

2023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

2024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	140,605,678	133,750,067	6,855,611
1125 未収検査料	34,357,207	33,686,187	671,020
1126 未収検査料（コンビニ収納）	8,758,000	8,797,000	△39,000
1131 棚卸資産	941,716	1,126,625	△184,909
1132 貯蔵品	56,468	56,468	
1155 前払費用	243,610	542,590	△298,980
流動資産合計	184,962,679	177,958,937	7,003,742
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	104,901,756	106,399,278	△1,497,522
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	4,060,000	5,490,000	△1,430,000
1322 資産取得資金	24,790,000	24,790,000	
特定資産合計	205,921,146	208,848,668	△2,927,522
(3) その他固定資産			
1411 土地	60,692,071	60,692,071	
1412 建物	28,202,029	29,527,357	△1,325,328
1413 建物付属設備	2,219,294	2,756,781	△537,487
1414 構築物	33,686	61,762	△28,076
1415 機械装置	4,435,201	6,652,801	△2,217,600
1416 車両運搬具	1	1	
1417 什器備品	2,184,804	3,268,285	△1,083,481
1418 一括償却資産	2,025,900		2,025,900
1419 リース資産	75,457,588	67,287,584	8,170,004
1423 電話加入権	766,780	766,780	
1426 敷金	871,500	871,500	
1427 ソフトウェア	1,788,051	4,134,689	△2,346,638
その他固定資産合計	178,676,905	176,019,611	2,657,294
固定資産合計	384,598,051	384,868,279	△270,228
資産の部合計	569,560,730	562,827,216	6,733,514
II 負債の部			
1 流動負債			
2114 未払金	25,548,366	17,258,698	8,289,668
2118 預り金	11,899,426	9,506,045	2,393,381
2121 未払法人税等	442,500	333,700	108,800
2122 未払消費税等	117,900		117,900
流動負債合計	38,008,192	27,098,443	10,909,749
2 固定負債			
2212 長期未払金	75,457,588	67,287,584	8,170,004
2213 退職給付引当金	104,901,756	106,399,278	△1,497,522
固定負債合計	180,359,344	173,686,862	6,672,482
負債の部合計	218,367,536	200,785,305	17,582,231
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）	(101,019,390)	(102,449,390)	(△1,430,000)
正味財産の部合計	351,193,194	362,041,911	△10,848,717
負債及び正味財産合計	569,560,730	562,827,216	6,733,514

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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			
受取入金			
4131 受取入金	50,000	100,000	△50,000
受取会費			
4141 正会員受取会費	12,288,000	12,432,000	△144,000
4143 賛助会員受取会費	144,000	136,000	8,000
事業収益			
4152 検査事業収益	518,251,000	511,545,000	6,706,000
4153 教育講習等収益	2,562,915	336,000	2,226,915
4154 講習会収益	1,497,000	1,495,000	2,000
4155 図書印刷物取扱収益	2,707,500	2,801,040	△93,540
4156 保証登録料収益	2,738,600	3,338,200	△599,600
受取補助金等			
4167 受取民間助成金	1,117,410	1,497,622	△380,212
雑収益			
4191 受取利息	528	542	△14
4193 雑収益	272,005	245,742	26,263
経常収益計	541,628,958	533,927,146	7,701,812
(2) 経常費用			
事業費			
5001 給料手当	318,481,464	314,380,859	4,100,605
5004 法定福利費	52,277,489	50,894,062	1,383,427
5005 福利厚生費	919,232	951,388	△32,156
5007 中退共掛金	11,018,966	10,870,186	148,780
5010 会議費	1,378,978	950,892	428,086
5011 協議会費	182,000	80,000	102,000
5013 研修会費	1,114,550		1,114,550
5015 旅費交通費	50,823,853	48,694,655	2,129,198
5017 車両経費	15,964,586	14,652,395	1,312,191
5019 通信運搬費	15,981,347	15,523,573	457,774
5021 消耗品費	14,850,925	15,245,674	△394,749
5023 修繕費	707,080	3,831,812	△3,124,732
5025 印刷製本費	4,162,511	4,341,851	△179,340
5027 燃料光熱水費	2,886,851	3,171,934	△285,083
5029 賃借料	5,878,890	5,902,844	△23,954
5031 保険警備費	426,917	450,045	△23,128
5035 諸謝金	1,236,776	1,221,098	15,678
5037 租税公課	1,394,321	1,262,686	131,635
5043 検査員養成費		640,200	△640,200
5045 代行事務手数料	7,800,800	7,717,500	83,300
5049 雑費	1,703,266	2,885,935	△1,182,669
5051 減価償却費	25,403,747	24,076,448	1,327,299
5053 退職給付引当金繰入額	4,137,936	4,751,462	△613,526
5055 貸倒償却・引当損	81,980	537,693	△455,713
5071 教育講習等費	997,547		997,547
5073 講習会費	1,247,193	1,119,790	127,403
5075 広報費	521,336	770,393	△249,057
5077 図書印刷物取扱費	1,475,809	1,577,930	△102,121
5079 調査費	280,535		280,535
5081 保証登録料	293,600	335,200	△41,600

