

平 成 29 年 度

自 平成29年 4 月 1 日

至 平成30年 3 月31日

決 算 報 告 書

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部			
科 目 別	当年度	前年度	増減
I. 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産	445,876,774	444,539,360	1,337,414
(1) 現 金 ・ 預 金	300,284,622	263,974,516	36,310,106
現 金 ・ 預 金	300,284,622	263,974,516	36,310,106
(2) そ の 他 流 動 資 産	145,592,152	180,564,844	△ 34,972,692
未 収 金	132,660,315	173,667,537	△ 41,007,222
仮 払 金	1,616,632	503,047	1,113,585
前 払 費 用	11,315,205	6,394,260	4,920,945
 2. 固 定 資 産	1,426,426,275	1,394,094,454	32,331,821
(1) 特 定 資 産	154,159,960	135,048,945	19,111,015
退 職 給 与 引 当 預 金	53,559,960	59,448,945	△ 5,888,985
業 務 シ ス テ ム 基 盤 構 築 取 得 資 金	52,600,000	36,600,000	16,000,000
乳 成 分 体 細 胞 数 測 定 機 取 得 資 金	48,000,000	39,000,000	9,000,000
(2) その他の固定資産	1,272,266,315	1,259,045,509	13,220,806
減 価 償 却 引 当 資 産	400,000,000	400,000,000	0
経 営 安 定 積 立 資 産	400,028,000	400,052,000	△ 24,000
預 り 運 用 基 金 引 当 資 産	102,900,000	102,900,000	0
貸 付 金	851,000	2,536,000	△ 1,685,000
建 物 及 び 附 属 設 備	10,454,723	11,821,492	△ 1,366,769
機 器 備 品	76,427,414	94,815,953	△ 18,388,539
一 括 償 却 資 産	0	449,065	△ 449,065
ソ フ ト ウ ェ ア	125,470,585	141,509,659	△ 16,039,074
電 話 加 入 権	2,691,584	2,691,584	0
敷 金 ・ 保 証 金	23,443,000	23,156,800	286,200
リ ー ス 資 産	130,000,009	79,112,956	50,887,053
資 産 合 計	1,872,303,049	1,838,633,814	33,669,235

* 前年度の金額は参考値として記載しております。

(単位:円)

負債及び正味財産の部			
科 目 別	当年度	前年度	増減
II. 負 債 の 部	408,955,675	392,833,073	16,122,602
1. 流 動 負 債	124,321,610	150,109,073	△ 25,787,463
未 払 金	83,423,904	113,216,489	△ 29,792,585
預 り 金	9,899,706	5,077,584	4,822,122
未 払 法 人 税 等	140,000	140,000	0
賞 与 引 当 金	30,858,000	31,675,000	△ 817,000
 2. 固 定 負 債	284,634,065	242,724,000	41,910,065
職 員 退 職 給 与 引 当 金	53,559,960	59,448,945	△ 5,888,985
役 員 退 任 慰 労 引 当 金	3,400,000	2,900,000	500,000
リ ー ス 債 務	124,774,105	77,475,055	47,299,050
預 り 運 用 基 金	102,900,000	102,900,000	0
 III. 正味財産の部	1,463,347,374	1,445,800,741	17,546,633
一 般 正 味 財 産	1,463,347,374	1,445,800,741	17,546,633
(うち特定資産への充当額)	(100,600,000)	(75,600,000)	(25,000,000)
負債・正味財産合計	1,872,303,049	1,838,633,814	33,669,235

