

2019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

2020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	101,622,609	106,062,295	△4,439,686
1123 未収会費	1	46,299	△46,298
1124 未収金	78,487		78,487
1125 未収検査料	33,548,268	34,501,584	△953,316
1126 未収検査料（コンビニ収納）	5,772,000	5,106,000	666,000
1131 棚卸資産	589,053	821,204	△232,151
1132 貯蔵品	265,093		265,093
1155 前払費用	12,160	12,160	
1156 仮払金	108,400		108,400
流動資産合計	141,996,071	146,549,542	△4,553,471
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	99,892,853	102,012,517	△2,119,664
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	1,790,000		1,790,000
1322 資産取得資金	13,880,000		13,880,000
特定資産合計	199,766,830	186,216,494	13,550,336
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	33,403,841	34,779,369	△1,375,528
1413 建物付属設備	3,373,973	3,803,283	△429,310
1414 構築物	225,502	295,037	△69,535
1415 機械装置	13,305,601	15,523,201	△2,217,600
1416 車両運搬具	1	1	
1417 什器備品	3,320,196	4,681,356	△1,361,160
1419 リース資産	40,122,430	42,343,884	△2,221,454
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	1,002,500	1,042,500	△40,000
1427 ソフトウェア	8,918,095	11,194,071	△2,275,976
その他固定資産合計	165,130,990	175,121,553	△9,990,563
固定資産合計	364,897,820	361,338,047	3,559,773
資産の部合計	506,893,891	507,887,589	△993,698
II 負債の部			
1 流動負債			
2114 未払金	15,082,697	25,222,288	△10,139,591
2118 預り金	10,369,223	12,480,361	△2,111,138
2121 未払法人税等	463,200	329,900	133,300
2122 未払消費税等		1,011,100	△1,011,100
流動負債合計	25,915,120	39,043,649	△13,128,529
2 固定負債			
2212 長期未払金	40,122,430	43,251,408	△3,128,978
2213 退職給付引当金	99,892,853	102,012,517	△2,119,664
固定負債合計	140,015,283	145,263,925	△5,248,642
負債の部合計	165,930,403	184,307,574	△18,377,171
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）	(99,873,977)	(84,203,977)	(15,670,000)
正味財産の部合計	340,963,488	323,580,015	17,383,473
負債及び正味財産合計	506,893,891	507,887,589	△993,698

正 味 財 産 増 減 計 算 書

2019年 4月 1日から2020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	150,000	100,000	50,000
受取会費			
4141 正会員受取会費	12,920,000	12,880,000	40,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	96,000	
事業収益			
4152 検査事業収益	488,911,000	481,042,000	7,869,000
4153 教育講習等収益	2,946,066		2,946,066
4154 講習会収益		541,000	△541,000
4155 図書印刷物取扱収益	3,195,800	3,322,500	△126,700
4156 保証登録料収益	4,174,400	4,337,200	△162,800
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	398,040	664,500	△266,460
雑収益			
4191 受取利息	1,916	1,300	616
4193 雑収益	201,693	5,969,049	△5,767,356
経常収益計	512,994,915	508,953,549	4,041,366
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	292,342,819	297,345,837	△5,003,018
5004 法定福利費	47,194,478	46,879,424	315,054
5005 福利厚生費	932,334	976,975	△44,641
5007 中退共掛金	10,255,912	10,444,994	△189,082
5010 会議費	778,545	810,503	△31,958
5011 協議会費	114,000	90,000	24,000
5015 旅費交通費	44,301,208	43,560,416	740,792
5017 車両経費	10,511,027	12,803,714	△2,292,687
5019 通信運搬費	14,897,498	14,133,859	763,639
5021 消耗品費	12,261,095	12,709,434	△448,339
5023 修繕費	187,000	36,936	150,064
5025 印刷製本費	2,898,446	2,906,599	△8,153
5027 燃料光熱水費	2,418,330	2,708,294	△289,964
5029 賃借料	6,389,886	5,763,599	626,287
5031 保険警備費	365,251	419,193	△53,942
5033 自動車保険料		540,340	△540,340
5035 諸謝金	1,195,796	1,126,638	69,158
5037 租税公課	1,408,299	2,955,523	△1,547,224
5043 検査員養成費	1,255,810	248,336	1,007,474
5045 代行事務手数料	7,293,700	7,098,900	194,800
5049 雑費	1,266,521	6,358,801	△5,092,280
5051 減価償却費	18,697,454	14,247,823	4,449,631
5053 退職給付引当金繰入額	4,817,463	7,534,486	△2,717,023
5055 貸倒償却・引当損	666,608	821,666	△155,058
5071 教育講習等費	1,500,505		1,500,505
5073 講習会費	62,860	821,906	△759,046
5075 広報費	669,579	377,131	292,448
5077 図書印刷物取扱費	1,536,403	1,639,871	△103,468
5081 保証登録料	430,400	443,200	△12,800
管理費			
5101 給料手当	2,360,566	2,311,606	48,960
5104 法定福利費	381,073	346,727	34,346

