

2022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

2023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	133,750,067	129,434,549	4,315,518
1123 未収会費		47,007	△47,007
1124 未収金		111,800	△111,800
1125 未収検査料	33,686,187	36,429,917	△2,743,730
1126 未収検査料（コンビニ収納）	8,797,000	8,432,000	365,000
1131 棚卸資産	1,126,625	660,145	466,480
1132 貯蔵品	56,468	56,468	
1155 前払費用	542,590	522,430	20,160
流動資産合計	177,958,937	175,694,316	2,264,621
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	106,399,278	101,607,759	4,791,519
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	5,490,000	7,000,000	△1,510,000
1322 資産取得資金	24,790,000	24,790,000	
特定資産合計	208,848,668	205,567,149	3,281,519
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	29,527,357	30,914,575	△1,387,218
1413 建物付属設備	2,756,781	3,314,810	△558,029
1414 構築物	61,762	106,633	△44,871
1415 機械装置	6,652,801	8,870,401	△2,217,600
1416 車両運搬具	1	1	
1417 什器備品	3,268,285	5,103,819	△1,835,534
1419 リース資産	67,287,584	34,007,990	33,279,594
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	871,500	935,500	△64,000
1427 ソフトウェア	4,134,689	7,037,303	△2,902,614
その他固定資産合計	176,019,611	151,749,883	24,269,728
固定資産合計	384,868,279	357,317,032	27,551,247
資産の部合計	562,827,216	533,011,348	29,815,868
II 負債の部			
1 流動負債			
2114 未払金	17,258,698	16,320,346	938,352
2118 預り金	9,506,045	9,895,355	△389,310
2121 未払法人税等	333,700	366,400	△32,700
2122 未払消費税等		287,600	△287,600
流動負債合計	27,098,443	26,869,701	228,742
2 固定負債			
2212 長期未払金	67,287,584	34,007,990	33,279,594
2213 退職給付引当金	106,399,278	101,607,759	4,791,519
固定負債合計	173,686,862	135,615,749	38,071,113
負債の部合計	200,785,305	162,485,450	38,299,855
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	362,041,911	370,525,898	△8,483,987
0020（うち特定資産への充当額）	(102,449,390)	(103,959,390)	(△1,510,000)
正味財産の部合計	362,041,911	370,525,898	△8,483,987
負債及び正味財産合計	562,827,216	533,011,348	29,815,868

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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		100,000
受取会費			
4141 正会員受取会費	12,432,000	12,528,000	△96,000
4143 賛助会員受取会費	136,000	96,000	40,000
事業収益			
4152 検査事業収益	511,545,000	503,304,000	8,241,000
4153 教育講習等収益	336,000	399,390	△63,390
4154 講習会収益	1,495,000	336,000	1,159,000
4155 図書印刷物取扱収益	2,801,040	3,210,300	△409,260
4156 保証登録料収益	3,338,200	3,655,800	△317,600
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	1,497,622	1,985,989	△488,367
雑収益			
4191 受取利息	542	482	60
4193 雑収益	245,742	245,626	116
経常収益計	533,927,146	525,761,587	8,165,559
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	314,380,859	301,868,196	12,512,663
5004 法定福利費	50,894,062	48,690,235	2,203,827
5005 福利厚生費	951,388	972,803	△21,415
5007 中退共掛金	10,870,186	10,662,527	207,659
5010 会議費	950,892	624,059	326,833
5011 協議会費	80,000	80,000	
5015 旅費交通費	48,694,655	47,328,290	1,366,365
5017 車両経費	14,652,395	14,602,034	50,361
5019 通信運搬費	15,523,573	15,451,076	72,497
5021 消耗品費	15,245,674	14,354,330	891,344
5023 修繕費	3,831,812	573,540	3,258,272
5025 印刷製本費	4,341,851	3,340,507	1,001,344
5027 燃料光熱水費	3,171,934	2,921,863	250,071
5029 賃借料	5,902,844	5,738,043	164,801
5031 保険警備費	450,045	387,129	62,916
5035 諸謝金	1,221,098	1,168,221	52,877
5037 租税公課	1,262,686	1,543,388	△280,702
5043 検査員養成費	640,200	1,927,850	△1,287,650
5045 代行事務手数料	7,717,500	7,556,800	160,700
5049 雑費	2,885,935	2,556,110	329,825
5051 減価償却費	24,076,448	19,340,691	4,735,757
5053 退職給付引当金繰入額	4,751,462	6,307,148	△1,555,686
5055 貸倒償却・引当損	537,693	822,807	△285,114
5073 講習会費	1,119,790	163,412	956,378
5075 広報費	770,393	463,943	306,450
5077 図書印刷物取扱費	1,577,930	1,612,519	△34,589
5081 保証登録料	335,200	376,800	△41,600
管理費			
5101 給料手当	2,650,373	2,544,885	105,488
5104 法定福利費	429,056	410,475	18,581

