

# 平成25年度収支決算書

自 平成25年 4月 1日  
至 平成26年 3月31日

## 計算書類(財産目録等)

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書
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

平成26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	137,487,627	163,882,539	△ 26,394,912
未収金	61,722,321	71,089,449	△ 9,367,128
販売用物品	1,451,520	0	1,451,520
短期貸付金	0	34,278	△ 34,278
前払費用	3,158,456	2,548,623	609,833
貸倒引当金	△ 4,311,993	△ 5,349,596	1,037,603
流動資産合計	<b>199,507,931</b>	<b>232,205,293</b>	<b>△ 32,697,362</b>
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,163,873	23,130,146	△ 966,273
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	8,417,000	8,911,000	△ 494,000
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
特定資産合計	<b>150,608,653</b>	<b>152,068,926</b>	<b>△ 1,460,273</b>
(3) その他固定資産			
建物	108,262,852	111,782,452	△ 3,519,600
建物付属設備	13,868,210	15,406,819	△ 1,538,609
構築物	448,913	537,202	△ 88,289
機械装置	2,317,068	1,169,833	1,147,235
車両運搬具	2	127,049	△ 127,047
什器備品	10,848,308	9,507,894	1,340,414
ソフトウェア	856,905	1,538,934	△ 682,029
土地	77,657,700	77,657,700	0
出資金	1,600,000	1,600,000	0
リース資産	20,574,960	31,518,060	△ 10,943,100
電話加入権	200,129	200,129	0
その他固定資産合計	<b>236,635,047</b>	<b>251,046,072</b>	<b>△ 14,411,025</b>
固定資産合計	<b>387,243,700</b>	<b>403,114,998</b>	<b>△ 15,871,298</b>
資産合計	<b>586,751,631</b>	<b>635,320,291</b>	<b>△ 48,568,660</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期リース債務	3,948,945	10,631,250	△ 6,682,305
未払金	29,495,319	62,249,544	△ 32,754,225
預り金	1,411,323	3,539,927	△ 2,128,604
前受金	58,991,000	56,121,000	2,870,000
賞与引当金	12,537,112	11,766,572	770,540
未払法人税等	979,900	80,000	899,900
未払消費税等	563,000	620,000	△ 57,000
流動負債合計	<b>107,926,599</b>	<b>145,008,293</b>	<b>△ 37,081,694</b>
2. 固定負債			
長期借入金	81,904,000	90,056,000	△ 8,152,000
長期リース債務	14,656,950	18,917,745	△ 4,260,795
長期前受金	19,839,000	20,869,000	△ 1,030,000
退職給付引当金	44,892,532	36,631,480	8,261,052
固定負債合計	<b>161,292,482</b>	<b>166,474,225</b>	<b>△ 5,181,743</b>
負債合計	<b>269,219,081</b>	<b>311,482,518</b>	<b>△ 42,263,437</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			
(うち特定資産への充当額)	317,532,550 (128,444,780)	323,837,773 (128,938,780)	△ 6,305,223 △ 494,000
正味財産合計	<b>317,532,550</b>	<b>323,837,773</b>	<b>△ 6,305,223</b>
負債及び正味財産合計	<b>586,751,631</b>	<b>635,320,291</b>	<b>△ 48,568,660</b>

