

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

【単位：円】

科目	本年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	419,273	599,842	△ 180,569
普通預金	11,726,770	7,006,533	4,720,237
郵便貯金	53,227,867	53,136,361	91,506
中期国債ファンド	81,320	80,703	617
未収入金	26,737,000	16,111,594	10,625,406
仮払金	0	0	0
前払費用	949,360	1,291,780	△ 342,420
(流動資産合計)	93,141,590	78,226,813	14,914,777
2 固定資産			
(1) 基本財産	1,500,000	1,500,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	40,209,571	36,098,423	4,111,148
庁舎移転準備引当金	10,000,000	0	10,000,000
機能保証引当預金	11,633,101	11,542,000	91,101
(特定資産合計)	61,842,672	47,640,423	14,202,249
(3) その他固定資産			
什器備品	296,231	507,148	△ 210,917
電話加入権	524,025	524,025	0
敷金	1,582,600	1,582,600	0
契約保証金	50,000	50,000	0
ソフトウェア	444,850	575,050	△ 130,200
(その他固定資産合計)	2,897,706	3,238,823	△ 341,117
(固定資産合計)	66,240,378	52,379,246	13,861,132
資産合計	159,381,968	130,606,059	28,775,909
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,160,085	5,863,299	1,296,786
預り金	2,586,379	2,168,189	418,190
仮受金	531,000	394,330	136,670
前受金 (法定検査手数料)	45,892,685	50,905,685	△ 5,013,000
前受金 (機能保証登録料)	128,800	0	128,800
(流動負債合計)	56,298,949	59,331,503	△ 3,032,554
2 固定負債			
退職給与引当金	40,209,571	36,098,423	4,111,148
庁舎移転準備引当金	10,000,000	0	10,000,000
(固定負債合計)	50,209,571	36,098,423	14,111,148
負債合計	106,508,520	95,429,926	11,078,594
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
(指定正味財産合計)	0	0	0
2 一般正味財産	52,873,448	35,176,133	17,697,315
(うち特定資産への充当額)	(5,300,000)	(5,300,000)	0
正味財産合計	52,873,448	35,176,133	17,697,315
負債及び正味財産合計	159,381,968	130,606,059	28,775,909

