

平成24年度  
決算報告書

ア 貸借対照表

イ 正味財産増減計算書

ウ 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

(ア) 正味財産増減計算書内訳書

(イ) 貸借対照表及び正味財産増減計算書に対する注記

エ 財産目録

公益社団法人北海道浄化槽協会

※ 会計の事業区分について

1 事業区分

事業 区分	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計
	公1	公2	収1	他1	法人
	検査事業	啓発事業	講習販売	扶助事業	

2 事業の内容

区分	事業の内容	主な事業
公1 検査事業	浄化槽法第7条（設置後等の水質検査）及び第11条（定期検査）に基づく検査事業	浄化槽法定検査
公2 啓発事業	浄化槽に関する普及啓発事業	普及啓発、環境教育、機能保証制度等
収1 講習販売	各種講習会及び物品販売等に関する事業	技術講習会、斡旋物品販売等
他1 扶助事業	会員相互の扶助事業	地区別協議会、会報発行等情報提供
法人 法人会計	管理業務に関する会計区分	

・事業の詳細は、事業報告のとおり。

# 貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
0002 現金預金	55,274,417		55,274,417
1123 未収会費	333,744		333,744
1124 未収金	29,799		29,799
1125 未収検査料	42,791,100		42,791,100
1131 棚卸資産	955,090		955,090
1155 前払費用	449,530		449,530
流動資産合計	99,833,680		99,833,680
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	89,856,325		89,856,325
1314 検査事業積立資産	66,633,450		66,633,450
1316 情報処理積立資産	7,300,000		7,300,000
1317 北海道保証準備資金	12,447,903		12,447,903
特定資産合計	176,237,678		176,237,678
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071		60,692,071
1412 建物	43,068,093		43,068,093
1413 建物付属設備	5,216,967		5,216,967
1414 構築物	1,037,796		1,037,796
1415 機械装置	311,495		311,495
1416 車両運搬具	8,883,037		8,883,037
1417 什器備品	2,120,542		2,120,542
1419 リース資産	1,481,340		1,481,340
1423 電話加入権	766,780		766,780
1426 敷金	746,700		746,700
1427 ソフトウェア	4,075,575		4,075,575
その他固定資産合計	128,400,396		128,400,396
固定資産合計	304,638,074		304,638,074
資産の部合計	404,471,754		404,471,754
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
2114 未払金	16,021,330		16,021,330
2118 預り金	11,416,606		11,416,606
2121 未払法人税等	300,000		300,000
2122 未払消費税等	161,500		161,500
流動負債合計	27,899,436		27,899,436
2 固定負債			
2212 長期未払金	1,481,340		1,481,340
2213 退職給付引当金	89,856,325		89,856,325
固定負債合計	91,337,665		91,337,665
負債の部合計	119,237,101		119,237,101
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	285,234,653		285,234,653
0020 (うち特定資産への充当額)	( 172,207,278)	(            )	( 172,207,278)
正味財産の部合計	285,234,653		285,234,653
負債及び正味財産合計	404,471,754		404,471,754

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(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			
受取入会金			
4131 受取入会金	50,000		50,000
受取会費			
4141 正会員受取会費	13,416,000		13,416,000
4143 賛助会員受取会費	144,000		144,000
事業収益			
4152 検査事業収益	434,878,000		434,878,000
4153 教育講習等収益	116,584		116,584
4154 講習会収益	528,000		528,000
4155 図書印刷物取扱収益	3,681,600		3,681,600
4156 保証登録料収益	4,033,600		4,033,600
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	746,531		746,531
雑収益			
4191 受取利息	23,237		23,237
4193 雑収益	237,908		237,908
<b>経常収益計</b>	<b>457,855,460</b>		<b>457,855,460</b>
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	254,033,578		254,033,578
5004 法定福利費	37,199,807		37,199,807
5005 福利厚生費	1,524,806		1,524,806
5007 中退共掛金	8,635,127		8,635,127
5010 会議費	1,355,902		1,355,902
5011 協議会費	165,200		165,200
5013 研修会費	1,930,849		1,930,849
5015 旅費交通費	40,961,552		40,961,552
5017 車両経費	15,296,077		15,296,077
5019 通信運搬費	11,064,739		11,064,739
5021 消耗品費	12,575,320		12,575,320
5023 修繕費	586,582		586,582
5025 印刷製本費	4,444,929		4,444,929
5027 燃料光熱水費	2,864,388		2,864,388
5029 賃借料	10,173,713		10,173,713
5031 保険警備費	340,684		340,684
5033 自動車保険料	2,207,903		2,207,903
5035 諸謝金	1,046,374		1,046,374
5037 租税公課	2,531,363		2,531,363
5043 検査員養成費	551,890		551,890
5045 代行事務手数料	6,173,000		6,173,000
5047 支払利息	16,404		16,404
5049 雑費	1,416,984		1,416,984
5051 減価償却費	12,730,228		12,730,228
5053 退職給付引当金繰入額	13,266,011		13,266,011
5055 貸倒償却・引当損	251,207		251,207
5071 教育講習等費	103,234		103,234
5073 講習会費	299,770		299,770
5075 広報費	809,308		809,308
5077 図書印刷物取扱費	1,993,731		1,993,731
5079 調査費	30,240		30,240