1-2 貸借対照表内訳表  
平成26年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益事業会計 公 1	収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計
		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	66,644,401	48,178,036	22,335	48,200,371	22,642,855	0	137,487,627
未収金	56,129,009	4,764,858	162,519	4,927,377	665,935	0	61,722,321
販売用物品	0	0	1,451,520	1,451,520	0	0	1,451,520
前払費用	3,158,456	0	0	0	0	0	3,158,456
仮払金	15,522,546	6,728,904	2,310,390	9,039,294	2,895,292	△ 27,457,132	0
貸倒引当金	△ 4,090,645	△ 221,348	0	△ 221,348	0	0	△ 4,311,993
流動資産合計	137,363,767	59,450,450	3,946,764	63,397,214	26,204,082	△ 27,457,132	199,507,931
2. 固定資産							
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	21,825,673	338,200	0	338,200	0	0	22,163,873
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	8,417,000	0	0	0	0	0	8,417,000
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
特定資産合計	114,242,673	338,200	0	338,200	36,027,780	0	150,608,653
(3) その他固定資産							
建物	95,311,514	9,713,503	1,079,279	10,792,782	2,158,556	0	108,262,852
建物付属設備	11,163,362	2,324,279	126,856	2,451,135	253,713	0	13,868,210
構築物	448,913	0	0	0	0	0	448,913
機械装置	336,154	1,980,914	0	1,980,914	0	0	2,317,068
車両運搬具	2	0	0	0	0	0	2
什器備品	9,036,912	1,811,396	0	1,811,396	0	0	10,848,308
ソフトウェア	856,905	0	0	0	0	0	856,905
土地	0	0	0	0	77,657,700	0	77,657,700
出資金	1,600,000	0	0	0	0	0	1,600,000
リース資産	5,558,280	15,016,680	0	15,016,680	0	0	20,574,960
電話加入権	0	0	0	0	200,129	0	200,129
その他固定資産合計	124,312,042	30,846,772	1,206,135	32,052,907	80,270,098	0	236,635,047
固定資産合計	238,554,715	31,184,972	1,206,135	32,391,107	116,297,878	0	387,243,700
<b>資産合計</b>	<b>375,918,482</b>	<b>90,635,422</b>	<b>5,152,899</b>	<b>95,788,321</b>	<b>142,501,960</b>	<b>△ 27,457,132</b>	<b>586,751,631</b>
<b>II 負債の部</b>							
1. 流動負債							
短期リース債務	3,948,945	0	0	0	0	0	3,948,945
未払金	25,370,819	3,718,303	350,762	4,069,065	55,435	0	29,495,319
預り金	1,411,323	0	0	0	0	0	1,411,323
前受金	58,863,000	0	50,000	50,000	78,000	0	58,991,000
仮受金	21,823,029	8,954	2,995,440	3,004,394	2,629,709	△ 27,457,132	0
賞与引当金	12,145,970	391,142	0	391,142	0	0	12,537,112
未払法人税等	0	978,922	978	979,900	0	0	979,900
未払消費税等	151,749	325,854	82,984	408,838	2,413	0	563,000
流動負債合計	123,714,835	5,423,175	3,480,164	8,903,339	2,765,557	△ 27,457,132	107,926,599
2. 固定負債							
長期借入金	81,904,000	0	0	0	0	0	81,904,000
長期リース債務	0	14,656,950	0	14,656,950	0	0	14,656,950
長期前受金	19,839,000	0	0	0	0	0	19,839,000
退職給付引当金	42,862,746	2,029,786	0	2,029,786	0	0	44,892,532
固定負債合計	144,605,746	16,686,736	0	16,686,736	0	0	161,292,482
<b>負債合計</b>	<b>268,320,581</b>	<b>22,109,911</b>	<b>3,480,164</b>	<b>25,590,075</b>	<b>2,765,557</b>	<b>△ 27,457,132</b>	<b>269,219,081</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	107,597,901	68,525,511	1,672,735	70,198,246	139,736,403	0	317,532,550
<b>正味財産合計</b>	<b>107,597,901</b>	<b>68,525,511</b>	<b>1,672,735</b>	<b>70,198,246</b>	<b>139,736,403</b>	<b>0</b>	<b>317,532,550</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>375,918,482</b>	<b>90,635,422</b>	<b>5,152,899</b>	<b>95,788,321</b>	<b>142,501,960</b>	<b>△ 27,457,132</b>	<b>586,751,631</b>

