

平成27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	収1	他1	法人
	水環境保全事業	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 水環境保全 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、並びに 浄化槽に関する普及啓発事業	浄化槽法定検査 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28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	72,618,380	71,772,853	845,527
1123 未収会費	143,036	429,098	△286,062
1124 未収金	19,866	39,732	△19,866
1125 未収検査料	39,556,383	37,114,901	2,441,482
1131 棚卸資産	1,037,700	866,840	170,860
1155 前払費用	510,370	691,520	△181,150
流動資産合計	113,885,735	110,914,944	2,970,791
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	84,602,217	98,542,827	△13,940,610
1314 検査事業積立資産	64,869,390	66,633,450	△1,764,060
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	12,034,587	12,099,387	△64,800
1321 特定費用準備資金	1,900,000	1,900,000	
1322 固定資産取得資金	9,000,000		9,000,000
特定資産合計	179,706,194	186,475,664	△6,769,470
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	38,891,661	40,273,370	△1,381,709
1413 建物付属設備	6,336,470	7,469,909	△1,133,439
1414 構築物	553,553	671,224	△117,671
1415 機械装置	3	3	
1416 車両運搬具	13,123,286	9,507,207	3,616,079
1417 什器備品	2,474,376	3,462,958	△988,582
1419 リース資産	1,583,505	2,363,445	△779,940
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	964,700	875,700	89,000
1427 ソフトウェア	1,825,065	72,765	1,752,300
その他固定資産合計	127,211,470	126,155,432	1,056,038
固定資産合計	306,917,664	312,631,096	△5,713,432
資産の部合計	420,803,399	423,546,040	△2,742,641
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
2114 未払金	14,780,919	16,149,112	△1,368,193
2118 預り金	9,255,619	9,601,313	△345,694
2121 未払法人税等	348,100	307,500	40,600
2122 未払消費税等	292,400		292,400
流動負債合計	24,677,038	26,057,925	△1,380,887
2 固定負債			
2212 長期未払金	1,713,285	2,515,905	△802,620
2213 退職給付引当金	84,602,217	98,542,827	△13,940,610
固定負債合計	86,315,502	101,058,732	△14,743,230
負債の部合計	110,992,540	127,116,657	△16,124,117
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	309,810,859	296,429,383	13,381,476
0020 (うち特定資産への充当額)	( 95,103,977)	( 87,932,837)	( 7,171,140)
正味財産の部合計	309,810,859	296,429,383	13,381,476
負債及び正味財産合計	420,803,399	423,546,040	△2,742,641

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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			
受取入金金			
4131 受取入金金	50,000	100,000	△50,000
受取会費			
4141 正会員受取会費	13,136,000	13,280,000	△144,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	124,000	△28,000
事業収益			
4152 検査事業収益	458,801,000	453,076,000	5,725,000
4153 教育講習等収益	1,127,534	174,000	953,534
4154 講習会収益	488,000	501,000	△13,000
4155 図書印刷物取扱収益	3,426,260	3,492,490	△66,230
4156 保証登録料収益	4,336,600	3,620,000	716,600
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	1,350,510	1,332,150	18,360
雑収益			
4191 受取利息	3,966	4,246	△280
4193 雑収益	106,737	98,956	7,781
<b>経常収益計</b>	<b>482,922,607</b>	<b>475,802,842</b>	<b>7,119,765</b>
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	268,613,271	270,076,026	△1,462,755
5004 法定福利費	42,117,787	41,623,447	494,340
5005 福利厚生費	1,765,096	1,682,902	82,194
5007 中退共掛金	9,341,501	9,379,062	△37,561
5010 会議費	1,454,683	1,430,694	23,989
5011 協議会費	174,500	161,000	13,500
5013 研修会費	925,844	3,299,251	△2,373,407
5015 旅費交通費	47,348,264	43,996,614	3,351,650
5017 車両経費	14,475,809	15,824,622	△1,348,813
5019 通信運搬費	12,408,503	11,641,107	767,396
5021 消耗品費	12,533,419	11,689,158	844,261
5023 修繕費	105,775	1,471,588	△1,365,813
5025 印刷製本費	2,930,091	8,154,840	△5,224,749
5027 燃料光熱水費	2,704,248	2,994,488	△290,240
5029 賃借料	6,357,505	5,578,117	779,388
5031 保険警備費	441,676	398,304	43,372
5033 自動車保険料	2,336,603	2,119,253	217,350
5035 諸謝金	1,009,151	1,060,175	△51,024
5037 租税公課	2,485,316	2,080,619	404,697
5043 検査員養成費	602,808	1,203,560	△600,752
5045 代行事務手数料	6,460,700	6,275,100	185,600
5049 雑費	2,147,917	1,716,694	431,223
5051 減価償却費	11,822,197	9,788,753	2,033,444
5053 退職給付引当金繰入額	3,208,659	13,603,910	△10,395,251
5055 貸倒償却・引当損	473,751	695,367	△221,616
5071 教育講習等費	612,529	142,339	470,190
5073 講習会費	559,738	432,877	126,861
5075 広報費	687,278	799,677	△112,399
5077 図書印刷物取扱費	1,576,252	1,738,429	△162,177
5079 調査費	332,338	671,519	△339,181
5081 保証登録料	445,600	416,000	29,600
<b>管理費</b>			