正 味 財 産 増 減 計 算 書

2019年 4月 1日から2020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	261,981	133,227	128,754
5107 中退共掛金	65,088	57,006	8,082
5108 総会費	553,625	609,157	△55,532
5109 理事会費	492,680	712,011	△219,331
5110 会議費	596,935	581,953	14,982
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	392,731	315,832	76,899
5117 車両経費	108,985	71,536	37,449
5119 通信運搬費	296,868	320,623	△23,755
5121 消耗品費	546,142	380,512	165,630
5123 修繕費	120,590		120,590
5127 燃料光熱水費	94,932	106,158	△11,226
5129 賃借料	32,999	40,507	△7,508
5131 保険警備費	23,899	23,797	102
5133 自動車保険料	71,450	40,010	31,440
5135 諸謝金	449,576	52,398	397,178
5137 租税公課	90,351	68,927	21,424
5139 交際費	20,000	7,000	13,000
5141 慶弔費	161,200	96,231	64,969
5149 雑費	342,115	870,393	△528,278
5151 減価償却費	345,210	251,972	93,238
5153 退職給付引当金繰入額	38,899	61,604	△22,705
5155 貸倒償却・引当損	94,298	1,701	92,597
経常費用計	495,131,420	503,805,286	△8,673,866
評価損益等調整前当期経常増減額	17,863,495	5,148,263	12,715,232
評価損益等計			
当期経常増減額	17,863,495	5,148,263	12,715,232
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	△1,352,222
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	52,000	966,000	△914,000
経常外収益計	52,000	2,318,222	△2,266,222
(2) 経常外費用			
固定資産売却・除却損			
5227 固定資産除却損	21,001		21,001
5228 車両運搬具除却損		243,936	△243,936
貸倒損失			
5251 貸倒損失(事)	47,821		47,821
雑費			
5261 雑費		400,000	△400,000
経常外費用計	68,822	643,936	△575,114
当期経常外増減額	△16,822	1,674,286	△1,691,108
税引前当期一般正味財産増減額	17,846,673	6,822,549	11,024,124
6111 法人税、住民税及び事業税	463,200	329,900	133,300
当期一般正味財産増減額	17,383,473	6,492,649	10,890,824
一般正味財産期首残高	323,580,015	317,087,366	6,492,649
一般正味財産期末残高	340,963,488	323,580,015	17,383,473
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	340,963,488	323,580,015	17,383,473