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5081 保証登録料	433,600		433,600
管理費			
5101 給料手当	1,636,278		1,636,278
5104 法定福利費	240,133		240,133
5105 福利厚生費	9,940		9,940
5107 中退共掛金	36,873		36,873
5108 総会費	607,457		607,457
5109 理事会費	1,193,580		1,193,580
5110 会議費	233,509		233,509
5111 協議会費	540,000		540,000
5115 旅費交通費	327,980		327,980
5117 車両経費	30,878		30,878
5119 通信運搬費	565,864		565,864
5121 消耗品費	486,723		486,723
5123 修繕費	36,750		36,750
5127 燃料光熱水費	123,431		123,431
5129 賃借料	42,050		42,050
5131 保険警備費	48,006		48,006
5133 自動車保険料	18,357		18,357
5135 諸謝金	103,376		103,376
5137 租税公課	106,377		106,377
5139 交際費	80,556		80,556
5141 慶弔費	265,851		265,851
5147 支払利息	1,061		1,061
5149 雑費	244,588		244,588
5151 減価償却費	158,601		158,601
5153 退職給付引当金繰入額	85,449		85,449
5155 貸倒償却・引当損	191,459		191,459
経常費用計	454,429,627		454,429,627
評価損益等調整前当期経常増減額	3,425,833		3,425,833
評価損益等計			
当期経常増減額	3,425,833		3,425,833
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	488,900		488,900
経常外収益計	488,900		488,900
(2) 経常外費用			
固定資産売却・除却損			
5228 車両運搬具除却損	158,221		158,221
5229 什器備品等除却損	21,048		21,048
経常外費用計	179,269		179,269
当期経常外増減額	309,631		309,631
税引前当期一般正味財産増減額	3,735,464		3,735,464
6111 法人税、住民税及び事業税	300,000		300,000
当期一般正味財産増減額	3,435,464		3,435,464
一般正味財産期首残高	281,799,189		281,799,189
一般正味財産期末残高	285,234,653		285,234,653
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	285,234,653		285,234,653

