

2021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 会計の事業区分

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 会計の事業内容

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	地域会員参加事業、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

2022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	129,434,549	120,644,101	8,790,448
1123 未収会費	47,007		47,007
1124 未収金	111,800		111,800
1125 未収検査料	36,429,917	38,471,939	△2,042,022
1126 未収検査料（コンビニ収納）	8,432,000	5,471,000	2,961,000
1131 棚卸資産	660,145	965,604	△305,459
1132 貯蔵品	56,468	56,468	
1155 前払費用	522,430	560,660	△38,230
流動資産合計	175,694,316	166,169,772	9,524,544
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	101,607,759	95,247,439	6,360,320
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	
1321 特定費用準備資金	7,000,000	350,000	6,650,000
1322 資産取得資金	24,790,000	27,690,000	△2,900,000
特定資産合計	205,567,149	195,456,829	10,110,320
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	30,914,575	32,301,793	△1,387,218
1413 建物付属設備	3,314,810	3,953,347	△638,537
1414 構築物	106,633	151,507	△44,874
1415 機械装置	8,870,401	11,088,001	△2,217,600
1416 車両運搬具	1	1	
1417 什器備品	5,103,819	6,957,424	△1,853,605
1419 リース資産	34,007,990	35,340,298	△1,332,308
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	935,500	1,002,500	△67,000
1427 ソフトウェア	7,037,303	6,391,500	645,803
その他固定資産合計	151,749,883	158,645,222	△6,895,339
固定資産合計	357,317,032	354,102,051	3,214,981
資産の部合計	533,011,348	520,271,823	12,739,525
II 負債の部			
1 流動負債			
2114 未払金	16,320,346	15,271,352	1,048,994
2118 預り金	9,895,355	9,453,555	441,800
2121 未払法人税等	366,400	371,900	△5,500
2122 未払消費税等	287,600	319,200	△31,600
流動負債合計	26,869,701	25,416,007	1,453,694
2 固定負債			
2212 長期未払金	34,007,990	35,340,298	△1,332,308
2213 退職給付引当金	101,607,759	95,247,439	6,360,320
固定負債合計	135,615,749	130,587,737	5,028,012
負債の部合計	162,485,450	156,003,744	6,481,706
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）	(103,959,390)	(100,209,390)	(3,750,000)
正味財産の部合計	370,525,898	364,268,079	6,257,819
負債及び正味財産合計	533,011,348	520,271,823	12,739,525

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022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			
受取会費			
4141 正会員受取会費	12,528,000	12,672,000	△144,000
4143 賛助会員受取会費	96,000	96,000	
事業収益			
4152 検査事業収益	503,304,000	493,719,000	9,585,000
4153 教育講習等収益	399,390	1,392,892	△993,502
4154 講習会収益	336,000		336,000
4155 図書印刷物取扱収益	3,210,300	3,183,200	27,100
4156 保証登録料収益	3,655,800	3,698,200	△42,400
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	1,985,989	950,440	1,035,549
雑収益			
4191 受取利息	482	21,934	△21,452
4193 雑収益	245,626	321,462	△75,836
経常収益計	525,761,587	516,055,128	9,706,459
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	301,868,196	288,911,252	12,956,944
5004 法定福利費	48,690,235	46,793,614	1,896,621
5005 福利厚生費	972,803	896,210	76,593
5007 中退共掛金	10,662,527	10,256,047	406,480
5010 会議費	624,059	498,504	125,555
5011 協議会費	80,000	80,000	
5015 旅費交通費	47,328,290	45,426,324	1,901,966
5017 車両経費	14,602,034	11,213,534	3,388,500
5019 通信運搬費	15,451,076	15,152,702	298,374
5021 消耗品費	14,354,330	10,863,557	3,490,773
5023 修繕費	573,540	2,705,684	△2,132,144
5025 印刷製本費	3,340,507	2,705,719	634,788
5027 燃料光熱水費	2,921,863	2,630,277	291,586
5029 賃借料	5,738,043	5,584,501	153,542
5031 保険警備費	387,129	409,659	△22,530
5035 諸謝金	1,168,221	1,162,537	5,684
5037 租税公課	1,543,388	1,632,442	△89,054
5043 検査員養成費	1,927,850	1,594,690	333,160
5045 代行事務手数料	7,556,800	7,440,900	115,900
5049 雑費	2,556,110	2,654,688	△98,578
5051 減価償却費	19,340,691	18,660,770	679,921
5053 退職給付引当金繰入額	6,307,148	3,950,420	2,356,728
5055 貸倒償却・引当損	822,807	701,417	121,390
5071 教育講習等費		569,694	△569,694
5073 講習会費	163,412		163,412
5075 広報費	463,943	513,430	△49,487
5077 図書印刷物取扱費	1,612,519	1,785,779	△173,260
5081 保証登録料	376,800	359,200	17,600
管理費			
5101 給料手当	2,544,885	2,382,777	162,108
5104 法定福利費	410,475	385,921	24,554
5105 福利厚生費	91,719	178,165	△86,446

