

平成28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に対する注記
- エ 附属明細書
- オ 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29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	68,273,542	72,618,380	△4,344,838
1123 未収会費	1	143,036	△143,035
1124 未収金	2,497,469	19,866	2,477,603
1125 未収検査料	34,359,652	39,556,383	△5,196,731
1126 未収検査料 (コンビニ収納)	3,582,000		3,582,000
1131 棚卸資産	1,110,813	1,037,700	73,113
1155 前払費用	479,190	510,370	△31,180
流動資産合計	110,302,667	113,885,735	△3,583,068
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	90,369,337	84,602,217	5,767,120
1314 検査事業積立資産	64,869,390	64,869,390	
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	12,034,587	
1321 特定費用準備資金	1,900,000	1,900,000	
1322 固定資産取得資金	12,000,000	9,000,000	3,000,000
特定資産合計	188,473,314	179,706,194	8,767,120
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	37,519,118	38,891,661	△1,372,543
1413 建物付属設備	5,379,998	6,336,470	△956,472
1414 構築物	447,095	553,553	△106,458
1415 機械装置	3	3	
1416 車両運搬具	19,148,774	13,123,286	6,025,488
1417 什器備品	4,549,560	2,474,376	2,075,184
1419 リース資産	803,565	1,583,505	△779,940
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	1,073,700	964,700	109,000
1427 ソフトウェア	1,426,869	1,825,065	△398,196
その他固定資産合計	131,807,533	127,211,470	4,596,063
固定資産合計	320,280,847	306,917,664	13,363,183
資産の部合計	430,583,514	420,803,399	9,780,115
II 負債の部			
1 流動負債			
2114 未払金	16,564,609	14,780,919	1,783,690
2118 預り金	9,545,713	9,255,619	290,094
2121 未払法人税等	451,900	348,100	103,800
2122 未払消費税等		292,400	△292,400
流動負債合計	26,562,222	24,677,038	1,885,184
2 固定負債			
2212 長期未払金	910,665	1,713,285	△802,620
2213 退職給付引当金	90,369,337	84,602,217	5,767,120
固定負債合計	91,280,002	86,315,502	4,964,500
負債の部合計	117,842,224	110,992,540	6,849,684
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産			
0020 (うち特定資産への充当額)	312,741,290 (98,103,977)	309,810,859 (86,103,977)	2,930,431 (12,000,000)
正味財産の部合計	312,741,290	309,810,859	2,930,431
負債及び正味財産合計	430,583,514	420,803,399	9,780,115

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	12,972,000	13,136,000	△164,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	96,000	
事業収益			
4152 検査事業収益	465,262,000	458,801,000	6,461,000
4153 教育講習等収益	2,535,289	1,127,534	1,407,755
4154 講習会収益	610,000	488,000	122,000
4155 図書印刷物取扱収益	3,454,600	3,426,260	28,340
4156 保証登録料収益	4,019,800	4,336,600	△316,800
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	1,127,780	1,350,510	△222,730
雑収益			
4191 受取利息	2,375	3,966	△1,591
4193 雑収益	92,742	106,737	△13,995
経常収益計	490,222,586	482,922,607	7,299,979
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	278,874,756	268,613,271	10,261,485
5004 法定福利費	43,571,401	42,117,787	1,453,614
5005 福利厚生費	1,764,143	1,765,096	△953
5007 中退共掛金	9,476,879	9,341,501	135,378
5010 会議費	1,666,462	1,454,683	211,779
5011 協議会費	290,000	174,500	115,500
5013 研修会費	632,020	925,844	△293,824
5015 旅費交通費	47,508,864	47,348,264	160,600
5017 車両経費	13,556,848	14,475,809	△918,961
5019 通信運搬費	14,115,238	12,408,503	1,706,735
5021 消耗品費	12,694,929	12,533,419	161,510
5023 修繕費	109,590	105,775	3,815
5025 印刷製本費	2,344,603	2,930,091	△585,488
5027 燃料光熱水費	2,861,975	2,704,248	157,727
5029 賃借料	5,830,276	6,357,505	△527,229
5031 保険警備費	410,996	441,676	△30,680
5033 自動車保険料	2,625,890	2,336,603	289,287
5035 諸謝金	1,119,598	1,009,151	110,447
5037 租税公課	2,330,859	2,485,316	△154,457
5043 検査員養成費	1,840,076	602,808	1,237,268
5045 代行事務手数料	6,633,700	6,460,700	173,000
5049 雑費	1,733,731	2,147,917	△414,186
5051 減価償却費	12,693,791	11,822,197	871,594
5053 退職給付引当金繰入額	5,730,153	3,208,659	2,521,494
5055 貸倒償却・引当損	1,665,348	473,751	1,191,597
5071 教育講習等費	1,236,243	612,529	623,714
5073 講習会費	590,824	559,738	31,086
5075 広報費	558,793	687,278	△128,485
5077 図書印刷物取扱費	1,845,687	1,576,252	269,435
5079 調査費		332,338	△332,338
5081 保証登録料	416,800	445,600	△28,800
管理費			

