

平成26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

※ 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等
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27年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
0002 現金預金	71,772,853	79,097,933	△7,325,080
1123 未収会費	429,098	333,742	95,356
1124 未収金	39,732	46,000	△6,268
1125 未収検査料	37,114,901	39,770,932	△2,656,031
1131 棚卸資産	866,840	922,731	△55,891
1155 前払費用	691,520	971,730	△280,210
流動資産合計	110,914,944	121,143,068	△10,228,124
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	98,542,827	101,705,545	△3,162,718
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	12,099,387	12,447,903	△348,516
1321 特定費用準備資金	1,900,000		1,900,000
特定資産合計	186,475,664	188,086,898	△1,611,234
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	40,273,370	41,665,173	△1,391,803
1413 建物付属設備	7,469,909	4,436,452	3,033,457
1414 構築物	671,224	834,209	△162,985
1415 機械装置	3	3	
1416 車両運搬具	9,507,207	8,221,190	1,286,017
1417 什器備品	3,462,958	3,108,612	354,346
1419 リース資産	2,363,445	3,143,385	△779,940
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	875,700	737,700	138,000
1427 ソフトウェア	72,765	1,013,951	△941,186
その他固定資産合計	126,155,432	124,619,526	1,535,906
固定資産合計	312,631,096	312,706,424	△75,328
資産の部合計	423,546,040	433,849,492	△10,303,452
II 負債の部			
1 流動負債			
2114 未払金	16,149,112	15,545,957	603,155
2118 預り金	9,601,313	10,771,640	△1,170,327
2121 未払法人税等	307,500	471,400	△163,900
流動負債合計	26,057,925	26,788,997	△731,072
2 固定負債			
2212 長期未払金	2,515,905	3,318,525	△802,620
2213 退職給付引当金	98,542,827	101,705,545	△3,162,718
固定負債合計	101,058,732	105,024,070	△3,965,338
負債の部合計	127,116,657	131,813,067	△4,696,410
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	296,429,383	302,036,425	△5,607,042
0020 (うち特定資産への充当額)	(180,545,264)	(184,056,498)	(△3,511,234)
正味財産の部合計	296,429,383	302,036,425	△5,607,042
負債及び正味財産合計	423,546,040	433,849,492	△10,303,452

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			
受取入金			
4131 受取入金	100,000	100,000	
受取会費			
4141 正会員受取会費	13,280,000	13,364,000	△84,000
4143 賛助会員受取会費	124,000	144,000	△20,000
事業収益			
4152 検査事業収益	453,076,000	444,032,000	9,044,000
4153 教育講習等収益	174,000	3,213,659	△3,039,659
4154 講習会収益	501,000	556,000	△55,000
4155 図書印刷物取扱収益	3,492,490	3,458,040	34,450
4156 保証登録料収益	3,620,000	4,488,400	△868,400
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	1,332,150	694,160	637,990
雑収益			
4191 受取利息	4,246	6,611	△2,365
4193 雑収益	98,956	98,356	600
経常収益計	475,802,842	470,155,226	5,647,616
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	270,076,026	256,830,462	13,245,564
5004 法定福利費	41,623,447	38,986,071	2,637,376
5005 福利厚生費	1,682,902	1,647,053	35,849
5007 中退共掛金	9,379,062	9,306,182	72,880
5010 会議費	1,430,694	800,258	630,436
5011 協議会費	161,000	165,200	△4,200
5013 研修会費	3,299,251	2,598,184	701,067
5015 旅費交通費	43,996,614	41,309,037	2,687,577
5017 車両経費	15,824,622	15,902,537	△77,915
5019 通信運搬費	11,641,107	10,952,839	688,268
5021 消耗品費	11,689,158	11,735,827	△46,669
5023 修繕費	1,471,588	1,390,342	81,246
5025 印刷製本費	8,154,840	2,152,090	6,002,750
5027 燃料光熱水費	2,994,488	3,115,185	△120,697
5029 賃借料	5,578,117	6,571,679	△993,562
5031 保険警備費	398,304	328,792	69,512
5033 自動車保険料	2,119,253	2,472,823	△353,570
5035 諸謝金	1,060,175	1,030,999	29,176
5037 租税公課	2,080,619	2,319,049	△238,430
5043 検査員養成費	1,203,560	662,020	541,540
5045 代行事務手数料	6,275,100	6,087,400	187,700
5049 雑費	1,716,694	991,158	725,536
5051 減価償却費	9,788,753	12,384,112	△2,595,359
5053 退職給付引当金繰入額	13,603,910	11,792,463	1,811,447
5055 貸倒償却・引当損	695,367	57,568	637,799
5071 教育講習等費	142,339	1,274,294	△1,131,955
5073 講習会費	432,877	500,162	△67,285
5075 広報費	799,677	713,474	86,203
5077 図書印刷物取扱費	1,738,429	1,850,089	△111,660
5079 調査費	671,519	46,725	624,794
5081 保証登録料	416,000	510,400	△94,400
管理費			