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5107 中退共掛金	67,473	63,953	3,520
5108 総会費	329,826	322,303	7,523
5109 理事会費	454,598	210,121	244,477
5110 会議費	479,752	347,236	132,516
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	245,840	112,581	133,259
5117 車両経費	116,400	110,490	5,910
5119 通信運搬費	302,223	307,601	△5,378
5121 消耗品費	361,060	332,402	28,658
5123 修繕費	83,019	8,026	74,993
5127 燃料光熱水費	115,308	106,183	9,125
5129 賃借料	28,604	27,914	690
5131 保険警備費	24,001	24,001	
5133 自動車保険料	70,390	50,330	20,060
5135 諸謝金	483,759	450,503	33,256
5137 租税公課	82,462	75,458	7,004
5141 慶弔費	88,049	42,805	45,244
5149 雑費	334,260	365,995	△31,735
5151 減価償却費	334,564	336,335	△1,771
5153 退職給付引当金繰入額	53,172	32,580	20,592
5155 貸倒償却・引当損	993		993
経常費用計	519,077,153	491,967,231	27,109,922
評価損益等調整前当期経常増減額	6,684,434	24,087,897	△17,403,463
評価損益等計			
当期経常増減額	6,684,434	24,087,897	△17,403,463
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	80,000	26,112	53,888
経常外収益計	80,000	26,112	53,888
(2) 経常外費用			
固定資産売却・除却損			
5227 固定資産除却損		409,241	△409,241
貸倒損失			
5251 貸倒損失(事)	140,215	8,277	131,938
雑費			
5261 雑費		20,000	△20,000
経常外費用計	140,215	437,518	△297,303
当期経常外増減額	△60,215	△411,406	351,191
税引前当期一般正味財産増減額	6,624,219	23,676,491	△17,052,272
6111 法人税、住民税及び事業税	366,400	371,900	△5,500
当期一般正味財産増減額	6,257,819	23,304,591	△17,046,772
一般正味財産期首残高	364,268,079	340,963,488	23,304,591
一般正味財産期末残高	370,525,898	364,268,079	6,257,819
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	370,525,898	364,268,079	6,257,819