# 正味財産増減計算書（内訳表）

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

（単位：円）

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合計
	公1 検査事業	公2 啓発事業	公益共通	小計	収1 講習販売	他1 扶助事業	収益共通	小計	法人会計	
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
4131 受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
受取会費	0	0	144,000	144,000	0	2,236,000	0	2,236,000	11,180,000	13,560,000
4141 正会員受取会費	0	0	0	0	0	2,236,000	0	2,236,000	11,180,000	13,416,000
4143 賛助会員受取会費	0	0	144,000	144,000	0	0	0	0	0	144,000
事業収益	434,878,000	4,033,600	0	438,911,600	4,326,184	0	0	4,326,184	0	443,237,784
4152 検査事業収益	434,878,000	0	0	434,878,000	0	0	0	0	0	434,878,000
4153 教育講習等収益	0	0	0	0	116,584	0	0	116,584	0	116,584
4154 講習会収益	0	0	0	0	528,000	0	0	528,000	0	528,000
4155 図書印刷物取扱収益	0	0	0	0	3,681,600	0	0	3,681,600	0	3,681,600
4156 保証登録料収益	0	4,033,600	0	4,033,600	0	0	0	0	0	4,033,600
受取補助金等	0	223,000	0	223,000	0	0	0	0	523,531	746,531
4167 受取民間助成金	0	223,000	0	223,000	0	0	0	0	523,531	746,531
雑収益	785	6,352	0	7,137	0	90,000	0	90,000	164,008	261,145
4191 受取利息	785	6,352	0	7,137	0	0	0	0	16,100	23,237
4193 雑収益	0	0	0	0	0	90,000	0	90,000	147,908	237,908
経常収益計	434,878,785	4,262,952	144,000	439,285,737	4,326,184	2,326,000	0	6,652,184	11,917,539	457,855,460
(2) 経常費用										
事業費	435,020,046	5,671,990	0	440,692,036	4,077,608	2,244,856	0	6,322,464	0	447,014,500
5001 給料手当	249,914,719	2,500,461	0	252,415,180	823,265	795,133	0	1,618,398	0	254,033,578
5004 法定福利費	36,595,315	366,968	0	36,962,283	120,827	116,697	0	237,524	0	37,199,807
5005 福利厚生費	1,505,582	12,098	0	1,517,680	3,661	3,465	0	7,126	0	1,524,806
5007 中退共掛金	8,519,196	72,717	0	8,591,913	23,174	20,040	0	43,214	0	8,635,127
5010 会議費	253,711	464,295	0	718,006	237,592	400,304	0	637,896	0	1,355,902
5011 協議会費	165,200	0	0	165,200	0	0	0	0	0	165,200
5013 研修会費	1,930,849	0	0	1,930,849	0	0	0	0	0	1,930,849
5015 旅費交通費	40,187,725	352,857	0	40,540,582	200,485	220,485	0	420,970	0	40,961,552
5017 車両経費	15,206,120	29,987	0	15,236,107	29,986	29,984	0	59,970	0	15,296,077
5019 通信運搬費	10,778,743	174,650	0	10,953,393	0	111,346	0	111,346	0	11,064,739
5021 消耗品費	12,280,486	294,834	0	12,575,320	0	0	0	0	0	12,575,320
5023 修繕費	586,582	0	0	586,582	0	0	0	0	0	586,582
5025 印刷製本費	4,310,247	0	0	4,310,247	0	134,682	0	134,682	0	4,444,929
5027 燃料光熱水費	2,864,388	0	0	2,864,388	0	0	0	0	0	2,864,388
5029 賃借料	10,173,713	0	0	10,173,713	0	0	0	0	0	10,173,713
5031 保険警備費	340,684	0	0	340,684	0	0	0	0	0	340,684
5033 自動車保険料	2,152,830	18,358	0	2,171,188	18,358	18,357	0	36,715	0	2,207,903
5035 諸謝金	745,547	101,190	0	846,737	99,838	99,799	0	199,637	0	1,046,374
5037 租税公課	2,317,778	113,375	0	2,431,153	80,695	19,515	0	100,210	0	2,531,363
5043 検査員養成費	551,890	0	0	551,890	0	0	0	0	0	551,890
5045 代行事務手数料	6,173,000	0	0	6,173,000	0	0	0	0	0	6,173,000
5047 支払利息	16,404	0	0	16,404	0	0	0	0	0	16,404
5049 雑費	1,416,984	0	0	1,416,984	0	0	0	0	0	1,416,984

