

平成 29 年度 収支決算報告

※ 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 1	公 2	公 3	収 1	他 1	法 人
	法定検査事業	生涯保証システム事業	普及啓発事業	収益事業	扶助事業	

2. 事業の内容

区 分	事業の内容	主な事業
(公 1) 法定検査事業	浄化槽法に基づく検査事業	1. 浄化槽法第 7 条及び第 11 条に規定する浄化槽の検査に関する事業 2. 浄化槽に関する調査研究事業
(公 2) 生涯保証事業	福島県浄化槽生涯保証システムに関する事業	福島県浄化槽生涯保証システム登録・修補
(公 3) 普及啓発事業	浄化槽に関する普及啓発及び水環境の保全事業	1. 浄化槽に関する普及啓発及び浄化槽の普及を図る事業 2. 浄化槽に関する講習会等の開催 3. 浄化槽に関する相談事業
(収 1) 収益事業	浄化槽に関する受託業務及び物品販売等に関する事業	1. 福島県合併処理浄化槽普及促進協議会よりの事務委託 2. 浄化槽の実地調査業務委託 3. 関係行政機関等からの業務委託 4. 諸用紙の販売、事務代行等
(他 1) 扶助事業	会員相互の扶助事業	1. 会員施設視察研修会 2. 協会広報紙の発行
(法人) 法人会計	法人管理のための会計	

※ 賛助会員の会費については、当協会「会員の会費等に関する規則」第 2 条第 6 項に基づき公益目的事業に使用する。

※ 事業の詳細については、事業報告のとおり

平成29年度 正味財産増減計算書 (内訳書)
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	合 計	備 考
	(公1) 法定検査	(公2) 生涯保証	(公3) 普及啓発	共通	小計	(収1) 収益事業	(他1) 扶助事業	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											
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	680	680	
基本財産利息収入					0			0	680	680	
特定資産運用益	15,013	96	0	0	15,109	0	0	0	0	15,109	
退職給費引当資産受取利息	13,096				13,096			0		13,096	
電算機器購入積立資産受取利息	1,700				1,700			0		1,700	
生涯保証システム引当資産受取利息		96			96			0		96	
特定資産準備資金受取利息	217				217			0		217	
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000	
入会金収入					0			0	120,000	120,000	
受取会費	0	0	0	990,000	990,000	0	1,214,000	1,214,000	3,642,000	5,846,000	
正会員会費収入					0		1,214,000	1,214,000	3,642,000	4,856,000	
賛助会員会費収入				990,000	990,000			0		990,000	
事業収益	542,813,800	9,425,900	1,884,000	0	554,123,700	1,131,533	0	1,131,533	0	555,255,233	
(7条) 検査手数料収入	45,409,000				45,409,000			0		45,409,000	
(11条) 検査手数料収入	249,178,000				249,178,000			0		249,178,000	
(BOD測定) 検査手数料収入	246,354,000				246,354,000			0		246,354,000	
生涯保証登録料		5,394,900			5,394,900			0		5,394,900	
生涯保証業務手数料		4,031,000			4,031,000			0		4,031,000	
講習会受講料収入	80,000		1,884,000		1,964,000			0		1,964,000	
受託料	1,792,800				1,792,800	1,131,533		1,131,533		2,924,333	
雑収益	152,678	14	0	0	152,692	277,393	0	277,393	140,039	570,124	
受取利息	592	14			606			0	39	645	
雑収益	152,086				152,086	277,393		277,393	140,000	569,479	
経常収益計	542,981,491	9,426,010	1,884,000	990,000	555,281,501	1,408,926	1,214,000	2,622,926	3,902,719	561,807,146	