## 2 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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
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	510,000	390,000	120,000	正会員8社・準会員1社
受取会費	5,163,000	5,022,000	141,000	正145・準2
事業収益	512,671,090	519,620,427	△ 6,949,337	
検査手数料収入	466,910,000	474,512,000	△ 7,602,000	82,197基
浄化槽機能保証制度登録料	5,447,200	5,138,300	308,900	2,098基
分析手数料	33,079,223	36,210,915	△ 3,131,692	2,513件
図書販売収入	1,501,780	1,792,680	△ 290,900	届出書・標準契約書他
物品販売収入	4,536,887	18,460	4,518,427	保守点検機器等
講習会受講料収入	1,196,000	1,948,072	△ 752,072	技術者講習・認定管理士
受託金収益	10,591,556	10,282,270	309,286	
法定検査受検率向上事業	6,000,000	6,000,000	0	徳島県
設置確認検査事業	3,668,800	3,511,400	157,400	徳島市
浄化槽転換促進事業	338,244	374,880	△ 36,636	徳島市
設置事前確認検査事業	85,000	140,000	△ 55,000	三好市
その他受託事業	499,512	255,990	243,522	教育センター
受取補助金等	350,000	1,473,000	△ 1,123,000	全浄連水質保全・保証
受取負担金	318,000	378,000	△ 60,000	管理士会・設備士会
雑収益	3,171,742	3,889,681	△ 717,939	
貸倒引当金戻入	17,616	0	17,616	
受取保険料	903,070	1,054,950	△ 151,880	損害保険金等
受取利息	67,057	50,745	16,312	預金利息
繰越検査料	936,000	992,000	△ 56,000	157基
雑収益	1,247,999	1,791,986	△ 543,987	償却債権回収他
経常収益計	532,775,388	541,055,378	△ 7,276,990	
(2) 経常費用				
事業費	532,575,489	535,908,769	△ 3,333,280	
人件費	323,325,609	305,437,493	17,888,116	
給与手当	259,855,889	244,932,354	14,923,535	
法定福利費	40,116,837	37,407,736	2,709,101	社会保険・労働保険
退職給付費用	15,420,063	12,707,054	2,713,009	
臨時雇用賃金	5,563,387	7,091,090	△ 1,527,703	
福利厚生費	2,369,433	3,299,259	△ 929,826	福祉ネットワーク・健康診断
事業経費	209,249,880	230,471,276	△ 21,221,396	
通信運搬費	33,894,267	33,603,126	291,141	検査案内・電話・携帯等
情報管理費	20,200,856	14,924,673	5,276,183	支所経費・調査
検査推進費	17,790,354	19,540,983	△ 1,750,629	検査督促・電話アポ
燃料費	11,660,091	11,787,848	△ 127,757	
リース料	11,564,779	13,168,424	△ 1,603,645	検査機器・事務機器・車両
減価償却費(リース資産)	10,943,100	7,824,600	3,118,500	リース機械・リース備品
車両費	10,860,470	12,540,363	△ 1,679,893	点検修理・保険料等
旅費交通費	9,408,000	9,413,491	△ 5,491	出張旅費・通勤手当等
水道光熱費	7,150,917	6,383,695	767,222	光熱費値上がりにより
印刷製本費	6,312,663	10,547,048	△ 4,234,385	各種帳票・啓発用チラシ等
減価償却費(他)	6,311,347	3,036,416	3,274,931	機械装置・備品・ソフト他
減価償却費(建物)	5,989,399	6,227,917	△ 238,518	建物・付属設備
複写機使用料	5,051,285	4,531,744	519,541	コピー機使用料
システム管理費	4,331,998	7,929,311	△ 3,597,313	保守費・導入費
調査研修費	3,978,818	3,883,497	95,321	資格取得・全国大会
建物管理費	3,813,839	6,966,014	△ 3,152,175	保守・清掃・火災保険料
支払手数料	3,743,089	3,684,558	58,531	振込手数料等
駐車場代	3,547,080	3,151,940	395,140	検査車駐車場代
事務消耗品費	3,327,471	5,328,254	△ 2,000,783	
検査機器費	3,244,833	14,978,798	△ 11,733,965	
租税公課	3,167,873	3,270,047	△ 102,174	固定資産税・消費税等
貸倒引当金繰入	2,559,788	4,382,438	△ 1,822,650	
物品機器費	2,459,504	0	2,459,504	販売用点検機器等
講習会費	2,163,732	1,884,771	278,961	教室・技術者講習・認定管理士
検査試薬費	1,762,655	1,104,035	658,620	
検査用具費	1,687,657	6,493,029	△ 4,805,372	
保証登録費	1,639,200	1,645,600	△ 6,400	2049基
水質研究費	1,616,000	1,753,815	△ 137,815	二次検査他
事務所借上費	1,598,079	1,325,126	272,953	8支所賃借料・光熱費
支払利息	1,450,883	1,742,508	△ 291,625	建物建築用借入金
広告宣伝費	1,332,189	2,384,613	△ 1,052,424	
諸会費	962,000	962,000	0	全浄連・四国協議会他
保険料	900,105	739,890	160,215	損害保険・傷害保険