正味財産増減計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

【単位：円】

科 目	当該年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
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	617	1,003	△ 386	
特定資産運用益	0	0	0	
受取入金	25,000	15,000	10,000	5社
受取会費				
正会員受取会費	8,350,500	8,605,500	△ 255,000	470社
特別会員受取会費	380,000	300,000	80,000	7社
(受取会費計)	8,730,500	8,905,500	△ 175,000	
事業収益				
普及啓発事業収益	579,030	878,680	△ 299,650	総合講習会受講料、講師料等
機能保証制度事業収益	4,962,720	5,271,200	△ 308,480	
機関誌等広告収益	640,000	756,050	△ 116,050	浄化槽ニュース広告料
法定検査事業収益				
7条検査手数料収益	60,497,359	48,161,000	12,336,359	4,487基
11条検査手数料収益	220,903,434	184,099,000	36,804,434	34,832基
指定採水員講習会収益	467,000	0	467,000	
(法定検査事業収益計)	281,867,793	232,260,000	49,607,793	
調査事業収益	463,785	397,530	66,255	登録浄化槽機能調査(教育センター)
管理カード販売事業収益	7,237,928	7,121,350	116,578	
申請等手数料収益	32,447	16,452	15,995	管理士免状申請手数料
(事業収益計)	295,783,703	246,701,262	49,082,441	
受託金収益	2,061,475	2,341,624	△ 280,149	埼玉県委託事業
受取補助金等	750,000	250,000	500,000	埼玉県、全浄連、全国浄化槽技術研究会
雑収益	719,905	847,605	△ 127,700	
経常収益計	308,071,200	259,061,994	49,009,206	
(2) 経常費用				
事業費				法定検査、総合講習会、機能保証、普及啓発、維持管理カード販売等
臨時職員賃金	620,000	20,000	600,000	
旅費交通費	731,648	608,820	122,828	
通信運搬費	10,089,710	8,386,036	1,703,674	
什器備品費	0	0	0	
消耗品費	4,713,450	5,300,727	△ 587,277	
印刷製本費	7,348,463	6,246,010	1,102,453	
車両費	9,418,719	7,404,682	2,014,037	検査用車両25台リース
燃料費	4,765,150	3,720,086	1,045,064	
賃借料	10,291,680	9,434,880	856,800	業務支援システムリース料、BOD測定器リース料
会議費	312,560	25,550	287,010	
諸謝金	79,280	79,120	160	
検査手数料	4,137,770	6,504,740	△ 2,366,970	採水員検査費、代行依頼手数料、検査協力費
支払負担金	1,032,000	2,035,615	△ 1,003,615	全浄連
委託費	2,295,535	1,312,500	983,035	分析委託費
雑費	3,561,428	1,394,154	2,167,274	ホームページ管理費、検査雑費等
(事業費計)	59,397,393	52,472,920	6,924,473	
管理費				
職員給与	93,440,848	80,977,700	12,463,148	職員数 総務部2名、検査部34名
職員手当	57,039,379	51,637,468	5,401,911	
退職給付費用	1,231,914	0	1,231,914	総務部1名、検査部2名
退職給付引当金繰入	5,336,311	5,300,000	36,311	
庁舎移転準備基金引当金繰入	10,000,000	0	10,000,000	
福利厚生費	27,418,809	25,862,386	1,556,423	社会保険料等
臨時職員賃金	3,485,905	7,150,037	△ 3,664,132	臨時職員 本部1人、検査部5人
会議費	2,855,391	2,757,834	97,557	総会、理事会、委員会等
整備費	172,956	163,446	9,510	
税理士顧問料	637,200	625,000	12,200	
旅費交通費	551,211	413,900	137,311	役員旅費、職員旅費
通信運搬費	2,377,260	2,352,122	25,138	
什器備品費	0	0	0	
事務消耗品費	2,638,548	2,966,985	△ 328,437	
修繕費	67,284	2,056,950	△ 1,989,666	
印刷製本費	4,526,870	1,940,074	2,586,796	
光熱水費	1,993,262	1,838,639	154,623	
保険料	0	0	0	
賃借料	9,084,052	9,317,171	△ 233,119	
租税公課	547,600	612,350	△ 64,750	
研修費	263,898	0	263,898	
負担金	2,418,000	876,000	1,542,000	全国浄化槽技術研究会、関東地区協議会等
交際費	681,452	506,430	175,022	

科 目	当該年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
70 減価償却費	2,571,479	2,462,670	108,809	
71 雑費	2,868,777	2,020,220	848,557	
72 (管理費計)	232,208,406	201,837,382	30,371,024	
73 経常費用計	291,605,799	254,310,302	37,295,497	
74				
75 評価損益等調整前当期経常増減額	16,465,401	4,751,692	11,713,709	
76 基本財産評価損益等	0	0	0	
77 特定資産評価損益等	0	0	0	
78 投資有価証券評価損益等	0	0	0	
79 評価損益等計	0	0	0	
80				
81 当期経常増減額	16,465,401	4,751,692	11,713,709	
82				
83 2 経常外増減の部				
84 (1) 経常外収益				
85 退職給付引当金収入	1,231,914	0	1,231,914	
86 機能保証基金引当金収入	0	0	0	
87 庁舎移転準備基金引当金収入	0	0	0	
88 経常外収益計	1,231,914	0	1,231,914	
89 (2) 経常外費用				
90 固定資産除去額	0	0	0	
91 経常外費用計	0	0	0	
92				
93 当期経常外増減額	1,231,914	0	1,231,914	
94				
95 他会計振替額	0	0	0	
96				
97 当期一般正味財産増減額	17,697,315	4,751,692	12,945,623	
98 一般正味財産期首残高	35,176,133	30,424,441	4,751,692	
99 一般正味財産期末残高	52,873,448	35,176,133	17,697,315	
100				
101 II 指定正味財産増減の部				
102 当期指定正味財産増減額	0	0	0	
103 指定正味財産期首残高	0	0	0	
104 指定正味財産期末残高	0	0	0	
105				
106 III 正味財産期末残高	52,873,448	35,176,133	17,697,315	