平成29年度正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	1,000	0
	特 定 資 産 受 取 利 息	1,000	1,000	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		218,946,350	211,191,197	7,755,153
	検 定 納 付 金	155,420,014	157,800,230	△ 2,380,216
	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	10,615,168	10,644,594	△ 29,426
	検 定 情 報 直 送 利 用 料 収 益	2,285,820	2,304,720	△ 18,900
	畜 産 ・ 酪 農 生 産 力 対 策 事 業 収 益	12,936,532	0	12,936,532
	雑 収 益	6,188,816	8,941,653	△ 2,752,837
④検 査 事 業 収 益		950,178,917	953,217,550	△ 3,038,633
	合 乳 検 査 手 数 料	403,118,008	402,339,881	778,127
	個 乳 検 査 手 数 料	179,140,591	184,596,233	△ 5,455,642
	細 菌 数 検 査 手 数 料	120,165,568	119,334,393	831,175
	個 体 乳 検 査 手 数 料	137,495,500	137,668,266	△ 172,766
	依 頼 検 査 手 数 料	102,188,915	101,082,896	1,106,019
	雑 収 益	8,070,335	8,195,881	△ 125,546
⑤受 託 事 業 収 益		116,395,154	110,254,334	6,140,820
	乳用種雄牛後代検定事業受託収益	81,196,888	78,287,200	2,909,688
	乳用牛改良体制強化対策受託収益	4,095,699	3,505,852	589,847
	酪農経営支援総合対策事業受託収益(繁殖成績)	0	3,100,000	△ 3,100,000
	酪農経営支援総合対策事業受託収益(遺伝的能力)	22,968,020	25,361,282	△ 2,393,262
	酪農経営支援総合対策事業収益(導入支援)	5,189,879	0	5,189,879
	革新的技術開発・緊急展開事業収益	2,944,668	0	2,944,668
⑥受 取 補 助 金 等		101,689,328	240,576,242	△ 138,886,914
	牛群検定高度化事業補助金収益	76,462,000	76,462,000	0
	酪農経営支援総合対策補助事業収益	0	97,783,667	△ 97,783,667
	乳用牛改良体制強化対策補助事業収益	0	51,395,100	△ 51,395,100
	牛個体識別システム活用促進補助事業収益	0	13,155,475	△ 13,155,475
	乳用牛ベストパフォーマンス実現補助事業収益	0	1,780,000	△ 1,780,000
	畜産・酪農生産力対策補助事業収益	25,227,328	0	25,227,328
⑦雑 収 益		4,472,574	4,346,436	126,138
	受 取 利 息	807,602	1,161,670	△ 354,068
	住 宅 貸 付 料	3,276,514	2,938,629	337,885
	雑 収 益	388,458	246,137	142,321
経 常 収 益 計		1,391,933,323	1,519,836,759	△ 127,903,436

(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		1,152,348,670	1,123,608,052	28,740,618
	(人 件 費)	583,696,868	580,832,531	2,864,337
	役 員 報 酬	6,300,000	6,300,000	0
	給 料 手 当	472,392,235	470,983,580	1,408,655
	法 定 福 利 費	72,870,808	71,545,964	1,324,844
	福 利 厚 生 費	4,781,318	3,644,860	1,136,458
	退 職 金 ・ 掛 金	27,352,507	28,358,127	△ 1,005,620
	(事 業 推 進 費)	568,651,802	542,775,521	25,876,281
	会 議 費	1,409,230	1,380,820	28,410
	交 際 費	266,801	328,937	△ 62,136
	旅 費 交 通 費	17,324,544	14,777,572	2,546,972
	教 育 研 修 費	2,391,007	1,235,206	1,155,801
	通 信 運 搬 費	30,004,671	30,048,290	△ 43,619
	減 価 償 却 費	101,197,635	87,051,226	14,146,409
	消 耗 品 費	75,377,110	70,661,380	4,715,730
	備 品 費	8,669,476	10,415,991	△ 1,746,515
	修 繕 費	11,215,321	10,934,495	280,826
	印 刷 製 本 費	2,861,379	2,967,346	△ 105,967
	新 聞 図 書 費	3,149,769	3,239,985	△ 90,216
	車 輜 関 連 費	1,562,093	1,500,790	61,303
	水 道 光 熱 費	26,771,775	25,862,722	909,053
	リ ー ス 料	6,041,980	7,419,459	△ 1,377,479
	地 代 ・ 家 賃	85,771,882	83,812,460	1,959,422
	委 託 費	128,404,307	126,575,903	1,828,404
	保 険 料	2,014,456	2,082,896	△ 68,440
	諸 謝 金	256,905	105,096	151,809
	検 定 情 報 直 送 費	1,603,480	1,009,460	594,020
	牛 群 検 定 指 導 費	2,770,079	3,445,545	△ 675,466
	後 代 検 定 指 導 費	1,511,912	1,827,941	△ 316,029
	助 成 金	4,800,000	4,800,000	0
	ベストパフォーマンス推進費	829,658	0	829,658
	租 税 公 課	46,393,600	45,025,200	1,368,400
	負 担 金	2,112,624	2,292,858	△ 180,234
	雑 費	3,940,108	3,973,943	△ 33,835