教育事業費	632,993	1,097,836	△ 464,843	環境学習
一次検査事業費	629,010	0	629,010	採水員用具・手数料
委員会活動費	461,604	502,302	△ 40,698	点検清掃・施工・環境広報
外注費	374,320	370,620	3,700	水質・土壌分析依頼
雑費	258,769	221,585	37,184	
税理士報酬	157,500	210,000	△ 52,500	決算報酬
保証取下費	129,900	86,100	43,800	
会議費	101,538	65,391	36,147	
交際費	74,925	159,609	△ 84,684	
寄附金	5,000	105,000	△ 100,000	六右衛門祭り
表彰費	0	51,975	△ 51,975	
貸倒損失	0	460,286	△ 460,286	
<b>管理費</b>	<b>5,525,222</b>	<b>6,125,086</b>	<b>△ 599,864</b>	
役員報酬	1,860,000	1,965,000	△ 105,000	理事・監事報酬等
会議費	1,011,456	1,388,377	△ 376,921	総会・理事会他
旅費交通費	893,178	763,910	129,268	出張旅費
交際費	574,271	413,653	160,618	慶弔費等
諸会費	531,000	489,500	41,500	全浄連四国支部他
給与手当	312,288	666,847	△ 354,559	事務局
減価償却費	117,647	126,825	△ 9,178	建物・付属設備
雑費	67,432	164,777	△ 97,345	
通信運搬費	61,531	65,234	△ 3,703	
支払手数料	47,512	22,416	25,096	
租税公課	47,227	49,540	△ 2,313	固定資産税・消費税等
事務消耗品費	1,680	9,007	△ 7,327	
<b>経常費用計</b>	<b>538,100,711</b>	<b>542,033,855</b>	<b>△ 3,933,144</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 5,325,323</b>	<b>△ 978,477</b>	<b>△ 4,346,846</b>	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>法人税等</b>	<b>979,900</b>	<b>80,000</b>	<b>899,900</b>	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 6,305,223</b>	<b>△ 1,058,477</b>	<b>△ 4,346,846</b>	
一般正味財産期首残高	323,837,773	324,896,250	△ 1,058,477	
一般正味財産期末残高	317,532,550	323,837,773	△ 6,305,223	
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	317,532,550	323,837,773	△ 6,305,223	

2-2 正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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							
受取入金金	0	0	0	0	510,000	0	510,000
受取会費	0	0	0	0	5,163,000	0	5,163,000
事業収益	473,648,280	33,262,163	5,760,647	39,022,810	0	0	512,671,090
検査手数料収入	466,910,000	0	0	0	0	0	466,910,000
浄化槽機能保証制度登録料	5,447,200	0	0	0	0	0	5,447,200
分析手数料	0	33,079,223	0	33,079,223	0	0	33,079,223
図書販売収入	0	0	1,501,780	1,501,780	0	0	1,501,780
物品販売収入	1,291,080	182,940	3,062,867	3,245,807	0	0	4,536,887
講習会受講料収入	0	0	1,196,000	1,196,000	0	0	1,196,000
受託金収益	10,591,556	0	0	0	0	0	10,591,556
法定検査受検率向上事業	6,000,000	0	0	0	0	0	6,000,000
設置確認検査事業	3,668,800	0	0	0	0	0	3,668,800
浄化槽転換促進事業	338,244	0	0	0	0	0	338,244
設置事前確認検査事業	85,000	0	0	0	0	0	85,000
その他受託事業	499,512	0	0	0	0	0	499,512
受取補助金等	350,000	0	0	0	0	0	350,000
受取負担金	0	0	0	0	318,000	0	318,000
雑収益	2,593,583	510,209	7,770	517,979	60,180	0	3,171,742
貸倒引当金戻入	0	17,616	0	17,616	0	0	17,616
受取保険金	903,070	0	0	0	0	0	903,070
受取利息	48,841	0	1	1	18,215	0	67,057
繰越検査料	936,000	0	0	0	0	0	936,000
雑収益	705,672	492,593	7,769	500,362	41,965	0	1,247,999
経常収益計	487,183,419	33,772,372	5,768,417	39,540,789	6,051,180	0	532,775,388
(2) 経常費用							
事業費	499,369,505	27,444,298	5,761,686	33,205,984	0	0	532,575,489
人件費	310,926,283	12,130,193	269,133	12,399,326	0	0	323,325,609
給与手当	249,487,321	10,108,639	259,929	10,368,568	0	0	259,855,889
法定福利費	38,684,074	1,432,763	0	1,432,763	0	0	40,116,837
退職給付費用	15,102,697	317,366	0	317,366	0	0	15,420,063
臨時雇用賃金	5,372,812	190,575	0	190,575	0	0	5,563,387
福利厚生費	2,279,379	80,850	9,204	90,054	0	0	2,369,433
事業経費	188,443,222	15,314,105	5,492,553	20,806,658	0	0	209,249,880
通信運搬費	33,580,293	209,856	104,118	313,974	0	0	33,894,267
情報管理費	20,200,856	0	0	0	0	0	20,200,856
検査推進費	17,790,354	0	0	0	0	0	17,790,354
燃料費	11,376,977	283,114	0	283,114	0	0	11,660,091
リース料	11,075,387	489,392	0	489,392	0	0	11,564,779
減価償却費 (リース資産)	6,529,320	4,413,780	0	4,413,780	0	0	10,943,100
車両費	10,717,464	143,006	0	143,006	0	0	10,860,470
旅費交通費	9,408,000	0	0	0	0	0	9,408,000
水道光熱費	6,454,917	696,000	0	696,000	0	0	7,150,917
印刷製本費	6,067,026	132,237	113,400	245,637	0	0	6,312,663
減価償却費 (他)	5,476,548	834,799	0	834,799	0	0	6,311,347
減価償却費 (建物)	5,185,901	744,675	58,823	803,498	0	0	5,989,399
複写機使用料	4,888,266	163,019	0	163,019	0	0	5,051,285
システム管理費	4,269,382	62,616	0	62,616	0	0	4,331,998
調査研修費	3,457,610	231,313	289,895	521,208	0	0	3,978,818
建物管理費	3,360,839	453,000	0	453,000	0	0	3,813,839
支払手数料	3,612,020	126,597	4,472	131,069	0	0	3,743,089
駐車場代	3,547,080	0	0	0	0	0	3,547,080
事務消耗品費	3,190,820	136,651	0	136,651	0	0	3,327,471
検査機器費	534,517	2,710,316	0	2,710,316	0	0	3,244,833
租税公課	2,091,281	928,693	147,899	1,076,592	0	0	3,167,873