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日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5101 給料手当	1,706,787	1,282,511	424,276
5104 法定福利費	263,039	190,832	72,207
5105 福利厚生費	7,091	5,645	1,446
5107 中退共掛金	35,938	28,818	7,120
5108 総会費	674,125	567,378	106,747
5109 理事会費	859,133	844,578	14,555
5110 会議費	842,366	437,692	404,674
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	864,120	453,880	410,240
5117 車両経費	23,310	7,442	15,868
5119 通信運搬費	328,029	331,673	△3,644
5121 消耗品費	466,570	274,177	192,393
5123 修繕費	51,572	90,305	△38,733
5127 燃料光熱水費	124,865	125,275	△410
5129 賃借料	32,212	26,520	5,692
5131 保険警備費	25,926	35,098	△9,172
5133 自動車保険料	16,837	12,837	4,000
5135 諸謝金	52,225	50,501	1,724
5137 租税公課	101,581	64,601	36,980
5139 交際費	10,800	80,240	△69,440
5141 慶弔費	142,848	195,728	△52,880
5149 雑費	230,229	206,422	23,807
5151 減価償却費	298,403	294,238	4,165
5153 退職給付引当金繰入額	85,972	56,757	29,215
5155 貸倒償却・引当損	48,644	2,259	46,385
経常費用計	479,978,114	452,689,881	27,288,233
評価損益等調整前当期経常増減額	△4,175,272	17,465,345	△21,640,617
評価損益等計			
当期経常増減額	△4,175,272	17,465,345	△21,640,617
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	106,000	209,000	△103,000
経常外収益計	106,000	209,000	△103,000
(2) 経常外費用			
固定資産売却・除却損			
5227 固定資産除却損	227,240		227,240
5228 車両運搬具除却損	126,098	146,231	△20,133
5229 什器備品等除却損		113,400	△113,400
貸倒損失			
5251 貸倒損失(事)	876,932		876,932
5252 貸倒損失(管)		141,542	△141,542
経常外費用計	1,230,270	401,173	829,097
当期経常外増減額	△1,124,270	△192,173	△932,097
税引前当期一般正味財産増減額	△5,299,542	17,273,172	△22,572,714
6111 法人税、住民税及び事業税	307,500	471,400	△163,900
当期一般正味財産増減額	△5,607,042	16,801,772	△22,408,814
一般正味財産期首残高	302,036,425	285,234,653	16,801,772
一般正味財産期末残高	296,429,383	302,036,425	△5,607,042
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	296,429,383	302,036,425	△5,607,042

