

平成30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31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	106,062,295	80,489,968	25,572,327
1123 未収会費	46,299		46,299
1125 未収検査料	34,501,584	35,080,250	△578,666
1126 未収検査料（コンビニ収納）	5,106,000	3,808,000	1,298,000
1131 棚卸資産	821,204	901,606	△80,402
1155 前払費用	12,160	614,191	△602,031
流動資産合計	146,549,542	120,894,015	25,655,527
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	102,012,517	94,416,427	7,596,090
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	△2,400,000
特定資産合計	186,216,494	181,020,404	5,196,090
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	34,779,369	36,154,897	△1,375,528
1413 建物付属設備	3,803,283	4,537,910	△734,627
1414 構築物	295,037	364,573	△69,536
1415 機械装置	15,523,201	17,740,801	△2,217,600
1416 車両運搬具	1	15,624,353	△15,624,352
1417 什器備品	4,681,356	3,359,008	1,322,348
1419 リース資産	42,343,884	240,660	42,103,224
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	1,042,500	1,049,500	△7,000
1427 ソフトウェア	11,194,071	1,028,673	10,165,398
その他固定資産合計	175,121,553	141,559,226	33,562,327
固定資産合計	361,338,047	322,579,630	38,758,417
資産の部合計	507,887,589	443,473,645	64,413,944
II 負債の部			
1 流動負債			
2114 未払金	25,222,288	19,351,587	5,870,701
2118 預り金	12,480,361	11,971,385	508,976
2121 未払法人税等	329,900	321,800	8,100
2122 未払消費税等	1,011,100		1,011,100
流動負債合計	39,043,649	31,644,772	7,398,877
2 固定負債			
2212 長期未払金	43,251,408	325,080	42,926,328
2213 退職給付引当金	102,012,517	94,416,427	7,596,090
固定負債合計	145,263,925	94,741,507	50,522,418
負債の部合計	184,307,574	126,386,279	57,921,295
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	323,580,015	317,087,366	6,492,649
0020（うち特定資産への充当額）	(84,203,977)	(86,603,977)	(△2,400,000)
正味財産の部合計	323,580,015	317,087,366	6,492,649
負債及び正味財産合計	507,887,589	443,473,645	64,413,944

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	100,000	50,000	50,000
受取会費			
4141 正会員受取会費	12,880,000	12,912,000	△32,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	96,000	
事業収益			
4152 検査事業収益	481,042,000	473,066,000	7,976,000
4153 教育講習等収益		567,588	△567,588
4154 講習会収益	541,000	572,000	△31,000
4155 図書印刷物取扱収益	3,322,500	3,254,300	68,200
4156 保証登録料収益	4,337,200	3,879,400	457,800
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	664,500	535,580	128,920
雑収益			
4191 受取利息	1,300	1,574	△274
4193 雑収益	5,969,049	192,554	5,776,495
経常収益計	508,953,549	495,126,996	13,826,553
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	297,345,837	288,119,901	9,225,936
5004 法定福利費	46,879,424	45,630,095	1,249,329
5005 福利厚生費	976,975	1,091,496	△114,521
5007 中退共掛金	10,444,994	9,796,585	648,409
5010 会議費	810,503	1,177,952	△367,449
5011 協議会費	90,000	182,500	△92,500
5013 研修会費		905,500	△905,500
5015 旅費交通費	43,560,416	48,631,280	△5,070,864
5017 車両経費	12,803,714	14,258,173	△1,454,459
5019 通信運搬費	14,133,859	14,186,810	△52,951
5021 消耗品費	12,709,434	9,294,221	3,415,213
5023 修繕費	36,936	179,388	△142,452
5025 印刷製本費	2,906,599	2,653,268	253,331
5027 燃料光熱水費	2,708,294	2,753,495	△45,201
5029 賃借料	5,763,599	5,751,473	12,126
5031 保険警備費	419,193	385,738	33,455
5033 自動車保険料	540,340	2,498,588	△1,958,248
5035 諸謝金	1,126,638	1,107,062	19,576
5037 租税公課	2,955,523	2,157,784	797,739
5043 検査員養成費	248,336	1,221,520	△973,184
5045 代行事務手数料	7,098,900	6,919,300	179,600
5049 雑費	6,358,801	783,326	5,575,475
5051 減価償却費	14,247,823	14,758,764	△510,941
5053 退職給付引当金繰入額	7,534,486	4,023,779	3,510,707
5055 貸倒償却・引当損	821,666	444,402	377,264
5071 教育講習等費		376,948	△376,948
5073 講習会費	821,906	310,448	511,458
5075 広報費	377,131	701,892	△324,761
5077 図書印刷物取扱費	1,639,871	1,901,824	△261,953
5081 保証登録料	443,200	402,400	40,800
管理費			
5101 給料手当	2,311,606	1,701,595	610,011
5104 法定福利費	346,727	267,518	79,209