正味財産増減計算書（内訳表）

2019年 4月 1日から2020年 3月31日まで

（単位：円）

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	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	150,000		150,000
4131 受取入会金	0	0	0	0	0	150,000		150,000
受取会費	96,000	0	2,153,333	0	2,153,333	10,766,667		13,016,000
4141 正会員受取会費	0	0	2,153,333	0	2,153,333	10,766,667		12,920,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	0	0	0	0	0		96,000
事業収益	493,085,400	6,141,866	0	0	6,141,866	0		499,227,266
4152 検査事業収益	488,911,000	0	0	0	0	0		488,911,000
4153 教育講習等収益	0	2,946,066	0	0	2,946,066	0		2,946,066
4155 図書印刷物取扱収益	0	3,195,800	0	0	3,195,800	0		3,195,800
4156 保証登録料収益	4,174,400	0	0	0	0	0		4,174,400
受取補助金等	100,000	0	0	0	0	298,040		398,040
4167 受取民間助成金	100,000	0	0	0	0	298,040		398,040
雑収益	13,609	0	150,000	0	150,000	40,000		203,609
4191 受取利息	1,513	0	0	0	0	403		1,916
4193 雑収益	12,096	0	150,000	0	150,000	39,597		201,693
経常収益計	493,295,009	6,141,866	2,303,333	0	8,445,199	11,254,707		512,994,915
(2) 経常費用								
事業費	479,795,352	4,621,808	2,232,067	0	6,853,875	0		486,649,227
5001 給料手当	290,394,823	966,634	981,362	0	1,947,996	0		292,342,819
5004 法定福利費	46,879,997	156,054	158,427	0	314,481	0		47,194,478
5005 福利厚生費	929,423	1,444	1,467	0	2,911	0		932,334
5007 中退共掛金	10,191,334	34,360	30,218	0	64,578	0		10,255,912
5010 会議費	443,414	6,644	328,487	0	335,131	0		778,545
5011 協議会費	114,000	0	0	0	0	0		114,000
5015 旅費交通費	43,932,298	184,455	184,455	0	368,910	0		44,301,208
5017 車両経費	10,511,027	0	0	0	0	0		10,511,027
5019 通信運搬費	14,753,361	0	144,137	0	144,137	0		14,897,498
5021 消耗品費	12,261,095	0	0	0	0	0		12,261,095
5023 修繕費	187,000	0	0	0	0	0		187,000
5025 印刷製本費	2,824,701	0	73,745	0	73,745	0		2,898,446
5027 燃料光熱水費	2,418,330	0	0	0	0	0		2,418,330
5029 賃借料	6,389,886	0	0	0	0	0		6,389,886
5031 保険警備費	365,251	0	0	0	0	0		365,251
5035 諸謝金	976,430	109,683	109,683	0	219,366	0		1,195,796

正味財産増減計算書（内訳表）

2019年 4月 1日から2020年 3月31日まで

（単位：円）

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	1,368,499	19,900	19,900	0	39,800	0	1,408,299
5043	検査員養成費	1,255,810	0	0	0	0	0	1,255,810
5045	代行事務手数料	7,293,700	0	0	0	0	0	7,293,700
5049	雑費	1,241,551	24,970	0	0	24,970	0	1,266,521
5051	減価償却費	18,697,454	0	0	0	0	0	18,697,454
5053	退職給付引当金繰入額	4,785,362	15,929	16,172	0	32,101	0	4,817,463
5055	貸倒償却・引当損	664,641	1,967	0	0	1,967	0	666,608
5071	教育講習等費	0	1,500,505	0	0	1,500,505	0	1,500,505
5073	講習会費	0	62,860	0	0	62,860	0	62,860
5075	広報費	485,565	0	184,014	0	184,014	0	669,579
5077	図書印刷物取扱費	0	1,536,403	0	0	1,536,403	0	1,536,403
5081	保証登録料	430,400	0	0	0	0	0	430,400
管理費		0	0	0	0	0	8,482,193	8,482,193
5101	給料手当	0	0	0	0	0	2,360,566	2,360,566
5104	法定福利費	0	0	0	0	0	381,073	381,073
5105	福利厚生費	0	0	0	0	0	261,981	261,981
5107	中退共掛金	0	0	0	0	0	65,088	65,088
5108	総会費	0	0	0	0	0	553,625	553,625
5109	理事会費	0	0	0	0	0	492,680	492,680
5110	会議費	0	0	0	0	0	596,935	596,935
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	392,731	392,731
5117	車両経費	0	0	0	0	0	108,985	108,985
5119	通信運搬費	0	0	0	0	0	296,868	296,868
5121	消耗品費	0	0	0	0	0	546,142	546,142
5123	修繕費	0	0	0	0	0	120,590	120,590
5127	燃料光熱水費	0	0	0	0	0	94,932	94,932
5129	賃借料	0	0	0	0	0	32,999	32,999
5131	保険警備費	0	0	0	0	0	23,899	23,899
5133	自動車保険料	0	0	0	0	0	71,450	71,450
5135	諸謝金	0	0	0	0	0	449,576	449,576
5137	租税公課	0	0	0	0	0	90,351	90,351
5139	交際費	0	0	0	0	0	20,000	20,000
5141	慶弔費	0	0	0	0	0	161,200	161,200
5149	雑費	0	0	0	0	0	342,115	342,115
5151	減価償却費	0	0	0	0	0	345,210	345,210
5153	退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	38,899	38,899