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	100,000	100,000
4131 受取入会金		0		0		0		0		0		0	100,000	100,000
受取会費		0		0	124,000	124,000		0	2,165,333		0	2,165,333	11,114,667	13,404,000
4141 正会員受取会費		0		0		0		0	2,165,333		0	2,165,333	11,114,667	13,280,000
4143 賛助会員受取会費		0		0	124,000	124,000		0	0		0	0		124,000
事業収益	453,076,000		3,620,000		0	456,696,000	4,167,490		0		0	4,167,490	0	460,863,490
4152 検査事業収益	453,076,000		0		0	453,076,000		0	0		0	0		453,076,000
4153 教育講習等収益		0		0		0	174,000		0		0	174,000		174,000
4154 講習会収益		0		0		0	501,000		0		0	501,000		501,000
4155 図書印刷物取扱収益		0		0		0	3,492,490		0		0	3,492,490		3,492,490
4156 保証登録料収益		0	3,620,000		0	3,620,000		0	0		0	0		3,620,000
受取補助金等		0	600,000		0	600,000		0		0		0	732,150	1,332,150
4167 受取民間助成金		0	600,000		0	600,000		0		0		0	732,150	1,332,150
雑収益		1,049		2,175		0	3,224		2,742		0	2,742	97,236	103,202
4191 受取利息		1,049		2,175		0	3,224		0		0	0	1,022	4,246
4193 雑収益		0		0		0			2,742		0	2,742	96,214	98,956
経常収益計	453,077,049		4,222,175		124,000	457,423,224	4,170,232		2,165,333		0	6,335,565	12,044,053	475,802,842
(2) 経常費用														
事業費	459,783,375		6,495,970		0	466,279,345	3,809,331		2,056,816		0	5,866,147		472,145,492
5001 給料手当	266,004,703		2,508,564		0	268,513,267	766,436		796,323		0	1,562,759		270,076,026
5004 法定福利費	40,995,974		386,619		0	41,382,593	118,128		122,726		0	240,854		41,623,447
5005 福利厚生費	1,665,946		10,467		0	1,676,413	3,202		3,287		0	6,489		1,682,902
5007 中退共掛金	9,262,270		71,900		0	9,334,170	22,968		21,924		0	44,892		9,379,062
5010 会議費	258,646		745,681		0	1,004,327	139,523		286,844		0	426,367		1,430,694
5011 協議会費	161,000		0		0	161,000		0	0		0		0	161,000
5013 研修会費	3,299,251		0		0	3,299,251		0	0		0		0	3,299,251
5015 旅費交通費	43,141,019		394,185		0	43,535,204	230,705		230,705		0	461,410		43,996,614
5017 車両経費	15,754,692		23,310		0	15,778,002	23,310		23,310		0	46,620		15,824,622
5019 通信運搬費	11,339,371		181,343		0	11,520,714		0	120,393		0	120,393		11,641,107
5021 消耗品費	11,497,639		191,519		0	11,689,158		0	0		0		0	11,689,158
5023 修繕費	1,471,588		0		0	1,471,588		0	0		0		0	1,471,588
5025 印刷製本費	8,027,170		41,580		0	8,068,750		0	86,090		0	86,090		8,154,840
5027 燃料光熱水費	2,994,488		0		0	2,994,488		0	0		0		0	2,994,488
5029 賃借料	5,578,117		0		0	5,578,117		0	0		0		0	5,578,117
5031 保険警備費	398,304		0		0	398,304		0	0		0		0	398,304
5033 自動車保険料	2,068,740		16,838		0	2,085,578	16,838		16,837		0	33,675		2,119,253
5035 諸謝金	751,247		103,800		0	855,047	102,552		102,576		0	205,128		1,060,175
5037 租税公課	2,035,169		6,150		0	2,041,319	33,150		6,150		0	39,300		2,080,619
5043 検査員養成費	1,203,560		0		0	1,203,560		0	0		0		0	1,203,560
5045 代行事務手数料	6,275,100		0		0	6,275,100		0	0		0		0	6,275,100
5049 雑費	1,716,694		0		0	1,716,694		0	0		0		0	1,716,694
5051 減価償却費	9,788,753		0		0	9,788,753		0	0		0		0	9,788,753
5053 退職給付引当金繰入額	13,398,835		126,358		0	13,525,193	38,606		40,111		0	78,717		13,603,910
5055 貸倒償却・引当損	695,099		0		0	695,099		268	0		0	268		695,367
5071 教育講習等費	0		0		0	0	142,339		0		0	142,339		142,339