(単位：円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
②受 託 事 業 費		114,208,046	110,267,974	3,940,072
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	81,196,888	78,287,200	2,909,688
	乳用牛改良体制強化対策受託費	4,095,699	3,505,852	589,847
	酪農経営支援総合対策事業受託費(繁殖成績)	0	3,113,640	△ 3,113,640
	酪農経営支援総合対策事業受託費(遺伝的能力)	22,968,020	25,361,282	△ 2,393,262
	酪農経営支援総合対策事業費(導入支援)	5,189,879	0	5,189,879
	革新的技術開発・緊急展開事業費	757,560	0	757,560
③補 助 事 業 費		107,443,737	238,290,591	△ 130,846,854
	牛群検定高度化事業補助事業費	75,695,077	75,938,197	△ 243,120
	酪農経営支援総合対策補助事業費	0	97,814,338	△ 97,814,338
	乳用牛改良体制強化対策補助事業費	0	51,395,100	△ 51,395,100
	牛個体識別システム活用促進補助事業費	0	9,294,475	△ 9,294,475
	乳用牛ベストパフォーマンス実現補助事業費	0	3,848,481	△ 3,848,481
	畜産・酪農生産力対策補助事業費	31,748,660	0	31,748,660
経 常 費 用 計		1,374,000,453	1,472,166,617	△ 98,166,164
当 期 経 常 増 減 額		17,932,870	47,670,142	△ 29,737,272
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		386,237	12	386,225
	経 常 外 費 用	386,237	12	386,225
当 期 経 常 外 増 減 額		△ 386,237	△ 12	△ 386,225
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		17,546,633	47,670,130	△ 30,123,497
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高		1,445,800,741	1,398,130,611	47,670,130
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高		1,463,347,374	1,445,800,741	17,546,633
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高		1,463,347,374	1,445,800,741	17,546,633

平成29年度正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30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	1,000	0	1,000
	特 定 資 産 受 取 利 息	0	1,000	0	1,000
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		207,191,381	11,754,969	0	218,946,350
	検 定 納 付 金	146,277,044	9,142,970	0	155,420,014
	検 定 成 績 利 用 料 収 益	29,646,934	1,853,066	0	31,500,000
	繁 殖 情 報 等 利 用 料 収 益	9,990,704	624,464	0	10,615,168
	検 定 情 報 直 送 利 用 料 収 益	2,151,351	134,469	0	2,285,820
	畜産・酪農生産力対策事業収益	12,936,532	0	0	12,936,532
	雑 収 益	6,188,816	0	0	6,188,816
④検 査 事 業 収 益		894,757,028	55,421,889	0	950,178,917
	合 乳 検 査 手 数 料	379,403,585	23,714,423	0	403,118,008
	個 乳 検 査 手 数 料	168,602,199	10,538,392	0	179,140,591
	細 菌 数 検 査 手 数 料	113,096,528	7,069,040	0	120,165,568
	個 体 乳 検 査 手 数 料	129,406,984	8,088,516	0	137,495,500
	依 頼 検 査 手 数 料	96,177,397	6,011,518	0	102,188,915
	雑 収 益	8,070,335	0	0	8,070,335
⑤受 託 事 業 収 益		116,395,154	0	0	116,395,154
	乳用種雄牛後代検定事業受託収益	81,196,888	0	0	81,196,888
	乳用牛改良体制強化対策受託収益	4,095,699	0	0	4,095,699
	酪農経営支援総合対策事業受託収益(繁殖成績)	0	0	0	0
	酪農経営支援総合対策事業受託収益(遺伝的能力)	22,968,020	0	0	22,968,020
	酪農経営支援総合対策事業収益(導入支援)	5,189,879	0	0	5,189,879
	革新的技術開発・緊急展開事業収益	2,944,668	0	0	2,944,668
⑥受 取 補 助 金 等		101,689,328	0	0	101,689,328
	牛群検定高度化事業補助事業収益	76,462,000	0	0	76,462,000
	酪農経営支援総合対策補助事業収益	0	0	0	0
	乳用牛改良体制強化対策補助事業収益	0	0	0	0
	牛個体識別システム活用促進補助事業収益	0	0	0	0
	乳用牛ベストパフォーマンス実現補助事業収益	0	0	0	0
	畜産・酪農生産力対策補助事業収益	25,227,328	0	0	25,227,328
⑦雑 収 益		0	4,472,574	0	4,472,574
	受 取 利 息	0	807,602	0	807,602
	住 宅 貸 付 料	0	3,276,514	0	3,276,514
	雑 収 益	0	388,458	0	388,458
経 常 収 益 計		1,320,032,891	71,900,43	0	1,391,933,323