正味財産増減計算書（内訳表）

2021年 4月 1日から2022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
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
受取会費	96,000		0		2,088,000		0	2,088,000	10,440,000	12,624,000
4141 正会員受取会費	0		0		2,088,000		0	2,088,000	10,440,000	12,528,000
4143 賛助会員受取会費	96,000		0		0		0	0	0	96,000
事業収益	506,959,800		3,945,690		0		0	3,945,690	0	510,905,490
4152 検査事業収益	503,304,000		0		0		0	0	0	503,304,000
4153 教育講習等収益	0		399,390		0		0	399,390	0	399,390
4154 講習会収益	0		336,000		0		0	336,000	0	336,000
4155 図書印刷物取扱収益	0		3,210,300		0		0	3,210,300	0	3,210,300
4156 保証登録料収益	3,655,800		0		0		0	0	0	3,655,800
受取補助金等	0		0		0		0	0	1,985,989	1,985,989
4167 受取民間助成金	0		0		0		0	0	1,985,989	1,985,989
雑収益	139,631		0		105,000		0	105,000	1,477	246,108
4191 受取利息	376		0		0		0	0	106	482
4193 雑収益	139,255		0		105,000		0	105,000	1,371	245,626
経常収益計	507,195,431		3,945,690		2,193,000		0	6,138,690	12,427,466	525,761,587
(2) 経常費用										
事業費	506,228,910		3,314,096		1,891,315		0	5,205,411	0	511,434,321
5001 給料手当	299,782,959		1,028,924		1,056,313		0	2,085,237	0	301,868,196
5004 法定福利費	48,353,889		165,969		170,377		0	336,346	0	48,690,235
5005 福利厚生費	969,911		1,426		1,466		0	2,892	0	972,803
5007 中退共掛金	10,595,162		36,306		31,059		0	67,365	0	10,662,527
5010 会議費	590,803		4,751		28,505		0	33,256	0	624,059
5011 協議会費	80,000		0		0		0	0	0	80,000
5015 旅費交通費	47,323,540		2,375		2,375		0	4,750	0	47,328,290
5017 車両経費	14,602,034		0		0		0	0	0	14,602,034
5019 通信運搬費	15,261,039		0		190,037		0	190,037	0	15,451,076
5021 消耗品費	14,354,330		0		0		0	0	0	14,354,330
5023 修繕費	573,540		0		0		0	0	0	573,540
5025 印刷製本費	3,264,123		0		76,384		0	76,384	0	3,340,507
5027 燃料光熱水費	2,921,863		0		0		0	0	0	2,921,863
5029 賃借料	5,738,043		0		0		0	0	0	5,738,043
5031 保険警備費	387,129		0		0		0	0	0	387,129
5035 諸謝金	956,577		105,816		105,828		0	211,644	0	1,168,221
5037 租税公課	1,352,388		171,100		19,900		0	191,000	0	1,543,388

正味財産増減計算書（内訳表）

2021年 4月 1日から2022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
5043 検査員養成費	1,927,850			0		0	0	0	0	1,927,850
5045 代行事務手数料	7,556,800			0		0	0	0	0	7,556,800
5049 雑費	2,556,110			0		0	0	0	0	2,556,110
5051 減価償却費	19,340,691			0		0	0	0	0	19,340,691
5053 退職給付引当金繰入額	6,263,579			21,498		22,071	0	43,569	0	6,307,148
5055 貸倒償却・引当損	822,807			0		0	0	0	0	822,807
5073 講習会費	0			163,412		0	0	163,412	0	163,412
5075 広報費	276,943			0		187,000	0	187,000	0	463,943
5077 図書印刷物取扱費	0			1,612,519		0	0	1,612,519	0	1,612,519
5081 保証登録料	376,800			0		0	0	0	0	376,800
管理費	0			0		0	0	0	7,642,832	7,642,832
5101 給料手当	0			0		0	0	0	2,544,885	2,544,885
5104 法定福利費	0			0		0	0	0	410,475	410,475
5105 福利厚生費	0			0		0	0	0	91,719	91,719
5107 中退共掛金	0			0		0	0	0	67,473	67,473
5108 総会費	0			0		0	0	0	329,826	329,826
5109 理事会費	0			0		0	0	0	454,598	454,598
5110 会議費	0			0		0	0	0	479,752	479,752
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	245,840	245,840
5117 車両経費	0			0		0	0	0	116,400	116,400
5119 通信運搬費	0			0		0	0	0	302,223	302,223
5121 消耗品費	0			0		0	0	0	361,060	361,060
5123 修繕費	0			0		0	0	0	83,019	83,019
5127 燃料光熱水費	0			0		0	0	0	115,308	115,308
5129 賃借料	0			0		0	0	0	28,604	28,604
5131 保険警備費	0			0		0	0	0	24,001	24,001
5133 自動車保険料	0			0		0	0	0	70,390	70,390
5135 諸謝金	0			0		0	0	0	483,759	483,759
5137 租税公課	0			0		0	0	0	82,462	82,462
5141 慶弔費	0			0		0	0	0	88,049	88,049
5149 雑費	0			0		0	0	0	334,260	334,260
5151 減価償却費	0			0		0	0	0	334,564	334,564
5153 退職給付引当金繰入額	0			0		0	0	0	53,172	53,172
5155 貸倒償却・引当損	0			0		0	0	0	993	993
経常費用計	506,228,910			3,314,096		1,891,315	0	5,205,411	7,642,832	519,077,153
評価損益等調整前当期経常増減額	966,521			631,594		301,685	0	933,279	4,784,634	6,684,434

