,880	1,537,901	25,979
諸 謝 金	266,951	252,042	14,909
検 定 情 報 直 送 費	1,034,566	990,265	44,301
牛 群 検 定 指 導 費	4,108,670	4,371,908	△ 263,238
後 代 検 定 指 導 費	2,257,191	2,259,187	△ 1,996
助 成 金	6,400,000	6,400,000	0
奨 励 金	31,501,248	31,503,999	△ 2,751
牛 群 検 定 推 進 対 策 費	5,310,000	1,324,180	3,985,820
租 税 公 課	35,067,350	30,339,500	4,727,850
負 担 金	2,042,682	2,791,322	△ 748,640
支 払 利 息	51,458	209,000	△ 157,542
雑 費	4,359,732	4,052,178	307,554

(単位：円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
②受託事業費		45,846,159	35,366,006	10,480,153
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	31,017,100	31,768,500	△ 751,400
	乳用牛改良体制強化対策受託費	2,469,059	3,597,506	△ 1,128,447
	酪農経営安定対策補完事業受託費	6,480,000	0	6,480,000
	S N P 検査助成受託事業費	5,880,000	0	5,880,000
③補助事業費		358,392,090	345,881,166	12,510,924
	牛群検定高度化事業補助事業費	104,528,478	106,442,548	△ 1,914,070
	酪農経営安定対策補完補助事業費	106,999,778	91,757,518	15,242,260
	乳用牛改良体制強化対策補助事業費	140,557,700	147,681,100	△ 7,123,400
	牛個体識別システム利活用促進補助事業費	6,306,134	0	6,306,134
経 常 費 用 計		1,612,849,821	1,523,009,059	89,840,762
当 期 経 常 増 減 額		703,649	7,561,089	△ 6,857,440
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		7,189,906	187,328	7,002,578
	経 常 外 費 用	7,189,906	187,328	7,002,578
当 期 経 常 外 増 減 額		△ 7,189,906	△ 187,328	△ 7,002,578
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		△ 6,486,257	7,373,761	△ 13,860,018
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高		1,402,053,167	1,394,679,406	7,373,761
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高		1,395,566,910	1,402,053,167	△ 6,486,257
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高		1,395,566,910	1,402,053,167	△ 6,486,257

* 前年度の金額は参考値として記載しております。

平成26年度正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日から平成27年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部消去	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	2,833	0	2,833
特定資産受取利息	0	2,833	0	2,833
②受取会費	0	250,000	0	250,000
受取会費	0	250,000	0	250,000
③検定事業収益	233,401,340	13,448,603	0	246,849,943
検定納付金	190,980,529	11,010,806	0	201,991,335
検定成績利用料収益	29,782,895	1,717,105	0	31,500,000
繁殖情報等利用料収益	10,516,747	606,333	0	11,123,080
検定情報直送利用料収益	1,983,541	114,359	0	2,097,900
雑収益	137,628	0	0	137,628
④検査事業収益	900,831,616	51,489,005	0	952,320,621
合乳検査手数料	374,402,448	21,585,828	0	395,988,276
個乳検査手数料	178,676,342	10,301,420	0	188,977,762
細菌数検査手数料	112,287,433	6,473,828	0	118,761,261
個体乳検査手数料	131,131,959	7,560,292	0	138,692,251
依頼検査手数料	96,569,700	5,567,637	0	102,137,337
雑収益	7,763,734	0	0	7,763,734
⑤受託事業収益	45,842,649	0	0	45,842,649
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	31,017,100	0	0	31,017,100
乳用牛改良対策事業受託収益	2,469,059	0	0	2,469,059
酪農経営安定対策補完事業受託収益	6,476,490	0	0	6,476,490
S N P検査助成受託事業収益	5,880,000	0	0	5,880,000
⑥受取補助金等	362,248,612	0	0	362,248,612
牛群検定高度化事業補助金収益	105,577,000	0	0	105,577,000
酪農経営安定対策補完補助金収益	106,999,778	0	0	106,999,778
乳用牛改良体制強化対策補助金収益	140,557,700	0	0	140,557,700
牛個体識別システム活用促進補助金収益	9,114,134	0	0	9,114,134
⑦雑収益	0	6,038,812	0	6,038,812
受取利息	0	2,680,218	0	2,680,218
住宅貸付料	0	3,321,384	0	3,321,384
雑収益	0	37,210	0	37,210
経常収益計	1,542,324,217	71,229,253	0	1,613,553,470