(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		1,080,448,238	71,900,432	0	1,152,348,670
	(人 件 費)	558,323,401	25,373,467	0	583,696,868
	役 員 酬	2,000,000	4,300,000	0	6,300,000
	給 料 手 当	457,748,076	14,644,159	0	472,392,235
	法 定 福 利 費	70,466,071	2,404,737	0	72,870,808
	福 利 厚 生 費	1,522,617	3,258,701	0	4,781,318
	退 職 金 ・ 掛 金	26,586,637	765,870	0	27,352,507
	(事 業 推 進 費)	522,124,837	46,526,965	0	568,651,802
	会 議 費	544,053	865,177	0	1,409,230
	交 際 費	0	266,801	0	266,801
	旅 費 交 通 費	7,287,881	10,036,663	0	17,324,544
	教 育 研 修 費	786,117	1,604,890	0	2,391,007
	通 信 運 搬 費	28,888,533	1,116,138	0	30,004,671
	減 価 償 却 費	98,022,487	3,175,148	0	101,197,635
	消 耗 品 費	74,061,534	1,315,576	0	75,377,110
	備 品 費	6,335,788	2,333,688	0	8,669,476
	修 繕 費	11,162,401	52,920	0	11,215,321
	印 刷 製 本 費	1,618,516	1,242,863	0	2,861,379
	新 聞 図 書 費	2,752,585	397,184	0	3,149,769
	車 輜 関 連 費	1,562,093	0	0	1,562,093
	水 道 光 熱 費	23,754,463	3,017,312	0	26,771,775
	リ ー ス 料	5,378,716	663,264	0	6,041,980
	地 代 ・ 家 賃	73,838,480	11,933,402	0	85,771,882
	委 託 費	124,756,931	3,647,376	0	128,404,307
	保 険 料	1,730,939	283,517	0	2,014,456
	諸 謝 金	256,905	0	0	256,905
	検 定 情 報 直 送 費	1,603,480	0	0	1,603,480
	牛 群 検 定 指 導 費	2,770,079	0	0	2,770,079
	後 代 検 定 指 導 費	1,511,912	0	0	1,511,912
	助 成 金	4,800,000	0	0	4,800,000
	ベストパフォーマンス推進費	829,658	0	0	829,658
	租 税 公 課	46,230,800	162,800	0	46,393,600
	負 担 金	0	2,112,624	0	2,112,624
	雑 費	1,640,486	2,299,622	0	3,940,108

(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		114,208,046	0	0	114,208,046
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	81,196,888	0	0	81,196,888
	乳用牛改良体制強化対策受託費	4,095,699	0	0	4,095,699
	酪農経営支援総合対策事業受託費(繁殖成績)	0	0	0	0
	酪農経営支援総合対策事業受託費(遺伝的能力)	22,968,020	0	0	22,968,020
	酪農経営支援総合対策事業費(導入支援)	5,189,879	0	0	5,189,879
	革新的技術開発・緊急展開事業費	757,560	0	0	757,560
③補助事業費		107,443,737	0	0	107,443,737
	牛群検定高度化事業補助事業	75,695,077	0	0	75,695,077
	酪農経営支援総合対策補助事業費	0	0	0	0
	乳用牛改良体制強化対策補助事業費	0	0	0	0
	牛個体識別システム活用促進補助事業費	0	0	0	0
	乳用牛ベストパフォーマンス実現補助事業費	0	0	0	0
	畜産・酪農生産力対策補助事業費	31,748,660	0	0	31,748,660
経 常 費 用 計		1,302,100,021	71,900,432	0	1,374,000,453
当 期 経 常 増 減 額		17,932,870	0	0	17,932,870
2. 経常外増減の部					
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	386,237	0	386,237
	経 常 外 費 用	0	386,237	0	386,237
当 期 経 常 外 増 減 額		0	△ 386,237	0	△ 386,237
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		17,932,870	△ 386,237	0	17,546,633
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高					1,445,800,741
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高					1,463,347,374
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高					1,463,347,374

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	422,705,200円
--------	--------------

J A 全国役職員共済会積立額	△ 369,145,240円
-----------------	----------------

貸借対照表計上額	53,559,960円
----------	-------------

退職給与引当金	53,559,960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) 消費税の会計処理方法

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
退職給与引当預金	59,448,945	5,798,315	11,687,300	53,559,960
業務システム基盤構築取得資金	36,600,000	16,000,000	0	52,600,000
乳成分体細胞数測定機取得資金	39,000,000	9,000,000	0	48,000,000
合 計	135,048,945	30,798,315	11,687,300	154,159,960

