

正味財産増減計算書

(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	当年度決算額 (A)	当年度予算額 (B)	増減 (A-B)	執行率 (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	0	1,000	△ 1,000	0.00%	
特定財産運用益	0	1,000	△ 1,000	0.00%	
受取入会金	35,000	25,000	10,000	140.00%	7社
受取会費					
正会員受取会費	8,261,000	8,244,000	17,000	100.21%	452社 (平成29年度末現在)
特別会員受取会費	540,000	480,000	60,000	112.50%	8社 (平成29年度末現在)
(受取会費計)	8,801,000	8,724,000	77,000	100.88%	
事業収益					
普及啓発事業収益	661,500	700,000	△ 38,500	94.50%	浄化槽総合講習会受講料等
機能保証制度事業収益	3,656,000	4,000,000	△ 344,000	91.40%	
機関誌等広告収益	620,000	670,000	△ 50,000	92.54%	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	40,961,000	45,500,000	△ 4,539,000	90.02%	3,094基
11条検査手数料収益	263,052,000	258,600,000	4,452,000	101.72%	43,758基
指定採水員講習会収益	402,500	475,000	△ 72,500	84.74%	採水員新規指定更新講習会受講費
(法定検査事業収益計)	304,415,500	304,575,000	△ 159,500	99.95%	
調査事業収益	397,530	650,000	△ 252,470	61.16%	全浄協実地調査
管理カード販売事業収益	7,277,238	7,500,000	△ 222,762	97.03%	保守点検カード、清掃カード販売
申請等手数料収益	22,393	20,000	2,393	111.97%	管理士免状申請手数料等
(事業収益計)	317,050,161	318,115,000	△ 1,064,839	99.67%	
受託金収益	0	0	0	0.00%	
受取補助金等	250,000	250,000	0	100.00%	埼玉県、全浄連
雑収益	1,026,109	700,000	326,109	146.59%	懇親会会費等
経常収益計	327,162,270	327,816,000	△ 653,730	99.80%	
(2) 経常費用					
事業費					法定検査事業、普及啓発事業、機能保証登録事業、維持管理カード販売事業等
臨時職員賃金	0	0	0	0.00%	
旅費交通費	1,487,986	1,500,000	△ 12,014	99.20%	検査宿泊費、検査交通費等
通信運搬費	10,549,677	9,440,000	1,109,677	111.76%	市町協働啓発事業等
什器備品費	0	0	0	0.00%	
消耗品費	6,371,982	5,400,000	971,982	118.00%	検査用具、BOD関連用具等
印刷製本費	7,588,727	6,870,000	718,727	110.46%	検査結果書、検査票、依頼書等
車両費	8,869,077	9,980,000	△ 1,110,923	88.87%	検査用車両26台リース
燃料費	4,195,366	4,800,000	△ 604,634	87.40%	
賃借料	9,657,698	10,900,000	△ 1,242,302	88.60%	業務支援システム・BOD測定機器・自動洗浄機リース料
会議費	1,444,597	1,600,000	△ 155,403	90.29%	総合講習会、指定採水員講習会等
謝礼金	69,400	100,000	△ 30,600	69.40%	総合講習会講師料
検査手数料	6,437,450	6,965,000	△ 527,550	92.43%	採水員検査、代行手数料他
負担金	157,000	100,000	57,000	157.00%	部会機関誌広告料等
委託費	4,263,840	4,950,000	△ 686,160	86.14%	分析委託費等
雑費	633,521	1,000,000	△ 366,479	63.35%	検査雑費、受取人払い手数料等
(事業費計)	61,726,321	63,605,000	△ 1,878,679	97.05%	
管理費					
職員給与	106,401,910	103,000,000	3,401,910	103.30%	職員数:事務局本部2名、検査部45名(退職者2名含む)
職員手当	65,846,538	68,000,000	△ 2,153,462	96.83%	
退職給付費用	0	0	0	0.00%	
退職給付引当金繰入	5,000,000	5,000,000	0	100.00%	