# 正味財産増減計算書（内訳表）

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

（単位：円）

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合計
	公1 検査事業	公2 啓発事業	公益共通	小計	収1 講習販売	他1 扶助事業	収益共通	小計	法人会計	
5051 減価償却費	12,730,228	0	0	12,730,228	0	0	0	0	0	12,730,228
5053 退職給付引当金繰入額	13,050,918	130,578	0	13,181,496	42,992	41,523	0	84,515	0	13,266,011
5055 貸倒償却・引当損	251,207	0	0	251,207	0	0	0	0	0	251,207
5071 教育講習等費	0	0	0	0	103,234	0	0	103,234	0	103,234
5073 講習会費	0	0	0	0	299,770	0	0	299,770	0	299,770
5075 広報費	0	575,782	0	575,782	0	233,526	0	233,526	0	809,308
5077 図書印刷物取扱費	0	0	0	0	1,993,731	0	0	1,993,731	0	1,993,731
5079 調査費	0	30,240	0	30,240	0	0	0	0	0	30,240
5081 保証登録料	0	433,600	0	433,600	0	0	0	0	0	433,600
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,415,127</b>	<b>7,415,127</b>
5101 給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	1,636,278	1,636,278
5104 法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	240,133	240,133
5105 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	9,940	9,940
5107 中退共掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	36,873	36,873
5108 総会費	0	0	0	0	0	0	0	0	607,457	607,457
5109 理事会費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,193,580	1,193,580
5110 会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	233,509	233,509
5111 協議会費	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000	540,000
5115 旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	327,980	327,980
5117 車両経費	0	0	0	0	0	0	0	0	30,878	30,878
5119 通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	565,864	565,864
5121 消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	486,723	486,723
5123 修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	36,750	36,750
5127 燃料光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	123,431	123,431
5129 賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	42,050	42,050
5131 保険警備費	0	0	0	0	0	0	0	0	48,006	48,006
5133 自動車保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	18,357	18,357
5135 諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	103,376	103,376
5137 租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	106,377	106,377
5139 交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	80,556	80,556
5141 慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	265,851	265,851
5147 支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,061	1,061
5149 雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	244,588	244,588
5151 減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	158,601	158,601
5153 退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	85,449	85,449
5155 貸倒償却・引当損	0	0	0	0	0	0	0	0	191,459	191,459
<b>経常費用計</b>	<b>435,020,046</b>	<b>5,671,990</b>	<b>0</b>	<b>440,692,036</b>	<b>4,077,608</b>	<b>2,244,856</b>	<b>0</b>	<b>6,322,464</b>	<b>7,415,127</b>	<b>454,429,627</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△141,261	△1,409,038	144,000	△1,406,299	248,576	81,144	0	329,720	4,502,412	3,425,833
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△141,261</b>	<b>△1,409,038</b>	<b>144,000</b>	<b>△1,406,299</b>	<b>248,576</b>	<b>81,144</b>	<b>0</b>	<b>329,720</b>	<b>4,502,412</b>	<b>3,425,833</b>
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
雑収益	167,000	0	0	167,000	0	0	0	0	321,900	488,900
4241 雑収益(経常外)	167,000	0	0	167,000	0	0	0	0	321,900	488,900
<b>経常外収益計</b>	<b>167,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>167,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>321,900</b>	<b>488,900</b>

-7-

# 正味財産増減計算書（内訳表）

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

（単位：円）

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合計
	公1 検査事業	公2 啓発事業	公益共通	小計	収1 講習販売	他1 扶助事業	収益共通	小計	法人会計	
(2) 経常外費用										
固定資産売却・除却損	158,221	0	0	158,221	0	0	0	0	21,048	179,269
5228 車両運搬具除却損	158,221	0	0	158,221	0	0	0	0	0	158,221
5229 什器備品等除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	21,048	21,048
経常外費用計	158,221	0	0	158,221	0	0	0	0	21,048	179,269
当期経常外増減額	8,779	0	0	8,779	0	0	0	0	300,852	309,631
他会計振替額	0	0	112,423	112,423	△90,469	△21,954	0	△112,423	0	0
6101 他会計繰出入額	0	0	112,423	112,423	△90,469	△21,954	0	△112,423	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△132,482	△1,409,038	256,423	△1,285,097	158,107	59,190	0	217,297	4,803,264	3,735,464
6111 法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000
当期一般正味財産増減額	△132,482	△1,409,038	256,423	△1,285,097	158,107	59,190	0	217,297	4,503,264	3,435,464
一般正味財産期首残高	175,481,335	17,446,128	0	192,927,463	1,000,000	3,000,000	0	4,000,000	84,871,726	281,799,189
一般正味財産期末残高	175,348,853	16,037,090	256,423	191,642,366	1,158,107	3,059,190	0	4,217,297	89,374,990	285,234,653
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	175,348,853	16,037,090	256,423	191,642,366	1,158,107	3,059,190	0	4,217,297	89,374,990	285,234,653



## 貸借対照表及び正味財産増減計算書に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

### 2. 重要な会計方針

公益社団法人への移行に伴い、当事業年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用しております。この会計基準の変更により、当期の決算書では前年度の欄は記載されません。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