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5105 福利厚生費	133,227	32,898	100,329
5107 中退共掛金	57,006	43,415	13,591
5108 総会費	609,157	603,920	5,237
5109 理事会費	712,011	697,802	14,209
5110 会議費	581,953	951,638	△369,685
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	315,832	757,567	△441,735
5117 車両経費	71,536	31,663	39,873
5119 通信運搬費	320,623	301,651	18,972
5121 消耗品費	380,512	430,079	△49,567
5123 修繕費		85,320	△85,320
5127 燃料光熱水費	106,158	105,691	467
5129 賃借料	40,507	13,962	26,545
5131 保険警備費	23,797	24,312	△515
5133 自動車保険料	40,010	16,402	23,608
5135 諸謝金	52,398	49,726	2,672
5137 租税公課	68,927	73,216	△4,289
5139 交際費	7,000	22,000	△15,000
5141 慶弔費	96,231	204,700	△108,469
5149 雑費	870,393	656,698	213,695
5151 減価償却費	251,972	300,707	△48,735
5153 退職給付引当金繰入額	61,604	23,311	38,293
5155 貸倒償却・引当損	1,701		1,701
経常費用計	503,805,286	490,541,703	13,263,583
評価損益等調整前当期経常増減額	5,148,263	4,585,293	562,970
評価損益等計			
当期経常増減額	5,148,263	4,585,293	562,970
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	1,352,222	43,219	1,309,003
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	966,000	54,000	912,000
経常外収益計	2,318,222	97,219	2,221,003
(2) 経常外費用			
固定資産売却・除却損			
5227 固定資産除却損		2	△2
5228 車両運搬具除却損	243,936	14,633	229,303
貸倒損失			
5252 貸倒損失(管)		1	△1
雑費			
5261 雑費	400,000		400,000
経常外費用計	643,936	14,636	629,300
当期経常外増減額	1,674,286	82,583	1,591,703
税引前当期一般正味財産増減額	6,822,549	4,667,876	2,154,673
6111 法人税、住民税及び事業税	329,900	321,800	8,100
当期一般正味財産増減額	6,492,649	4,346,076	2,146,573
一般正味財産期首残高	317,087,366	312,741,290	4,346,076
一般正味財産期末残高	323,580,015	317,087,366	6,492,649
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	323,580,015	317,087,366	6,492,649