正味財産増減計算書（内訳表）
（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

【単位：円】

科目	計	普及啓発事業	法定検査事業	管理カード監査事業	その他	法人会計
1 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	617	0	0	0	0	617
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
受取入会金	25,000	0	0	0	0	25,000
受取会費						
正会員受取会費	8,350,500	0	0	0	0	8,350,500
特別会員受取会費	380,000	0	0	0	0	380,000
(受取会費計)	8,730,500	0	0	0	0	8,730,500
専業収益						
普及啓発事業収益	579,030	579,030	0	0	0	0
機能保証制度事業収益	4,962,720	0	0	0	4,962,720	0
機関誌等広告収益	640,000	0	0	0	640,000	0
法定検査事業収益						
7条検査手数料収益	60,497,359	0	60,497,359	0	0	0
11条検査手数料収益	220,903,434	0	220,903,434	0	0	0
指定採水員講習会収益	467,000	0	467,000	0	0	0
(法定検査事業収益計)	281,867,793	0	281,867,793	0	0	0
講習事業収益	463,785	0	0	0	463,785	0
管理カード監査事業収益	7,237,928	0	0	7,237,928	0	0
申請等手数料収益	32,447	0	0	0	32,447	0
(専業収益計)	295,763,703	579,030	281,867,793	7,237,928	6,068,952	0
売却益	2,661,475	2,661,475	0	0	0	0
歩掛減損金等	750,000	0	0	0	0	750,000
雑収益	719,905	0	0	0	0	719,905
経常収益計	308,071,206	2,640,505	281,867,793	7,237,928	6,068,952	10,226,022
(2) 経常費用						
事業費						
臨時職員賃金	620,000	620,000	0	0	0	0
旅費交通費	731,648	58,500	493,148	0	0	0
通信運搬費	10,089,710	1,155,412	8,534,697	0	8	0
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	4,715,450	809,627	3,904,422	0	0	0
印刷製本費	7,348,463	1,095,066	2,073,492	3,619,685	360,000	0
車両費	9,418,719	202,176	9,216,543	0	0	0
燃料費	4,765,190	109,510	4,655,640	0	0	0
賃借料	10,291,680	111,457	10,180,223	0	0	0
会費	312,560	0	312,560	0	0	0
雑費	75,280	75,280	0	0	0	0
検査手数料	4,137,770	0	4,137,770	0	0	0
支払前借金	1,032,000	0	0	0	1,032,000	0
委託費	2,295,535	0	2,235,055	0	60,480	0
雑費	3,561,428	0	3,561,428	0	0	0
(事業費計)	59,397,393	4,220,649	40,904,379	3,619,885	1,457,480	0
管理費						
職員給与	93,440,848					
職員手当	57,039,379					
退職給付費用	1,231,914					
退職給付引当金繰入	5,339,311					
庁舎移転準備基金引当金繰入	10,000,000					
福利厚生費	27,418,809					
臨時職員賃金	3,485,905					
会議費	2,855,391					
賃借料	172,956					
税返土額戻料	637,200					
旅費交通費	551,231					
通信運搬費	2,377,260					
什器備品費	0					
事務消耗品費	2,638,548					
雑費	67,284					
印刷製本費	4,526,670					
光熱水費	1,993,262					
雑費	0					
賃借料	9,084,052					
雑費	547,600					
研修費	263,898					
支払前借金	2,418,000					
交際費	681,452					
(各事業共通)						

科目	計	普及啓発事業	法定検査事業	管理カード監査事業	その他	法人会計
減価償却費	2,571,479					
雑費	2,858,777					
(管理費計)	232,208,406					
経常費用計	291,605,799					
評価損益等調整当期待常増減額	16,465,401					
基本財産評価損益等	0					
特定資産評価損益等	0					
投資有価証券評価損益等	0					
評価損益等計	0					
当期経常増減額	16,465,401					
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
退職給付引当金収入	1,231,914					
機能保証基金引当金収入	0					
庁舎移転準備基金引当金収入	0					
経常外収益計	1,231,914					
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0					
経常外費用計	0					
当期経常外増減額	1,231,914					
他会計振替額	0					
当期一般正味財産増減額	17,697,315					
一般正味財産前期繰高	35,176,133					
一般正味財産期末繰高	52,873,448					
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0					
指定正味財産前期繰高	0					
指定正味財産期末繰高	0					
III 正味財産期末繰高	52,873,448					