-5-

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	
5073 講習会費	0	0	0	0	432,877	0	0	432,877	0	432,877
5075 広報費	0	600,137	0	600,137	0	199,540	0	199,540	0	799,677
5077 図書印刷物取扱費	0	0	0	0	1,738,429	0	0	1,738,429	0	1,738,429
5079 調査費	0	671,519	0	671,519	0	0	0	0	0	671,519
5081 保証登録料	0	416,000	0	416,000	0	0	0	0	0	416,000
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	7,832,622	7,832,622
5101 給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	1,706,787	1,706,787
5104 法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	263,039	263,039
5105 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	7,091	7,091
5107 中退共掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	35,938	35,938
5108 総会費	0	0	0	0	0	0	0	0	674,125	674,125
5109 理事会費	0	0	0	0	0	0	0	0	859,133	859,133
5110 会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	842,366	842,366
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	864,120	864,120
5117 車両経費	0	0	0	0	0	0	0	0	23,310	23,310
5119 通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	328,029	328,029
5121 消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	466,570	466,570
5123 修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	51,572	51,572
5127 燃料光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	124,865	124,865
5129 賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	32,212	32,212
5131 保険警備費	0	0	0	0	0	0	0	0	25,926	25,926
5133 自動車保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	16,837	16,837
5135 諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	52,225	52,225
5137 租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	101,581	101,581
5139 交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	10,800	10,800
5141 慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	142,848	142,848
5149 雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	230,229	230,229
5151 減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	298,403	298,403
5153 退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	85,972	85,972
5155 貸倒償却・引当損	0	0	0	0	0	0	0	0	48,644	48,644
経常費用計	459,783,375	6,495,970	0	466,279,345	3,809,331	2,056,816	0	5,866,147	7,832,622	479,978,114
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,706,326	△2,273,795	124,000	△8,856,121	360,901	108,517	0	469,418	4,211,431	△4,175,272
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△6,706,326	△2,273,795	124,000	△8,856,121	360,901	108,517	0	469,418	4,211,431	△4,175,272
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
雑収益	106,000	0	0	106,000	0	0	0	0	0	106,000
4241 雑収益(経常外)	106,000	0	0	106,000	0	0	0	0	0	106,000
経常外収益計	106,000	0	0	106,000	0	0	0	0	0	106,000
(2) 経常外費用										
固定資産売却・除却損	348,573	0	0	348,573	0	0	0	0	4,765	353,338
5227 固定資産除却損	222,475	0	0	222,475	0	0	0	0	4,765	227,240
5228 車両運搬具除却損	126,098	0	0	126,098	0	0	0	0	0	126,098
貸倒損失	876,932	0	0	876,932	0	0	0	0	0	876,932
5251 貸倒損失(事)	876,932	0	0	876,932	0	0	0	0	0	876,932
経常外費用計	1,225,505	0	0	1,225,505	0	0	0	0	4,765	1,230,270
当期経常外増減額	△1,119,505	0	0	△1,119,505	0	0	0	0	△4,765	△1,124,270

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	
他会計振替額	0	0	186,051	186,051	△148,853	△37,198	0	△186,051	0	0
6101 他会計繰出入額	0	0	186,051	186,051	△148,853	△37,198	0	△186,051	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△7,825,831	△2,273,795	310,051	△9,789,575	212,048	71,319	0	283,367	4,206,666	△5,299,542
6111 法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	77,500	0	0	77,500	230,000	307,500
当期一般正味財産増減額	△7,825,831	△2,273,795	310,051	△9,789,575	134,548	71,319	0	205,867	3,976,666	△5,607,042
一般正味財産期首残高	185,506,166	15,495,596	1,473,732	202,475,494	1,973,866	3,363,634	0	5,337,500	94,223,431	302,036,425
一般正味財産期末残高	177,680,335	13,221,801	1,783,783	192,685,919	2,108,414	3,434,953	0	5,543,367	98,200,097	296,429,383
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	177,680,335	13,221,801	1,783,783	192,685,919	2,108,414	3,434,953	0	5,543,367	98,200,097	296,429,383

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、平成24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。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

斡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。

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。

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	101,705,545	13,689,882	16,852,600	98,542,827
検査事業積立資産	66,633,450	0	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	348,516	12,099,387
特定費用準備資金	0	1,900,000	0	1,900,000
合 計	188,086,898	15,589,882	17,201,116	186,475,664

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	98,542,827	(0)	(0)	(98,542,827)
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	12,099,387	(0)	(12,099,387)	(0)
特定費用準備資金	1,900,000	(0)	(1,900,000)	(0)
合 計	186,475,664	(0)	(87,932,837)	(98,542,827)

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	86,082,501	38,339,222	47,743,279
構築物	7,315,515	6,644,291	671,224
機械及び設備	5,133,988	5,133,985	3
車輛運搬具	52,105,396	42,598,189	9,507,207
器具・備品	13,618,070	10,155,112	3,462,958
ソフトウェア	20,958,430	20,885,665	72,765
リース資産	3,899,700	1,536,255	2,363,445
合 計	189,113,600	125,292,719	63,820,881