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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	275,208	91,719	183,489
5107 中退共掛金	68,814	67,473	1,341
5108 総会費	280,015	329,826	△49,811
5109 理事会費	624,919	454,598	170,321
5110 会議費	534,730	479,752	54,978
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	340,720	245,840	94,880
5117 車両経費	53,650	116,400	△62,750
5119 通信運搬費	335,931	302,223	33,708
5121 消耗品費	356,513	361,060	△4,547
5123 修繕費	47,827	83,019	△35,192
5127 燃料光熱水費	117,334	115,308	2,026
5129 賃借料	25,604	28,604	△3,000
5131 保険警備費	24,435	24,001	434
5133 自動車保険料	49,670	70,390	△20,720
5135 諸謝金	453,762	483,759	△29,997
5137 租税公課	69,614	82,462	△12,848
5141 慶弔費	34,521	88,049	△53,528
5149 雑費	266,834	334,260	△67,426
5151 減価償却費	334,564	334,564	
5153 退職給付引当金繰入額	40,057	53,172	△13,115
5155 貸倒償却・引当損		993	△993
経常費用計	544,792,656	519,077,153	25,715,503
評価損益等調整前当期経常増減額	△10,865,510	6,684,434	△17,549,944
評価損益等計			
当期経常増減額	△10,865,510	6,684,434	△17,549,944
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
4241 雑収益(経常外)	2,715,223	80,000	2,635,223
経常外収益計	2,715,223	80,000	2,635,223
(2) 経常外費用			
貸倒損失			
5251 貸倒損失(事)		140,215	△140,215
経常外費用計		140,215	△140,215
当期経常外増減額	2,715,223	△60,215	2,775,438
税引前当期一般正味財産増減額	△8,150,287	6,624,219	△14,774,506
6111 法人税、住民税及び事業税	333,700	366,400	△32,700
当期一般正味財産増減額	△8,483,987	6,257,819	△14,741,806
一般正味財産期首残高	370,525,898	364,268,079	6,257,819
一般正味財産期末残高	362,041,911	370,525,898	△8,483,987
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	362,041,911	370,525,898	△8,483,987

正味財産増減計算書（内訳表）

2022年 4月 1日から2023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
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	136,000		0		2,072,000		2,072,000	10,360,000	12,568,000
4141 正会員受取会費	0		0		2,072,000		2,072,000	10,360,000	12,432,000
4143 賛助会員受取会費	136,000		0		0		0	0	136,000
事業収益	514,883,200		4,632,040		0		4,632,040	0	519,515,240
4152 検査事業収益	511,545,000		0		0		0	0	511,545,000
4153 教育講習等収益	0		336,000		0		336,000	0	336,000
4154 講習会収益	0		1,495,000		0		1,495,000	0	1,495,000
4155 図書印刷物取扱収益	0		2,801,040		0		2,801,040	0	2,801,040
4156 保証登録料収益	3,338,200		0		0		0	0	3,338,200
受取補助金等	0		0		0		0	1,497,622	1,497,622
4167 受取民間助成金	0		0		0		0	1,497,622	1,497,622
雑収益	108,542		0		135,000		135,000	2,742	246,284
4191 受取利息	542		0		0		0	0	542
4193 雑収益	108,000		0		135,000		135,000	2,742	245,742
経常収益計	515,127,742		4,632,040		2,207,000		6,839,040	11,960,364	533,927,146
(2) 経常費用									
事業費	529,983,952		4,270,631		2,583,922		6,854,553	0	536,838,505
5001 給料手当	312,209,190		1,071,573		1,100,096		2,171,669	0	314,380,859
5004 法定福利費	50,542,491		173,476		178,095		351,571	0	50,894,062
5005 福利厚生費	948,339		1,503		1,546		3,049	0	951,388
5007 中退共掛金	10,801,471		37,036		31,679		68,715	0	10,870,186
5010 会議費	542,706		6,893		401,293		408,186	0	950,892
5011 協議会費	80,000		0		0		0	0	80,000
5015 旅費交通費	48,470,315		112,170		112,170		224,340	0	48,694,655
5017 車両経費	14,652,395		0		0		0	0	14,652,395
5019 通信運搬費	15,300,667		30,900		192,006		222,906	0	15,523,573
5021 消耗品費	15,245,674		0		0		0	0	15,245,674
5023 修繕費	3,831,812		0		0		0	0	3,831,812
5025 印刷製本費	4,261,875		0		79,976		79,976	0	4,341,851
5027 燃料光熱水費	3,171,934		0		0		0	0	3,171,934
5029 賃借料	5,902,844		0		0		0	0	5,902,844
5031 保険警備費	450,045		0		0		0	0	450,045