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	1,799,112	1,728,270	70,842
5104 法定福利費	140,228	412,148	△271,920
5105 福利厚生費	68,054	5,033	63,021
5107 中退共掛金	43,121	35,499	7,622
5108 総会費	558,135	611,963	△53,828
5109 理事会費	961,588	894,584	67,004
5110 会議費	757,678	422,850	334,828
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	2,196,687	933,619	1,263,068
5117 車両経費	8,132	46,032	△37,900
5119 通信運搬費	326,669	348,155	△21,486
5121 消耗品費	520,252	701,976	△181,724
5123 修繕費	88,560	15,617	72,943
5127 燃料光熱水費	119,164	105,871	13,293
5129 賃借料	62,782	28,200	34,582
5131 保険警備費	23,024	23,024	
5133 自動車保険料	10,140	16,537	△6,397
5135 諸謝金	52,634	49,249	3,385
5137 租税公課	64,791	72,684	△7,893
5139 交際費	42,560	7,610	34,950
5141 慶弔費	261,794	140,661	121,133
5149 雑費	469,240	450,681	18,559
5151 減価償却費	291,486	295,737	△4,251
5153 退職給付引当金繰入額	36,967	20,667	16,300
5155 貸倒償却・引当損	95,035	235,794	△140,759
経常費用計	486,268,306	466,601,270	19,667,036
評価損益等調整前当期経常増減額	3,954,280	16,321,337	△12,367,057
評価損益等計			
当期経常増減額	3,954,280	16,321,337	△12,367,057
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	262,134	180,000	82,134
経常外収益計	262,134	180,000	82,134
(2) 経常外費用			
固定資産売却・除却損			
5227 固定資産除却損	9,440		9,440
5228 車両運搬具除却損	29,260	124,800	△95,540
貸倒損失			
5251 貸倒損失(事)	795,383	882,901	△87,518
雑費			
5261 雑費		1,764,060	△1,764,060
経常外費用計	834,083	2,771,761	△1,937,678
当期経常外増減額	△571,949	△2,591,761	2,019,812
税引前当期一般正味財産増減額	3,382,331	13,729,576	△10,347,245
6111 法人税、住民税及び事業税	451,900	348,100	103,800
当期一般正味財産増減額	2,930,431	13,381,476	△10,451,045
一般正味財産期首残高	309,810,859	296,429,383	13,381,476
一般正味財産期末残高	312,741,290	309,810,859	2,930,431
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	312,741,290	309,810,859	2,930,431

