

# 公益社団法人 徳島県環境技術センター 令和4年度 決算報告書

自 令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日

## 目次

1. 貸借対照表
  - 1-2 貸借対照表内訳書
2. 正味財産増減計算書
  - 2-2 正味財産増減計算書内訳表
3. 財務諸表に対する注記
4. 附属明細書
5. 財産目録

# 1 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A)-(B)
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	85,926,740	109,898,990	△ 23,972,250
未収金	78,211,579	78,510,160	△ 298,581
保証金	306,130	306,130	0
販売用物品	1,149,948	760,845	389,103
前払費用	2,565,765	2,604,844	△ 39,079
貸倒引当金	△ 3,530,895	△ 3,620,921	90,026
流動資産合計	<b>164,629,267</b>	<b>188,460,048</b>	<b>△ 23,830,781</b>
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	54,923,699	53,061,152	1,862,547
減価償却引当資産	39,000,000	39,000,000	0
修繕等引当預金	26,000,000	26,000,000	0
災害対策費引当資産	38,000,000	38,000,000	0
保証基金	4,472,000	5,105,000	△ 633,000
業務保証積立金	6,152,400	6,152,400	0
浄化槽普及活動引当資産	7,875,380	7,875,380	0
法人運営基金積立金	3,000,000	3,000,000	0
法定検査受検率向上事業準備資金	1,900,000	3,000,060	△ 1,100,060
特定資産合計	<b>181,323,479</b>	<b>181,193,992</b>	<b>129,487</b>
(3) その他固定資産			
建物	77,496,875	81,123,955	△ 3,627,080
建物付属設備	8,859,059	10,138,986	△ 1,279,927
構築物	716,841	188,574	528,267
機械装置	1,148,781	318,780	830,001
車両運搬具	66,672	5	66,667
什器備品	9,355,551	2,586,005	6,769,546
ソフトウェア	8,897,525	1	8,897,524
土地	50,477,129	50,477,129	0
出資金	1,600,000	1,600,000	0
敷金	500,000	0	500,000
リース資産	53,816,618	48,392,026	5,424,592
電話加入権	200,129	200,129	0
その他固定資産合計	<b>213,135,180</b>	<b>195,025,590</b>	<b>18,109,590</b>
固定資産合計	<b>394,458,659</b>	<b>376,219,582</b>	<b>18,239,077</b>
資産合計	<b>559,087,926</b>	<b>564,679,630</b>	<b>△ 5,591,704</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
1年内返済長期借入金	5,448,000	7,488,000	△ 2,040,000
短期リース債務	12,600,624	10,727,808	1,872,816
未払金	32,295,206	34,522,690	△ 2,227,484
預り金	2,533,251	2,064,690	468,561
前受金	46,842,600	49,057,000	△ 2,214,400
賞与引当金	15,178,977	14,207,329	971,648
未払法人税等	1,370,400	1,084,900	285,500
未払消費税等	1,488,900	1,650,800	△ 161,900
流動負債合計	<b>117,757,958</b>	<b>120,803,217</b>	<b>△ 3,045,259</b>
2. 固定負債			
長期借入金	9,024,000	14,472,000	△ 5,448,000
長期リース債務	39,741,994	37,664,218	2,077,776
長期前受金	19,212,000	19,239,000	△ 27,000
退職給付引当金	92,013,595	90,281,734	1,731,861
固定負債合計	<b>159,991,589</b>	<b>161,656,952</b>	<b>△ 1,665,363</b>
負債合計	<b>277,749,547</b>	<b>282,460,169</b>	<b>△ 4,710,622</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	281,338,379	282,219,461	△ 881,082
(うち特定資産への充当額)	(126,399,780)	(125,984,780)	(415,000)
正味財産合計	<b>281,338,379</b>	<b>282,219,461</b>	<b>△ 881,082</b>
負債及び正味財産合計	<b>559,087,926</b>	<b>564,679,630</b>	<b>△ 5,591,704</b>