正味財産増減計算書（内訳表）

2022年 4月 1日から2023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
5035 諸謝金	997,458			111,814		111,826	0	223,640	0	1,221,098
5037 租税公課	1,239,986			11,350		11,350	0	22,700	0	1,262,686
5043 検査員養成費	640,200			0		0	0	0	0	640,200
5045 代行事務手数料	7,717,500			0		0	0	0	0	7,717,500
5049 雑費	2,885,935			0		0	0	0	0	2,885,935
5051 減価償却費	24,076,448			0		0	0	0	0	24,076,448
5053 退職給付引当金繰入額	4,718,640			16,196		16,626	0	32,822	0	4,751,462
5055 貸倒償却・引当損	537,693			0		0	0	0	0	537,693
5073 講習会費	0			1,119,790		0	0	1,119,790	0	1,119,790
5075 広報費	423,134			0		347,259	0	347,259	0	770,393
5077 図書印刷物取扱費	0			1,577,930		0	0	1,577,930	0	1,577,930
5081 保証登録料	335,200			0		0	0	0	0	335,200
管理費	0			0		0	0	0	7,954,151	7,954,151
5101 給料手当	0			0		0	0	0	2,650,373	2,650,373
5104 法定福利費	0			0		0	0	0	429,056	429,056
5105 福利厚生費	0			0		0	0	0	275,208	275,208
5107 中退共掛金	0			0		0	0	0	68,814	68,814
5108 総会費	0			0		0	0	0	280,015	280,015
5109 理事会費	0			0		0	0	0	624,919	624,919
5110 会議費	0			0		0	0	0	534,730	534,730
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	340,720	340,720
5117 車両経費	0			0		0	0	0	53,650	53,650
5119 通信運搬費	0			0		0	0	0	335,931	335,931
5121 消耗品費	0			0		0	0	0	356,513	356,513
5123 修繕費	0			0		0	0	0	47,827	47,827
5127 燃料光熱水費	0			0		0	0	0	117,334	117,334
5129 賃借料	0			0		0	0	0	25,604	25,604
5131 保険警備費	0			0		0	0	0	24,435	24,435
5133 自動車保険料	0			0		0	0	0	49,670	49,670
5135 諸謝金	0			0		0	0	0	453,762	453,762
5137 租税公課	0			0		0	0	0	69,614	69,614
5141 慶弔費	0			0		0	0	0	34,521	34,521
5149 雑費	0			0		0	0	0	266,834	266,834
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	40,057	40,057
経常費用計	529,983,952			4,270,631		2,583,922	0	6,854,553	7,954,151	544,792,656

正味財産増減計算書（内訳表）

2022年 4月 1日から2023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	
評価損益等調整前当期経常増減額	△14,856,210	361,409	△376,922	0	△15,513	4,006,213	△10,865,510
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△14,856,210	361,409	△376,922	0	△15,513	4,006,213	△10,865,510
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
雑収益	2,641,630	0	0	0	0	73,593	2,715,223
4241 雑収益(経常外)	2,641,630	0	0	0	0	73,593	2,715,223
経常外収益計	2,641,630	0	0	0	0	73,593	2,715,223
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	2,641,630	0	0	0	0	73,593	2,715,223
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△12,214,580	361,409	△376,922	0	△15,513	4,079,806	△8,150,287
他会計振替額	149,067	△149,067	0	0	△149,067	0	0
6101 他会計繰出入額	149,067	△149,067	0	0	△149,067	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△12,065,513	212,342	△376,922	0	△164,580	4,079,806	△8,150,287
6111 法人税、住民税及び事業税	0	103,700	0	0	103,700	230,000	333,700
当期一般正味財産増減額	△12,065,513	108,642	△376,922	0	△268,280	3,849,806	△8,483,987
一般正味財産期首残高							370,525,898
一般正味財産期末残高							362,041,911
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							362,041,911

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	101,607,759	4,791,519	0	106,399,278
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	7,000,000	0	1,510,000	5,490,000
資産取得資金	24,790,000	0	0	24,790,000
合 計	205,567,149	4,791,519	1,510,000	208,848,668

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	106,399,278	(0)	(0)	(106,399,278)
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	5,490,000	(0)	(5,490,000)	(0)
資産取得資金	24,790,000	(0)	(24,790,000)	(0)
合 計	208,848,668	(0)	(102,449,390)	(106,399,278)

