

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

【単位：円】

科目	当年度決算額 (A)	平成29年度決算額 (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	0	0	0	
特定財産運用益	0	0	0	
受取入金	30,000	35,000	△ 5,000	6社
受取会費				
正会員受取会費	8,155,000	8,261,000	△ 106,000	455社
特別会員受取会費	480,000	540,000	△ 60,000	8社
(受取会費計)	8,635,000	8,801,000	△ 166,000	
事業収益				
普及啓発事業収益	678,500	661,500	17,000	浄化槽総合講習会受講料等
機能保証制度事業収益	3,967,600	3,656,000	311,600	
機関誌等広告収益	624,370	620,000	4,370	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	48,126,000	40,961,000	7,165,000	3,631基
11条検査手数料収益	289,156,000	263,052,000	26,104,000	48,780基
指定採水員講習会収益	170,000	402,500	△ 232,500	採水員講習会受講費 新規(78人)更新(53人)
(法定検査事業収益計)	337,452,000	304,415,500	33,036,500	
調査事業収益	0	397,530	△ 397,530	全浄協実地調査
管理カード販売事業収益	8,999,608	7,277,238	1,722,370	保守点検カード、清掃カード販売
申請等手数料収益	28,791	22,393	6,398	管理士証申請手数料等
(事業収益計)	351,750,869	317,050,161	34,700,708	
受託金収益	0	0	0	
受取補助金等	250,000	250,000	0	埼玉県、全浄連
雑収益	5,282,828	1,026,109	4,256,719	前期決算額修正、懇親会会費等
経常収益計	365,948,697	327,162,270	38,786,427	
(2) 経常費用				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
事業費				
臨時職員賃金	0	0	0	
旅費交通費	1,567,778	1,487,986	79,792	検査宿泊費、検査交通費等
通信運搬費	12,295,922	10,549,677	1,746,245	市町協働啓発事業等
什器備品費	0	0	0	
消耗品費	6,884,007	6,371,982	512,025	検査用具、BOD関連用具、啓発品等
印刷製本費	8,336,735	7,588,727	748,008	検査結果書、検査票、依頼書等
車両費	10,488,266	8,869,077	1,619,189	検査用車両32台リース
燃料費	5,242,734	4,195,366	1,047,368	
賃借料	9,065,789	9,657,698	△ 591,909	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	965,509	1,444,597	△ 479,088	総合講習会、指定採水員講習会等
諸謝金	118,280	69,400	48,880	総合講習会講師料
検査手数料	6,331,555	6,437,450	△ 105,895	採水員検査、代行手数料他(H30年4月からH33年3月まで全項目検査実施)
負担金	30,000	157,000	△ 127,000	部会等関係機関誌広告料等
委託費	3,681,180	4,263,840	△ 582,660	分析委託費等(H30年4月からH33年3月まで全項目検査実施)
雑費	748,738	633,521	115,217	検査雑費、受取人払い手数料等
(事業費計)	65,756,493	61,726,321	4,030,172	
管理費				
職員給与	118,801,075	106,401,910	12,399,165	職員数：47名
職員手当	76,324,421	65,846,538	10,477,883	
退職給付費用	0	0	0	
退職給付引当金繰入	5,000,000	5,000,000	0	
福利厚生費	33,460,198	29,659,631	3,800,567	社会保険料等
臨時職員賃金	3,648,413	3,576,618	71,795	臨時職員数：4名
会議費	2,231,131	2,585,768	△ 354,637	総会、理事会等
警備費	257,040	262,995	△ 5,955	警備費、消防設備保守費等
顧問料	810,020	838,080	△ 28,060	税理士、社会保険労務士相談料
旅費交通費	1,190,809	1,779,864	△ 589,055	役員及び職員旅費
通信運搬費	2,630,901	2,863,178	△ 232,277	電話代、宅急便代等
什器備品費	0	0	0	
事務消耗品費	3,479,276	3,140,567	338,709	PC保守費、事務用品等
修繕費	1,268,268	3,182,041	△ 1,913,773	事務所改修費、BOD導入準備工事等
印刷製本費	2,113,464	2,424,415	△ 310,951	トナー代、総会資料等
光熱水費	2,284,965	2,418,889	△ 133,924	
保険料	71,660	70,510	1,150	火災保険料
賃借料	9,101,327	9,604,070	△ 502,743	家賃、事務機器リース等
租税公課	1,076,150	547,250	528,900	
研修費	1,196,009	1,941,044	△ 745,035	関プロ、検査員研修費等
負担金	1,450,000	1,576,620	△ 126,620	全浄連、部会等
交際費	432,634	481,614	△ 48,980	
減価償却費	2,984,928	3,231,056	△ 246,128	
雑費	4,083,105	3,723,224	359,881	庁舎敷地内管理費、収納送金手数料等
(管理費計)	273,895,794	251,155,882	22,739,912	
経常費用計	339,652,287	312,882,203	26,770,084	
評価損益等調整前当期経常増減額	26,296,410	14,280,067	12,016,343	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	26,296,410	14,280,067	12,016,343	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
庁舎移転準備基金引当金収入	0	10,003,550	△ 10,003,550	検査部事務所移転費
経常外収益計	0	10,003,550	△ 10,003,550	
(2) 経常外費用				
借入金支払利息	337,326	374,739	△ 37,413	
庁舎移転準備費用	0	5,846,764	△ 5,846,764	
経常外費用計	337,326	6,221,503	△ 5,884,177	
当期経常外増減額	△ 337,326	3,782,047	△ 4,119,373	
税引前当期一般正味財産増減額	25,959,084	18,062,114	7,896,970	
法人税等	10,443,805	12,897,300	△ 2,453,495	
当期一般正味財産増減額	15,515,279	5,164,814	10,350,465	
一般正味財産期首残高	101,816,321	96,651,507	5,164,814	
一般正味財産期末残高	117,331,600	101,816,321	15,515,279	
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	
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	
III 正味財産期末残高	117,331,600	101,816,321	15,515,279	