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
5101 給料手当	2,574,864	2,650,373	△75,509
5104 法定福利費	422,649	429,056	△6,407
5105 福利厚生費	167,828	275,208	△107,380
5107 中退共掛金	68,034	68,814	△780
5108 総会費	550,046	280,015	270,031
5109 理事会費	671,160	624,919	46,241
5110 会議費	280,945	534,730	△253,785
5111 協議会費	540,000	540,000	
5115 旅費交通費	364,550	340,720	23,830
5117 車両経費	208,185	53,650	154,535
5119 通信運搬費	428,246	335,931	92,315
5121 消耗品費	406,444	356,513	49,931
5123 修繕費	57,200	47,827	9,373
5127 燃料光熱水費	106,636	117,334	△10,698
5129 賃借料	12,350	25,604	△13,254
5131 保険警備費	47,533	24,435	23,098
5133 自動車保険料	69,500	49,670	19,830
5135 諸謝金	454,584	453,762	822
5137 租税公課	81,329	69,614	11,715
5139 交際費	24,000		24,000
5141 慶弔費	121,000	34,521	86,479
5149 雑費	360,684	266,834	93,850
5151 減価償却費	353,469	334,564	18,905
5153 退職給付引当金繰入額	33,454	40,057	△6,603
経常費用計	552,035,175	544,792,656	7,242,519
評価損益等調整前当期経常増減額	△10,406,217	△10,865,510	459,293
評価損益等計			
当期経常増減額	△10,406,217	△10,865,510	459,293
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	△2,715,223
経常外収益計		2,715,223	△2,715,223
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額		2,715,223	△2,715,223
税引前当期一般正味財産増減額	△10,406,217	△8,150,287	△2,255,930
6111 法人税、住民税及び事業税	442,500	333,700	108,800
当期一般正味財産増減額	△10,848,717	△8,483,987	△2,364,730
一般正味財産期首残高	362,041,911	370,525,898	△8,483,987
一般正味財産期末残高	351,193,194	362,041,911	△10,848,717
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	351,193,194	362,041,911	△10,848,717

