

平成30年度

自 平成30年4月1日

至 平成31年3月31日

決算報告書

貸 借 対

(平成31年)

(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	412,675,122	445,876,774	△ 33,201,652
(1) 現 金 ・ 預 金	272,426,470	300,284,622	△ 27,858,152
現 金 ・ 預 金	272,426,470	300,284,622	△ 27,858,152
(2) そ の 他 流 動 資 産	140,248,652	145,592,152	△ 5,343,500
未 収 金	132,897,654	132,660,315	237,339
払 金	0	1,616,632	△ 1,616,632
前 払 費 用	5,959,958	11,315,205	△ 5,355,247
前 払 家 賃	1,391,040	0	1,391,040
2. 固 定 資 産	1,447,956,985	1,426,426,275	21,530,710
(1) 特 定 資 産	173,333,686	154,159,960	19,173,726
退 職 給 与 引 当 預 金	62,333,686	53,559,960	8,773,726
業 務 シ ス テ ム 基 盤 構 築 取 得 資 金	55,000,000	52,600,000	2,400,000
乳 成 分 体 細 胞 数 測 定 機 取 得 資 金	56,000,000	48,000,000	8,000,000
(2) そ の 他 固 定 資 産	1,274,623,299	1,272,266,315	2,356,984
減 価 償 却 引 当 資 産	400,000,000	400,000,000	0
経 営 安 定 積 立 資 産	400,004,000	400,028,000	△ 24,000
預 り 運 用 基 金 引 当 証 券	102,900,000	102,900,000	0
貸 付 金	601,000	851,000	△ 250,000
建 物 及 び 附 属 設 備	10,757,003	10,454,723	302,280
機 器 備 品	82,201,802	76,427,414	5,774,388
リ ー ス 資 産	107,919,129	130,000,009	△ 22,080,880
ソ フ ト ウ ェ ア	111,154,501	125,470,585	△ 14,316,084
電 話 加 入 権	2,691,584	2,691,584	0
敷 金 ・ 保 証 金	23,473,000	23,443,000	30,000
前 払 家 賃	32,921,280	0	32,921,280
資 産 合	1,860,632,107	1,872,303,049	△ 11,670,942

* 前年度の金額は参考値として記載しております。

照 表

3月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	396,214,374	408,955,675	△ 12,741,301
1. 流動負債	148,216,073	124,321,610	23,894,463
未払金	85,625,572	83,423,904	2,201,668
仮受金	296,852		296,852
預り金	9,429,904	9,899,706	△ 469,802
未払法人税等	120,000	140,000	△ 20,000
賞与引当金	31,714,000	30,858,000	856,000
リース債務	21,029,745		21,029,745
2. 固定負債	247,998,301	284,634,065	△ 36,635,764
職員退職給与引当金	62,333,686	53,559,960	8,773,726
役員退任慰労引当金	50,000	3,400,000	△ 3,350,000
リース債務	82,714,615	124,774,105	△ 42,059,490
預り運用基金	102,900,000	102,900,000	
Ⅲ. 正味財産の部	1,464,417,733	1,463,347,374	1,070,359
一般正味財産	1,464,417,733	1,463,347,374	1,070,359
(うち特定資産への充当額)	(111,000,000)	(100,600,000)	(10,400,000)
負債・正味財産合計	1,860,632,107	1,872,303,049	△ 11,670,942