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	30,000	0	0	0	0	30,000
受取会費						
正会員受取会費	8,155,000	0	0	0	0	8,155,000
特別会員受取会費	480,000	0	0	0	0	480,000
(受取会費計)	8,635,000	0	0	0	0	8,635,000
事業収益						
普及啓発事業収益	678,500	678,500	0	0	0	0
機能保証制度事業収益	3,967,600	0	0	0	3,967,600	0
機関誌等広告収益	624,370	0	0	0	624,370	0
法定検査事業収益						
7条検査手数料収益	48,126,000	0	48,126,000	0	0	0
11条検査手数料収益	289,156,000	0	289,156,000	0	0	0
指定採水員講習会収益	170,000	0	170,000	0	0	0
(法定検査事業収益計)	337,452,000	0	337,452,000	0	0	0
調査事業収益	0	0	0	0	0	0
管理カド販売事業収益	8,999,608	0	0	8,999,608	0	0
申請等手数料収益	28,791	0	0	0	28,791	0
(事業収益計)	351,750,869	678,500	337,452,000	8,999,608	4,620,761	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	5,282,828	91,200	4,546,499	0	0	645,129
経常収益計	365,948,697	769,700	341,998,499	8,999,608	4,620,761	9,560,129
(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	1,567,778	14,025	1,553,753	0	0	0
通信運搬費	12,295,922	978,414	11,317,508	0	0	0
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	6,884,007	76,780	6,807,227	0	0	0
印刷製本費	8,336,735	818,075	2,667,060	4,476,600	375,000	0
車両費	10,488,266	70,271	10,409,604	8,391	0	0
燃料費	5,242,734	35,126	5,203,414	4,194	0	0
賃借料	9,065,789	150,776	8,915,013	0	0	0
会議費	965,509	905,312	60,197	0	0	0
諸謝金	118,280	118,280	0	0	0	0
検査手数料	6,331,555	0	6,331,555	0	0	0
負担金	30,000	0	0	0	30,000	0
委託費	3,681,180	0	3,681,180	0	0	0
雑費	748,738	0	748,738	0	0	0
(事業費計)	65,756,493	3,167,059	57,695,249	4,489,185	405,000	0
管理費						
職員給与	118,801,075	2,970,027	106,326,962	475,204	4,514,441	4,514,441
職員手当	76,324,421	1,908,110	68,310,357	305,298	2,900,328	2,900,328
退職給付費用	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金繰入	5,000,000	125,000	4,475,000	20,000	190,000	190,000
福利厚生費	33,460,198	803,045	30,181,098	133,841	1,171,107	1,171,107
臨時職員賃金	3,648,413	120,397	2,429,843	244,444	244,444	609,285
会議費	2,231,131	0	249,071	0	0	1,982,060
警備費	257,040	7,197	241,104	0	7,968	771
顧問料	810,020	19,440	730,638	3,240	28,351	28,351
旅費交通費	1,190,809	0	304,669	2,860	29,470	853,810
通信運搬費	2,630,901	88,457	2,003,574	23,826	64,631	450,413
什器備品費	0	0	0	0	0	0
事務消耗品費	3,479,276	83,502	3,138,307	13,917	121,775	121,775
修繕費	1,268,268	11,414	1,235,293	0	16,488	5,073
印刷製本費	2,113,464	45,238	1,402,393	0	72,239	593,594
光熱水費	2,284,965	69,491	1,938,648	16,511	114,720	145,595
保険料	71,660	2,508	61,412	430	3,655	3,655
賃借料	9,101,327	392,377	6,312,638	165,050	817,045	1,414,217
租税公課	1,076,150	0	1,035,256	24,752	16,142	0
研修費	1,196,009	0	874,537	0	0	321,472
負担金	1,450,000	0	88,000	0	0	1,362,000
交際費	432,634	0	13,000	0	0	419,634
減価償却費	2,984,928	74,623	2,671,511	11,940	113,427	113,427
雑費	4,083,105	0	1,977,307	0	0	2,105,798
(管理費計)	273,895,794	6,720,826	236,000,618	1,441,313	10,426,231	19,306,806
経常費用計	339,652,287	9,887,885	293,695,867	5,930,498	10,831,231	19,306,806
評価損益等調整前当期経常増減額	26,296,410					
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	26,296,410					
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
庁舎移転準備基金引当金収入	0					
経常外収益計	0					
(2) 経常外費用						
借入金支払利息	337,326					
庁舎移転準備費用	0					
経常外費用計	337,326					
当期経常外増減額	△ 337,326					
税引前当期一般正味財産増減額	25,959,084					
法人税等	10,443,805					
当期一般正味財産増減額	15,515,279					
一般正味財産期首残高	101,816,321					
一般正味財産期末残高	117,331,600					
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	117,331,600					