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	合 計	備 考
	(公1) 法定検査	(公2) 生涯保証	(公3) 普及啓発	共通	小計	(収1) 収益事業	(他1) 扶助事業	小計			
(2) 経常費用											
事業費	517,992,907	9,446,960	2,331,626	0	529,771,493	703,343	1,076,980	1,780,323		531,551,816	
役員報酬	1,156,000	20,000	4,000		1,180,000	4,000	4,000	8,000		1,188,000	
給料諸手当	141,461,131	80,000	10,000		141,551,131	10,000	10,000	20,000		141,571,131	
臨時雇用員賃金	11,222,416	673,475	160,150		12,056,041	174,430	151,880	326,310		12,382,351	
退職手当	7,132,632				7,132,632			0		7,132,632	
退職給付費用	6,050,066				6,050,066			0		6,050,066	
法定福利費	22,584,770	8,424	2,136		22,595,330	2,136	2,136	4,272		22,599,602	
福利厚生費	1,113,459	44,972	2,000		1,160,431	2,000	2,000	4,000		1,164,431	
水質検査委託費	42,443,838				42,443,838	59,886		59,886		42,503,724	
BOD測定業務委託費	205,295,000				205,295,000			0		205,295,000	
生涯保証業務委託費		1,953,000			1,953,000			0		1,953,000	
事務委託費					0			0		0	
調査委託費					0			0		0	
事務受託費支出	1,081,528				1,081,528			0		1,081,528	
調査受託費支出					0			0		0	
調査費					0			0		0	
会議費	672,192	176,921	55,350		904,463	26,980	186,475	213,455		1,117,918	
報償費	193,600				193,600			0		193,600	
研修会費	359,432		1,733,557		2,092,989	40,306	154,547	194,853		2,287,842	
広報宣伝費	672,168		118,800		790,968		84,240	84,240		875,208	
旅費交通費	11,335,322	86,010	31,560		11,452,892	84,052	184,473	268,525		11,721,417	
通信運搬費	8,976,178	60,715	143,521		9,180,414	38,447	17,327	55,774		9,236,188	
消耗品費	9,272,562	49,938	4,992		9,327,492	4,992	4,992	9,984		9,337,476	
修繕費	264,766				264,766			0		264,766	
生涯保証修補額		5,901,350			5,901,350			0		5,901,350	
印刷製本費	4,160,214	49,410	39,960		4,249,584	179,550	39,150	218,700		4,468,284	
図書費	62,500				62,500			0		62,500	
燃料費	6,379,734				6,379,734			0		6,379,734	
光熱水費	1,898,200	43,665	4,364		1,946,229	4,364	4,364	8,728		1,954,957	
地代家賃	10,303,248	234,876	13,464		10,551,588	26,328	39,780	66,108		10,617,696	
賃借料	12,524,891	21,884	2,180		12,548,955	2,180	2,180	4,360		12,553,315	
保守料	1,837,236	8,460	624		1,846,320	1,212	1,836	3,048		1,849,368	
保険料	2,712,667				2,712,667			0		2,712,667	
交際費	0	0			0		151,600	151,600		151,600	
租税公課	20,000	2,000			22,000			0		22,000	
法人税、住民税 等	100,000				100,000	36,000	36,000	72,000		172,000	
支払負担金	360,800				360,800			0		360,800	
雑費	907,164	31,860	4,968		943,992	6,480		6,480		950,472	
支払利息	0				0			0		0	
貸倒損失	284,000				284,000			0		284,000	
減価償却費	5,155,193				5,155,193			0		5,155,193	

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	合 計	備 考
	(公1) 法定検査	(公2) 生涯保証	(公3) 普及啓発	共通	小計	(収1) 収益事業	(他1) 扶助事業	小計			
管理費									3,552,027	3,552,027	
役員報酬									104,000	104,000	
給料諸手当									80,000	80,000	
臨時雇用員賃金									153,770	153,770	
賞与引当金繰入額										0	
退職給付費用										0	
法定福利費									2,136	2,136	
福利厚生費									2,000	2,000	
会議費									600,499	600,499	
旅費交通費									1,042,678	1,042,678	
通信運搬費									47,405	47,405	
消耗什器備品費										0	
消耗品費									19,976	19,976	
修繕費										0	
印刷製本費									116,910	116,910	
燃料費										0	
光熱水費									17,463	17,463	
地代家賃									131,424	131,424	
賃借料									8,768	8,768	
保守料									3,672	3,672	
保険料										0	
交際費									142,400	142,400	
租税公課										0	
支払負担金									784,000	784,000	
支払利息										0	
雑費									294,926	294,926	
經常費用計	517,992,907	9,446,960	2,331,626	0	529,771,493	703,343	1,076,980	1,780,323	3,552,027	535,103,843	
評価損益等調整前当期經常増減額	24,988,584	△ 20,950	△ 447,626	990,000	25,510,008	705,583	137,020	842,603	350,692	26,703,303	
基本財産評価損益等					0					0	
特定資産評価損益等					0					0	
投資有価証券評価損益等					0					0	
当期經常増減額	24,988,584	△ 20,950	△ 447,626	990,000	25,510,008	705,583	137,020	842,603	350,692	26,703,303	