# 1-2 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合 計
	公1	収1(計量)	収2(販売)	小計			
<b>I 資産の部</b>							
1. 流動資産							
現金預金	29,543,735	34,835,099	8,726	34,843,825	21,539,180	0	85,926,740
未収金	69,599,792	7,795,130	618,657	8,413,787	198,000	0	78,211,579
保証金	0	306,130	0	306,130	0	0	306,130
販売用物品	0	0	1,149,948	1,149,948	0	0	1,149,948
前払費用	2,565,765	0	0	0	0	0	2,565,765
立替金	0	0	0	0	0	0	0
仮払金	20,315,095	41,474,641	16,696,029	58,170,670	5,590,438	△ 84,076,203	0
貸倒引当金	△ 3,530,895	0	0	0	0	0	△ 3,530,895
流動資産合計	118,493,492	84,411,000	18,473,360	102,884,360	27,327,618	△ 84,076,203	164,629,267
2. 固定資産							
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	52,358,469	2,565,230	0	2,565,230	0	0	54,923,699
減価償却引当資産	39,000,000	0	0	0	0	0	39,000,000
修繕等引当預金	15,000,000	0	0	0	11,000,000	0	26,000,000
災害対策費引当資産	30,000,000	0	0	0	8,000,000	0	38,000,000
保証基金	4,472,000	0	0	0	0	0	4,472,000
業務保証積立金	0	0	0	0	6,152,400	0	6,152,400
浄化槽普及活動引当資産	0	0	0	0	7,875,380	0	7,875,380
法人運営基金積立金	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
法定検査受検率向上事業準備資金	1,900,000	0	0	0	0	0	1,900,000
特定資産合計	142,730,469	2,565,230	0	2,565,230	36,027,780	0	181,323,479
(3) その他固定資産							
建物	68,336,581	6,870,214	763,361	7,633,575	1,526,719	0	77,496,875
建物付属設備	7,932,537	871,994	17,908	889,902	36,620	0	8,859,059
構築物	716,841	0	0	0	0	0	716,841
機械装置	937,069	211,712	0	211,712	0	0	1,148,781
車両運搬具	4	66,668	0	66,668	0	0	66,672
什器備品	8,889,375	466,176	0	466,176	0	0	9,355,551
ソフトウェア	8,897,525	0	0	0	0	0	8,897,525
土地	29,779,727	0	0	0	20,697,402	0	50,477,129
出資金	1,600,000	0	0	0	0	0	1,600,000
敷金	500,000	0	0	0	0	0	500,000
リース資産	50,272,640	3,543,978	0	3,543,978	0	0	53,816,618
電話加入権	0	0	0	0	200,129	0	200,129
その他固定資産合計	177,862,299	12,030,742	781,269	12,812,011	22,460,870	0	213,135,180
固定資産合計	320,592,768	14,595,972	781,269	15,377,241	58,488,650	0	394,458,659
<b>資産合計</b>	<b>439,086,260</b>	<b>99,006,972</b>	<b>19,254,629</b>	<b>118,261,601</b>	<b>85,816,268</b>	<b>△ 84,076,203</b>	<b>559,087,926</b>
<b>II 負債の部</b>							
1. 流動負債							
1年内返済長期借入金	5,448,000	0	0	0	0	0	5,448,000
短期リース債務	10,453,080	2,147,544	0	2,147,544	0	0	12,600,624
未払金	30,662,776	1,308,510	0	1,308,510	323,920	0	32,295,206
預り金	2,533,251	0	0	0	0	0	2,533,251
前受金	46,796,000	39,600	7,000	46,600	0	0	46,842,600
仮受金	64,883,787	3,323,475	6,824,570	10,148,045	9,044,371	△ 84,076,203	0
賞与引当金	14,522,147	656,830	0	656,830	0	0	15,178,977
未払法人税等	0	827,103	543,297	1,370,400	0	0	1,370,400
未払消費税等	319,487	832,503	327,662	1,160,165	9,248	0	1,488,900
流動負債合計	175,618,528	9,135,565	7,702,529	16,838,094	9,377,539	△ 84,076,203	117,757,958
2. 固定負債							
長期借入金	9,024,000	0	0	0	0	0	9,024,000
長期リース債務	38,345,560	1,396,434	0	1,396,434	0	0	39,741,994
長期前受金	19,212,000	0	0	0	0	0	19,212,000
退職給付引当金	86,515,612	5,497,983	0	5,497,983	0	0	92,013,595
固定負債合計	153,097,172	6,894,417	0	6,894,417	0	0	159,991,589
<b>負債合計</b>	<b>328,715,700</b>	<b>16,029,982</b>	<b>7,702,529</b>	<b>23,732,511</b>	<b>9,377,539</b>	<b>△ 84,076,203</b>	<b>277,749,547</b>
<b>III 正味財産の部</b>							
1. 指定正味財産							
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	110,370,560	82,976,990	11,552,100	94,529,090	76,438,729	0	281,338,379
(うち特定資産への充当額)	(90,372,000)	(0)	(0)	(0)	(36,027,780)	(0)	(126,399,780)
<b>正味財産合計</b>	<b>110,370,560</b>	<b>82,976,990</b>	<b>11,552,100</b>	<b>94,529,090</b>	<b>76,438,729</b>	<b>0</b>	<b>281,338,379</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>439,086,260</b>	<b>99,006,972</b>	<b>19,254,629</b>	<b>118,261,601</b>	<b>85,816,268</b>	<b>△ 84,076,203</b>	<b>559,087,926</b>

