

平成29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30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	80,489,968	68,273,542	12,216,426
1123 未収会費		1	△1
1124 未収金		2,497,469	△2,497,469
1125 未収検査料	35,080,250	34,359,652	720,598
1126 未収検査料（コンビニ収納）	3,808,000	3,582,000	226,000
1131 棚卸資産	901,606	1,110,813	△209,207
1155 前払費用	614,191	479,190	135,001
流動資産合計	120,894,015	110,302,667	10,591,348
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	94,416,427	90,369,337	4,047,090
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	2,400,000	1,900,000	500,000
1322 固定資産取得資金		12,000,000	△12,000,000
特定資産合計	181,020,404	188,473,314	△7,452,910
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	36,154,897	37,519,118	△1,364,221
1413 建物付属設備	4,537,910	5,379,998	△842,088
1414 構築物	364,573	447,095	△82,522
1415 機械装置	17,740,801	3	17,740,798
1416 車両運搬具	15,624,353	19,148,774	△3,524,421
1417 什器備品	3,359,008	4,549,560	△1,190,552
1419 リース資産	240,660	803,565	△562,905
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	1,049,500	1,073,700	△24,200
1427 ソフトウェア	1,028,673	1,426,869	△398,196
その他固定資産合計	141,559,226	131,807,533	9,751,693
固定資産合計	322,579,630	320,280,847	2,298,783
資産の部合計	443,473,645	430,583,514	12,890,131
II 負債の部			
1 流動負債			
2114 未払金	19,351,587	16,564,609	2,786,978
2118 預り金	11,971,385	9,545,713	2,425,672
2121 未払法人税等	321,800	451,900	△130,100
流動負債合計	31,644,772	26,562,222	5,082,550
2 固定負債			
2212 長期未払金	325,080	910,665	△585,585
2213 退職給付引当金	94,416,427	90,369,337	4,047,090
固定負債合計	94,741,507	91,280,002	3,461,505
負債の部合計	126,386,279	117,842,224	8,544,055
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	317,087,366	312,741,290	4,346,076
0020（うち特定資産への充当額）	（ 86,603,977）	（ 98,103,977）	（ △11,500,000）
正味財産の部合計	317,087,366	312,741,290	4,346,076
負債及び正味財産合計	443,473,645	430,583,514	12,890,131

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	12,912,000	12,972,000	△60,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	96,000	
事業収益			
4152 検査事業収益	473,066,000	465,262,000	7,804,000
4153 教育講習等収益	567,588	2,535,289	△1,967,701
4154 講習会収益	572,000	610,000	△38,000
4155 図書印刷物取扱収益	3,254,300	3,454,600	△200,300
4156 保証登録料収益	3,879,400	4,019,800	△140,400
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	535,580	1,127,780	△592,200
雑収益			
4191 受取利息	1,574	2,375	△801
4193 雑収益	192,554	92,742	99,812
経常収益計	495,126,996	490,222,586	4,904,410
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	288,119,901	278,874,756	9,245,145
5004 法定福利費	45,630,095	43,571,401	2,058,694
5005 福利厚生費	1,091,496	1,764,143	△672,647
5007 中退共掛金	9,796,585	9,476,879	319,706
5010 会議費	1,177,952	1,666,462	△488,510
5011 協議会費	182,500	290,000	△107,500
5013 研修会費	905,500	632,020	273,480
5015 旅費交通費	48,631,280	47,508,864	1,122,416
5017 車両経費	14,258,173	13,556,848	701,325
5019 通信運搬費	14,186,810	14,115,238	71,572
5021 消耗品費	9,294,221	12,694,929	△3,400,708
5023 修繕費	179,388	109,590	69,798
5025 印刷製本費	2,653,268	2,344,603	308,665
5027 燃料光熱水費	2,753,495	2,861,975	△108,480
5029 賃借料	5,751,473	5,830,276	△78,803
5031 保険警備費	385,738	410,996	△25,258
5033 自動車保険料	2,498,588	2,625,890	△127,302
5035 諸謝金	1,107,062	1,119,598	△12,536
5037 租税公課	2,157,784	2,330,859	△173,075
5043 検査員養成費	1,221,520	1,840,076	△618,556
5045 代行事務手数料	6,919,300	6,633,700	285,600
5049 雑費	783,326	1,733,731	△950,405
5051 減価償却費	14,758,764	12,693,791	2,064,973
5053 退職給付引当金繰入額	4,023,779	5,730,153	△1,706,374
5055 貸倒償却・引当損	444,402	1,665,348	△1,220,946
5071 教育講習等費	376,948	1,236,243	△859,295
5073 講習会費	310,448	590,824	△280,376
5075 広報費	701,892	558,793	143,099
5077 図書印刷物取扱費	1,901,824	1,845,687	56,137
5081 保証登録料	402,400	416,800	△14,400
管理費			
5101 給料手当	1,701,595	1,799,112	△97,517