平成30年度正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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 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	219,226,971	218,946,350	280,621
検 納 付 金	157,857,026	155,420,014	2,437,012
検 成 績 利 用 料 収 益	31,500,000	31,500,000	0
繁殖情報等利用料収益	10,374,241	10,615,168	△ 240,927
検定情報直送利用料収益	3,192,480	2,285,820	906,660
畜産酪農生産対策事業収益	10,103,600	12,936,532	△ 2,832,932
雑 収 益	6,199,624	6,188,816	10,808
④ 検 査 事 業 収 益	971,082,756	950,178,917	20,903,839
合 乳 検 査 手 数 料	406,551,280	403,118,008	3,433,272
個 乳 検 査 手 数 料	179,508,938	179,140,591	368,347
細 菌 数 検 査 手 数 料	120,382,676	120,165,568	217,108
個 体 乳 検 査 手 数 料	136,911,644	137,495,500	△ 583,856
依 頼 検 査 手 数 料	105,083,854	102,188,915	2,894,939
雑 収 益	22,644,364	8,070,335	14,574,029
⑤ 受 託 事 業 収 益	58,991,016	116,395,154	△ 57,404,138
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	27,185,580	81,196,888	△ 54,011,308
乳用牛改良体制強化対策事業受託収益	3,893,732	4,095,699	△ 201,967
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	24,763,428	22,968,020	1,795,408
酪農経営支援総合対策事業収益(導入支援)	0	5,189,879	△ 5,189,879
革新的技術開発・緊急展開事業収益	2,000,000	2,944,668	△ 944,668
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,148,276	0	1,148,276
⑥ 受 取 補 助 金 等	86,403,865	101,689,328	△ 15,285,463
牛群検定高度化事業補助金収益	72,712,000	76,462,000	△ 3,750,000
畜産・酪農生産力強化対策補助事業収益	13,691,865	25,227,328	△ 11,535,463
⑦ 雑 収 益	5,023,783	4,472,574	551,209
受 取 利 息	817,480	807,602	9,878
住 宅 貸 付 料	3,761,166	3,276,514	484,652
雑 収 益	445,137	388,458	56,679
経 常 収 益 計	1,340,979,391	1,391,933,323	△ 50,953,932

(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	1,183,967,919	1,152,348,670	31,619,249
(人 件 費)	554,884,424	583,696,868	△ 28,812,444
役 員 報 酬	5,925,000	6,300,000	△ 375,000
給 料 当	447,243,620	472,392,235	△ 25,148,615
法 定 福 利 費	68,807,782	72,870,808	△ 4,063,026
福 利 厚 生 費	3,752,057	4,781,318	△ 1,029,261
退 職 金 ・ 掛 金	29,155,965	27,352,507	1,803,458
(事 業 推 進 費)	629,083,495	568,651,802	60,431,693
会 議 費	1,287,864	1,409,230	△ 121,366
交 際 費	210,177	266,801	△ 56,624
旅 費 交 通 費	13,679,535	17,324,544	△ 3,645,009
教 育 研 修 費	1,307,900	2,391,007	△ 1,083,107
通 信 運 搬 費	32,780,272	30,004,671	2,775,601
減 価 償 却 費	105,573,002	101,197,635	4,375,367
消 耗 品 費	80,171,757	75,377,110	4,794,647
備 品 費	13,652,099	8,669,476	4,982,623
修 繕 費	12,229,357	11,215,321	1,014,036
印 刷 製 本 費	1,765,692	2,861,379	△ 1,095,687
新 聞 函 書 費	2,889,939	3,149,769	△ 259,830
車 輛 関 連 費	1,546,962	1,562,093	△ 15,131
水 道 光 熱 費	27,425,344	26,771,775	653,569
リ ー ス 料	6,627,282	6,041,980	585,302
地 代 ・ 家 賃	90,194,036	85,771,882	4,422,154
委 託 費	164,759,143	128,404,307	36,354,836
保 険 料	2,016,955	2,014,456	2,499
諸 謝 金	450,248	256,905	193,343
検 定 情 報 直 送 費	1,981,286	1,603,480	377,806
牛 群 検 定 指 導 費	3,298,410	2,770,079	528,331
後 代 検 定 指 導 費	1,312,426	1,511,912	△ 199,486
助 成 金	4,800,000	4,800,000	0
ベストパフォーマンス推進費	635,736	829,658	△ 193,922
租 税 公 課	52,322,300	46,393,600	5,928,700
負 担 金	2,125,524	2,112,624	12,900
雑 費	4,040,249	3,940,108	100,141