正味財産増減計算書（内訳表）

2019年 4月 1日から2020年 3月31日まで

（単位：円）

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	
5155 貸倒償却・引当損	0	0	0	0	0	94,298	94,298
経常費用計	479,795,352	4,621,808	2,232,067	0	6,853,875	8,482,193	495,131,420
評価損益等調整前当期経常増減額	13,499,657	1,520,058	71,266	0	1,591,324	2,772,514	17,863,495
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	13,499,657	1,520,058	71,266	0	1,591,324	2,772,514	17,863,495
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
雑収益	52,000	0	0	0	0	0	52,000
4241 雑収益(経常外)	52,000	0	0	0	0	0	52,000
経常外収益計	52,000	0	0	0	0	0	52,000
(2) 経常外費用							
固定資産売却・除却損	21,001	0	0	0	0	0	21,001
5227 固定資産除却損	21,001	0	0	0	0	0	21,001
貸倒損失	47,821	0	0	0	0	0	47,821
5251 貸倒損失(事)	47,821	0	0	0	0	0	47,821
経常外費用計	68,822	0	0	0	0	0	68,822
当期経常外増減額	△16,822	0	0	0	0	0	△16,822
他会計振替前当期一般正味財産増減額	13,482,835	1,520,058	71,266	0	1,591,324	2,772,514	17,846,673
他会計振替額	735,932	△719,751	△16,181	0	△735,932	0	0
6101 他会計繰出入額	735,932	△719,751	△16,181	0	△735,932	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	14,218,767	800,307	55,085	0	855,392	2,772,514	17,846,673
6111 法人税、住民税及び事業税	0	233,200	0	0	233,200	230,000	463,200
当期一般正味財産増減額	14,218,767	567,107	55,085	0	622,192	2,542,514	17,383,473
一般正味財産期首残高	207,688,266	3,169,065	2,874,560	0	6,043,625	109,848,124	323,580,015
一般正味財産期末残高	221,907,033	3,736,172	2,929,645	0	6,665,817	112,390,638	340,963,488
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							340,963,488

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. 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	102,012,517	4,856,362	6,976,026	99,892,853
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	0	1,790,000	0	1,790,000
資産取得資金	0	13,880,000	0	13,880,000
合 計	186,216,494	20,526,362	6,976,026	199,766,830

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	99,892,853	(0)	(0)	(99,892,853)
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	1,790,000	(0)	(1,790,000)	(0)
資産取得資金	13,880,000	(0)	(13,880,000)	(0)
合 計	199,766,830	(0)	(99,873,977)	(99,892,853)

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	86,202,501	49,424,687	36,777,814
構築物	7,315,515	7,090,013	225,502
機械及び設備	22,038,300	8,732,699	13,305,601
車輛運搬具	2,098,266	2,098,265	1
器具・備品	16,557,932	13,237,736	3,320,196
ソフトウェア	14,335,732	5,417,637	8,918,095
リース資産	55,855,954	15,733,524	40,122,430
合 計	204,404,200	101,734,561	102,669,639

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	80,600	2,113	78,487
未収検査料	40,474,000	1,153,732	39,320,268
合 計	40,554,601	1,155,845	39,398,756

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	98,040	98,040	0	一般正味財産
水環境保全事業助成金	全浄連	0	100,000	100,000	0	一般正味財産
地区協議会強化対策費	全浄連	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
合 計		0	398,040	398,040	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

＝13,499,657＋735,932 ＝ 14,235,589 (円)

この額は、公益事業に使用するために2020年度に購入する費用の特定費用準備資金として、1,790,000円の積み立てて充てた他、公益事業に使用するために2020年度以降に購入・更新する資産の資産取得資金として13,880,000円の積立に充てております。

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	102,012,517	4,856,362	6,976,026	99,892,853
	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	0	1,790,000	0	1,790,000
	資産取得資金	0	13,880,000	0	13,880,000
	特定資産計	186,216,494	20,526,362	6,976,026	199,766,830

(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)	1,701	0	1,701	0	0
未収金 (貸倒引当金)	0	2,113	0	0	2,113
未収検査料 (貸倒引当金)	1,544,416	664,495	1,055,179	0	1,153,732
未払金 (賞与引当金)	7,020,698	6,914,128	7,020,698	0	6,914,128
退職給付引当金	102,012,517	4,856,362	6,976,026	0	99,892,853