幹旋物品については最終仕入原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を、ソフトウェアについては定額法又は旧定額法を採用しております。

なお、取得価格10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用するほか、平成15年4月1日以降に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

##### イ リース資産

法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ア 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期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。

なお、前期より変更した引当金差異は、以後6年で費用処理します。

##### イ 貸倒引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込み額を控除した金額を計上しております。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、金銭債権に法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能額を計上しております。

##### ウ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を未払金に計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
退職給付引当資産	90,324,585	13,351,460	13,819,720	89,856,325
検査事業積立資産	61,633,450	5,000,000	0	66,633,450
情報処理積立資産	7,300,000	0	0	7,300,000
北海道保証準備資金	12,447,903	0	0	12,447,903
合 計	171,705,938	18,351,460	13,819,720	176,237,678

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定 正味財産から の充当額)	(うち一般 正味財産から の充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	89,856,325	( 0)	( 0)	( 89,856,325)
検査事業積立資産	66,633,450	( 0)	( 66,633,450)	( 0)
情報処理積立資産	7,300,000	( 0)	( 7,300,000)	( 0)
北海道保証準備資金	12,447,903	( 0)	( 12,447,903)	( 0)
合 計	176,237,678	( 0)	( 86,381,353)	( 89,856,325)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物・附属設備	82,205,601	33,920,541	48,285,060
構築物	7,315,515	6,277,719	1,037,796
機械及び設備	5,133,988	4,822,493	311,495
車輛運搬具	50,663,911	41,780,874	8,883,037
器具・備品	13,128,656	11,008,114	2,120,542
ソフトウェア	20,958,430	16,882,855	4,075,575
リース資産	2,942,100	1,460,760	1,481,340
合 計	182,348,201	116,153,356	66,194,845

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収会費	336,002	2,258	333,744
未収金	30,000	201	29,799
未収検査料	43,313,600	522,500	42,791,100
合 計	43,679,602	524,959	43,154,643

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりです。

(単位：円)

属性	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
	該当なし										

8. 重要な後発事象

該当ありません。

# 財 産 目 録

平成25年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金預金			55,274,417
現金	手許保管	運転資金	155,981
現金(収入扱)			6,000
現金(支出扱)			149,981
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	50,219,666
北)豊平支店	北)北洋銀行		24,436,895
金)豊平支店	金)札幌信用金庫		70,087
組)西岡支店	組)札幌中央信用組合		11,144
道)平岸支店	道)北海道銀行		4,634,161
ゆ)九〇八支店	ゆ)ゆうちょ銀行		31,506
北)豊平支店(入)	(入)収入専用口座		7,889,742
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		6,957,988
北)豊平支店(入)			823,024
北)豊平支店(出)			199,640
北)旭川中央支店(入)			958,184
北)旭川中央支店(出)			414,357
北)釧路中央支店(入)			348,881
北)釧路中央支店(出)			142,206
北)帯広南支店(入)			2,660,770
北)帯広南支店(出)			315,575
北)函館中央支店(入)			205,212
北)函館中央支店(出)			120,294
普通貯金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	567,290
新篠津農協			6,534
雨竜町農協			2,166
東神楽農協			460
上春別農協			881
中春別農協			64,935
西春別農協			40,429
計根別農協			120,429
別海農協			150,406
中標津農協			62,381
浜中町農協			25,250
東藻琴農協			17,102
斜里農協			4,535
清里農協			1,263
士幌町農協			1,730
とかちしみず農協			1,178
とかち農協			17,496
十勝高島農協			806
小清水農協			49,309
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	4,331,480
郵)総務			12,400
郵)札幌検査事務所			2,223,000
郵)旭川検査事務所			914,080
郵)釧路検査事務所			348,000
郵)帯広検査事務所			315,000
郵)函館検査事務所			519,000
未収会費		平成23、24年度未収会費	333,744
未収金		収益事業の講習会展示料の未収金	29,799
未収検査料		公益目的事業の公1事業の未収金	42,791,100
棚卸資産	札幌	収益事業の在庫	955,090
前払費用		公益目的事業及び管理業務に用いている車両のリサイクル料金	449,530
<b>流動資産合計</b>			<b>99,833,680</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産			89,856,325
北洋銀行	豊平支店	職員退職給付引当金見合いの引当資産として積み立てている資産	85,825,925
札幌中央信用組合	西岡支店	職員退職給付引当金見合いの引当資産として積み立てている資産	4,030,400
検査事業積立資産	北洋銀行豊平支店	検査事業の減価償却資産等買換え時の財源とするため積み立てている資産	66,633,450
情報処理積立資産	北洋銀行豊平支店	検査事業の電算システムの更新等の財源として積み立てている	7,300,000
北海道保証準備資金	各金融機関	公2事業の機能保証制度の北海道規約による保証準備資金として積み立てている資産	12,447,903