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	合 計	備 考
	(公1) 法定検査	(公2) 生涯保証	(公3) 普及啓発	共通	小計	(取1) 収益事業	(他1) 扶助事業	小計			
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	0	0	
(2) 経常外費用						0					
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額											
他会計からの繰入額		20,950	447,626	415,338	883,914			0		883,914	
他会計への繰出額				△ 468,576	△ 468,576	△ 350,436	△ 64,902	△ 415,338		△ 883,914	
当期一般正味財産増減額	24,988,584	0	0	936,762	25,925,346	355,147	72,118	427,265	350,692	26,703,303	
一般正味財産期首残高	57,679,918	10,054,208	14,700	0	67,748,826	△ 258,595	△ 13,808	△ 272,403	2,533,945	70,010,368	
一般正味財産期末残高	82,668,502	10,054,208	14,700	936,762	93,674,172	96,552	58,310	154,862	2,884,637	96,713,671	
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等					0			0		0	
一般正味財産への振替額					0			0		0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高					0			0		0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	82,668,502	10,054,208	14,700	936,762	93,674,172	96,552	58,310	154,862	2,884,637	96,713,671	

貸借対照表総括表

平成30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			
現金預金	50,924,506	57,167,550	△ 6,243,044
未収会費	0	0	0
検査手数料未収金	32,722,000	26,837,000	5,885,000
生涯保証登録料未収金	80,600	98,800	△ 18,200
受託費未収金	2,285,445	1,771,200	514,245
未収金	1,534,954	1,250,500	284,454
前払金	25,816	16,329	9,487
仮払金	3,158,399	3,893,754	△ 735,355
立替金	0	0	0
流動資産合計	90,731,720	91,035,133	△ 303,413
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① その他基本財産	4,000,000	4,000,000	0
基本財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(2) 特定資産			
① 退職給付引当資産	57,662,564	47,662,564	10,000,000
② 電算機器購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0
③ 生涯保証システム基金引当資産	9,652,696	9,652,696	0
④ 特定費用準備資金	32,440,965	8,400,000	24,040,965
特定資産合計	109,756,225	75,715,260	34,040,965
(3) その他固定資産			
① 什器備品	6,536,999	6,589,106	△ 52,107
② コンピュータプログラム	5,089,584	3,600,840	1,488,744
③ 電話加入権	727,486	727,486	0
④ 敷金	1,040,000	1,040,000	0
その他固定資産計	13,394,069	11,957,432	1,436,637
固定資産合計	127,150,294	91,672,692	35,477,602
資産の部合計	217,882,014	182,707,825	35,174,189
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,969,727	8,772,420	5,197,307
検査委託料未払金	4,607,388	4,020,624	586,764
未払法人税等	172,000	172,000	0
前受金	1,350,000	1,290,000	60,000
預り金	132,905	113,047	19,858
仮受金	3,150,204	3,881,313	△ 731,109
流動負債合計	23,382,224	18,249,404	5,132,820
2. 固定負債			
退職給付引当金	97,786,119	94,448,053	3,338,066
固定負債合計	97,786,119	94,448,053	3,338,066
負債の部合計	121,168,343	112,697,457	8,470,886
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(4,000,000)	(4,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(109,756,225)	(75,715,260)	(34,040,965)
正味財産の部合計	96,713,671	70,010,368	26,703,303
負債及び正味財産合計	217,882,014	182,707,825	35,174,189