財 産 目 録

2020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			101,622,609
現金	手許保管	運転資金	275,624
現金(支出扱)			275,624
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	99,527,114
北)豊平支店	北)北洋銀行		48,783,201
金)豊平支店	金)札幌信用金庫		66,900
組)西岡支店	組)札幌中央信用組合		12,625
道)平岸支店	道)北海道銀行		2,650,236
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		20,609,228
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		9,724,920
陸)豊平支店			1,263
北)豊平支店(入)			3,828,086
北)豊平支店(出)			750,623
北)旭川中央支店(入)			1,458,187
北)旭川中央支店(出)			1,098,759
北)釧路中央支店(入)			247,132
北)釧路中央支店(出)			162,163
北)帯広南支店(入)			552,968
北)帯広南支店(出)			32,318
北)函館中央支店(入)			241,149
北)函館中央支店(出)			941,918
陸)豊平支店(資)			8,331,727
普通貯金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	179,507
新篠津農協			8,539
雨竜町農協			1,722
そらち南農協			1,884
ようてい農協			1,418
いわみざわ農協			1,989
東神楽農協			1,293
上春別農協			2,421
中春別農協			2,524
西春別農協			2,063
計根別農協			847
別海農協			2,145
中標津農協			1,500
浜中町農協			42,597
東藻琴農協			1,681
斜里農協			10,195
清里農協			1,856
土幌町農協			1,126
とかちしみず農協			9,454
とかち農協			72,819
十勝高島農協			9,404
小清水農協			2,030
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	1,640,364
郵)総務			89,408
郵)札幌検査事務所			701,112
郵)旭川検査事務所			299,881
郵)釧路検査事務所			120,061
郵)帯広検査事務所			262,054
郵)函館検査事務所			167,848
未収会費			1
未収金		収益事業の図書印刷物取扱収益等の未収金	78,487
未収検査料		公益目的事業の検査手数料の未収金	33,548,268
札幌(当期分)			5,518,454
札幌(前期分)			1,449,584
旭川(当期分)			11,139,682
旭川(前期分)			1,595,595
釧路(当期分)			2,921,137
釧路(前期分)			692,684
帯広(当期分)			5,893,252
帯広(前期分)			428,453
函館(当期分)			3,414,071
函館(前期分)			495,356
未収検査料(コンビニ収納)			5,772,000
棚卸資産	札幌	収益事業の販売物の在庫	589,053
貯蔵品		公益目的事業に使用する物品の未使用品	265,093
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
仮払金		収益事業の講習会中止による会場費の未返金額	108,400
流動資産合計			141,996,071
(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	99,892,853
北洋銀行			95,862,453
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

2020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金	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		公益目的事業に使用するものを、各年度までに修繕・ 更新するための特定費用準備資金	1,790,000
	旭川検査事務所修繕資金	北陸銀行豊平支店	2020年度に修繕するための資金	1,600,000
	分析室給湯ボイラ準備資金	北陸銀行豊平支店	2020年度に更新するための資金	190,000
	資産取得資金		公益目的事業に使用する資産を、各年度までに更新・ 購入するための資産取得資金	13,880,000
	旭川検査事務所屋根雪庇切設置工事資金	北陸銀行豊平支店	2020年度に工事するための資金	400,000
	分析室空調機器更新資金	北陸銀行豊平支店	2020年度に機器更新するための資金	1,100,000
	紙折機更新資金	北陸銀行豊平支店	2020年度に機器更新するための資金	1,800,000
	自動洗浄機更新資金	北陸銀行豊平支店	2021年度及び2023年度に機器更新するための資金	3,200,000
	BOD測定装置更新資金	北陸銀行豊平支店	2028年度までに機械更新するための資金	7,380,000
	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			33,403,841
	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	24,898,755
	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。	1,394,164
	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	6,487,141
	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	623,781
	建物付属設備			3,373,973
	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	2,336,985
	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。	132,300
	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。	875,953
	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。	28,735
	構築物			225,502
	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	70,887
	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。	98,440
	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。	56,175
	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。	13,305,601
	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			3,320,196
	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。	1,423,399
	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。	624,893
	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。	1,271,904
	リース資産			40,122,430
	車両(リース)	札幌、旭川、釧路、帯広、函館	37台(再リース車両は除く)	40,122,430
	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。	1,002,500
	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。	8,918,095
固定資産合計				364,897,820
資産合計				506,893,891
(流動負債)				
	未払金		各会計区分における費用の未払金	15,082,697
	預り金		源泉所得税・住民税等	10,369,223
	未払法人税等		法人税等未払金	463,200
流動負債合計				25,915,120
(固定負債)				
	長期未払金		リース資産の支払残高	40,122,430
	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。	99,892,853
固定負債合計				140,015,283
負債合計				165,930,403
正味財産				340,963,488