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部消去	合 計
(2) 経常費用				
①事業費・管理費	1,137,382,319	71,229,253	0	1,208,611,572
(人 件 費)	569,596,654	24,356,704	0	593,953,358
役 員 報 酬	2,000,000	4,300,000	0	6,300,000
給 料 手 当	466,310,776	14,918,095	0	481,228,871
法 定 福 利 費	69,739,246	2,379,933	0	72,119,179
福 利 厚 生 費	1,472,995	1,892,357	0	3,365,352
退 職 金 ・ 掛 金	30,073,637	866,319	0	30,939,956
(事 業 推 進 費)	567,785,665	46,872,549	0	614,658,214
会 議 費	495,654	1,936,342	0	2,431,996
交 際 費	0	418,919	0	418,919
旅 費 交 通 費	7,898,077	8,957,726	0	16,855,803
教 育 研 修 費	922,210	3,112,410	0	4,034,620
通 信 運 搬 費	27,286,546	1,086,992	0	28,373,538
減 価 償 却 費	129,109,409	1,889,241	0	130,998,650
消 耗 品 費	85,709,250	1,542,810	0	87,252,060
備 品 費	5,567,886	2,299,740	0	7,867,626
修 繕 費	9,951,681	150,552	0	10,102,233
印 刷 製 本 費	2,105,622	1,289,628	0	3,395,250
新 聞 図 書 費	2,997,343	426,937	0	3,424,280
車 輛 関 連 費	1,771,194	0	0	1,771,194
水 道 光 熱 費	23,622,667	2,908,390	0	26,531,057
リ ー ス 料	6,877,556	322,140	0	7,199,696
地 代 ・ 家 賃	75,468,332	11,096,003	0	86,564,335
委 託 費	99,143,424	4,329,805	0	103,473,229
保 險 料	1,563,880	0	0	1,563,880
諸 謝 金	266,951	0	0	266,951
検 定 情 報 直 送 費	1,034,566	0	0	1,034,566
牛 群 検 定 指 導 費	4,108,670	0	0	4,108,670
後 代 検 定 指 導 費	2,257,191	0	0	2,257,191
助 成 金	6,400,000	0	0	6,400,000
奨 励 金	31,501,248	0	0	31,501,248
牛 群 検 定 推 進 対 策 費	5,310,000	0	0	5,310,000
租 税 公 課	34,792,100	275,250	0	35,067,350
負 担 金	0	2,042,682	0	2,042,682
支 払 利 息	51,458	0	0	51,458
雑 費	1,572,750	2,786,982	0	4,359,732

(単位：円)

科 目		公益目的 事業会計	法人会計	内部消去	合 計
②受託事業費		45,846,159	0	0	45,846,159
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	31,017,100	0	0	31,017,100
	乳用牛改良体制強化対策受託費	2,469,059	0	0	2,469,059
	酪農経営安定対策補完事業受託費	6,480,000	0	0	6,480,000
	S N P 検査助成受託事業費	5,880,000	0	0	5,880,000
③補助事業費		358,392,090	0	0	358,392,090
	牛群検定高度化事業補助事業費	104,528,478	0	0	104,528,478
	酪農経営安定対策補完補助事業費	106,999,778	0	0	106,999,778
	乳用牛改良体制強化対策補助事業費	140,557,700	0	0	140,557,700
	牛個体識別システム利活用促進補助事業費	6,306,134	0	0	6,306,134
経 常 費 用 計		1,541,620,568	71,229,253	0	1,612,849,821
当 期 経 常 増 減 額		703,649	0	0	703,649
2. 経常外増減の部					0
①経常外収益		0	0	0	0
	経 常 外 収 益	0	0	0	0
②経常外費用		0	7,189,906	0	7,189,906
	経 常 外 費 用	0	7,189,906	0	7,189,906
当 期 経 常 外 増 減 額		0	△ 7,189,906	0	△ 7,189,906
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		703,649	△ 7,189,906	0	△ 6,486,257
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高					1,402,053,167
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高					1,395,566,910
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高					1,395,566,910

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 定率法

機器備品 定率法

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) リース取引の処理方法

所有権移転外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準じた会計処理によっております。

(4) 引当金の計上基準

① 職員退職給与引当金

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	482,253,000円
--------	--------------

J A全国役職員共済会積立額	△ 425,347,641円
----------------	----------------

貸借対照表計上額	56,905,359円
----------	-------------

退職給与引当金	56,905,359円
---------	-------------

② 役員退任慰労引当金

役員の退任慰労金の支給に備えるため、役員退任慰労金規定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

役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。

(5) 消費税の会計処理方法

消費税込経理方式によっております。

2. 重要な会計方針の変更

特にありません。

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
退職給与引当預金	50,300,000	6,400,000	0	56,700,000
検査成績処理システム取得資金	7,600,000	5,500,000	0	13,100,000
合 計	57,900,000	11,900,000	0	69,800,000

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)
退職給与引当預金	56,700,000	0	56,700,000
検査成績処理システム取得資金	13,100,000	13,100,000	0
合 計	69,800,000	13,100,000	56,700,000

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び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	帳簿価額
建物・建物附属設備	53,362,328	△ 36,972,506	16,389,822
機 器 ・ 備 品	1,241,682,498	△ 1,084,942,474	156,740,024
リ ー ス 資 産	79,800,000	△ 79,799,999	1
合 計	1,374,844,826	△ 1,201,714,979	173,129,847