正味財産増減計算書（内訳表）

平成30年 4月 1日から平成31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	0		0		0		0	100,000	100,000
4131 受取入会金	0		0		0		0	100,000	100,000
受取会費	96,000		0		2,138,666		0	2,138,666	10,741,334
4141 正会員受取会費	0		0		2,138,666		0	2,138,666	10,741,334
4143 賛助会員受取会費	96,000		0		0		0	0	96,000
事業収益	485,379,200		3,863,500		0		0	3,863,500	0
4152 検査事業収益	481,042,000		0		0		0	0	481,042,000
4154 講習会収益	0		541,000		0		0	541,000	0
4155 図書印刷物取扱収益	0		3,322,500		0		0	3,322,500	0
4156 保証登録料収益	4,337,200		0		0		0	0	4,337,200
受取補助金等	263,600		0		0		0	400,900	664,500
4167 受取民間助成金	263,600		0		0		0	400,900	664,500
雑収益	36,667		5,902,778		0		0	5,902,778	30,904
4191 受取利息	897		0		0		0	403	1,300
4193 雑収益	35,770		5,902,778		0		0	5,902,778	30,501
経常収益計	485,775,467		9,766,278		2,138,666		0	11,904,944	11,273,138
(2) 経常費用									
事業費	484,335,493		9,398,461		2,070,444		0	11,468,905	0
5001 給料手当	295,407,179		962,093		976,565		0	1,938,658	0
5004 法定福利費	46,582,783		147,222		149,419		0	296,641	0
5005 福利厚生費	973,898		1,528		1,549		0	3,077	0
5007 中退共掛金	10,383,590		32,850		28,554		0	61,404	0
5010 会議費	415,282		28,367		366,854		0	395,221	0
5011 協議会費	90,000		0		0		0	0	90,000
5015 旅費交通費	43,104,626		229,045		226,745		0	455,790	0
5017 車両経費	12,803,714		0		0		0	0	12,803,714
5019 通信運搬費	14,058,452		0		75,407		0	75,407	0
5021 消耗品費	12,709,434		0		0		0	0	12,709,434
5023 修繕費	36,936		0		0		0	0	36,936
5025 印刷製本費	2,832,185		0		74,414		0	74,414	0
5027 燃料光熱水費	2,708,294		0		0		0	0	2,708,294
5029 賃借料	5,763,599		0		0		0	0	5,763,599

正味財産増減計算書（内訳表）

平成30年 4月 1日から平成31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	419,193	0	0	0	0	0	0	0	419,193
5033 自動車保険料	540,340	0	0	0	0	0	0	0	540,340
5035 諸謝金	923,320	101,653	101,665	0	0	203,318	0	0	1,126,638
5037 租税公課	2,627,664	316,509	11,350	0	0	327,859	0	0	2,955,523
5043 検査員養成費	248,336	0	0	0	0	0	0	0	248,336
5045 代行事務手数料	7,098,900	0	0	0	0	0	0	0	7,098,900
5049 雑費	1,266,528	5,092,273	0	0	0	5,092,273	0	0	6,358,801
5051 減価償却費	14,247,823	0	0	0	0	0	0	0	14,247,823
5053 退職給付引当金繰入額	7,483,820	25,144	25,522	0	0	50,666	0	0	7,534,486
5055 貸倒償却・引当損	821,666	0	0	0	0	0	0	0	821,666
5073 講習会費	0	821,906	0	0	0	821,906	0	0	821,906
5075 広報費	344,731	0	32,400	0	0	32,400	0	0	377,131
5077 図書印刷物取扱費	0	1,639,871	0	0	0	1,639,871	0	0	1,639,871
5081 保証登録料	443,200	0	0	0	0	0	0	0	443,200
管理費	0	0	0	0	0	0	8,000,888	8,000,888	8,000,888
5101 給料手当	0	0	0	0	0	0	2,311,606	2,311,606	2,311,606
5104 法定福利費	0	0	0	0	0	0	346,727	346,727	346,727
5105 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	133,227	133,227	133,227
5107 中退共掛金	0	0	0	0	0	0	57,006	57,006	57,006
5108 総会費	0	0	0	0	0	0	609,157	609,157	609,157
5109 理事会費	0	0	0	0	0	0	712,011	712,011	712,011
5110 会議費	0	0	0	0	0	0	581,953	581,953	581,953
5111 協議会費	0	0	0	0	0	0	540,000	540,000	540,000
5115 旅費交通費	0	0	0	0	0	0	315,832	315,832	315,832
5117 車両経費	0	0	0	0	0	0	71,536	71,536	71,536
5119 通信運搬費	0	0	0	0	0	0	320,623	320,623	320,623
5121 消耗品費	0	0	0	0	0	0	380,512	380,512	380,512
5127 燃料光熱水費	0	0	0	0	0	0	106,158	106,158	106,158
5129 賃借料	0	0	0	0	0	0	40,507	40,507	40,507
5131 保険警備費	0	0	0	0	0	0	23,797	23,797	23,797
5133 自動車保険料	0	0	0	0	0	0	40,010	40,010	40,010
5135 諸謝金	0	0	0	0	0	0	52,398	52,398	52,398
5137 租税公課	0	0	0	0	0	0	68,927	68,927	68,927
5139 交際費	0	0	0	0	0	0	7,000	7,000	7,000
5141 慶弔費	0	0	0	0	0	0	96,231	96,231	96,231