貸倒引当金繰入	2,559,788	0	0	0	0	0	2,559,788
物品機器費	0	0	2,459,504	2,459,504	0	0	2,459,504
講習会費	932,712	0	1,231,020	1,231,020	0	0	2,163,732
検査試薬費	146,800	1,615,855	0	1,615,855	0	0	1,762,655
検査用具費	1,687,657	0	0	0	0	0	1,687,657
保証登録費	1,639,200	0	0	0	0	0	1,639,200
水質研究費	1,616,000	0	0	0	0	0	1,616,000
事務所借上費	1,065,386	0	532,693	532,693	0	0	1,598,079
支払利息	1,450,883	0	0	0	0	0	1,450,883
広告宣伝費	1,138,149	194,040	0	194,040	0	0	1,332,189
諸会費	692,000	270,000	0	270,000	0	0	962,000
保険料	787,275	112,830	0	112,830	0	0	900,105
教育事業費	524,993	0	108,000	108,000	0	0	632,993
一次検査事業費	629,010	0	0	0	0	0	629,010
委員会活動費	77,660	0	383,944	383,944	0	0	461,604
外注費	234,780	139,540	0	139,540	0	0	374,320
雑費	254,918	3,851	0	3,851	0	0	258,769
税理士報酬	0	157,500	0	157,500	0	0	157,500
保証取下費	129,900	0	0	0	0	0	129,900
会議費	56,253	0	45,285	45,285	0	0	101,538
交際費	0	61,425	13,500	74,925	0	0	74,925
寄附金	5,000	0	0	0	0	0	5,000
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,525,222</b>	<b>0</b>	<b>5,525,222</b>
役員報酬	0	0	0	0	1,860,000	0	1,860,000
会議費	0	0	0	0	1,011,456	0	1,011,456
旅費交通費	0	0	0	0	893,178	0	893,178
交際費	0	0	0	0	574,271	0	574,271
諸会費	0	0	0	0	531,000	0	531,000
給与手当	0	0	0	0	312,288	0	312,288
減価償却費	0	0	0	0	117,647	0	117,647
雑費	0	0	0	0	67,432	0	67,432
通信運搬費	0	0	0	0	61,531	0	61,531
支払手数料	0	0	0	0	47,512	0	47,512
租税公課	0	0	0	0	47,227	0	47,227
事務消耗品費	0	0	0	0	1,680	0	1,680
<b>経常費用計</b>	<b>499,369,505</b>	<b>27,444,298</b>	<b>5,761,686</b>	<b>33,205,984</b>	<b>5,525,222</b>	<b>0</b>	<b>538,100,711</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 12,186,086</b>	<b>6,328,074</b>	<b>6,731</b>	<b>6,334,805</b>	<b>525,958</b>	<b>0</b>	<b>△ 5,325,323</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>2,995,155</b>	<b>△ 2,991,973</b>	<b>△ 3,182</b>	<b>△ 2,995,155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>法人税等</b>	<b>0</b>	<b>978,922</b>	<b>978</b>	<b>979,900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>979,900</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 9,190,931</b>	<b>2,357,179</b>	<b>2,571</b>	<b>2,359,750</b>	<b>525,958</b>	<b>0</b>	<b>△ 6,305,223</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>116,788,832</b>	<b>66,168,332</b>	<b>1,670,164</b>	<b>67,838,496</b>	<b>139,210,445</b>	<b>0</b>	<b>323,837,773</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>107,597,901</b>	<b>68,525,511</b>	<b>1,672,735</b>	<b>70,198,246</b>	<b>139,736,403</b>	<b>0</b>	<b>317,532,550</b>
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	107,597,901	68,525,511	1,672,735	70,198,246	139,736,403	0	317,532,550