# 財 産 目 録

平成25年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	定期-道銀			6,147,903
	定期-ゆうちょ			6,300,000
	土地			60,692,071
	札幌	札幌市豊平区平岸 378.07㎡	(共用財産) 公益目的保有財産として、93.92%を使用している 管理業務に、6.08%を使用している	34,157,621
	旭川	旭川市永山 494㎡	公益目的保有財産であり、公1事業に使用している。	17,714,450
	函館	北斗市七重浜 198.47㎡	公益目的保有財産であり、公1事業に使用している。	8,820,000
	建物			43,068,093
	一般	札幌市豊平区平岸 2階建 354.1㎡	(共用財産) 公益目的保有財産として、93.92%を使用している 管理業務に、6.08%を使用している	29,468,565
	BOD	札幌市豊平区平岸 プレハブ	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	1,653,815
	旭川	旭川市永山 2階建 199.86㎡	公益目的保有財産として、公1事業に使用している	10,632,261
	函館	北斗市七重浜 1階建 72.87㎡	公益目的保有財産として、公1事業に使用している	1,313,452
	建物付属設備			5,216,967
	一般	札幌市豊平区平岸	(共用財産) 建物と同じ割合で使用して	2,404,091
	BOD	札幌市豊平区平岸	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	1,126,060
	旭川	旭川市永山	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	1,567,290
	函館	北斗市七重浜	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	119,526
	構築物			1,037,796
	札幌	札幌市豊平区平岸	(共用財産) 建物と同じ割合で使用して	406,436
	旭川	旭川市永山	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	419,349
	函館	北斗市七重浜	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	212,011
	機械装置	札幌市豊平区平岸 BOD測定機一式	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	311,495
	車両運搬具			8,883,037
	一般	札幌市豊平区平岸 1台	管理業務に使用している。	104,914
	検査	札幌13台、旭川12台、 釧路6台、帯広5台、 函館4台	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	8,778,123
什器備品			2,120,542	
一般	札幌市豊平区平岸 金庫等	公益目的保有財産として、93.92%を使用している。 管理業務に、6.08%を使用している。	248,691	
BOD	札幌市豊平区平岸 全自動洗浄機他	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	659,830	
検査	札幌、旭川、釧路、 帯広、函館 紙折機他	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	1,212,021	
リース資産			1,481,340	
一般	札幌市豊平区平岸	公益目的保有財産として、93.92%を使用している。 管理業務に、6.08%を使用している。	198,450	
検査	札幌、帯広	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	1,282,890	
電話加入権			766,780	
敷金		1台を管理業務に、9台を公1事業に使用している 公1事業運営に必要な敷金である。	746,700	
ソフトウェア	札幌市豊平区平岸	公益目的保有財産として、公1事業に使用している。	4,075,575	
<b>固定資産合計</b>				<b>304,638,074</b>
<b>資産合計</b>				<b>404,471,754</b>
(流動負債)				
未払金		各会計区分における費用の未払金	16,021,330	
預り金		源泉所得税・住民税等	11,416,606	
未払法人税等		法人税等未払金 (均等割は法人会計未払)	300,000	
未払消費税等		確定消費税額	161,500	
<b>流動負債合計</b>				<b>27,899,436</b>
(固定負債)				
長期未払金		リース資産の支払残高	1,481,340	
退職給付引当金		公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に 従事する職員の退職給付引当金である。	89,856,325	
<b>固定負債合計</b>				<b>91,337,665</b>
<b>負債合計</b>				<b>119,237,101</b>
<b>正味財産</b>				<b>285,234,653</b>