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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
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								50,000	50,000
4131 受取入会金								50,000	50,000
受取会費	96,000				2,162,000		2,162,000	10,810,000	13,068,000
4141 正会員受取会費					2,162,000		2,162,000	10,810,000	12,972,000
4143 賛助会員受取会費	96,000								96,000
事業収益	469,281,800		6,599,889				6,599,889		475,881,689
4152 検査事業収益	465,262,000								465,262,000
4153 教育講習等収益			2,535,289				2,535,289		2,535,289
4154 講習会収益			610,000				610,000		610,000
4155 図書印刷物取扱収益			3,454,600				3,454,600		3,454,600
4156 保証登録料収益	4,019,800								4,019,800
受取補助金等	300,000							827,780	1,127,780
4167 受取民間助成金	300,000							827,780	1,127,780
雑収益	1,365				62,742		62,742	31,010	95,117
4191 受取利息	1,365							1,010	2,375
4193 雑収益					62,742		62,742	30,000	92,742
経常収益計	469,679,165		6,599,889		2,224,742		8,824,631	11,718,790	490,222,586
(2) 経常費用									
事業費	469,125,484		5,155,799		2,449,190		7,604,989		476,730,473
5001 給料手当	277,246,839		797,120		830,797		1,627,917		278,874,756
5004 法定福利費	43,317,049		124,545		129,807		254,352		43,571,401
5005 福利厚生費	1,759,595		2,225		2,323		4,548		1,764,143
5007 中退共掛金	9,423,388		28,791		24,700		53,491		9,476,879
5010 会議費	794,115		184,427		687,920		872,347		1,666,462
5011 協議会費	290,000								290,000
5013 研修会費	632,020								632,020
5015 旅費交通費	47,111,514		198,675		198,675		397,350		47,508,864
5017 車両経費	13,540,578		8,135		8,135		16,270		13,556,848
5019 通信運搬費	13,947,657				167,581		167,581		14,115,238
5021 消耗品費	12,694,929								12,694,929
5023 修繕費	109,590								109,590
5025 印刷製本費	2,243,842				100,761		100,761		2,344,603
5027 燃料光熱水費	2,861,975								2,861,975
5029 賃借料	5,830,276								5,830,276
5031 保険警備費	410,996								410,996

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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
5033 自動車保険料	2,605,610			10,140		10,140		20,280		2,625,890
5035 諸謝金	914,111			102,733		102,754		205,487		1,119,598
5037 租税公課	2,311,109			9,875		9,875		19,750		2,330,859
5043 検査員養成費	1,840,076									1,840,076
5045 代行事務手数料	6,633,700									6,633,700
5049 雑費	1,733,731									1,733,731
5051 減価償却費	12,693,791									12,693,791
5053 退職給付引当金繰入額	5,696,704		16,379		17,070			33,449		5,730,153
5055 貸倒償却・引当損	1,665,348									1,665,348
5071 教育講習等費			1,236,243					1,236,243		1,236,243
5073 講習会費			590,824					590,824		590,824
5075 広報費	400,141				158,652			158,652		558,793
5077 図書印刷物取扱費			1,845,687					1,845,687		1,845,687
5081 保証登録料	416,800									416,800
管理費								9,537,833		9,537,833
5101 給料手当								1,799,112		1,799,112
5104 法定福利費								140,228		140,228
5105 福利厚生費								68,054		68,054
5107 中退共掛金								43,121		43,121
5108 総会費								558,135		558,135
5109 理事会費								961,588		961,588
5110 会議費								757,678		757,678
5111 協議会費								540,000		540,000
5115 旅費交通費								2,196,687		2,196,687
5117 車両経費								8,132		8,132
5119 通信運搬費								326,669		326,669
5121 消耗品費								520,252		520,252
5123 修繕費								88,560		88,560
5127 燃料光熱水費								119,164		119,164
5129 賃借料								62,782		62,782
5131 保険警備費								23,024		23,024
5133 自動車保険料								10,140		10,140
5135 諸謝金								52,634		52,634
5137 租税公課								64,791		64,791
5139 交際費								42,560		42,560
5141 慶弔費								261,794		261,794
5149 雑費								469,240		469,240
5151 減価償却費								291,486		291,486