## 2 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	本年度決算書(A)	前年度決算書(B)	増減(A)-(B)	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
<b>受取入金</b>	0	0	0	
<b>受取会費</b>	5,616,000	5,760,000	△ 144,000	154社
<b>事業収益</b>	589,994,008	583,384,113	6,609,895	
検査手数料収入	536,215,000	528,970,000	7,245,000	95749基
浄化槽機能保証制度登録料	2,277,600	2,525,800	△ 248,200	882基
分析手数料	37,016,093	36,722,403	293,690	事業所排水分析等
図書販売収入	2,445,800	2,707,990	△ 262,190	届出書・維持管理記録票他
物品販売収入	3,563,875	3,371,730	192,145	手鉤・点検機器等
講習会受講料収入	250,500	415,000	△ 164,500	認定講習会等
底板販売収入	8,225,140	8,671,190	△ 446,050	PC底板
<b>受託金収益</b>	13,987,617	17,256,297	△ 3,268,680	
浄化槽関係情報集約化事業	7,500,000	8,200,000	△ 700,000	徳島県受託(受託額変更)
設置確認検査事業	243,700	506,900	△ 263,200	徳島市受託
浄化槽転換推進事業	339,392	331,601	7,791	徳島市受託
浄化槽台帳高度化(台帳整備)事業	3,000,000	4,500,000	△ 1,500,000	徳島県受託(受託額変更)
浄化槽台帳高度化(システム整備)事業	1,000,000	0	1,000,000	徳島県受託(新規)
浄化槽設置工事検査事業	577,500	572,000	5,500	東みよし浄化槽整備受託
実地調査事業	331,275	198,765	132,510	教育センター
管理士講習実施事業	0	1,210,715	△ 1,210,715	今年度開催無し
省エネ型浄化槽推進事業申請受付業務	304,250	608,316	△ 304,066	全浄連
浄化槽管理士研修会	504,000	1,128,000	△ 624,000	全浄連
その他の受託事業	187,500	0	187,500	徳島県受託(新規)
<b>受取補助金等</b>	500,000	0	500,000	全浄連四国地区協議会等
<b>受取負担金</b>	248,000	254,000	△ 6,000	管理士会・設備士会
<b>雑収益</b>	3,716,692	2,569,126	1,147,566	
受取保険金	997,328	1,200,465	△ 203,137	損害保険金等
受取利息	3,631	4,067	△ 436	預金利息
繰越検査料	776,000	678,000	98,000	136基
雑収益	1,939,733	686,594	1,253,139	
<b>経常収益計</b>	614,062,317	609,223,536	4,838,781	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	605,845,180	595,675,256	10,169,924	
給与手当	327,312,441	299,441,134	27,871,307	
人材派遣費	10,147,966	0	10,147,966	テレホンアポインター・台帳整備業務
退職給付費用	14,128,294	16,488,685	△ 2,360,391	退職金共済・保険掛金
法定福利費	55,308,981	50,782,480	4,526,501	社会保険料等
福利厚生費	2,883,320	3,188,458	△ 305,138	福祉ネットワーク・産業医他
会議費	0	0	0	
交際費	148,032	147,144	888	得意先お中元等
旅費交通費	11,487,445	10,481,213	1,006,232	通勤手当等
講習会費	1,048,367	1,125,719	△ 77,352	教室・認定講習会他
教育事業費	277,739	447,038	△ 169,299	環境学習・イベント
調査研修費	2,508,760	1,511,639	997,121	講習会参加・研修費等
通信運搬費	36,816,377	28,953,381	7,862,996	検査案内・電話・携帯等
システム管理費	9,883,402	7,642,302	2,241,100	PC等保守費・導入費
印刷製本費	10,384,939	7,626,570	2,758,369	各種帳票等
事務消耗品費	3,130,636	2,321,948	808,688	ポイ-用紙・ファイル他
複写機使用料	3,574,927	4,256,798	△ 681,871	
建物管理費	5,753,946	6,495,958	△ 742,012	火災保険・建物修繕・清掃費等
事務所借上費	3,214,394	2,856,620	357,774	支所及び出向者賃借料・光熱費
水道光熱費	6,993,285	5,350,540	1,642,745	電気代・水道代
リース料	16,593,472	13,038,072	3,555,400	検査機器・事務機器・車両
車両費	8,086,696	8,605,326	△ 518,630	点検修理・保険料・デジタ更新等
駐車場代	3,767,736	3,451,476	316,260	検査車駐車場
燃料費	11,335,296	9,575,957	1,759,339	業務車両ガソリン代
検査用具費	2,134,826	4,451,071	△ 2,316,245	検査員用具
検査機器費	3,372,877	8,827,280	△ 5,454,403	検査機器消耗品
検査試薬費	2,681,547	2,048,827	632,720	検査試薬
物品機器購入費	2,225,728	2,192,138	33,590	販売用機器仕入
記録票作成費	949,080	1,366,420	△ 417,340	点検・清掃記録票作成
底板仕入	5,717,360	5,980,810	△ 263,450	PC底板仕入
保険料	1,190,522	1,468,760	△ 278,238	損害保険・傷害保険
保証登録費	672,800	757,600	△ 84,800	841基
広告宣伝費	1,350,687	1,030,995	319,692	求人広告・検査広告等