正味財産増減計算書（内訳表）

平成30年 4月 1日から平成31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
5149 雑費	0		0			0		0	870,393	870,393
5151 減価償却費	0		0			0		0	251,972	251,972
5153 退職給付引当金繰入額	0		0			0		0	61,604	61,604
5155 貸倒償却・引当損	0		0			0		0	1,701	1,701
経常費用計	484,335,493		9,398,461		2,070,444		0	11,468,905	8,000,888	503,805,286
評価損益等調整前当期経常増減額	1,439,974		367,817		68,222		0	436,039	3,272,250	5,148,263
評価損益等計	0		0		0		0	0	0	0
当期経常増減額	1,439,974		367,817		68,222		0	436,039	3,272,250	5,148,263
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益	1,352,222		0		0		0	0	0	1,352,222
4222 車両運搬具売却益	1,352,222		0		0		0	0	0	1,352,222
雑収益	966,000		0		0		0	0	0	966,000
4241 雑収益(経常外)	966,000		0		0		0	0	0	966,000
経常外収益計	2,318,222		0		0		0	0	0	2,318,222
(2) 経常外費用										
固定資産売却・除却損	243,936		0		0		0	0	0	243,936
5228 車両運搬具除却損	243,936		0		0		0	0	0	243,936
雑費	400,000		0		0		0	0	0	400,000
5261 雑費	400,000		0		0		0	0	0	400,000
経常外費用計	643,936		0		0		0	0	0	643,936
当期経常外増減額	1,674,286		0		0		0	0	0	1,674,286
他会計振替額	125,481		△108,076		△17,405		0	△125,481	0	0
6101 他会計繰出入額	125,481		△108,076		△17,405		0	△125,481	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,239,741		259,741		50,817		0	310,558	3,272,250	6,822,549
6111 法人税、住民税及び事業税	0		99,900		0		0	99,900	230,000	329,900
当期一般正味財産増減額	3,239,741		159,841		50,817		0	210,658	3,042,250	6,492,649
一般正味財産期首残高										317,087,366
一般正味財産期末残高										323,580,015
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										323,580,015

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に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、税込方式によっております。

3. 会計方針の変更

固定資産の減価償却の方法を定率法及び旧定率法から、定額法及び旧定額法に変更しております。

4. 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	94,416,427	7,596,090	0	102,012,517
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	2,400,000	0	2,400,000	0
合 計	181,020,404	7,596,090	2,400,000	186,216,494

5. 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	102,012,517	(0)	(0)	(102,012,517)
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)
合 計	186,216,494	(0)	(84,203,977)	(102,012,517)

6. 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	47,499,849	38,582,652
構築物	7,315,515	7,020,478	295,037
機械及び設備	22,038,300	6,515,099	15,523,201
車輛運搬具	2,098,266	2,098,265	1
器具・備品	16,997,882	12,316,526	4,681,356
ソフトウェア	13,983,732	2,789,661	11,194,071
リース資産	50,040,828	7,696,944	42,343,884
合 計	198,557,024	85,936,822	112,620,202

7. 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	48,000	1,701	46,299
未収金			
未収検査料	41,152,000	1,544,416	39,607,584
合 計	41,200,000	1,546,117	39,653,883

8. 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	200,900	200,900	0	一般正味財産
水環境保全事業助成金	全浄連	0	163,600	163,600	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	664,500	664,500	0	

9. 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										

10. 重要な後発事象

該当ありません。

11. 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+特定費用準備資金の取崩収入+収益から生じた利益の繰入額
 =1,439,974+2,400,000+125,481 = 3,965,455 (円)

この額は、公益事業に使用するために平成30年度に購入した検査管理システム(ソフトウェア一式：9,180,000円)の取得に充てております。

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しております。

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	94,416,427	7,596,090	0	102,012,517
	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	2,400,000	0	2,400,000	0
	特定資産計	181,020,404	7,596,090	2,400,000	186,216,494

(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	1,701	0	0	1,701
未収金 (貸倒引当金)	0	0	0	0	0
未収検査料 (貸倒引当金)	1,406,750	821,666	684,000	0	1,544,416
未払金 (賞与引当金)	6,712,940	7,020,698	6,712,940	0	7,020,698
退職給付引当金	94,416,427	7,596,090	0	0	102,012,517