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産以外の資産については、法人税法に基づく法定償却方法（定率法）を、また無形固定資産（ソフト）については、法人税法に基づく法定償却方法（定額法）を採用している。

2 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

【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
退職給付引当預金	36,098,423	4,111,148	0	40,209,571
機能保証引当預金	11,542,000	91,101	0	11,633,101
庁舎移転準備引当金	0	10,000,000	0	10,000,000
合 計	47,640,423	14,202,249	0	61,842,672

3 固定資産の取得、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

【単位:円】

	期首取得 価額	期首帳簿 価額	当期 取得価額	当期 除却額	当期償却額(一 括償却費含む)	期末帳簿 価額	当期償却 累計額
備品	8,600,360	507,148	1,545,642	0	1,756,559	296,231	9,849,771
ソフトウェア	651,000	575,050	684,720	0	814,920	444,850	890,870
合 計	9,251,360	1,082,198	2,230,362	0	2,571,479	741,081	10,740,641

財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

【単位：円】


科 目	金 額	備 考
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	419,273	運転資金として
普通預金		
埼玉りそな銀行（県庁支店）	3,900,306	運転資金として
埼玉りそな銀行（県庁支店）	10,510	運転資金として
埼玉りそな銀行（熊谷支店）	2,585,437	運転資金として
三井住友銀行（熊谷支店）	5,230,517	運転資金として
(普通預金計)	11,726,770	
郵便貯金		
ゆうちょ銀行（県庁内郵便局）	17,498	運転資金として
ゆうちょ銀行（東京貯金事務センター）	5,263,758	機能保証制度申込み用として
ゆうちょ銀行（広瀬郵便局）	16,142,003	運転資金として
ゆうちょ銀行（籠原駅前郵便局）	31,804,608	法定検査事前申込み用として
(郵便貯金計)	53,227,867	
中期国債ファンド		
大和証券	81,320	基本財産利息
(中期国債ファンド計)	81,320	
未収入金	26,737,000	法定検査手数料未収等
仮払金	0	
前払費用	949,360	
(流動資産合計)	93,141,590	
2 固定資産		
(1) 基本財産		
大和証券	1,500,000	基本財産積立金（中期国債ファンド）
(基本財産合計)	1,500,000	
(2) 特定資産		
退職給与引当預金		
武蔵野銀行（県庁前支店）	982,829	
埼玉りそな銀行（熊谷支店）	9,647,041	
三井住友銀行（熊谷支店）	13,656,384	
群馬銀行（籠原支店）	9,909,317	
ゆうちょ銀行（熊谷広瀬）	6,014,000	
(退職給与引当預金計)	40,209,571	
庁舎移転準備引当金		
東和銀行（籠原支店）	10,000,000	
機能保証引当預金		
ゆうちょ銀行（県庁内郵便局）	3,552,400	
埼玉懸信用金庫（浦和支店）	8,080,701	
(機能保証引当預金計)	11,633,101	
(特定資産合計)	61,842,672	
(3) その他固定資産		
什器備品	296,231	
電話加入権	524,025	
敷金	1,582,600	
契約保証金	50,000	警備保障
ソフトウェア	444,850	
(その他固定資産合計)	2,897,706	
(固定資産合計)	66,240,378	
資産合計	159,381,968	
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	7,160,085	管理カード等印刷費
預り金	2,586,379	職員源泉所得税他
仮受金	531,000	法定検査手数料（重複入金など）
前受金（法定検査手数料）	45,892,685	法定検査手数料前受金
前受金（機能保証登録料）	128,800	機能保証登録料前受金
(流動負債合計)	56,298,949	
2 固定負債		
退職給与引当金	40,209,571	
庁舎移転引当金	10,000,000	
(固定負債合計)	50,209,571	
負債合計	106,508,520	
III 正味財産合計	52,873,448	


監査報告書

平成 27 年 4 月 22 日

一般社団法人埼玉県浄化槽協会
理事長 日野邦英 様

一般社団法人埼玉県浄化槽協会

監事 竹田新太郎 

監事 貝塚 成樹 

私たち監事は、平成26年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日）における理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上