保証取下費	67,400	56,500	10,900	前年度以前取下
外注費	818,299	451,990	366,309	水質分析外注分
一次検査事業費	2,136,000	9,964,872	△ 7,828,872	部室制度費・委託料（他は給与等の科目へ振分）
検査推進費	62,181	25,778,493	△ 25,716,312	協議会負担金（他は給与等の科目へ振分）
情報管理費	0	16,048,740	△ 16,048,740	給与等の科目へ振分
水質研究費	0	1,518,400	△ 1,518,400	給与等の科目へ振分
諸会費	933,000	933,000	0	全浄連・日環協他
貸倒損失	229,079	0	229,079	
租税公課	5,471,535	5,787,325	△ 315,790	固定資産税・消費税等
支払手数料	6,024,731	5,574,384	450,347	振込手数料等
支払利息	270,831	398,763	△ 127,932	土地・建物借入金
雑費	208,029	133,547	74,482	
貸倒引当金繰入	3,530,895	3,492,688	38,207	
支払助成金	1,300,000	360,000	940,000	プロワ交換補助費
減価償却費（建物）	4,828,829	5,163,909	△ 335,080	建物・付属設備
減価償却費（リース資産）	12,052,208	5,968,832	6,083,376	休日対応自動BOD測定システム更新
減価償却費（その他）	2,830,285	2,131,454	698,831	機械・備品・構築物等
<b>管理費</b>	<b>7,583,219</b>	<b>6,582,265</b>	<b>1,000,954</b>	
役員報酬	2,544,000	2,684,000	△ 140,000	理事会・監事報酬等
給与手当	1,012,575	1,415,808	△ 403,233	事務局
会議費	813,581	664,770	148,811	総会・理事会他
交際費	531,421	223,792	307,629	慶弔金等
旅費交通費	1,247,690	299,400	948,290	出張旅費
通信運搬費	35,579	36,904	△ 1,325	総会案内等
印刷製本費	56,100	0	56,100	
事務消耗品費	14,850	8,858	5,992	
支払報酬	568,898	481,262	87,636	税理士・司法書士・弁護士
諸会費	497,500	494,800	2,700	公益法人協会・推進協議会他
租税公課	70,079	59,473	10,606	固定資産税・消費税等
支払手数料	24,640	21,175	3,465	
雑費	78,128	97,308	△ 19,180	雑損失
寄附金	10,000	10,000	0	
減価償却費	78,178	84,715	△ 6,537	建物・付属設備
<b>経常費用計</b>	<b>613,428,399</b>	<b>602,257,521</b>	<b>11,170,878</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>633,918</b>	<b>6,966,015</b>	<b>△ 6,332,097</b>	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
違約金収入	0	1,050,000	△ 1,050,000	
経常外収益計	0	1,050,000	△ 1,050,000	
(2) 経常外費用				
敷金返金	0	300,000	△ 300,000	
経常外費用計	0	300,000	△ 300,000	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>750,000</b>	<b>△ 750,000</b>	
<b>法人税等</b>	<b>1,515,000</b>	<b>1,084,900</b>	<b>430,100</b>	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 881,082</b>	<b>6,631,115</b>	<b>△ 7,512,197</b>	
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>282,219,461</b>	<b>275,588,346</b>	<b>6,631,115</b>	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>281,338,379</b>	<b>282,219,461</b>	<b>△ 881,082</b>	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>281,338,379</b>	<b>282,219,461</b>	<b>△ 881,082</b>	