### 3 財務諸表に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 平成25年度収支決算書

建物	定額法によっている
建物付属設備	定率法によっている
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

##### (2) 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。

##### (3) 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。

##### (4) 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。

#### 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
退職給付引当資産	23,130,146	0	966,273	22,163,873
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	8,911,000	0	494,000	8,417,000
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
合 計	152,068,926	0	1,460,273	150,608,653



3. 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	当期末残高	(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	22,163,873	( 0 )	( 0 )	( 22,163,873 )
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	8,417,000	( 0 )	( 8,417,000 )	( 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 )
合 計	150,608,653	( 0 )	( 128,444,780 )	( 22,163,873 )

4. 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	当期末残高
建 物	137,831,905	29,569,053	108,262,852
建物付属設備	53,875,228	40,007,018	13,868,210
構 築 物	3,244,681	2,795,768	448,913
機 械 装 置	16,105,030	13,787,962	2,317,068
車 両 運 搬 具	337,191	337,189	2
什 器 備 品	28,235,976	17,387,668	10,848,308
ソ フ ト ウ ェ ア	6,567,666	5,710,761	856,905
合 計	246,197,677	109,595,419	136,602,258

5. 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	債権の当期末残高
未 収 金	61,722,321	△ 4,311,993	66,034,314
合 計	61,722,321	△ 4,311,993	66,034,314

6. 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	期末残高相当額
DO 測定装置	21,539,700	17,590,755	3,948,945
恒温ユニット	3,502,800	3,060,540	442,260
DC サーバー	4,422,600	3,838,800	583,800
e-postMail ソフト	3,181,500	2,598,225	583,275
マイクロウェーブ前処理システム	3,357,900	2,686,320	671,580
ICP&オートサンフラー	18,711,000	4,365,900	14,345,100
合 計	54,715,500	34,140,540	20,574,960

(2) 未経過リース料期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
事務機器 (9 件)	1,063,188	233,100	1,296,288
検査機器 (6 件)	0	0	0
計量分析機器 (4 件)	0	0	0
車 両 (36 台)	5,989,212	13,193,088	19,182,300
合 計	7,052,400	13,426,188	20,478,588

7. 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		期末残高
			目的使用	その他	
貸 倒 引 当 金	5,349,596	2,542,172	3,579,775	0	4,311,993
賞 与 引 当 金	11,766,572	12,537,112	11,766,572	0	12,537,112
退 職 給 付 引 当 金	36,631,480	8,952,893	691,841	0	44,892,532