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	54,135,766	32,284,138
構築物	7,315,515	7,253,753	61,762
機械及び設備	22,038,300	15,385,499	6,652,801
車輛運搬具	2,098,266	2,098,265	1
器具・備品	15,282,183	12,013,898	3,268,285
ソフトウェア	17,377,232	13,242,543	4,134,689
リース資産	109,475,254	42,187,670	67,287,584
合 計	260,006,654	146,317,394	113,689,260

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	43,603,000	1,119,813	42,483,187
合 計	43,603,000	1,119,813	42,483,187

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	65,170	65,170	0	一般正味財産
人材開発支援助成金	労働局	0	1,232,452	1,232,452	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	1,497,622	1,497,622	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。

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	101,607,759	4,791,519	0	106,399,278
	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	7,000,000	0	1,510,000	5,490,000
	資産取得資金	24,790,000	0	0	24,790,000
	特定資産計	205,567,149	4,791,519	1,510,000	208,848,668

(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)	993	0	0	993	0
未収金 (貸倒引当金)	0	0	0	0	0
未収検査料 (貸倒引当金)	994,083	537,693	411,963	0	1,119,813
未払金 (賞与引当金)	7,355,564	7,612,008	7,355,564	0	7,612,008
退職給付引当金	101,607,759	4,791,519	0	0	106,399,278

財 産 目 録

2023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			133,750,067
現金	手許保管	運転資金	255,254
現金(収入扱)			2,500
現金(支出扱)			252,754
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	130,760,393
北)豊平支店	北)北洋銀行		60,607,447
道)平岸支店	道)北海道銀行		1,986,230
北)豊平支店(入)	(入)収入専用口座		33,635,845
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		12,633,540
陸)豊平支店			2,111
北)豊平支店(入)			1,110,109
北)豊平支店(出)			949,518
北)旭川中央支店(入)			699,314
北)旭川中央支店(出)			633,056
北)釧路中央支店(入)			577,410
北)釧路中央支店(出)			378,940
北)帯広南支店(入)			407,411
北)帯広南支店(出)			603,943
北)函館中央支店(入)			1,336,912
北)函館中央支店(出)			504,958
陸)豊平支店(資)			2,659,062
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・・・・・・・・・・・・・・・・	1,947,429
新篠津農協			4,900
雨竜町農協			787,968
東神楽農協			200,305
上春別農協			1,764
中春別農協			1,873
西春別農協			1,414
計根別農協			525
別海農協			9,505
中標津農協			1,505
浜中町農協			132,953
東藻琴農協			3,034
斜里農協			9,536
清里農協			9,197
土幌町農協			347,836
とかちしみず農協			42,474
とかち農協			391,261
小清水農協			1,379
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	786,991
郵便)総務			273,170
郵便)経理			7,295
郵便)札幌検査事務所			153,984
郵便)旭川検査事務所			146,717
郵便)釧路検査事務所			142,537
郵便)帯広検査事務所			47,260
郵便)函館検査事務所			16,028
未収検査料		公益目的事業の検査手数料の未収金	33,686,187
札幌(当期分)			7,015,003
札幌(前期分)			750,280
旭川(当期分)			10,624,396
旭川(前期分)			739,803
釧路(当期分)			3,151,391
釧路(前期分)			922,164
帯広(当期分)			5,253,039
帯広(前期分)			283,404
函館(当期分)			4,579,622
函館(前期分)			367,085
未収検査料(コンビニ収納)			8,797,000
棚卸資産	札幌	収益事業の販売物の在庫	1,126,625
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)	542,590
流動資産合計			177,958,937
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産			106,399,278
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	102,368,878
北海道銀行			4,030,400

財 産 目 録

2023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	5,490,000
	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	5,490,000
	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			29,527,357
	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	22,940,265
	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。	1,282,885
	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	4,960,761
	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	343,446
	建物付属設備			2,756,781
	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	1,230,297
	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。	938,377
	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。	588,106
	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。	1
	構築物			61,762
	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	20,067
	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。	19,222
	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。	22,473
	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。	6,652,801
	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			3,268,285
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。	214,246	
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。	2,053,374	
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。	1,000,665	
リース資産			67,287,584	
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。	263,120	
車両(リース)	札幌、旭川、釧路、帯広、函館 合計44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	67,024,464	
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	871,500	
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。	4,134,689	
固定資産合計			384,868,279	
資産合計			562,827,216	
(流動負債)			17,258,698	
未払金		各会計区分における費用の未払金	17,258,698	
預り金		源泉所得税・住民税等	9,506,045	
未払法人税等		法人税等未払金	333,700	
流動負債合計			27,098,443	
(固定負債)			67,287,584	
長期未払金		リース資産の支払残高	67,287,584	
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	106,399,278	
固定負債合計			173,686,862	
負債合計			200,785,305	
正味財産			362,041,911	