2-2 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	内部取引 等消去	合 計
	公 1	収 1 (計量)	収 2 (販売)	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								
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	0	5,616,000	0	5,616,000
事業収益	538,757,831	37,016,093	14,220,084	51,236,177	0	0	0	589,994,008
検査手数料収入	536,215,000	0	0	0	0	0	0	536,215,000
浄化槽機能保証制度登録料	2,277,600	0	0	0	0	0	0	2,277,600
分析手数料	0	37,016,093	0	37,016,093	0	0	0	37,016,093
図書販売収入	0	0	2,445,800	2,445,800	0	0	0	2,445,800
物品販売収入	265,231	0	3,298,644	3,298,644	0	0	0	3,563,875
講習会受講料収入	0	0	250,500	250,500	0	0	0	250,500
底板販売収入	0	0	8,225,140	8,225,140	0	0	0	8,225,140
受託金収益	13,683,367	0	304,250	304,250	0	0	0	13,987,617
浄化槽関係情報集約化事業	7,500,000	0	0	0	0	0	0	7,500,000
設置確認検査事業	243,700	0	0	0	0	0	0	243,700
浄化槽転換推進事業	339,392	0	0	0	0	0	0	339,392
浄化槽台帳高度化(台帳整備)事業	3,000,000	0	0	0	0	0	0	3,000,000
浄化槽台帳高度化(システム整備)事業	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000
浄化槽設置工事検査事業	577,500	0	0	0	0	0	0	577,500
実地調査事業	331,275	0	0	0	0	0	0	331,275
管理士講習実施事業	0	0	0	0	0	0	0	0
省エネ型浄化槽推進事業申請受付業務	0	0	304,250	304,250	0	0	0	304,250
浄化槽管理士研修会	504,000	0	0	0	0	0	0	504,000
その他の受託事業	187,500	0	0	0	0	0	0	187,500
受取補助金等	500,000	0	0	0	0	0	0	500,000
受取負担金	0	0	0	0	0	248,000	0	248,000
雑収益	2,820,402	703,779	6,398	710,177	186,113	0	0	3,716,692
受取保険金	447,328	550,000	0	550,000	0	0	0	997,328
受取利息	2,358	0	0	0	0	1,273	0	3,631
繰越検査料	776,000	0	0	0	0	0	0	776,000
雑収益	1,594,716	153,779	6,398	160,177	184,840	0	0	1,939,733
経常収益計	555,761,600	37,719,872	14,530,732	52,250,604	6,050,113	0	0	614,062,317
(2) 経常費用								
事業費	562,814,311	32,210,260	10,820,609	43,030,869	0	0	0	605,845,180
給与手当	312,221,096	14,787,573	303,772	15,091,345	0	0	0	327,312,441
人材派遣費	10,147,966	0	0	0	0	0	0	10,147,966
退職給付費用	13,694,414	433,880	0	433,880	0	0	0	14,128,294
法定福利費	53,150,518	2,158,463	0	2,158,463	0	0	0	55,308,981
福利厚生費	2,798,862	84,458	0	84,458	0	0	0	2,883,320
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	0	99,360	48,672	148,032	0	0	0	148,032
旅費交通費	11,487,445	0	0	0	0	0	0	11,487,445
講習会費	797,467	0	250,900	250,900	0	0	0	1,048,367
教育事業費	277,739	0	0	0	0	0	0	277,739
調査研修費	2,297,004	211,756	0	211,756	0	0	0	2,508,760
通信運搬費	36,524,535	241,220	50,622	291,842	0	0	0	36,816,377
システム管理費	9,791,630	91,772	0	91,772	0	0	0	9,883,402
印刷製本費	10,341,709	0	43,230	43,230	0	0	0	10,384,939
事務消耗品費	2,927,256	203,380	0	203,380	0	0	0	3,130,636
複写機使用料	3,470,434	104,493	0	104,493	0	0	0	3,574,927
建物管理費	5,284,267	469,679	0	469,679	0	0	0	5,753,946
事務所借上費	2,762,499	0	451,895	451,895	0	0	0	3,214,394
水道光熱費	5,793,285	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	6,993,285
リース料	15,484,298	1,109,174	0	1,109,174	0	0	0	16,593,472
車両費	7,798,765	287,931	0	287,931	0	0	0	8,086,696
駐車場代	3,767,736	0	0	0	0	0	0	3,767,736
燃料費	11,164,223	171,073	0	171,073	0	0	0	11,335,296
検査用具費	2,134,826	0	0	0	0	0	0	2,134,826
検査機器費	2,733,934	638,943	0	638,943	0	0	0	3,372,877
検査試薬費	750,167	1,931,380	0	1,931,380	0	0	0	2,681,547
物品機器購入費	0	0	2,225,728	2,225,728	0	0	0	2,225,728
記録票作成費	0	0	949,080	949,080	0	0	0	949,080
底板仕入	0	0	5,717,360	5,717,360	0	0	0	5,717,360
保険料	1,090,522	100,000	0	100,000	0	0	0	1,190,522
保証登録費	672,800	0	0	0	0	0	0	672,800
広告宣伝費	862,949	487,738	0	487,738	0	0	0	1,350,687
保証取下費	67,400	0	0	0	0	0	0	67,400
外注費	571,349	246,950	0	246,950	0	0	0	818,299
一次検査事業費	2,136,000	0	0	0	0	0	0	2,136,000
検査推進費	62,181	0	0	0	0	0	0	62,181
情報管理費	0	0	0	0	0	0	0	0
水質研究費	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	693,000	240,000	0	240,000	0	0	0	933,000
貸倒損失	229,079	0	0	0	0	0	0	229,079
租税公課	2,690,993	2,039,610	740,932	2,780,542	0	0	0	5,471,535
支払手数料	5,927,159	97,572	0	97,572	0	0	0	6,024,731
支払利息	270,831	0	0	0	0	0	0	270,831
雑費	204,062	3,967	0	3,967	0	0	0	208,029
貸倒引当金繰入	3,530,895	0	0	0	0	0	0	3,530,895
支払助成金	1,300,000	0	0	0	0	0	0	1,300,000
減価償却費(建物)	4,325,250	465,161	38,418	503,579	0	0	0	4,828,829
減価償却費(リース資産)	8,635,880	3,416,328	0	3,416,328	0	0	0	12,052,208
減価償却費(その他)	1,941,886	888,399	0	888,399	0	0	0	2,830,285
管理費	0	0	0	0	7,583,219	0	0	7,583,219
役員報酬	0	0	0	0	2,544,000	0	0	2,544,000
給与手当	0	0	0	0	1,012,575	0	0	1,012,575
会議費	0	0	0	0	813,581	0	0	813,581
交際費	0	0	0	0	531,421	0	0	531,421
旅費交通費	0	0	0	0	1,247,690	0	0	1,247,690