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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	
5153 退職給付引当金繰入額						36,967	36,967
5155 貸倒償却・引当損						95,035	95,035
経常費用計	469,125,484	5,155,799	2,449,190		7,604,989	9,537,833	486,268,306
評価損益等調整前当期経常増減額	553,681	1,444,090	△224,448		1,219,642	2,180,957	3,954,280
評価損益等計							
当期経常増減額	553,681	1,444,090	△224,448		1,219,642	2,180,957	3,954,280
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
雑収益	262,000	134			134		262,134
4241 雑収益(経常外)	262,000	134			134		262,134
経常外収益計	262,000	134			134		262,134
(2) 経常外費用							
固定資産売却・除却損	38,699					1	38,700
5227 固定資産除却損	9,439					1	9,440
5228 車両運搬具除却損	29,260						29,260
貸倒損失	795,383						795,383
5251 貸倒損失(事)	795,383						795,383
経常外費用計	834,082					1	834,083
当期経常外増減額	△572,082	134			134	△1	△571,949
他会計振替額	670,470	△670,470			△670,470		
6101 他会計繰出入額	670,470	△670,470			△670,470		
税引前当期一般正味財産増減額	652,069	773,754	△224,448		549,306	2,180,956	3,382,331
6111 法人税、住民税及び事業税		221,900			221,900	230,000	451,900
当期一般正味財産増減額	652,069	551,854	△224,448		327,406	1,950,956	2,930,431
一般正味財産期首残高							309,810,859
一般正味財産期末残高							312,741,290
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							312,741,290

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	84,602,217	5,767,120	0	90,369,337
検査事業積立資産	64,869,390	0	0	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	12,034,587	0	0	12,034,587

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定費用準備資金	1,900,000	0	0	1,900,000
固定資産取得資金	9,000,000	3,000,000	0	12,000,000
合 計	179,706,194	8,767,120	0	188,473,314

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	90,369,337	(0)	(0)	(90,369,337)
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	12,000,000	(0)	(12,000,000)	(0)
合 計	188,473,314	(0)	(98,103,977)	(90,369,337)

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	43,183,385	42,899,116
構築物	7,315,515	6,868,420	447,095
機械及び設備	5,133,988	5,133,985	3
車輛運搬具	60,261,046	41,112,272	19,148,774
器具・備品	14,248,202	9,698,642	4,549,560
ソフトウェア	22,949,410	21,522,541	1,426,869
リース資産	3,899,700	3,096,135	803,565
合 計	199,890,362	130,615,380	69,274,982

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	1	0	1
未収金	2,497,469	0	2,497,469
未収検査料	36,025,000	1,665,348	34,359,652
合 計	38,522,470	1,665,348	36,857,122

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
助成金						
中退共掛金助成金	中退共	0	40,980	40,980	0	一般正味財産
キャリア形成助成金	道労働局	0	586,800	586,800	0	一般正味財産
水環境保全事業助成金	全浄連	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
機能保証制度促進助成金	全浄連	0	100,000	100,000	0	一般正味財産
機能保証制度事業拡大促進助成金	全浄連	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
合 計		0	1,127,780	1,127,780	0	

8. 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										

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. 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＋収益から生じた利益の繰入額
 =553,681+670,470 = 1,224,151 (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資金として
 3,000,000円の積み立てに充てた

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。

附属明細書

(1) 特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増減額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	84,602,217	5,767,120	0	90,369,337
	検査事業積立資産	64,869,390	0	0	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	12,034,587	0	0	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	9,000,000	3,000,000	0	12,000,000
	特定資産計	179,706,194	8,767,120	0	188,473,314

(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	
未収会費 (貸倒引当金)	967	0	967	0	0
未収金 (貸倒引当金)	134	0	134	0	0
未収検査料 (貸倒引当金)	473,617	1,665,348	473,617	0	1,665,348
未払金 (賞与引当金)	6,667,485	6,759,832	6,667,485	0	6,759,832
退職給付引当金	84,602,217	5,767,120	0	0	90,369,337