(各事業共通)

(各事業共通)

貸借対照表

(平成31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	1,537,201	1,287,876	249,325
普通預金	26,931,809	21,730,243	5,201,566
郵便貯金	89,650,954	86,056,422	3,594,532
中期国債ファンド	81,604	81,604	0
未収入金	39,729,000	30,787,510	8,941,490
仮払金	0	30,000	△ 30,000
前払費用	127,160	150,420	△ 23,260
(流動資産合計)	158,057,728	140,124,075	17,933,653
2 固定資産			
(1) 基本財産	1,500,000	1,500,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	58,970,580	53,966,517	5,004,063
庁舎移転準備引当金	0	0	0
機能保証引当預金	11,641,945	11,640,785	1,160
(特定資産合計)	70,612,525	65,607,302	5,005,223
(3) その他固定資産			
建物附属設備	27,524,410	24,981,569	2,542,841
什器備品	132,663	217,104	△ 84,441
電話加入権	524,025	524,025	0
敷金	1,182,600	1,182,600	0
契約保証金	10,000	10,000	0
ソフトウェア	3,109,511	54,250	3,055,261
(その他固定資産合計)	32,483,209	26,969,548	5,513,661
(固定資産合計)	104,595,734	94,076,850	10,518,884
資産合計	262,653,462	234,200,925	28,452,537
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	16,159,000	18,163,000	△ 2,004,000
未払金	17,815,349	10,057,980	7,757,369
預り金	4,751,933	4,795,422	△ 43,489
仮受金	541,800	640,800	△ 99,000
前受金 (法定検査手数料)	46,972,000	44,693,285	2,278,715
前受金 (機能保証登録料)	111,200	67,600	43,600
(流動負債合計)	86,351,282	78,418,087	7,933,195
2 固定負債			
退職給付引当金	58,970,580	53,966,517	5,004,063
(固定負債合計)	58,970,580	53,966,517	5,004,063
負債合計	145,321,862	132,384,604	12,937,258
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	117,331,600	101,816,321	15,515,279
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
正味財産合計	117,331,600	101,816,321	15,515,279
負債及び正味財産合計	262,653,462	234,200,925	28,452,537

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

有形固定資産・・・法人税法の規定による定率法、ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属備品を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構造物については定額法を採用

無形固定資産・・・法人税法の規定による定額法

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	53,966,517	5,004,063	0	58,970,580
機能保証引当預金	11,640,785	1,160	0	11,641,945
合 計	65,607,302	5,005,223	0	70,612,525

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	償却 累計額
建物附属 設 備	30,175,709	24,981,569	3,879,321	0	1,336,480	27,524,410	2,651,299
備 品	8,398,624	217,104	1,394,604	0	1,479,045	132,663	8,265,961
ソフトウェア	3,875,664	54,250	3,224,664	0	169,403	3,109,511	766,153
合 計	42,449,997	25,252,923	8,498,589	0	2,984,928	30,766,584	11,683,413

監査報告書

平成31年4月25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 泉清 

私監事は、平成30年度（平成30年4月1日から平成31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

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