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	1,728,270	1,706,787	21,483
5104 法定福利費	412,148	263,039	149,109
5105 福利厚生費	5,033	7,091	△2,058
5107 中退共掛金	35,499	35,938	△439
5108 総会費	611,963	674,125	△62,162
5109 理事会費	894,584	859,133	35,451
5110 会議費	422,850	842,366	△419,516
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	933,619	864,120	69,499
5117 車両経費	46,032	23,310	22,722
5119 通信運搬費	348,155	328,029	20,126
5121 消耗品費	701,976	466,570	235,406
5123 修繕費	15,617	51,572	△35,955
5127 燃料光熱水費	105,871	124,865	△18,994
5129 賃借料	28,200	32,212	△4,012
5131 保険警備費	23,024	25,926	△2,902
5133 自動車保険料	16,537	16,837	△300
5135 諸謝金	49,249	52,225	△2,976
5137 租税公課	72,684	101,581	△28,897
5139 交際費	7,610	10,800	△3,190
5141 慶弔費	140,661	142,848	△2,187
5149 雑費	450,681	230,229	220,452
5151 減価償却費	295,737	298,403	△2,666
5153 退職給付引当金繰入額	20,667	85,972	△65,305
5155 貸倒償却・引当損	235,794	48,644	187,150
経常費用計	466,601,270	479,978,114	△13,376,844
評価損益等調整前当期経常増減額	16,321,337	△4,175,272	20,496,609
評価損益等計			
当期経常増減額	16,321,337	△4,175,272	20,496,609
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	180,000	106,000	74,000
経常外収益計	180,000	106,000	74,000
(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	124,800	126,098	△1,298
貸倒損失			
5251 貸倒損失(事)	882,901	876,932	5,969
雑費			
5261 雑費	1,764,060		1,764,060
経常外費用計	2,771,761	1,230,270	1,541,491
当期経常外増減額	△2,591,761	△1,124,270	△1,467,491
税引前当期一般正味財産増減額	13,729,576	△5,299,542	19,029,118
6111 法人税、住民税及び事業税	348,100	307,500	40,600
当期一般正味財産増減額	13,381,476	△5,607,042	18,988,518
一般正味財産期首残高	296,429,383	302,036,425	△5,607,042
一般正味財産期末残高	309,810,859	296,429,383	13,381,476
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	309,810,859	296,429,383	13,381,476