福利厚生費	29,659,631	29,620,000	39,631	100.13%	社会保険料等
臨時職員賃金	3,576,618	5,900,000	△ 2,323,382	60.62%	臨時職員数事務局本部1名、法定検査部4名(退職者2名含む)
会議費	2,585,768	2,800,000	△ 214,232	92.35%	総会、理事会等
整備費	262,995	265,000	△ 2,005	99.24%	整備費、消防設備保守費等
税理士顧問料	838,080	700,000	138,080	119.73%	社会保険労務士顧問料含む
旅費交通費	1,779,864	800,000	979,864	222.48%	役員及び職員旅費
通信運搬費	2,863,178	2,200,000	663,178	130.14%	電話代、宅急便代等
什器備品費	0	500,000	△ 500,000	0.00%	パソコン等
事務消耗品費	3,140,567	4,300,000	△ 1,159,433	73.04%	PC保守費、事務用品等
修繕費	3,182,041	2,570,000	612,041	123.81%	熊谷事務所原状回復費、新事務所修繕費等
印刷製本費	2,424,415	2,500,000	△ 75,585	96.98%	トナー代、総会資料等
光熱水費	2,418,889	2,200,000	218,889	109.95%	
保険料	70,510	100,000	△ 29,490	70.51%	火災保険料
賃借料	9,604,070	9,510,000	94,070	100.99%	家賃、事務機器リース等
租税公課	547,250	700,000	△ 152,750	78.18%	
研修費	1,941,044	1,200,000	741,044	161.75%	関プロ、検査員研修費等
負担金	1,576,620	1,500,000	76,620	105.11%	全浄連、部会等
交際費	481,614	900,000	△ 418,386	53.51%	
減価償却費	3,231,056	300,000	2,931,056	1077.02%	
雑費	3,723,224	3,700,000	23,224	100.63%	庁舎敷地内管理費、送金手数料等
(管理費計)	251,155,882	248,265,000	2,890,882	101.16%	
経常費用計	312,882,203	311,870,000	1,012,203	100.32%	
評価損益等調整前当期経常増減額	14,280,067	15,946,000	△ 1,665,933	89.55%	
基本財産評価損益等	0	0	0	0.00%	
特定資産評価損益等	0	0	0	0.00%	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0.00%	
評価損益等計	0	0	0	0.00%	
当期経常増減額	14,280,067	15,946,000	△ 1,665,933	89.55%	
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
退職給付引当金収入	0	0	0	0.00%	
機能保証基金引当金収入	0	0	0	0.00%	
庁舎移転準備基金引当金収入	10,003,550	10,000,000	3,550	100.04%	
経常外収益計	10,003,550	10,000,000	3,550	100.04%	
(2) 経常外費用					
借入金支払利息	374,739	344,438	30,301	108.80%	
庁舎移転準備費用	5,846,764	2,900,000	2,946,764	201.61%	
経常外費用計	6,221,503	3,244,438	2,977,065	191.76%	
当期経常外増減額	3,782,047	6,755,562	△ 2,973,515	55.98%	
税引前当期一般正味財産増減額	18,062,114	22,701,562	△ 4,639,448	79.56%	
法人税等	12,897,300	15,000,000	△ 2,102,700	85.98%	
当期一般正味財産増減額	5,164,814	7,701,562	△ 2,536,748	67.06%	
一般正味財産期首残高	96,651,507	96,651,507	0	100.00%	
一般正味財産期末残高	101,816,321	104,353,069	△ 2,536,748	97.57%	
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0.00%	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0.00%	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0.00%	
III 正味財産期末残高	101,816,321	104,353,069	△ 2,536,748	97.57%	