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②受託事業費	58,991,506	114,208,046	△ 55,216,540
乳用種雄牛後代検定事業受託費	27,185,580	81,196,888	△ 54,011,308
乳用牛改良体制強化対策事業受託費	3,893,732	4,095,699	△ 201,967
酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	24,763,428	22,968,020	1,795,408
酪農経営支援総合対策事業費(導入支援)	0	5,189,879	△ 5,189,879
革新的技術開発・緊急展開事業費	2,000,490	757,560	1,242,930
酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,148,276	0	1,148,276
③補助事業費	95,554,918	107,443,737	△ 11,888,819
牛群検定高度化事業補助事業費	71,994,184	75,695,077	△ 3,700,893
畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	23,560,734	31,748,660	△ 8,187,926
経 常 費 用 計	1,338,514,343	1,374,000,453	△ 35,486,110
当 期 経 常 増 減 額	2,465,048	17,932,870	△ 15,467,822
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	1,394,689	386,237	1,008,452
経 常 外 費 用	1,394,689	386,237	1,008,452
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 1,394,689	△ 386,237	△ 1,008,452
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,070,359	17,546,633	△ 16,476,274
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,463,347,374	1,445,800,741	17,546,633
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,464,417,733	1,463,347,374	1,070,359
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	1,464,417,733	1,463,347,374	1,070,359

平成30年度正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31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
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	209,274,169	9,952,802	0	219,226,971
検定納付金	150,114,612	7,742,414	0	157,857,026
検定成績利用料収益	29,955,019	1,544,981	0	31,500,000
繁殖情報等利用料収益	9,865,416	508,825	0	10,374,241
検定情報直送利用料収益	3,035,898	156,582	0	3,192,480
畜産酪農生産対策事業収益	10,103,600	0	0	10,103,600
雑収益	6,199,624	0	0	6,199,624
④検査事業収益	924,564,698	46,518,058	0	971,082,756
合乳検査手数料	386,611,159	19,940,121	0	406,551,280
個乳検査手数料	170,704,563	8,804,375	0	179,508,938
細菌数検査手数料	114,478,267	5,904,409	0	120,382,676
個体乳検査手数料	130,196,539	6,715,105	0	136,911,644
依頼検査手数料	99,929,806	5,154,048	0	105,083,854
雑収益	22,644,364	0	0	22,644,364
⑤受託事業収益	58,991,016	0	0	58,991,016
乳用種雄牛後代検定事業受託収益	27,185,580	0	0	27,185,580
乳用牛改良体制強化事業受託収益	3,893,732	0	0	3,893,732
酪農経営支援総合対策事業収益(遺伝的能力)	24,763,428	0	0	24,763,428
酪農経営支援総合対策事業収益(導入支援)	0	0	0	0
革新的技術開発・緊急展開事業収益	2,000,000	0	0	2,000,000
酪農経営支援総合対策事業収益(飼養管理)	1,148,276	0	0	1,148,276
⑥受取補助金等	86,403,865	0	0	86,403,865
牛群検定高度化事業補助金収益	72,712,000	0	0	72,712,000
畜産・酪農生産力強化対策補助事業収益	13,691,865	0	0	13,691,865
⑦雑収益	0	5,023,783	0	5,023,783
受取利息	0	817,480	0	817,480
住宅貸付料	0	3,761,166	0	3,761,166
雑収益	0	445,137	0	445,137
経常収益計	1,279,233,748	61,745,643	0	1,340,979,391