## 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

平成26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	2,295,373
当座預金			94,075,397
	四国中央(803)	法人 運転資金として(決済用預金)	2,477,308
	四国中央(2571)	公1 "	10,313,923
	阿波県庁(2005680)	" "	8,205,331
	四国中央(4400)	収1 "	13,003,316
	ゆうちょ(13559)	公1 "	3,814,130
	徳島昭和町(5324367)	収1 "	10,164,382
	阿波県庁(2050090)	" "	24,979,927
	四国中央(3918)	公1 "	20,676,465
	四国中央(5112)	" "	440,615
普通預金			41,116,857
	四国中央(104261)	公1 運転資金として(決済用預金)	14,517,780
	阿波県庁(1042415)	法人 販売代金振込口座として	19,309,837
	徳島昭和町(5324365)	法人 "	739,226
	みずほ徳島(1813569)	収2 "	11,029
	徳島昭和町(5324361)	公1 検査料振込口座として	1,030,034
	阿波県庁(1623059)	" 会費・保証料振込口座として	470,206
	徳島昭和町(8521744)	" "	1,911,227
	四国中央(98970)	" 徳島支所口座	1,487,215
	阿波県庁(8524290)	" 鳴門支所口座	400
	阿波県庁(1627351)	" 小松島支所口座	91,100
	阿波県庁(1627363)	" 阿南支所口座	336,400
	四国中央(360039)	" 阿北支所口座	159,400
	阿波県庁(1627375)	" 美馬支所口座	210,500
	阿波県庁(1627387)	" 三好支所口座	87,800
	阿波県庁(1627399)	" 海部支所口座	21,600
	阿波県庁(1640252)	" 一括契約振込口座として	304,525
	徳島昭和町(8531293)	" "	290,047
	ゆうちょ(6796591)	" "	85,389
	J A (2375)	" "	53,142
未収金			61,722,321
	未収会費	法人 16社分他	396,000
	検査料	公1 11条検査料 7,972件	45,717,800
	分析手数料	収1 計量証明事業分析34社	4,684,031
	7条預り金	公1 設置者8基分	72,000
	保証登録料	" 22基分	48,400
	受託金	" 県6,000,000円・徳島市3,668,800円他	10,804,090
販売用物品 前払費用		収2 販売用機器	1,451,520
			3,158,456
	駐車場賃借料	公1 検査車両	570,765
	支所事務所経費	" 8支所 賃借料・光熱費	1,784,021
	その他	公1・収1 保険料他	803,670
貸倒引当金			△ 4,311,993
<b>流動資産合計</b>			<b>199,507,931</b>
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			22,163,873
	四国定期(771999)	公1・収1 運用益を公益・収益事業の財源としている	10,438,200
	かんぽ生命養老保険	公1 運用益を公益目的事業の財源としている	11,523,973
	四国定期(794441)	公1 "	201,700
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			8,417,000
	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	8,417,000
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
浄化槽普及活動引当資産			3,000,000
	四国定期(895566)	法人 "	3,000,000
その他固定資産			
建物	徳島市津田海岸町(延べ1,690.9)	公益目的事業・収益事業・法人会計で使用している	108,262,852
建物付属設備			13,868,210

構築物	自転車置き場・フェンス等	公1	全て公益目的保有財産である	448,913
機械装置	分析機器		公益目的事業・収益事業で使用している	2,317,068
車両運搬具	広報用車両1台		〃	2
什器備品	検査・分析機器		〃	10,848,308
ソフトウェア	セキュリティソフト・会計ソフト		〃	856,905
土地	徳島市津田海岸町(976㎡)	法人	管理部門の保有財産である	77,657,700
出資金	那賀町・神山町協議会	公1	〃	1,600,000
リース資産	検査・分析機器(300万円以上)	公1・収1	〃	20,574,960
電話加入権	8回線分	法人	管理部門の保有財産である	200,129
<b>固定資産合計</b>				<b>387,243,700</b>
<b>資産合計</b>				<b>586,751,631</b>
(流動負債)				
短期リース債務 未払金				3,948,945
	その他	各会計	2~3月分経費	29,495,319
	取下保証登録料	公1	取下保証登録料	2,200
	11条返金	公1	11条検査料取下未返金1基	5,000
	採水手数料	公1		16,800
預り金				1,411,323
	住民税	公1	3月分	727,100
前受金	標準契約維持管理料	公1	3月分	684,223
				58,991,000
	7条検査料	公1	3056基分	28,353,000
	11条検査料	公1	5736基分	30,510,000
	会費	法人		78,000
	受講料	収2		50,000
賞与引当金		公1・収1	1~3月分	12,537,112
未払法人税等				979,900
未払消費税等				563,000
<b>流動負債合計</b>				<b>107,926,599</b>
(固定負債)				
長期借入金	四国銀行			81,904,000
長期リース債務				14,656,950
長期前受金	7条検査料	公1	2292基分	19,839,000
退職給付引当金		公1・収1		44,892,532
<b>固定負債合計</b>				<b>161,292,482</b>
<b>負債合計</b>				<b>269,219,081</b>
<b>正味財産</b>				<b>317,532,550</b>