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	95,247,439	6,360,320	0	101,607,759
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
特定費用準備資金	350,000	7,000,000	350,000	7,000,000
資産取得資金	27,690,000	0	2,900,000	24,790,000
合 計	195,456,829	13,360,320	3,250,000	205,567,149

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	101,607,759	(0)	(0)	(101,607,759)
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)
特定費用準備資金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
資産取得資金	24,790,000	(0)	(24,790,000)	(0)
合 計	205,567,149	(0)	(103,959,390)	(101,607,759)

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	86,419,904	52,190,519	34,229,385
構築物	7,315,515	7,208,882	106,633
機械及び設備	22,038,300	13,167,899	8,870,401
車輛運搬具	2,098,266	2,098,265	1
器具・備品	15,282,183	10,178,364	5,103,819
ソフトウェア	17,377,232	10,339,929	7,037,303
リース資産	67,761,986	33,753,996	34,007,990
合 計	218,293,386	128,937,854	89,355,532

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	48,000	993	47,007
未収金	111,800	0	111,800
未収検査料	45,856,000	994,083	44,861,917
合 計	46,015,800	995,076	45,020,724

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	81,140	81,140	0	一般正味財産
人材開発支援助成金	労働局	0	1,704,849	1,704,849	0	一般正味財産
地区協議会強化対策費	全浄速	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
合 計		0	1,985,989	1,985,989	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＋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

＝966,521＋350,000＋427,744 ＝ 1,744,265 (円)

この額は、公益事業に使用するために2022から2028年度に係る費用の特定費用準備資金（若年層雇用対策積立資金）として、7,000,000円の積み立てに充てております。

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	95,247,439	6,360,320	0	101,607,759
	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
	特定費用準備資金	350,000	7,000,000	350,000	7,000,000
	資産取得資金	27,690,000	0	2,900,000	24,790,000
	特定資産計	195,456,829	13,360,320	3,250,000	205,567,149

(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	47,007	0	0	47,007
未収金 (貸倒引当金)	0	111,800	0	0	111,800
未収検査料 (貸倒引当金)	1,115,061	822,807	943,785	0	994,083
未払金 (賞与引当金)	6,940,244	7,355,264	6,940,244	0	7,355,264
退職給付引当金	95,247,439	6,360,320	0	0	101,607,759