# 正味財産増減計算書（内訳表）

平成27年 4月 1日から平成28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 水環境保全	収 1	講習販売	他 1	扶助事業	収益共通		小 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
受取入会金	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
4131 受取入会金	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
受取会費	96,000	0	2,189,333	0	0	2,189,333	10,946,667	13,232,000
4141 正会員受取会費	0	0	2,189,333	0	0	2,189,333	10,946,667	13,136,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	0	0	0	0	0	0	96,000
事業収益	463,137,600	5,041,794	0	0	0	5,041,794	0	468,179,394
4152 検査事業収益	458,801,000	0	0	0	0	0	0	458,801,000
4153 教育講習等収益	0	1,127,534	0	0	0	1,127,534	0	1,127,534
4154 講習会収益	0	488,000	0	0	0	488,000	0	488,000
4155 図書印刷物取扱収益	0	3,426,260	0	0	0	3,426,260	0	3,426,260
4156 保証登録料収益	4,336,600	0	0	0	0	0	0	4,336,600
受取補助金等	475,600	0	0	0	0	0	874,910	1,350,510
4167 受取民間助成金	475,600	0	0	0	0	0	874,910	1,350,510
雑収益	2,944	3,199	0	0	0	3,199	104,560	110,703
4191 受取利息	2,944	0	0	0	0	0	1,022	3,966
4193 雑収益	0	3,199	0	0	0	3,199	103,538	106,737
<b>経常収益計</b>	<b>463,712,144</b>	<b>5,044,993</b>	<b>2,189,333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,234,326</b>	<b>11,976,137</b>	<b>482,922,607</b>
(2) 経常費用								
<b>事業費</b>	<b>451,795,821</b>	<b>4,360,175</b>	<b>2,302,813</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,662,988</b>	<b>0</b>	<b>458,458,809</b>
5001 給料手当	267,061,346	757,284	794,641	0	0	1,551,925	0	268,613,271
5004 法定福利費	41,874,471	118,696	124,620	0	0	243,316	0	42,117,787
5005 福利厚生費	1,760,540	2,241	2,315	0	0	4,556	0	1,765,096
5007 中退共掛金	9,297,178	22,678	21,645	0	0	44,323	0	9,341,501
5010 会議費	701,063	117,551	636,069	0	0	753,620	0	1,454,683
5011 協議会費	174,500	0	0	0	0	0	0	174,500
5013 研修会費	925,844	0	0	0	0	0	0	925,844
5015 旅費交通費	46,794,104	277,080	277,080	0	0	554,160	0	47,348,264
5017 車両経費	14,383,741	46,034	46,034	0	0	92,068	0	14,475,809
5019 通信運搬費	12,266,114	0	142,389	0	0	142,389	0	12,408,503
5021 消耗品費	12,533,419	0	0	0	0	0	0	12,533,419
5023 修繕費	105,775	0	0	0	0	0	0	105,775
5025 印刷製本費	2,843,103	0	86,988	0	0	86,988	0	2,930,091
5027 燃料光熱水費	2,704,248	0	0	0	0	0	0	2,704,248
5029 賃借料	6,357,505	0	0	0	0	0	0	6,357,505

-5-

# 正味財産増減計算書（内訳表）

平成27年 4月 1日から平成28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	
	公水環境保全	収1	講習販売	他1	扶助事業	収益共通	小計		法人会計
5031 保険警備費	441,676		0		0	0	0	0	441,676
5033 自動車保険料	2,303,528		16,538		16,537	0	33,075	0	2,336,603
5035 諸謝金	816,023		96,552		96,576	0	193,128	0	1,009,151
5037 租税公課	2,321,466		147,825		16,025	0	163,850	0	2,485,316
5043 検査員養成費	602,808		0		0	0	0	0	602,808
5045 代行事務手数料	6,460,700		0		0	0	0	0	6,460,700
5049 雑費	2,147,917		0		0	0	0	0	2,147,917
5051 減価償却費	11,822,197		0		0	0	0	0	11,822,197
5053 退職給付引当金繰入額	3,190,122		9,043		9,494	0	18,537	0	3,208,659
5055 貸倒償却・引当損	473,617		134		0	0	134	0	473,751
5071 教育講習等費	0		612,529		0	0	612,529	0	612,529
5073 講習会費	0		559,738		0	0	559,738	0	559,738
5075 広報費	654,878		0		32,400	0	32,400	0	687,278
5077 図書印刷物取扱費	0		1,576,252		0	0	1,576,252	0	1,576,252
5079 調査費	332,338		0		0	0	0	0	332,338
5081 保証登録料	445,600		0		0	0	0	0	445,600
管理費	0		0		0	0	0	8,142,461	8,142,461
5101 給料手当	0		0		0	0	0	1,728,270	1,728,270
5104 法定福利費	0		0		0	0	0	412,148	412,148
5105 福利厚生費	0		0		0	0	0	5,033	5,033
5107 中退共掛金	0		0		0	0	0	35,499	35,499
5108 総会費	0		0		0	0	0	611,963	611,963
5109 理事会費	0		0		0	0	0	894,584	894,584
5110 会議費	0		0		0	0	0	422,850	422,850
5111 協議会費	0		0		0	0	0	540,000	540,000
5115 旅費交通費	0		0		0	0	0	933,619	933,619
5117 車両経費	0		0		0	0	0	46,032	46,032
5119 通信運搬費	0		0		0	0	0	348,155	348,155
5121 消耗品費	0		0		0	0	0	701,976	701,976
5123 修繕費	0		0		0	0	0	15,617	15,617
5127 燃料光熱水費	0		0		0	0	0	105,871	105,871
5129 賃借料	0		0		0	0	0	28,200	28,200
5131 保険警備費	0		0		0	0	0	23,024	23,024
5133 自動車保険料	0		0		0	0	0	16,537	16,537
5135 諸謝金	0		0		0	0	0	49,249	49,249
5137 租税公課	0		0		0	0	0	72,684	72,684
5139 交際費	0		0		0	0	0	7,610	7,610