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	432,001	2,903	429,098
未収金	40,000	268	39,732
未収検査料	37,810,000	695,099	37,114,901
合 計	38,282,001	698,270	37,583,731

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	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			71,772,853
現金	手許保管	運転資金	103,395
現金(支出扱)			103,395
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	67,047,109
北)豊平支店	北)北洋銀行		37,313,824
金)豊平支店	金)札幌信用金庫		69,047
組)西岡支店	組)札幌中央信用組合		12,097
道)平岸支店	道)北海道銀行		3,311,149
ゆ)九〇八支店	ゆ)ゆうちょ銀行		33,711
北)豊平支店(入)	(入)収入専用口座		13,765,682
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		6,543,984
北)豊平支店(入)			2,429,736
北)豊平支店(出)			773,291
北)旭川中央支店(入)			1,297,582
北)旭川中央支店(出)			132,163
北)釧路中央支店(入)			187,808
北)釧路中央支店(出)			309,257
北)帯広南支店(入)			173,624
北)帯広南支店(出)			448,476
北)函館中央支店(入)			116,855
北)函館中央支店(出)			128,823
普通貯金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	1,169,315
新篠津農協			5,427
雨竜町農協			7,641
そらち南農協			1,016
ようてい農協			8,013
いわみざわ農協			6,825
東神楽農協			878
上春別農協			1,485
中春別農協			9,571
西春別農協			9,093
計根別農協			1,343
別海農協			9,143
中標津農協			1,458
浜中町農協			25,248
東藻琴農協			24,736
斜里農協			235,194
清里農協			16,906
士幌町農協			41,066
とかちしみず農協			25,357
とかち農協			311,469
十勝高島農協			346,429
小清水農協			81,017
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	3,453,034
郵)総務			96,204
郵)札幌検査事務所			2,355,000
郵)旭川検査事務所			280,830
郵)釧路検査事務所			372,000
郵)帯広検査事務所			129,000
郵)函館検査事務所			220,000
未収会費		平成25、26年度未収会費	429,098
未収金		収益事業の講習会展示料の未収金	39,732
未収検査料		公益目的事業の公1事業の未収金	37,114,901
棚卸資産	札幌	収益事業の在庫	866,840
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	691,520
流動資産合計			110,914,944
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産			98,542,827
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	94,512,427
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資産	7,300,000

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	使用目的等	金額	
その他固定資産	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	12,099,387
	定期-道銀			5,799,387
	定期-ゆうちょ			6,300,000
	特定費用準備資金			1,900,000
	携帯端末購入準備資金	北洋銀行 豊平支店	公益目的事業に使用する携帯端末を購入するための特定費用準備資金	1,900,000
	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			40,273,370
	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	28,162,905
	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。	1,579,629
	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	9,447,941
	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	1,082,895
	建物付属設備			7,469,909
	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	5,465,714
	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。	762,419
	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。	1,153,784
	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。	87,992
	構築物			671,224
	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	273,190
	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。	264,374
	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。	133,660
	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。	3
	車両運搬具			9,507,207
	一般	札幌市豊平区平岸 1台	管理業務に使用している。	62,950
	検査	札幌13台、旭川12台、 釧路5台、帯広6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。	9,444,257
什器備品			3,462,958	
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。	183,022	
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。	2,645,829	
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。	634,107	
リース資産			2,363,445	
一般	札幌市豊平区平岸	管理業務に使用している。	604,800	
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。	1,758,645	
電話加入権		1台を管理業務に、9台を公1事業に使用している	766,780	
敷金		公1事業運営に必要な敷金である。	875,700	
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。	72,765	
固定資産合計			312,631,096	
資産合計			423,546,040	
(流動負債)				
未払金		各会計区分における費用の未払金	16,149,112	
預り金		源泉所得税・住民税等	9,601,313	
未払法人税等		法人税等未払金	307,500	
流動負債合計			26,057,925	
(固定負債)				
長期未払金		リース資産の支払残高	2,515,905	
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。	98,542,827	
固定負債合計			101,058,732	
負債合計			127,116,657	
正味財産			296,429,383	