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	帳簿記載額	時価評価額	評価損益
減価償却引当証券	第331回 2年国債	199,981,667	200,040,000	58,333
〃	第342回 2年国債	100,019,375	100,090,000	70,625
〃	第346回 2年国債	100,137,750	100,110,000	△ 27,750
小 計		400,138,792	400,240,000	101,208
経営安定積立証券	第93回 5年国債	149,000,000	149,506,600	506,600
〃	第103回 5年国債	101,000,000	101,515,100	515,100
〃	第118回 5年国債	150,100,000	150,630,000	530,000
小 計		400,100,000	401,651,700	1,551,700
預り運用基金引当証券	第93回 5年国債	102,900,000	103,249,860	349,860
小 計		102,900,000	103,249,860	349,860
合 計		903,138,792	905,141,560	2,002,768

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)

補助等金の名称	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	105,577,000	105,577,000	0	—
酪農経営安定対策補完補助金	(独)農畜産業振興機構	0	106,999,778	106,999,778	0	—
乳用牛改良体制強化対策補助金	(一社)家畜改良事業団	0	140,557,700	140,557,700	0	—
牛個体識別システム利活用促進補助金	農水省	0	9,114,134	9,114,134	0	—
合計		0	362,248,612	362,248,612	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。

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記3「特定資産の増減額及びその残高」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	31,598,000	32,065,000	31,598,000	0	32,065,000
職員退職給与引当金	50,484,515	8,983,969	2,563,125	0	56,905,359
役員退任慰労引当金	1,326,400	500,000	0	0	1,826,400

財 産 目 録

平成27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	現金手許有高	運転資金として	0
		J A さ っ ぽ ろ 他 (事 業 所 預 金)	〃	310,923
	預 金	北海道信連本所 1 (普通)	〃	200,829,256
		北海道信連本所 2 (普通)	〃	13,369,395
		北海道銀行道庁支店 (普通)	〃	21,786,125
		北洋銀行道庁支店 (普通)	〃	44,646,161
	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			300,941,860
	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の未収額
検定事業未収金		検定納付金等	検定納付金等の未収額	7,318,220
未 収 金		酪農安定補完補助事業補助金他	酪農安定補完補助事業補助金収益他	146,719,809
仮 払 金		動物用医薬品残留検査料等仮払	動物用医薬品残留検査料	270,000
前 払 費 用		平成27年度前払費用	27年 4 月分前払家賃等	5,895,940
そ の 他 流 動 資 産 計			236,299,580	
流 動 資 産 計			537,241,440	
2. 固 定 資 産				
特 定 資 産	退職給与引当預金	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	10,000,000
		北海道銀行道庁支店 (普通)	備えたもの	46,700,000
	検査成績処理システム取得資金	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。	13,100,000
	特 定 資 産 計			69,800,000
その他の固定資産	減価償却引当証券	みずほ証券 (2 年国債)	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。	199,981,667
		S M B C 日 興 証 券 (2 年 国 債)	〃	200,157,125
	経営安定積立証券	岡三証券札幌支店 (5 年国債)	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。	150,100,000
		東海東京証券札幌支店 (5 年国債)	〃	250,000,000
	預り運用基金引当証券	みずほ証券 (5 年国債)	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。	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。	6,386,000
	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 85% うち管理目的としての使用 15%	53,362,328
		減価償却累計額	〃	△ 36,972,506
	機 器 備 品	取得価額 (成分測定機等)	公益目的保有財産 99% 管理目的保有財産 1%	1,241,682,498
		減価償却累計額	〃	△ 1,084,942,474
	一括償却資産	一括償却資産	公益目的保有財産 94% 管理目的保有財産 6%	5,876,309
	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%	133,049,656
	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%	23,029,000
リ ー ス 資 産	リース資産	〃	79,800,000	
	リース資産減価償却累計額	公益目的保有財産 100%	△ 79,799,999	
そ の 他 固 定 資 産 計			1,247,301,188	
固 定 資 産 計			1,317,101,188	
資 産 合 計			1,854,342,628	

(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	酪農経営安定対策補完事業補助金他	酪農経営安定対策補完事業補助金支払額他	259,985,898
	預り金	3月分住民税給料控除分他	職員の社会保険料及び住民税等預かり金	4,953,061
	未払法人税等	北海道他	法人道民・市民税均等割	140,000
	賞与引当金	賞与引当金	職員の6月期賞与の当期帰属分	32,065,000
流動負債計				297,143,959
2. 固定負債	職員退職給与引当金	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	56,905,359
	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	1,826,400
	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
固定負債計				161,631,759
負債計				458,775,718
正味財産				1,395,566,910

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

平成27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 高 橋 勝 義 ⑩

監 事 田 島 久 吉 ⑩

監 事 十 川 典 子 ⑩

私たち監事は、平成26年 4 月 1 日から平成27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。

以上