正味財産増減計算書（内訳表）

平成27年 4月 1日から平成28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 水環境保全	収 1 講習販売	他 1 扶助事業	収益共通	小 計	法人会計	
5141 慶弔費						140,661	140,661
5149 雑費						450,681	450,681
5151 減価償却費						295,737	295,737
5153 退職給付引当金繰入額						20,667	20,667
5155 貸倒償却・引当損						235,794	235,794
経常費用計	451,795,821	4,360,175	2,302,813		6,662,988	8,142,461	466,601,270
評価損益等調整前当期経常増減額	11,916,323	684,818	△113,480		571,338	3,833,676	16,321,337
評価損益等計							
当期経常増減額	11,916,323	684,818	△113,480		571,338	3,833,676	16,321,337
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
雑収益	180,000						180,000
4241 雑収益(経常外)	180,000						180,000
経常外収益計	180,000						180,000
(2) 経常外費用							
固定資産売却・除却損	124,800						124,800
5228 車両運搬具除却損	124,800						124,800
貸倒損失	882,901						882,901
5251 貸倒損失(事)	882,901						882,901
雑費	1,764,060						1,764,060
5261 雑費	1,764,060						1,764,060
経常外費用計	2,771,761						2,771,761
当期経常外増減額	△2,591,761						△2,591,761
他会計振替額	304,360	△304,360			△304,360		
6101 他会計繰出入額	304,360	△304,360			△304,360		
税引前当期一般正味財産増減額	9,628,922	380,458	△113,480		266,978	3,833,676	13,729,576
6111 法人税、住民税及び事業税		118,100			118,100	230,000	348,100
当期一般正味財産増減額	9,628,922	262,358	△113,480		148,878	3,603,676	13,381,476
一般正味財産期首残高							296,429,383
一般正味財産期末残高							309,810,859
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							309,810,859

-7-



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

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。

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	98,542,827	3,229,326	17,169,936	84,602,217
検査事業積立資産	66,633,450	0	1,764,060	64,869,390
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	12,099,387	0	64,800	12,034,587
特定費用準備資金	1,900,000	0	0	1,900,000
固定資産取得資金	0	9,000,000	0	9,000,000
合 計	186,475,664	12,229,326	18,998,796	179,706,194

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	84,602,217	( 0)	( 0)	( 84,602,217)
検査事業積立資産	64,869,390	( 0)	( 64,869,390)	( 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	12,034,587	( 0)	( 12,034,587)	( 0)
特定費用準備資金	1,900,000	( 0)	( 1,900,000)	( 0)
固定資産取得資金	9,000,000	( 0)	( 9,000,000)	( 0)
合 計	179,706,194	( 0)	( 95,103,977)	( 84,602,217)

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	40,854,370	45,228,131
構築物	7,315,515	6,761,962	553,553
機械及び設備	5,133,988	5,133,985	3
車輛運搬具	55,820,396	42,697,110	13,123,286
器具・備品	14,068,862	11,594,486	2,474,376
ソフトウェア	22,949,410	21,124,345	1,825,065
リース資産	3,899,700	2,316,195	1,583,505
合 計	195,270,372	130,482,453	64,787,919

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	144,003	967	143,036
未収金	20,000	134	19,866
未収検査料	40,030,000	473,617	39,556,383
合 計	40,194,003	474,718	39,719,285

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。

9. その他

(公益目的事業会計の収支相償について)

当期経常増減額+平成25年度決算時の計画による費用額+収益から生じた利益の繰入額  
=11,916,323+1,487,169+304,360 = 13,707,852 (円)