財 産 目 録

平成29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			68,273,542
現金	手許保管	運転資金	238,610
現金(支出扱)			238,610
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	64,525,277
北)豊平支店	北)北洋銀行		37,551,467
金)豊平支店	金)札幌信用金庫		67,980
組)西岡支店	組)札幌中央信用組合		13,036
道)平岸支店	道)北海道銀行		3,708,629
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		8,368,728
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		7,206,378
陸)豊平支店			1,121
北)豊平支店(入)			2,373,039
北)豊平支店(出)			976,023
北)旭川中央支店(入)			956,086
北)旭川中央支店(出)			453,704
北)釧路中央支店(入)			173,318
北)釧路中央支店(出)			98,005
北)帯広南支店(入)			1,859,030
北)帯広南支店(出)			281,521
北)函館中央支店(入)			165,571
北)函館中央支店(出)			237,930
普通貯金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	597,899
新篠津農協			5,166
雨竜町農協			4,831
そらち南農協			6,504
ようてい農協			7,390
いわみざわ農協			2,609
東神楽農協			1,265
上春別農協			1,067
中春別農協			9,163
西春別農協			700
計根別農協			1,163
別海農協			16,772
中標津農協			1,495
浜中町農協			34,214
東藻琴農協			2,327
斜里農協			8,840
清里農協			2,502
士幌町農協			7,329
とかちしみず農協			1,416
とかち農協			232,432
十勝高島農協			248,046
小清水農協			2,668
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	2,911,756
郵)総務			86,660
郵)札幌検査事務所			2,098,650
郵)旭川検査事務所			213,686
郵)釧路検査事務所			266,370
郵)帯広検査事務所			69,150
郵)函館検査事務所			177,240
未収会費			1
未収金		収益事業の講習会展示料・事務手数料の未収金	2,497,469
未収検査料		公益目的事業の公益事業の未収金	34,359,652
未収検査料(コンビニ収納)			3,582,000
棚卸資産	札幌	収益事業の在庫	1,110,813
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	479,190
流動資産合計			110,302,667
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産			90,369,337
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	86,338,937
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	公益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
定期-道銀			5,734,587
定期-ゆうちょ			6,300,000

財 産 目 録

平成29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	特定費用準備資金			1,900,000
	携帯端末購入準備資金	北陸銀行 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			12,000,000
	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	12,000,000
	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、公益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、公益事業に使用している。	8,820,000
	建物			37,519,118
	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	26,857,245
	BOD	札幌市豊平区平岸 プレハブ	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	1,505,443
	旭川	旭川市永山 2階建 199.86㎡	公益目的保有財産として、公益事業に使用している	8,263,621
	函館	北斗市七重浜 1階建 72.87㎡	公益目的保有財産として、公益事業に使用している	892,809
	建物付属設備			5,379,998
	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	3,946,666
	BOD	札幌市豊平区平岸	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	512,123
	旭川	旭川市永山	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	849,376
	函館	北斗市七重浜	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	71,833
	構築物			447,095
	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	196,158
	旭川	旭川市永山	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	166,672
	函館	北斗市七重浜	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	84,265
	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、公益事業に使用している。	3
	車両運搬具			19,148,774
一般	札幌市豊平区平岸 1台	管理業務に使用している。	20,986	
検査	札幌14台、旭川13台、 釧路6台、帯広6台、 函館5台	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	19,127,788	
什器備品			4,549,560	
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。	1,089,426	
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、公益事業に使用している。	2,665,193	
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、公益事業に使用している。	794,941	
リース資産			803,565	
一般	札幌市豊平区平岸	管理業務に使用している。	241,920	
検査	札幌、帯広	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。 1台を管理業務に、9台を公益事業に使用している	561,645	
電話加入権		公益事業運営に必要な敷金である。	766,780	
敷金			1,073,700	
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、公益事業に使用している。	1,426,869	
固定資産合計				320,280,847
資産合計				430,583,514
(流動負債)				
	未払金		各会計区分における費用の未払金	16,564,609
	預り金		源泉所得税・住民税等	9,545,713
	未払法人税等		法人税等未払金	451,900
流動負債合計				26,562,222
(固定負債)				
	長期未払金		リース資産の支払残高	910,665
	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。	90,369,337
固定負債合計				91,280,002
負債合計				117,842,224
正味財産				312,741,290