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	53,559,960	0	53,559,960
業務システム基盤構築取得資金	52,600,000	52,600,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金	48,000,000	48,000,000	0
合 計	154,159,960	100,600,000	53,559,960

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	53,362,328	42,907,605	10,454,723
機器・備品	1,256,569,526	1,180,142,112	76,427,414
リース資産	154,411,753	24,411,744	130,000,009
ソフトウェア	260,410,963	134,940,378	125,470,585
合 計	1,724,754,570	1,382,401,839	342,352,731

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 証 券	121回大阪府 公募公債 5 年	100,000,000	100,340,000	340,000
〃	北海道公募公債 5 年 平成28年度第 5 回	100,000,000	99,950,000	△ 50,000
小 計		200,000,000	200,290,000	290,000
経 営 安 定 積 立 証 券	第118回 5 年国債	150,028,000	150,600,000	572,000
〃	平成27年度第 1 回 仙台市債 5 年	150,000,000	150,345,000	345,000
小 計		300,028,000	300,945,000	917,000
預り運用基金引当証券	125回大阪府 公募公債 5 年	102,900,000	103,136,670	236,670
小 計		102,900,000	103,136,670	236,670
合 計		602,928,000	604,371,670	1,443,670

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	76,462,000	76,462,000	0	—
畜産・酪農生産力対策補助金	(一社)家畜改良事業団	0	25,227,328	25,227,328	0	—
合 計		0	101,689,328	101,689,328	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	31,675,000	30,858,000	31,675,000	0	30,858,000
職員退職給与引当金	59,448,945	5,798,315	11,687,300	0	53,559,960
役員退任慰労引当金	2,900,000	500,000	0	0	3,400,000

財 産 目 録

平成30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)	〃		427,726
	預 金	北海道信連本所 1 (普通)	〃		225,988,064
		北海道信連本所 2 (普通)	〃		15,924,259
		北海道銀行道庁支店(普通)	〃		24,275,312
		北洋銀行道庁支店(普通)	〃		13,669,261
	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					300,284,622
その他流動資産	検 定 事 業 未 収 金	検定納付金等	検定納付金等の未収額		7,468,320
	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		75,512,575
	未 収 金	畜産・酪農生産力対策補助金他	畜産・酪農生産力強化対策補助金他		49,679,420
	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他		1,616,632
	前 払 費 用	平成30年度前払費用	30年 4 月分前払家賃等		11,315,205
	そ の 他 流 動 資 産 計				
流 動 資 産 計					445,876,774
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		43,559,960
	業務システム基盤構築取得資金	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。		52,600,000
	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。		48,000,000
特 定 資 産 計					154,159,960
その他の固定資産	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。		200,000,000
		みずほ証券(5 年大阪府債)	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。		100,000,000
		S M B C 日興証券(5 年北海道債)	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。		100,000,000
	経営安定積立資産	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
		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。		150,028,000
		ほくほく T T 証券(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
	預り運用基金引当資産	みずほ証券(5 年大阪府債)	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。		851,000
	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 82%		53,362,328
		減価償却累計額	うち管理目的としての使用 18%		△ 42,907,605
	機 器 備 品	取得価額(成分測定機等)	公益目的保有財産 98%		1,256,569,526
		減価償却累計額	管理目的保有財産 2%		△ 1,180,142,112
	一括償却資産	一括償却資産			0
	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%		125,470,585
	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%		23,443,000
	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				△ 24,411,744	
そ の 他 固 定 資 産 計					1,272,266,315
固 定 資 産 計					1,426,426,275
資 産 合 計					1,872,303,049

(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	酪農経営支援総合対策事業(遺伝的能力)委託費他	酪農経営支援総合対策事業(遺伝的能力)委託費他	83,423,904
	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	9,899,706
	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	30,858,000
流動負債計				124,321,610
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	53,559,960
	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	3,400,000
	リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの	124,774,105
	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				284,634,065
負債計				408,955,675
正味財産				1,463,347,374

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 30 年 6 月 6 日

公益社団法人 北海道酪農検定検査協会

代表監事 田 島 久 吉

監 事 佐 藤 哲 弘

監 事 十 川 典 子

私たち監事は、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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等についての理事会の決議の内容は相当であると認めます。また、当該体制の運用状況につき指摘する事項はありません。

以上