(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	1,122,222,276	61,745,643	0	1,183,967,919
(人 件 費)	531,417,195	23,467,229	0	554,884,424
役 員 酬	1,875,000	4,050,000	0	5,925,000
給 料 手 当	433,379,068	13,864,552	0	447,243,620
法 定 福 利 費	66,537,125	2,270,657	0	68,807,782
福 利 厚 生 費	1,286,404	2,465,653	0	3,752,057
退 職 金 ・ 掛 金	28,339,598	816,367	0	29,155,965
(事 業 推 進 費)	590,805,081	38,278,414	0	629,083,495
会 議 費	440,491	847,373	0	1,287,864
交 際 費	0	210,177	0	210,177
旅 費 交 通 費	7,072,058	6,607,477	0	13,679,535
教 育 研 修 費	885,750	422,150	0	1,307,900
通 信 運 搬 費	31,922,768	857,504	0	32,780,272
減 価 償 却 費	104,221,431	1,351,571	0	105,573,002
消 耗 品 費	79,049,674	1,122,083	0	80,171,757
備 品 費	11,875,263	1,776,836	0	13,652,099
修 繕 費	11,086,879	1,142,478	0	12,229,357
印 刷 製 本 費	939,600	826,092	0	1,765,692
新 聞 函 書 費	2,492,152	397,787	0	2,889,939
車 輛 関 連 費	1,546,962	0	0	1,546,962
水 道 光 熱 費	25,005,453	2,419,891	0	27,425,344
リ ー ス 料	5,970,282	657,000	0	6,627,282
地 代 ・ 家 賃	81,087,296	9,106,740	0	90,194,036
委 託 費	159,017,671	5,741,472	0	164,759,143
保 険 料	1,731,392	285,563	0	2,016,955
諸 謝 金	450,248	0	0	450,248
検 定 情 報 直 送 費	1,981,286	0	0	1,981,286
牛 群 検 定 指 導 費	3,298,410	0	0	3,298,410
後 代 検 定 指 導 費	1,312,426	0	0	1,312,426
助 成 金	4,800,000	0	0	4,800,000
ベストパフォーマンス推進費	635,736	0	0	635,736
租 税 公 課	52,208,700	113,600	0	52,322,300
負 担 金	0	2,125,524	0	2,125,524
雑 費	1,773,153	2,267,096	0	4,040,249

(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		58,991,506	0	0	58,991,506
	乳用種雄牛後代検定事業受託費	27,185,580	0	0	27,185,580
	乳用牛改良体制強化対策事業受託費	3,893,732	0	0	3,893,732
	酪農経営支援総合対策事業費(遺伝的能力)	24,763,428	0	0	24,763,428
	酪農経営支援総合対策事業費(導入支援)	0	0	0	0
	革新的技術開発・緊急展開事業費	2,000,490	0	0	2,000,490
	酪農経営支援総合対策事業費(飼養管理)	1,148,276	0	0	1,148,276
③補助事業費		95,554,918	0	0	95,554,918
	牛群検定高度化事業補助事業費	71,994,184	0	0	71,994,184
	畜産・酪農生産力強化対策補助事業費	23,560,734	0	0	23,560,734
経 常 費 用 計		1,276,768,700	61,745,643	0	1,338,514,343
当 期 経 常 増 減 額		2,465,048	0	0	2,465,048
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	1,394,689	0	1,394,689
	経 常 外 費 用	0	1,394,689	0	1,394,689
当 期 経 常 外 増 減 額		0	△ 1,394,689	0	△ 1,394,689
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		2,465,048	△ 1,394,689	0	1,070,359
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高					1,463,347,374
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高					1,464,417,733
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高					1,464,417,733

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 440,108,100円

J A全国役職員共済会積立額 △ 377,774,414円

貸借対照表計上額 62,333,686円

退職給与引当金 62,333,686円

② 役員退任慰労引当金

役員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
退職給与引当預金	53,559,960	8,773,726	0	62,333,686
業務システム基盤構築取得資金	52,600,000	2,400,000	0	55,000,000
乳成分体細胞数測定機取得資金	48,000,000	8,000,000	0	56,000,000
合 計	154,159,960	19,173,726	0	173,333,686

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	62,333,686	0	62,333,686
業務システム基盤構築取得資金	55,000,000	55,000,000	0
乳成分体細胞数測定機取得資金	56,000,000	56,000,000	0
合 計	173,333,686	111,000,000	62,333,686