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5104 法定福利費	267,518	140,228	127,290
5105 福利厚生費	32,898	68,054	△35,156
5107 中退共掛金	43,415	43,121	294
5108 総会費	603,920	558,135	45,785
5109 理事会費	697,802	961,588	△263,786
5110 会議費	951,638	757,678	193,960
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	757,567	2,196,687	△1,439,120
5117 車両経費	31,663	8,132	23,531
5119 通信運搬費	301,651	326,669	△25,018
5121 消耗品費	430,079	520,252	△90,173
5123 修繕費	85,320	88,560	△3,240
5127 燃料光熱水費	105,691	119,164	△13,473
5129 賃借料	13,962	62,782	△48,820
5131 保険警備費	24,312	23,024	1,288
5133 自動車保険料	16,402	10,140	6,262
5135 諸謝金	49,726	52,634	△2,908
5137 租税公課	73,216	64,791	8,425
5139 交際費	22,000	42,560	△20,560
5141 慶弔費	204,700	261,794	△57,094
5149 雑費	656,698	469,240	187,458
5151 減価償却費	300,707	291,486	9,221
5153 退職給付引当金繰入額	23,311	36,967	△13,656
5155 貸倒償却・引当損		95,035	△95,035
経常費用計	490,541,703	486,268,306	4,273,397
評価損益等調整前当期経常増減額	4,585,293	3,954,280	631,013
評価損益等計			
当期経常増減額	4,585,293	3,954,280	631,013
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
4222 車両運搬具売却益	43,219		43,219
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	54,000	262,134	△208,134
経常外収益計	97,219	262,134	△164,915
(2) 経常外費用			
固定資産売却・除却損			
5227 固定資産除却損	2	9,440	△9,438
5228 車両運搬具除却損	14,633	29,260	△14,627
貸倒損失			
5251 貸倒損失(事)		795,383	△795,383
5252 貸倒損失(管)	1		1
経常外費用計	14,636	834,083	△819,447
当期経常外増減額	82,583	△571,949	654,532
税引前当期一般正味財産増減額	4,667,876	3,382,331	1,285,545
6111 法人税、住民税及び事業税	321,800	451,900	△130,100
当期一般正味財産増減額	4,346,076	2,930,431	1,415,645
一般正味財産期首残高	312,741,290	309,810,859	2,930,431
一般正味財産期末残高	317,087,366	312,741,290	4,346,076
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	317,087,366	312,741,290	4,346,076