正味財産増減計算書（内訳表）

【単位：円】

科目	計	普及啓発事業	法定検査事業	管理カード販売事業	その他	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						
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
受取入金金	35,000	0	0	0	0	35,000
受取会費						
正会員受取会費	8,261,000	0	0	0	0	8,261,000
特別会員受取会費	540,000	0	0	0	0	540,000
(受取会費計)	8,801,000	0	0	0	0	8,801,000
事業収益						
普及啓発事業収益	661,500	661,500	0	0	0	0
機能保証制度事業収益	3,656,000	0	0	0	3,656,000	0
機関誌等広告収益	620,000	0	0	0	620,000	0
法定検査事業収益						
7条検査手数料収益	40,961,000	0	40,961,000	0	0	0
11条検査手数料収益	263,052,000	0	263,052,000	0	0	0
指定採水員講習会収益	402,500	0	402,500	0	0	0
(法定検査事業収益計)	304,415,500	0	304,415,500	0	0	0
調査事業収益	397,530	0	0	0	397,530	0
管理カード販売事業収益	7,277,238	0	0	7,277,238	0	0
申請等手数料収益	22,393	0	0	0	22,393	0
(事業収益計)	317,050,161	661,500	304,415,500	7,277,238	4,695,923	0
受託金収益	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	250,000	0	0	0	0	250,000
雑収益	1,026,109	71,200	0	0	334,339	620,570
経常収益計	327,162,270	732,700	304,415,500	7,277,238	5,030,262	9,706,570
(2) 経常費用						
事業費						
臨時職員賃金	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	1,487,986	17,702	1,468,229	0	2,055	0
通信運搬費	10,549,677	605,384	9,943,573	0	720	0
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	6,371,982	55,278	6,316,121	0	583	0
印刷製本費	7,588,727	879,167	2,849,766	3,499,794	360,000	0
車両費	8,869,077	84,256	8,770,630	0	14,191	0
燃料費	4,195,366	39,856	4,148,797	0	6,713	0
賃借料	9,657,698	168,870	9,488,828	0	0	0
会議費	1,444,597	942,137	489,186	0	0	13,274
諸謝金	69,400	69,400	0	0	0	0
検査手数料	6,437,450	0	6,437,450	0	0	0
負担金	157,000	0	0	0	157,000	0
委託費	4,263,840	0	4,196,880	0	34,560	32,400
雑費	633,521	0	633,521	0	0	0
(事業費計)	61,726,321	2,862,050	54,742,981	3,499,794	575,822	45,674
管理費						
職員給与	106,401,910					
職員手当	65,846,538					
退職給付費用	0					
退職給付引当金繰入	5,000,000					
福利厚生費	29,659,631					
臨時職員賃金	3,576,618					
会議費	2,585,768					
整備費	262,995					
税理士顧問料	838,080					
旅費交通費	1,779,864					
通信運搬費	2,863,178					
什器備品費	0					
事務消耗品費	3,140,567					
修繕費	3,182,041					
印刷製本費	2,424,415					
光熱水費	2,418,889					
保険料	70,510					
賃借料	9,604,070					
租税公課	547,250					
研修費	1,941,044					
負担金	1,576,620					
交際費	481,614					
減価償却費	3,231,056					
雑費	3,723,224					
(管理費計)	251,155,882					
経常費用計	312,882,203					
評価損益等調整前当期経常増減額	14,280,067					
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	14,280,067					
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
退職給付引当金収入	0					
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	10,003,550					
経常外収益計	10,003,550					
(2) 経常外費用						
借入金支払利息	374,739					
庁舎移転準備費用	5,846,764					
経常外費用計	6,221,503					
当期経常外増減額	3,782,047					
税引前当期一般正味財産増減額	18,062,114					
法人税等	12,897,300					
当期一般正味財産増減額	5,164,814					
一般正味財産期首残高	96,651,507					
一般正味財産期末残高	101,816,321					
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	101,816,321					

(各事業共通)

(各事業共通)

貸借対照表

(平成30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	1,287,876	1,279,034	8,842
普通預金	21,730,243	18,831,694	2,898,549
郵便貯金	86,056,422	86,512,192	△ 455,770
中期国債ファンド	81,604	81,604	0
未収入金	30,787,510	30,232,000	555,510
仮払金	30,000	0	30,000
前払費用	150,420	933,018	△ 782,598
(流動資産合計)	140,124,075	137,869,542	2,254,533
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	53,966,517	48,962,879	5,003,638
庁舎移転準備引当金	0	10,003,550	△ 10,003,550
機能保証引当預金	11,640,785	11,639,625	1,160
(特定資産合計)	65,607,302	70,606,054	△ 4,998,752
(3) その他固定資産			
什器備品	217,104	345,687	△ 128,583
電話加入権	524,025	524,025	0
敷金	1,182,600	1,582,600	△ 400,000
契約保証金	10,000	50,000	△ 40,000
建物附属設備	24,981,569	0	24,981,569
ソフトウェア	54,250	184,450	△ 130,200
(その他固定資産合計)	26,969,548	2,686,762	24,282,786
(固定資産合計)	94,076,850	74,792,816	19,284,034
資産合計	234,200,925	212,662,358	21,538,567
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	18,163,000	0	18,163,000
未払金	10,057,980	6,848,810	3,209,170
預り金	4,795,422	2,926,127	1,869,295
仮受金	640,800	559,800	81,000
前受金 (法定検査手数料)	44,693,285	46,531,285	△ 1,838,000
前受金 (機能保証登録料)	67,600	178,400	△ 110,800
(流動負債合計)	78,418,087	57,044,422	21,373,665
2 固定負債			
退職給与引当金	53,966,517	48,962,879	5,003,638
庁舎移転準備引当金	0	10,003,550	△ 10,003,550
(固定負債合計)	53,966,517	58,966,429	△ 4,999,912
負債合計	132,384,604	116,010,851	16,373,753
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	101,816,321	96,651,507	5,164,814
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
正味財産合計	101,816,321	96,651,507	5,164,814
負債及び正味財産合計	234,200,925	212,662,358	21,538,567