通信運搬費	0	0	0	0	35,579	0	35,579
印刷製本費	0	0	0	0	56,100	0	56,100
事務消耗品費	0	0	0	0	14,850	0	14,850
支払報酬	0	0	0	0	568,898	0	568,898
諸会費	0	0	0	0	497,500	0	497,500
租税公課	0	0	0	0	70,079	0	70,079
支払手数料	0	0	0	0	24,640	0	24,640
雑費	0	0	0	0	78,128	0	78,128
寄附金	0	0	0	0	10,000	0	10,000
減価償却費	0	0	0	0	78,178	0	78,178
<b>経常費用計</b>	<b>562,814,311</b>	<b>32,210,260</b>	<b>10,820,609</b>	<b>43,030,869</b>	<b>7,583,219</b>	<b>0</b>	<b>613,428,399</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 7,052,711</b>	<b>5,509,612</b>	<b>3,710,123</b>	<b>9,219,735</b>	<b>△ 1,533,106</b>	<b>0</b>	<b>633,918</b>
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>他会計振替額</b>	<b>4,340,564</b>	<b>△ 2,593,873</b>	<b>△ 1,746,691</b>	<b>△ 4,340,564</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>法人税等</b>	<b>0</b>	<b>893,407</b>	<b>621,593</b>	<b>1,515,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,515,000</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 2,712,147</b>	<b>2,022,332</b>	<b>1,341,839</b>	<b>3,364,171</b>	<b>△ 1,533,106</b>	<b>0</b>	<b>△ 881,082</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>113,082,707</b>	<b>80,954,658</b>	<b>10,210,261</b>	<b>91,164,919</b>	<b>77,971,835</b>	<b>0</b>	<b>282,219,461</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>110,370,560</b>	<b>82,976,990</b>	<b>11,552,100</b>	<b>94,529,090</b>	<b>76,438,729</b>	<b>0</b>	<b>281,338,379</b>
II 指定正味財産増減の部							
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III 正味財産期末残高	110,370,560	82,976,990	11,552,100	94,529,090	76,438,729	0	281,338,379

### 3 財務諸表に対する注記

#### 1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項無し

#### 2. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項無し

##### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している

##### (3) 固定資産の減価償却の方法

建物 . . . . . 定額法によっている  
建物付属設備 . . . . . 定率法または定額法によっている  
構築物 . . . . . 定率法によっている  
機械装置 . . . . . 定率法によっている  
車両運搬具 . . . . . 定率法によっている  
什器備品 . . . . . 定率法によっている  
ソフトウェア . . . . . 定額法によっている  
リース資産 . . . . . リース期間定額法によっている

##### (4) 引当金の計上基準

###### <貸倒引当金>

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により計上している。

###### <退職給付引当金>

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生すると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済制度による退職金試算額を控除した額及び養老保険、生命保険の積立額を控除した額を計上している。

###### <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計上している。

##### (5) 重要性の判断基準

消耗品・貯蔵品等のうち重要性の乏しいものについては、重要性の原則によりその買入時または払出時に経費として処理する方法を採る。

重要性の判断基準については、本法人の実態に合わせ、下記の通りとする。

###### 【重要性の判断基準】

1. 年度末の資産総額の0.1%
2. 年度末の正味財産の0.1%
3. 正味財産増減計算書経常収益の0.1%

上記3種の加重平均の数値をもって当法人の重要性の基準とする。(令和4年度484,829円)

なお、重要性の判断は消耗品・貯蔵品等の種別毎の当該年度の購入額の総額により行う。



(6) リース取引の処理方法

〈所有権移転ファイナンス・リース取引〉

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

〈所有権移転外ファイナンス・リース取引〉

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。ただし、

平成20年4月1日以降に開始したリース取引で、リース料総額が300万円を超えるものについては、

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(7) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当事項無し

4. 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	3月末残高
退職給付引当資産	53,061,152	1,862,547	0	54,923,699
減価償却引当資産	39,000,000	0	0	39,000,000
災害対策引当資産	38,000,000	0	0	38,000,000
修繕等引当資産	26,000,000	0	0	26,000,000
機能保証基金	5,105,000	0	633,000	4,472,000
会員業務保証積立金	6,152,400	0	0	6,152,400
浄化槽普及活動引当資産	7,875,380	0	0	7,875,380
法人運営基金積立金	3,000,000	0	0	3,000,000
法定検査受検率向上事業準備資金	3,000,060	0	1,100,060	1,900,000
合 計	181,193,992	1,862,547	1,733,060	181,323,479

5. 特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。(単位：円)