正味財産増減計算書（内訳表）

平成29年 4月 1日から平成30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	
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	50,000	50,000
4131 受取入会金	0	0	0	0	0	50,000	50,000
受取会費	96,000	0	2,152,000	0	2,152,000	10,760,000	13,008,000
4141 正会員受取会費	0	0	2,152,000	0	2,152,000	10,760,000	12,912,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	0	0	0	0	0	96,000
事業収益	476,945,400	4,393,888	0	0	4,393,888	0	481,339,288
4152 検査事業収益	473,066,000	0	0	0	0	0	473,066,000
4153 教育講習等収益	0	567,588	0	0	567,588	0	567,588
4154 講習会収益	0	572,000	0	0	572,000	0	572,000
4155 図書印刷物取扱収益	0	3,254,300	0	0	3,254,300	0	3,254,300
4156 保証登録料収益	3,879,400	0	0	0	0	0	3,879,400
受取補助金等	246,600	0	0	0	0	288,980	535,580
4167 受取民間助成金	246,600	0	0	0	0	288,980	535,580
雑収益	1,171	0	75,000	0	75,000	117,957	194,128
4191 受取利息	1,171	0	0	0	0	403	1,574
4193 雑収益	0	0	75,000	0	75,000	117,554	192,554
経常収益計	477,289,171	4,393,888	2,227,000	0	6,620,888	11,216,937	495,126,996
(2) 経常費用							
事業費	476,001,181	4,104,449	2,500,282	0	6,604,731	0	482,605,912
5001 給料手当	286,515,806	794,272	809,823	0	1,604,095	0	288,119,901
5004 法定福利費	45,377,014	125,431	127,650	0	253,081	0	45,630,095
5005 福利厚生費	1,089,362	1,049	1,085	0	2,134	0	1,091,496
5007 中退共掛金	9,742,731	29,006	24,848	0	53,854	0	9,796,585
5010 会議費	454,045	105,447	618,460	0	723,907	0	1,177,952
5011 協議会費	182,500	0	0	0	0	0	182,500
5013 研修会費	905,500	0	0	0	0	0	905,500
5015 旅費交通費	48,059,850	285,715	285,715	0	571,430	0	48,631,280
5017 車両経費	14,194,848	31,663	31,662	0	63,325	0	14,258,173
5019 通信運搬費	13,942,980	0	243,830	0	243,830	0	14,186,810
5021 消耗品費	9,294,221	0	0	0	0	0	9,294,221
5023 修繕費	179,388	0	0	0	0	0	179,388
5025 印刷製本費	2,585,427	0	67,841	0	67,841	0	2,653,268
5027 燃料光熱水費	2,753,495	0	0	0	0	0	2,753,495
5029 賃借料	5,751,473	0	0	0	0	0	5,751,473
5031 保険警備費	385,738	0	0	0	0	0	385,738
5033 自動車保険料	2,465,783	16,403	16,402	0	32,805	0	2,498,588
5035 諸謝金	913,437	96,809	96,816	0	193,625	0	1,107,062

正味財産増減計算書（内訳表）

平成29年 4月 1日から平成30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	
5037 租税公課	2,120,934	18,425	18,425	0	36,850	0	2,157,784
5043 検査員養成費	1,221,520	0	0	0	0	0	1,221,520
5045 代行事務手数料	6,919,300	0	0	0	0	0	6,919,300
5049 雑費	783,326	0	0	0	0	0	783,326
5051 減価償却費	14,758,764	0	0	0	0	0	14,758,764
5053 退職給付引当金繰入額	4,001,601	11,009	11,169	0	22,178	0	4,023,779
5055 貸倒償却・引当損	444,402	0	0	0	0	0	444,402
5071 教育講習等費	0	376,948	0	0	376,948	0	376,948
5073 講習会費	0	310,448	0	0	310,448	0	310,448
5075 広報費	555,336	0	146,556	0	146,556	0	701,892
5077 図書印刷物取扱費	0	1,901,824	0	0	1,901,824	0	1,901,824
5081 保証登録料	402,400	0	0	0	0	0	402,400
管理費	0	0	0	0	0	7,935,791	7,935,791
5101 給料手当	0	0	0	0	0	1,701,595	1,701,595
5104 法定福利費	0	0	0	0	0	267,518	267,518
5105 福利厚生費	0	0	0	0	0	32,898	32,898
5107 中退共掛金	0	0	0	0	0	43,415	43,415
5108 総会費	0	0	0	0	0	603,920	603,920
5109 理事会費	0	0	0	0	0	697,802	697,802
5110 会議費	0	0	0	0	0	951,638	951,638
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	757,567	757,567
5117 車両経費	0	0	0	0	0	31,663	31,663
5119 通信運搬費	0	0	0	0	0	301,651	301,651
5121 消耗品費	0	0	0	0	0	430,079	430,079
5123 修繕費	0	0	0	0	0	85,320	85,320
5127 燃料光熱水費	0	0	0	0	0	105,691	105,691
5129 賃借料	0	0	0	0	0	13,962	13,962
5131 保険警備費	0	0	0	0	0	24,312	24,312
5133 自動車保険料	0	0	0	0	0	16,402	16,402
5135 諸謝金	0	0	0	0	0	49,726	49,726
5137 租税公課	0	0	0	0	0	73,216	73,216
5139 交際費	0	0	0	0	0	22,000	22,000
5141 慶弔費	0	0	0	0	0	204,700	204,700
5149 雑費	0	0	0	0	0	656,698	656,698
5151 減価償却費	0	0	0	0	0	300,707	300,707
5153 退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	23,311	23,311
経常費用計	476,001,181	4,104,449	2,500,282	0	6,604,731	7,935,791	490,541,703
評価損益等調整前当期経常増減額	1,287,990	289,439	△273,282	0	16,157	3,281,146	4,585,293
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書（内訳表）