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	36,405,368	10,757,003
機 器 ・ 備 品	1,276,264,544	1,194,062,742	82,201,802
リ ー ス 資 産	154,411,753	46,492,624	107,919,129
ソ フ ト ウ ェ ア	276,902,431	165,747,930	111,154,501
合 計	1,754,741,099	1,442,708,664	312,032,435

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	121回大阪府 公募公債 5年	100,000,000	100,210,000	210,000
〃	北海道公募公債5年 平成28年度第5回	100,000,000	100,000,000	0
小 計		200,000,000	200,210,000	210,000
経営安定積立資産	第118回5年国債	150,004,000	150,120,000	116,000
〃	平成27年度第1回 仙台市債5年	150,000,000	150,270,000	270,000
小 計		300,004,000	300,390,000	386,000
預り運用基金引当証券	125回大阪府 公募公債5年	102,900,000	103,064,640	164,640
小 計		102,900,000	103,064,640	164,640
合 計		602,904,000	603,664,640	760,640

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	72,712,000	72,712,000	0	—
畜産・酪農生産力 対策補助金	(一社)家畜改良事業団	0	13,691,865	13,691,865	0	—
合 計		0	86,403,865	86,403,865	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	16,159,200
1 年 超	382,434,760
合 計	398,593,960

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	30,858,000	31,714,000	30,858,000	0	31,714,000
職員退職給与引当金	53,559,960	9,024,341	250,615	0	62,333,686
役員退任慰労引当金	3,400,000	50,000	3,400,000	0	50,000

財 産 目 録

平成31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)	〃	487,677
	預 金	北海道信連本所 1 (普通)	〃	200,620,331
		北海道信連本所 2 (普通)	〃	16,375,759
		北海道銀行道庁支店 (普通)	〃	21,730,972
		北洋銀行道庁支店 (普通)	〃	13,211,731
	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			272,426,470
	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
検定事業未収金		検定納付金等	検定納付金等の未収額	7,604,824
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	49,628,905
仮 払 金				0
前 払 費 用		事務所及び職員住宅前家賃	事務所及び職員住宅前家賃	5,959,958
前 払 家 賃		根室事業所前家賃	根室事業所前家賃	1,391,040
そ の 他 流 動 資 産 計			140,248,652	
流 動 資 産 計			412,675,122	
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備えたもの。	10,000,000
		北海道銀行道庁支店 (普通)		52,333,686
	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。	55,000,000
	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。	56,000,000
特 定 資 産 計			173,333,686	
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年大阪府債)		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)		150,004,000
		ほくほくTT証券札幌支店 (5年仙台市債)		150,000,000
	預り運用基金引当証券	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。	601,000
	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 88% うち管理目的としての使用 12%	47,162,371
		減価償却累計額		△ 36,405,368
	機 器 備 品	取得価額 (成分測定機等)	公益目的保有財産 98% 管理目的保有財産 2%	1,276,264,544
		減価償却累計額		△ 1,194,062,742
	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		△ 46,492,624
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 95% 管理目的保有財産 5%	111,154,501	
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%	23,473,000	
前 払 家 賃	根室事業所前家賃	根室事業所前家賃	32,921,280	
そ の 他 固 定 資 産 計			1,274,623,299	
固 定 資 産 計			1,447,956,985	
資 産 合 計			1,860,632,107	

(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) 助成金他	酪農経営支援総合対策事業 (遺伝的能力) 助成金他		85,625,572
仮受金	職員講師旅費仮受等	職員講師旅費仮受等		296,852
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		9,429,904
未払法人税等	北海道他	法人道民・市民税均等割		120,000
賞与引当金	賞与引当金	職員の6月期賞与の当期帰属分		31,714,000
リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの		21,029,745
流動負債				計
				148,216,073
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		62,333,686
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		50,000
リース債務	リース資産	検査機器のリースによるもの		82,714,615
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
				247,998,301
負債				計
				396,214,374
正味財産				計
				1,464,417,733

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

2019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30年4月1日から平成31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