財 産 目 録
(平成30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	1,287,876	運転資金として
普通預金		
埼玉りそな銀行（県庁支店）	3,175,216	運転資金として
埼玉りそな銀行（熊谷支店）	10,261,987	運転資金として
三井住友銀行（熊谷支店）	6,474,455	運転資金として
埼玉懸信用金庫（深谷支店）	1,818,585	借入金返済用として
(普通預金計)	21,730,243	
郵便貯金		
ゆうちょ銀行（県庁内郵便局）	17,504	運転資金として
ゆうちょ銀行（東京貯金事務センター）	19,349,142	機能保証制度申込み用として
ゆうちょ銀行（広瀬郵便局）	37,491,512	法定検査事前申込み用及び運転資金として
ゆうちょ銀行（籠原駅前郵便局）	29,198,264	法定検査事前申込み用として
(郵便貯金計)	86,056,422	
中期国債ファンド		
大和証券	81,604	基本財産利息
(中期国債ファンド計)	81,604	
未収入金	30,787,510	法定検査手数料未収等
仮払金	30,000	
前払費用	150,420	
(流動資産合計)	140,124,075	
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		
埼玉りそな銀行（熊谷支店）	11,050,715	
三井住友銀行（熊谷支店）	26,987,488	
群馬銀行（籠原支店）	9,914,314	
ゆうちょ銀行（深谷）	6,014,000	
(退職給与引当預金計)	53,966,517	
機能保証引当預金		
ゆうちょ銀行（県庁内郵便局）	3,555,230	
埼玉懸信用金庫（浦和支店）	8,085,555	
(機能保証引当預金計)	11,640,785	
(特定資産合計)	65,607,302	
(3) その他固定資産		
建物附属設備	24,981,569	
什器備品	217,104	
電話加入権	524,025	
敷金	1,182,600	
契約保証金	10,000	警備保障
ソフトウェア	54,250	
(その他固定資産合計)	26,969,548	
(固定資産合計)	94,076,850	
資産合計	234,200,925	
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	18,163,000	
未払金	10,057,980	代行・採水員検査・一括契約協力費、印刷費他
預り金	4,795,422	職員源泉所得税他
仮受金	640,800	法定検査料（重複入金など）
前受金	44,693,285	法定検査手数料前受け金
前受金	67,600	機能保証制度登録料前受け金
(流動負債合計)	78,418,087	
2 固定負債		
退職給与引当金	53,966,517	
(固定負債合計)	53,966,517	
負債合計	132,384,604	
III 正味財産合計	101,816,321	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

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	48,962,879	5,003,638	0	53,966,517
機能保証引当預金	11,639,625	1,160	0	11,640,785
庁舎移転準備引当金	10,003,550	0	10,003,550	0
合 計	70,606,054	5,004,798	10,003,550	65,607,302

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
建物附属 設 備	26,296,388	0	26,296,388	0	1,314,819	24,981,569	1,314,819
備 品	7,004,020	345,687	1,657,454	0	1,786,037	217,104	6,786,916
ソフトウェア	651,000	184,450	0	0	130,200	54,250	596,750
合 計	33,951,408	530,137	27,953,842	0	3,231,056	25,252,923	8,698,485


監査報告書

平成30年 4月 27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 小田 泉青 

監事 木村 信賢 

私たち監事は、平成29年度（平成29年4月1日から平成30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。

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調査を行いました。

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