平成29年 4月 1日から平成30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	
当期経常増減額	1,287,990	289,439	△273,282	0	16,157	3,281,146	4,585,293
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益	43,219	0	0	0	0	0	43,219
4222 車両運搬具売却益	43,219	0	0	0	0	0	43,219
雑収益	54,000	0	0	0	0	0	54,000
4241 雑収益(経常外)	54,000	0	0	0	0	0	54,000
経常外収益計	97,219	0	0	0	0	0	97,219
(2) 経常外費用							
固定資産売却・除却損	14,635	0	0	0	0	0	14,635
5227 固定資産除却損	2	0	0	0	0	0	2
5228 車両運搬具除却損	14,633	0	0	0	0	0	14,633
貸倒損失	0	0	0	0	0	1	1
5252 貸倒損失(管)	0	0	0	0	0	1	1
経常外費用計	14,635	0	0	0	0	1	14,636
当期経常外増減額	82,584	0	0	0	0	△1	82,583
他会計振替額	111,041	△111,041	0	0	△111,041	0	0
6101 他会計繰出入額	111,041	△111,041	0	0	△111,041	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,481,615	178,398	△273,282	0	△94,884	3,281,145	4,667,876
6111 法人税、住民税及び事業税	0	91,800	0	0	91,800	230,000	321,800
当期一般正味財産増減額	1,481,615	86,598	△273,282	0	△186,684	3,051,145	4,346,076
一般正味財産期首残高							312,741,290
一般正味財産期末残高							317,087,366
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額							0
指定正味財産期首残高							0
指定正味財産期末残高							0
III 正味財産期末残高							317,087,366

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、当協会の過去3年間の貸倒実績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	90,369,337	4,047,090	0	94,416,427
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	500,000	0	2,400,000
固定資産取得資金	12,000,000	0	12,000,000	0
合 計	188,473,314	4,547,090	12,000,000	181,020,404

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	94,416,427	(0)	(0)	(94,416,427)
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	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)
固定資産取得資金				
合 計	181,020,404	(0)	(86,603,977)	(94,416,427)

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	45,389,694	40,692,807
構築物	7,315,515	6,950,942	364,573
機械及び設備	22,038,300	4,297,499	17,740,801
車輛運搬具	58,349,266	42,724,913	15,624,353
器具・備品	14,626,202	11,267,194	3,359,008
ソフトウェア	22,949,410	21,920,737	1,028,673
リース資産	3,899,700	3,659,040	240,660
合 計	215,260,894	136,210,019	79,050,875

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			
未収金			
未収検査料	40,295,000	1,406,750	38,888,250
合 計	40,295,000	1,406,750	38,888,250

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	88,980	88,980	0	一般正味財産
水環境保全事業助成金	全浄連	0	146,600	146,600	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	535,580	535,580	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
=1,287,990+111,041 = 1,399,031 (円)

この額は、公益事業で使用使用する携帯端末を平成33年度に更新するための特定費用準備資金として、500,000円の積立に充てた他、公益事業に使用するために平成29年度に購入した車両1台(899,031円：1台1,302,000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。

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	90,369,337	4,047,090	0	94,416,427
	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	500,000	0	2,400,000
	固定資産取得資金	12,000,000	0	12,000,000	0
	特定資産計	188,473,314	4,547,090	12,000,000	181,020,404