この額は、公益事業で使用するBOD測定装置を平成29年度に更新するための資産取得として9,000,000円積み立てる他、公益事業に使用するために平成27年度に購入した車両4台(4,707,852円:4台総額5,280,000円)の取得に充てた。

これにより、内閣府FAQ問V-2-⑤(収支相償)の3(2)に基づき、収支相償の基準を満たすものである。

# 財 産 目 録

平成28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			72,618,380
現金	手許保管	運転資金	268,792
現金(支出扱)			268,792
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	69,008,916
北)豊平支店	北)北洋銀行		42,000,105
金)豊平支店	金)札幌信用金庫		68,520
組)西岡支店	組)札幌中央信用組合		12,566
道)平岸支店	道)北海道銀行		2,995,119
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		11,448,297
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		2,803,759
北)豊平支店(入)			3,277,177
北)豊平支店(出)			639,249
北)旭川中央支店(入)			1,362,824
北)旭川中央支店(出)			930,511
北)釧路中央支店(入)			120,110
北)釧路中央支店(出)			536,467
北)帯広南支店(入)			1,813,134
北)帯広南支店(出)			380,815
北)函館中央支店(入)			297,585
北)函館中央支店(出)			288,967
普通貯金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	577,847
新篠津農協			6,374
雨竜町農協			8,283
そらち南農協			5,044
ようてい農協			7,713
いわみざわ農協			7,229
東神楽農協			587
上春別農協			1,283
中春別農協			1,379
西春別農協			915
計根別農協			1,269
別海農協			986
中標津農協			9,492
浜中町農協			56,740
東藻琴農協			24,540
斜里農協			9,051
清里農協			32,716
士幌町農協			724
とちしみず農協			9,412
とち農協			200,971
十勝高島農協			128,261
小清水農協			64,878
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	2,762,825
郵)総務			34,097
郵)札幌検査事務所			1,734,000
郵)旭川検査事務所			305,728
郵)釧路検査事務所			168,000
郵)帯広検査事務所			108,000
郵)函館検査事務所			413,000
未収会費		平成26、27年度未収会費	143,036
未収金		収益事業の講習会展示料の未収金	19,866
未収検査料		公益目的事業の公1事業の未収金	39,556,383
棚卸資産	札幌	収益事業の在庫	1,037,700
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	510,370
<b>流動資産合計</b>			<b>113,885,735</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産			84,602,217
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	80,571,817
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買換え時の財源等とするため 積み立てている資産	64,869,390
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
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	12,034,587

# 財 産 目 録

平成28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		5,734,587	
	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平成33年度に購入するための特定費用準備資金	1,900,000
	固定資産取得資金		9,000,000	
	BOD測定装置更新購入資金	北陸銀行 豊平支店	公益目的事業に使用するBOD測定装置を平成29年度に更新・購入するための固定資産取得資金	9,000,000
	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			38,891,661
	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	27,510,075
	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。	1,542,536
	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	8,855,781
	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	983,269
	建物付属設備			6,336,470
	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	4,644,397
	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。	626,628
	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。	989,947
	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。	75,498
	構築物			553,553
	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	237,512
	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。	209,914
	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。	106,127
	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			13,123,286
	一般	札幌市豊平区平岸 1台	管理業務に使用している。	41,968
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。	13,081,318	
什器備品			2,474,376	
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。	157,994	
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。	1,991,758	
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。	324,624	
リース資産			1,583,505	
一般	札幌市豊平区平岸	管理業務に使用している。	423,360	
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。	1,160,145	
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。	964,700	
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。	1,825,065	
<b>固定資産合計</b>			<b>306,917,664</b>	
<b>資産合計</b>			<b>420,803,399</b>	
(流動負債)				
未払金		各会計区分における費用の未払金	14,780,919	
預り金		源泉所得税・住民税等	9,255,619	
未払法人税等		法人税等未払金	348,100	
未払消費税等		確定消費税額	292,400	
<b>流動負債合計</b>			<b>24,677,038</b>	
(固定負債)				
長期末払金		リース資産の支払残高	1,713,285	
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。	84,602,217	
<b>固定負債合計</b>			<b>86,315,502</b>	
<b>負債合計</b>			<b>110,992,540</b>	
<b>正味財産</b>			<b>309,810,859</b>	