正味財産増減計算書（内訳表）

2023年 4月 1日から2024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 益 水 環 境 保 全	収 入 1	講 習 販 売	他 1	収 益 共 通	扶 助 事 業	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										
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000	50,000
4131 受取入金	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000	50,000
受取会費	144,000	0	0	2,048,000	0	2,048,000	2,048,000	10,240,000	10,240,000	12,432,000
4141 正会員受取会費	0	0	0	2,048,000	0	2,048,000	2,048,000	10,240,000	10,240,000	12,288,000
4143 賛助会員受取会費	144,000	0	0	0	0	0	0	0	0	144,000
事業収益	520,989,600	6,767,415	6,767,415	0	0	6,767,415	6,767,415	0	0	527,757,015
4152 検査事業収益	518,251,000	0	0	0	0	0	0	0	0	518,251,000
4153 教育講習等収益	0	2,562,915	2,562,915	0	0	2,562,915	2,562,915	0	0	2,562,915
4154 講習会収益	0	1,497,000	1,497,000	0	0	1,497,000	1,497,000	0	0	1,497,000
4155 図書印刷物取扱収益	0	2,707,500	2,707,500	0	0	2,707,500	2,707,500	0	0	2,707,500
4156 保証登録料収益	2,738,600	0	0	0	0	0	0	0	0	2,738,600
受取補助金等	197,890	0	0	0	0	0	0	919,520	919,520	1,117,410
4167 受取民間助成金	197,890	0	0	0	0	0	0	919,520	919,520	1,117,410
雑収益	90,644	15,518	15,518	135,000	0	135,000	150,518	31,371	31,371	272,533
4191 受取利息	528	0	0	0	0	0	0	0	0	528
4193 雑収益	90,116	15,518	15,518	135,000	0	135,000	150,518	31,371	31,371	272,005
経常収益計	521,422,134	6,782,933	6,782,933	2,183,000	0	2,183,000	8,965,933	11,240,891	11,240,891	541,628,958
(2) 経常費用										
事業費	535,812,591	5,431,657	5,431,657	2,386,237	0	2,386,237	7,817,894	0	0	543,630,485
5001 給料手当	316,352,853	1,049,863	1,049,863	1,078,748	0	1,078,748	2,128,611	0	0	318,481,464
5004 法定福利費	51,928,082	172,337	172,337	177,070	0	177,070	349,407	0	0	52,277,489
5005 福利厚生費	916,893	1,153	1,153	1,186	0	1,186	2,339	0	0	919,232
5007 中退共掛金	10,951,028	36,576	36,576	31,362	0	31,362	67,938	0	0	11,018,966
5010 会議費	960,953	12,814	12,814	405,211	0	405,211	418,025	0	0	1,378,978
5011 協議会費	182,000	0	0	0	0	0	0	0	0	182,000
5013 研修会費	1,114,550	0	0	0	0	0	0	0	0	1,114,550
5015 旅費交通費	50,478,128	172,863	172,863	172,862	0	172,862	345,725	0	0	50,823,853
5017 車両経費	15,964,586	0	0	0	0	0	0	0	0	15,964,586
5019 通信運搬費	15,848,656	20,574	20,574	112,117	0	112,117	132,691	0	0	15,981,347
5021 消耗品費	14,850,925	0	0	0	0	0	0	0	0	14,850,925
5023 修繕費	707,080	0	0	0	0	0	0	0	0	707,080
5025 印刷製本費	4,085,001	0	0	77,510	0	77,510	77,510	0	0	4,162,511
5027 燃料光熱水費	2,886,851	0	0	0	0	0	0	0	0	2,886,851
5029 賃借料	5,878,890	0	0	0	0	0	0	0	0	5,878,890

正味財産増減計算書（内訳表）

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科目目	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	共	通	小	計	法	人	合	計
5031 保険警備費		426,917					0															0					426,917
5035 諸謝金		1,009,530					113,635															0					1,236,776
5037 租税公課		1,255,845					20,800															0					1,394,321
5045 代行事務手数料		7,800,800					0															0					7,800,800
5049 雑費		1,703,266					0															0					1,703,266
5051 減価償却費		25,403,747					0															0					25,403,747
5053 退職給付引当金繰入額		4,110,279					14,016															0					4,137,936
5055 貸倒償却・引当損		81,980					0															0					81,980
5071 教育講習等費		0					997,547															0					997,547
5073 講習会費		0					1,247,193															0					1,247,193
5075 広報費		339,616					0															0					521,336
5077 図書印刷物取扱費		0					181,720															0					1,475,809
5079 調査費		280,535					0															0					280,535
5081 保証登録料		293,600					0															0					293,600
管理費		0					0															0					8,404,690
5101 給料手当		0					0															0					2,574,864
5104 法定福利費		0					0															0					422,649
5105 福利厚生費		0					0															0					167,828
5107 中退共掛金		0					0															0					68,034
5108 総会費		0					0															0					550,046
5109 理事会費		0					0															0					671,160
5110 会議費		0					0															0					280,945
5111 協議会費		0					0															0					540,000
5115 旅費交通費		0					0															0					364,550
5117 車両経費		0					0															0					208,185
5119 通信運搬費		0					0															0					428,246
5121 消耗品費		0					0															0					406,444
5123 修繕費		0					0															0					57,200
5127 燃料光熱水費		0					0															0					106,636
5129 賃借料		0					0															0					12,350
5131 保険警備費		0					0															0					47,533
5133 自動車保険料		0					0															0					69,500
5135 諸謝金		0					0															0					454,584
5137 租税公課		0					0															0					81,329
5139 交際費		0					0															0					24,000
5141 慶弔費		0					0															0					121,000
5149 雑費		0					0															0					360,684