財 産 目 録

平成31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			106,062,295
現金	手許保管	運転資金	306,401
現金(支出扱)			306,401
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	103,980,999
北)豊平支店	北)北洋銀行		45,183,036
金)豊平支店	金)札幌信用金庫		67,440
組)西岡支店	組)札幌中央信用組合		12,762
道)平岸支店	道)北海道銀行		3,200,750
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		22,940,276
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		12,302,599
陸)豊平支店			971
北)豊平支店(入)			662,131
北)豊平支店(出)			669,165
北)旭川中央支店(入)			6,758,196
北)旭川中央支店(出)			926,489
北)釧路中央支店(入)			649,758
北)釧路中央支店(出)			233,087
北)帯広南支店(入)			101,043
北)帯広南支店(出)			286,936
北)函館中央支店(入)			1,282,490
北)函館中央支店(出)			338,432
陸)豊平支店(資)			8,331,727
普通貯金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	569,980
新篠津農協			4,748
雨竜町農協			3,655
そらち南農協			4,424
ようてい農協			1,742
いわみざわ農協			4,313
東神楽農協			617
上春別農協			2,637
中春別農協			18,736
西春別農協			2,275
計根別農協			953
別海農協			10,352
中標津農協			1,498
浜中町農協			41,136
東藻琴農協			1,896
斜里農協			2,410
清里農協			2,072
士幌町農協			528
とかちしみず農協			770
とかち農協			241,357
十勝高島農協			213,618
小清水農協			10,243
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	1,204,915
郵)総務			72,115
郵)札幌検査事務所			248,496
郵)旭川検査事務所			279,252
郵)釧路検査事務所			235,430
郵)帯広検査事務所			124,886
郵)函館検査事務所			244,736
未収会費			46,299
未収検査料		公益目的事業の公益事業の未収金	34,501,584
札幌(当期分)			7,006,264
札幌(前期分)			1,843,115
旭川(当期分)			11,415,548
旭川(前期分)			2,088,659
釧路(当期分)			3,007,154
釧路(前期分)			984,667
帯広(当期分)			5,051,109
帯広(前期分)			396,159
函館(当期分)			2,356,439
函館(前期分)			352,470
未収検査料(コンビニ収納)			5,106,000
棚卸資産	札幌	収益事業の在庫	821,204
前払費用		管理業務に用いている車両のリサイクル料金	12,160
流動資産合計			146,549,542
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産			102,012,517
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	97,982,117

財 産 目 録

平成31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	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
	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			34,779,369
	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	25,551,585
	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。	1,431,257
	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	7,079,301
	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	717,226
	建物付属設備			3,803,283
	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	2,845,443
	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。	265,037
	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。	649,702
	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。	43,101
	構築物			295,037
	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	113,669
	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。	119,827
	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。	61,541
	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。	15,523,201
	車両運搬具			1
	一般	札幌市豊平区平岸 1台	管理業務に使用している。	1
	什器備品			4,681,356
	一般	札幌市豊平区平岸 金庫、会計サーバー等	共通使用する資産は、公益目的保有財産として93.92%を使用し、管理業務に6.08%を使用している。 会計サーバーは、管理業務に使用している。	1,826,450
	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。	1,184,082
検査	札幌市豊平区平岸 全自動洗浄機他 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。	1,670,824	
リース資産			42,343,884	
車両(リース)	札幌、旭川、釧路、帯広、函館	44台	42,343,884	
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。	1,042,500	
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。	11,194,071	
固定資産合計			361,338,047	
資産合計			507,887,589	
(流動負債)				
未払金		各会計区分における費用の未払金	25,222,288	
預り金		源泉所得税・住民税等	12,480,361	
未払法人税等		法人税等未払金	329,900	
未払消費税等		確定消費税額	1,011,100	
流動負債合計			39,043,649	
(固定負債)				
長期未払金		リース資産の支払残高	43,251,408	
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。	102,012,517	
固定負債合計			145,263,925	
負債合計			184,307,574	
正味財産			323,580,015	