科 目	3月末残高	(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)
退職給付引当資産	54,923,699	( 0 )	( 0 )	( 54,923,699 )
減価償却引当資産	39,000,000	( 0 )	( 39,000,000 )	( 0 )
災害対策引当資産	38,000,000	( 0 )	( 38,000,000 )	( 0 )
修繕等引当資産	26,000,000	( 0 )	( 26,000,000 )	( 0 )
機能保証基金	4,472,000	( 0 )	( 4,472,000 )	( 0 )
会員業務保証積立金	6,152,400	( 0 )	( 6,152,400 )	( 0 )
浄化槽普及活動引当資産	7,875,380	( 0 )	( 7,875,380 )	( 0 )
法人運営基金積立金	3,000,000	( 0 )	( 3,000,000 )	( 0 )
法定検査受検率向上事業準備資金	1,900,000	( 0 )	( 1,900,000 )	( 0 )
合 計	181,323,479	( 0 )	( 126,399,780 )	( 54,923,699 )

6. 担保に供している資産

建物 77,496,875円及び土地 20,697,402円は、1年以内返済長期借入金 5,448,000円及び長期借入金 9,024,000円の担保に供している。

7. 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ある。(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	3月末残高
建 物	139,012,178	61,515,303	77,496,875
建物付 属 設 備	63,272,922	54,413,863	8,859,059
構 築 物	4,244,881	3,528,040	716,841
機 械 装 置	18,088,030	16,939,249	1,148,781
車 両 運 搬 具	3,362,191	3,295,519	66,672
什 器 備 品	32,224,299	22,868,748	9,355,551
ソ フ ト ウ ェ ア	9,427,550	530,025	8,897,525
合 計	269,632,051	163,090,747	106,541,304

8. 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

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、次の通りである（単位：円）

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の3月末残高
未 収 金	78,211,579	3,530,895	74,680,684
合 計	78,211,579	3,530,895	74,680,684

9. ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額は次のとおりである。（単位：円）

科 目	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	3月末残高相当額
休日対応自動BDD測定システム	43,868,880	9,748,640	34,120,240
SuperServer	6,864,000	1,029,600	5,834,400
BDD測定装置関連機器	10,612,800	294,800	10,318,000
イオンクロマトグラフ	6,583,680	5,047,488	1,536,192
T O C - L	4,154,040	2,146,254	2,007,786
合 計	72,083,400	18,266,782	53,816,618

(2) 未経過リース料3月末残高相当額は次のとおりである。（単位：円）

科 目	1年以内	1年超	合 計
車 両 ( 3 3 台 )	12,100,935	27,751,460	39,852,395
合 計	12,100,935	27,751,460	39,852,395

10. 引当金の明細は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		3月末残高
			目的使用	その他	
貸 倒 引 当 金	3,620,921	3,530,895	3,620,921	0	3,530,895
賞 与 引 当 金	14,207,329	15,178,977	14,207,329	0	15,178,977
退 職 給 付 引 当 金	90,281,734	6,999,254	5,267,393	0	92,013,595

11. 保証債務等の偶発債務

該当事項無し

12. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項無し

13. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項無し

14. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項無し

15. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項無し

16. 関連当事者との取引の内容

該当事項無し

17. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

18. 重要な後発事象

該当事項無し

## 4 附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

## 5 財産目録

令和 5年 3月31日現在

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金		運転資金として	1,876,899
当座預金			50,225,937
	四国中央(803)	法人 運転資金として(決済用預金)	1,105,414
	四国中央(2571)	公1 "	3,775,963
	阿波県庁(2005680)	" "	3,226,212
	四国中央(4400)	取1 "	11,018,276
	ゆうちょ(13559)	公1 "	1,334,152
	徳島昭和町(5324367)	取1 "	10,917,854
	阿波県庁(2050090)	" "	12,886,376
	四国中央(3918)	公1 "	5,084,804
	四国中央(5112)	" "	876,886
普通預金			33,823,904
	四国中央(104261)	公1 運転資金として(決済用預金)	5,264,178
	阿波県庁(1042415)	法人 用紙代振込口座として	16,837,161
	徳島昭和町(5324365)	法人 "	3,481,905
	徳島昭和町(5324361)	公1 検査料振込口座として	1,518,496
	阿波県庁(1623059)	" 会費・保証料振込口座として	185,970
	徳島昭和町(8521744)	" "	107,774
	四国中央(98970)	" 徳島支所口座	1,667,000
	阿波県庁(1627363)	" 阿南支所口座	175,200
	四国中央(360039)	" 阿北支所口座	189,900
	阿波県庁(1627375)	" 美馬支所口座	285,100
	阿波県庁(1640252)	" 一括契約振込口座として	2,035,054
	徳島昭和町(8531293)	" "	1,650,494
	ゆうちょ(6796591)	" "	216,539
	J A (2375)	" "	209,133
未収金			78,211,579
	未収会費	法人 5社分	198,000
	検査料	公1 11条検査料 10422件	57,198,000
	分析手数料	取1 計量証明事業分析42社	7,795,130
	7条預り金	公1	278,000
	保証登録料	" 11基分	24,200
	受託金等	" 徳島県・徳島市受託金等	12,718,249
保証金		取1 那賀町受託事業契約保証金	306,130
販売用物品		取2 物品販売在庫	1,149,948
前払費用			2,565,765
	駐車場賃借料	公1 検査車両	343,000
	支所事務所経費	" 4支所 賃借料・光熱費	1,783,359
	その他	公1・取1 自動車保険料他	439,406
貸倒引当金			△ 3,530,895
<b>流動資産合計</b>			<b>164,629,267</b>
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			54,923,699
	四国定期(771999)	公1・取1 共用財産であり、うち92%を公益目的財産として公1事業の用に供し、9%は収益事業1の用に供している	32,665,230
	かんぽ生命養老保険 四国定期(794441)	公1 公1 運用益を公益・収益事業の財源としている	20,553,766 1,704,703
減価償却引当資産			39,000,000
	四国定期(794336)	公1 "	39,000,000
修繕等引当資産			26,000,000
	四国定期(799435)	公1 "	15,000,000
	四国定期(799427)	法人 運用益を管理部門の財源としている	11,000,000
災害対策費引当資産			38,000,000
	四国定期(799443)	公1 運用益を公益目的事業の財源としている	30,000,000
	四国定期(799427)	法人 運用益を管理部門の財源としている	8,000,000
保証基金			4,472,000
	徳島定期(5324368)	公1 運用益を公益目的事業の財源としている	4,472,000
業務保証積立金			6,152,400
	四国定期(873899)	法人 運用益を管理部門の財源としている	6,152,400
浄化槽普及活動引当資産			7,875,380
	四国定期(895566)	法人 "	7,875,380
法人運営基金積立金			3,000,000
	四国定期(895566)	法人 "	3,000,000
法定検査受検率向上事業 準備資金			1,900,000
その他固定資産	四国定期(5154486)	公1 運用益を公益目的事業の財源としている	1,900,000