正味財産増減計算書（内訳表）

2023年 4月 1日から2024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 益 水 環 境 保 全	収 入	講 習 販 売	他 1	扶 助 事 業	収 益 共 通	小 計	法 人 会 計	法 人 会 計	
5151 減価償却費	0		0		0	0	0	353,469	353,469	353,469
5153 退職給付引当金繰入額	0		0		0	0	0	33,454	33,454	33,454
経常費用計	535,812,591		5,431,657		2,386,237	0	7,817,894	8,404,690	8,404,690	552,035,175
評価損益等調整前当期経常増減額	△14,390,457		1,351,276		△203,237	0	1,148,039	2,836,201	2,836,201	△10,406,217
評価損益等計	0		0		0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△14,390,457		1,351,276		△203,237	0	1,148,039	2,836,201	2,836,201	△10,406,217
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0		0		0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0		0		0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額										
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△14,390,457		1,351,276		△203,237	0	1,148,039	2,836,201	2,836,201	△10,406,217
他会計振替額	633,651		△633,651		0	0	△633,651	0	0	0
6101 他会計繰出入額	633,651		△633,651		0	0	△633,651	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△13,756,806		717,625		△203,237	0	514,388	2,836,201	2,836,201	△10,406,217
6111 法人税、住民税及び事業税	0		212,500		0	0	212,500	230,000	230,000	442,500
当期一般正味財産増減額	△13,756,806		505,125		△203,237	0	301,888	2,606,201	2,606,201	△10,848,717
一般正味財産期首残高										362,041,911
一般正味財産期末残高										351,193,194
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										351,193,194

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	106,399,278	4,171,390	5,668,912	104,901,756
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	5,490,000	0	1,430,000	4,060,000
資産取得資金	24,790,000	0	0	24,790,000
合 計	208,848,668	4,171,390	7,098,912	205,921,146

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	104,901,756	(0)	(0)	(104,901,756)
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	4,060,000	(0)	(4,060,000)	(0)
資産取得資金	24,790,000	(0)	(24,790,000)	(0)
合 計	205,921,146	(0)	(101,019,390)	(104,901,756)

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	55,998,581	30,421,323
構築物	7,315,515	7,281,829	33,686
機械及び設備	22,038,300	17,603,099	4,435,201
車輛運搬具	2,098,266	2,098,265	1
器具・備品	15,694,223	13,509,419	2,184,804
ソフトウェア	17,377,232	15,589,181	1,788,051
リース資産	127,908,672	52,451,084	75,457,588
合 計	278,852,112	164,531,458	114,320,654

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	43,881,000	765,793	43,115,207
合 計	43,881,000	765,793	43,115,207

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	107,620	107,620	0	一般正味財産
人材開発支援助成金	労働局	0	611,900	611,900	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
機能保証制度修補保証金	全浄連	0	197,890	197,890	0	一般正味財産
合 計		0	1,117,410	1,117,410	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	106,399,278	4,171,390	5,668,912	104,901,756
	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	5,490,000	0	1,430,000	4,060,000
	資産取得資金	24,790,000	0	0	24,790,000
	特定資産計	208,848,668	4,171,390	7,098,912	205,921,146