(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)	0	0	0	0	0
未収金 (貸倒引当金)	0	0	0	0	0
未収検査料 (貸倒引当金)	1,665,348	444,402	703,000	0	1,406,750
未払金 (賞与引当金)	6,759,832	6,712,940	6,759,832	0	6,712,940
退職給付引当金	90,369,337	4,047,090	0	0	94,416,427

財 産 目 録

平成30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			80,489,968
現金	手許保管	運転資金	258,248
現金 (収入扱)			14,500
現金 (支出扱)			243,748
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	77,066,877
北)豊平支店	北)北洋銀行		42,712,455
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		12,899
道)平岸支店	道)北海道銀行		3,355,012
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		8,649,735
北)豊平支店 (出)	(出)支出専用口座		6,348,948
陸)豊平支店			1,183
北)豊平支店 (入)			1,772,873
北)豊平支店 (出)			80,658
北)旭川中央支店 (入)			5,953,900
北)旭川中央支店 (出)			698,705
北)釧路中央支店 (入)			803,250
北)釧路中央支店 (出)			168,756
北)帯広南支店 (入)			5,533,886
北)帯広南支店 (出)			230,110
北)函館中央支店 (入)			331,567
北)函館中央支店 (出)			311,249
普通貯金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	422,195
新篠津農協			2,957
雨竜町農協			5,324
そらち南農協			1,964
ようてい農協			6,066
いわみざわ農協			2,637
東神楽農協			941
上春別農協			852
中春別農協			949
西春別農協			487
計根別農協			1,058
別海農協			561
中標津農協			1,496
浜中町農協			33,675
東藻琴農協			2,111
斜里農協			625
清里農協			2,287
士幌町農協			929
とかしみず農協			9,093
とかし農協			176,895
十勝高島農協			168,832
小清水農協			2,456
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	2,742,648
郵)総務			16,390
郵)札幌検査事務所			1,379,558
郵)旭川検査事務所			708,914
郵)釧路検査事務所			446,900
郵)帯広検査事務所			64,228
郵)函館検査事務所			126,658
未収検査料		公益目的事業の公益事業の未収金	35,080,250
札幌 (当期分)			9,172,285
札幌 (前期分)			1,933,248
旭川 (当期分)			10,449,540
旭川 (前期分)			2,188,603
釧路 (当期分)			3,116,594
釧路 (前期分)			894,093
帯広 (当期分)			4,350,171
帯広 (前期分)			537,443
函館 (当期分)			2,257,016
函館 (前期分)			181,257
未収検査料 (コンビニ収納)			3,808,000
棚卸資産	札幌	収益事業の在庫	901,606
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	614,191
流動資産合計			120,894,015
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産	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	94,416,427
北洋銀行			90,386,027
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

財 産 目 録

平成30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	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
	特定費用準備資金			2,400,000
	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	2,400,000
	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			36,154,897
	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	26,204,415
	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。	1,468,350
	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	7,671,461
	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	810,671
	建物付属設備			4,537,910
	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	3,353,901
	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。	397,776
	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。	728,766
	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。	57,467
	構築物			364,573
	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	156,451
	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。	141,215
	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。	66,907
	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。	17,740,801
	車両運搬具			15,624,353
	一般	札幌市豊平区平岸 1台	管理業務に使用している。	4
検査	札幌13台、旭川13台、 釧路6台、帯広5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。	15,624,349	
什器備品			3,359,008	
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。	758,181	
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。	1,743,272	
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。	857,555	
リース資産			240,660	
一般	札幌市豊平区平岸	管理業務に使用している。	60,480	
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。	180,180	
電話加入権		1台を管理業務に、9台を公益事業に使用している	766,780	
敷金		公益事業運営に必要な敷金である。	1,049,500	
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。	1,028,673	
固定資産合計			322,579,630	
資産合計			443,473,645	
(流動負債)				
未払金		各会計区分における費用の未払金	19,351,587	
預り金		源泉所得税・住民税等	11,971,385	
未払法人税等		法人税等未払金	321,800	
流動負債合計			31,644,772	
(固定負債)				
長期未払金		リース資産の支払残高	325,080	
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。	94,416,427	
固定負債合計			94,741,507	
負債合計			126,386,279	
正味財産			317,087,366	