財 産 目 録

2022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			129,434,549
現金	手許保管	運転資金	242,737
現金(支出扱)			242,737
普通預金	各金融機関	運転資金	127,174,174
北)豊平支店	北)北洋銀行		59,029,253
道)平岸支店	道)北海道銀行		1,348,472
北)豊平支店(入)	(入)収入専用口座		27,878,133
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		12,694,866
陸)豊平支店			2,253
北)豊平支店(入)			1,151,024
北)豊平支店(出)			652,385
北)旭川中央支店(入)			1,048,670
北)旭川中央支店(出)			810,927
北)釧路中央支店(入)			556,628
北)釧路中央支店(出)			62,025
北)帯広南支店(入)			3,902,246
北)帯広南支店(出)			240,617
北)函館中央支店(入)			187,206
北)函館中央支店(出)			434,029
陸)豊平支店(資)			5,140,853
協会事業安定化資金			12,034,587
普通貯金	各金融機関	運転資金	849,438
新篠津農協			8,113
雨竜町農協			1,851
東神楽農協			8,635
上春別農協			1,983
中春別農協			18,090
西春別農協			1,630
計根別農協			632
別海農協			1,718
中標津農協			1,503
浜中町農協			137,501
東藻琴農協			3,583
斜里農協			1,756
清里農協			1,417
士幌町農協			228,273
とちしみず農協			187,797
とち農協			216,724
十勝高島農協			2,636
小清水農協			25,596
郵便振替	各金融機関	運転資金	1,168,200
郵)総務			502,780
郵)経理			6,975
郵)札幌検査事務所			113,591
郵)旭川検査事務所			172,169
郵)釧路検査事務所			287,927
郵)帯広検査事務所			32,440
郵)函館検査事務所			52,318
未収会費			47,007
未収金		収益事業の講習会展示料・事務手数料の未収金	111,800
未収検査料		公益目的事業の検査手数料の未収金	36,429,917
札幌(当期分)			6,343,074
札幌(前期分)			811,181
旭川(当期分)			15,759,555
旭川(前期分)			912,215
釧路(当期分)			3,004,240
釧路(前期分)			693,043
帯広(当期分)			3,495,255
帯広(前期分)			281,709
函館(当期分)			4,756,048
函館(前期分)			373,597
未収検査料(コンビニ収納)			8,432,000
棚卸資産	札幌	収益事業の販売物の在庫	660,145
貯蔵品		公益目的事業に使用する物品の未使用品	56,468
前払費用		保守費用(前払い分)	522,430
流動資産合計			175,694,316
(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	101,607,759
北洋銀行			97,577,359
北海道銀行			4,030,400

財 産 目 録

2022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	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
	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購入するための特定費用準備資金	7,000,000
	若年層雇用対策積立資金	北陸銀行豊平支店	若年層の待遇改善のため、2028年度まで必要な資金	7,000,000
	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	24,790,000
	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	24,790,000
	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			30,914,575
	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	23,593,095
	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。	1,319,978
	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	5,564,611
	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	436,891
	建物付属設備			3,314,810
	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 る	1,599,193
	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。	1,031,559
	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。	684,055
	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。	3
	構築物			106,633
	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 る	27,298
	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。	45,628
	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。	33,707
	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。	8,870,401
	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			5,103,819
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。	617,297	
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。	2,814,620	
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。	1,671,902	
リース資産			34,007,990	
検査	旭川	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	384,560	
車両(リース)	札幌、旭川、釧路、帯広、函館 合計36台(再リース車両は含まない)	公益目的保有財産として、公益事業に使用している	33,623,430	
電話加入権			766,780	
敷金		1台を管理業務に、9台を公益事業に使用している 公益事業運営に必要な敷金	935,500	
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。	7,037,303	
固定資産合計			357,317,032	
資産合計			533,011,348	
(流動負債)				
未払金		各会計区分における費用の未払金	16,320,346	
預り金		源泉所得税・住民税等	9,895,355	
未払法人税等		法人税等未払金	366,400	
未払消費税等		確定消費税額	287,600	
流動負債合計			26,869,701	
(固定負債)				
長期未払金		リース資産の支払残高	34,007,990	
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	101,607,759	
固定負債合計			135,615,749	
負債合計			162,485,450	
正味財産			370,525,898	