建物	徳島市津田海岸町 (延べ1,690.9㎡)	公1・収 1・法人	共用財産であり、うち88.2%を公益目的財産として公1 事業の用に供し、8.9%を収益事業1、1.0%を収益事業 2、2.0%を運用管理の用に供している	77,496,875
建物付属設備		公1・収 1・法人	共用財産であり、うち89.5%を公益目的財産とし て公1事業の用に供し、9.8%を収益事業1、0.2% を収益事業2、0.4%を運用管理の用に供している	8,859,059
構築物	アスファルト舗装・フェンス・駐 車場整備工事	公1	公1事業の用に供している	716,841
機械装置	分析機器	公1・収1	共用財産であり、うち81.6%を公益目的財産とし て公1事業の用に供し、18.4%は収益事業1の用に 供している	1,148,781
車両運搬具	計量・広報用車両	収1	収益事業1の用に供している	66,672
什器備品	検査・分析機器	公1・収1	共用財産であり、うち95.0%を公益目的財産とし て公1事業の用に供し、5.0%は収益事業1の用に 供している	9,355,551
ソフトウェア	携帯システム・地図ソフト	公1	公1事業の用に供している	8,897,525
土地	徳島市津田海岸町(1,952㎡)	公1・法人	50%を公益目的事業、50%を管理運用の用に供し ている	50,477,129
出資金	那賀町・神山町協議会	公1	公1事業の用に供している	1,600,000
敷金	徳島市津田海岸町駐車場	公1	公1事業の用に供している	500,000
リース資産	検査・分析機器(300万円以上)	公1・収1	共用財産であり、うち93.4%を公益目的財産とし て公1事業の用に供し、6.6%は収益事業1の用に 供している	53,816,618
電話加入権	8回線分	法人	管理運用の用に供している	200,129
<b>固定資産合計</b>				<b>394,458,659</b>
<b>資産合計</b>				<b>559,087,926</b>
(流動負債)				
1年内返済長期借入金	1年以内返済分			5,448,000
短期リース債務				12,600,624
未払金	その他	各会計	2～3月分経費	32,295,206
	取下保証登録料	公1	3月分	32,281,206
	11条返金	公1	3月分	4,000
預り金	住民税	公1	3月分	10,000
	標準契約維持管理料	公1		2,533,251
前受金	7条検査料	公1		925,700
	11条検査料	公1		1,607,551
	分析手数料	収1		46,842,600
	保証登録料	公1		19,910,000
	届出経費	公1		26,823,000
	受講料	収2	技術者講習会	39,600
賞与引当金				5,000
未払法人税等				58,000
未払消費税等				7,000
				15,178,977
				1,370,400
				1,488,900
<b>流動負債合計</b>				<b>117,757,958</b>
(固定負債)				
長期借入金	四国銀行			9,024,000
長期リース債務	検査・分析機器(300万円以上)	公1		39,741,994
長期前受金	7条検査料	公1		19,212,000
退職給付引当金		公1・収1	退職給付引当資産との差額は保険により外部積立 てしている	92,013,595
<b>固定負債合計</b>				<b>159,991,589</b>
<b>負債合計</b>				<b>277,749,547</b>
<b>正味財産</b>				<b>281,338,379</b>