(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	
未収検査料 (貸倒引当金)	1,119,813	81,980	436,000	0	765,793
未払金 (賞与引当金)	7,612,008	7,354,760	7,612,008	0	7,354,760
退職給付引当金	106,399,278	4,171,390	5,668,912	0	104,901,756

財 産 目 録

2024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			140,605,678
現金	手許保管	運転資金	289,363
現金(支出扱)			289,363
普通預金	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	135,404,157
北)豊平支店	北)北洋銀行		64,364,629
道)平岸支店	道)北海道銀行		129,131
北)豊平支店(入)	(入)収入専用口座		20,533,332
北)豊平支店(出)	(出)支出専用口座		19,813,945
陸)豊平支店			1,947
北)豊平支店(入)			4,760,014
北)豊平支店(出)			192,889
北)旭川中央支店(入)			7,483,758
北)旭川中央支店(出)			1,671,686
北)釧路中央支店(入)			914,937
北)釧路中央支店(出)			213,448
北)帯広南支店(入)			273,993
北)帯広南支店(出)			311,499
北)函館中央支店(入)			1,109,848
北)函館中央支店(出)			530,889
陸)豊平支店(資)			1,063,625
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・・・・・・・・・・・・・・・・	582,810
新篠津農協			6,687
雨竜町農協			3,926
東神楽農協			1,977
上春別農協			1,545
中春別農協			1,657
西春別農協			17,197
計根別農協			417
別海農協			1,291
中標津農協			1,507
浜中町農協			123,405
東藻琴農協			2,485
斜里農協			9,317
清里農協			977
士幌町農協			8,400
とかちしみず農協			96,147
とかち農協			272,713
小清水農協			33,162
郵便振替	各金融機関	運転資金・・・・・・・・・・・・・・・・	4,329,348
郵)総務			5,600
郵)経理			3,388,330
郵)札幌検査事務所			391,096
郵)旭川検査事務所			184,077
郵)釧路検査事務所			279,505
郵)帯広検査事務所			52,897
郵)函館検査事務所			27,843
未収検査料		公益目的事業の検査手数料の未収金	34,357,207
札幌(当期分)			7,925,475
札幌(前期分)			770,620
旭川(当期分)			11,253,340
旭川(前期分)			803,824
釧路(当期分)			3,204,300
釧路(前期分)			969,367
帯広(当期分)			4,122,634
帯広(前期分)			308,788
函館(当期分)			4,629,101
函館(前期分)			369,758
未収検査料(コンビニ収納)			8,758,000
棚卸資産	札幌	収益事業の販売物の在庫	941,716
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)	243,610
流動資産合計			184,962,679
(固定資産)			
基本財産			
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	104,901,756
北海道銀行	平岸支店		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

2024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
	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	4,060,000
	若年層雇用対策積立資産	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	4,060,000
	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			28,202,029
	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	22,287,435
	BOD	札幌市豊平区平岸 ブレハブ	公益目的保有財産として、公益事業に使用している。	1,245,792
	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	4,356,911
	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	311,891
	建物付属設備			2,219,294
	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いる	861,401
	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。	845,197
	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。	512,695
	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			33,686
	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いる	12,836
	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。	9,611
	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。	11,239
	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。	4,435,201
	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			2,184,804
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。	47,543	
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。	1,306,694	
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。	830,567	
一括償却資産			2,025,900	
リース資産			75,457,588	
一般	札幌市豊平区平岸	管理業務に使用している。	886,600	
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。	2,767,160	
車両(リース)	札幌、旭川、釧路、帯広、函館 合計40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	71,803,828	
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。	1,788,051	
固定資産合計			384,598,051	
資産合計			569,560,730	
(流動負債)				
未払金		各会計区分における費用の未払金	25,548,366	
預り金		源泉所得税・住民税等	11,899,426	
未払法人税等		法人税等未払金	442,500	
未払消費税等		確定消費税額	117,900	
流動負債合計			38,008,192	
(固定負債)				
長期未払金		リース資産の支払残高	75,457,588	
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	104,901,756	
固定負債合計			180,359,344	
負債合計			218,367,536	
正味財産			351,193,194	