

公益社団法人 徳島県環境技術センター 平成27年度 決算報告書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28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

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A)-(B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	145,795,396	141,284,942	4,510,454
未収金	61,054,026	63,893,858	△ 2,839,832
販売用物品	1,477,356	935,025	542,331
前払費用	2,790,165	2,825,114	△ 34,949
貸倒引当金	△ 2,985,616	△ 3,726,750	741,134
流動資産合計	208,131,327	205,212,189	2,919,138
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	45,893,906	22,163,873	23,730,033
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	7,700,000	8,251,000	△ 551,000
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	173,621,686	150,442,653	23,179,033
(3) その他固定資産			
建物	101,223,476	104,743,164	△ 3,519,688
建物付属設備	10,387,571	12,255,516	△ 1,867,945
構築物	316,602	376,372	△ 59,770
機械装置	1,242,001	1,698,379	△ 456,378
車両運搬具	756,252	2	756,250
什器備品	5,289,136	7,493,093	△ 2,203,957
ソフトウェア	1,995,989	2,624,637	△ 628,648
土地	77,657,700	77,657,700	0
出資金	1,600,000	1,600,000	0
リース資産	24,290,280	10,602,900	13,687,380
電話加入権	200,129	200,129	0
その他固定資産合計	224,959,136	219,251,892	5,707,244
固定資産合計	398,580,822	369,694,545	28,886,277
資産合計	606,712,149	574,906,734	31,805,415
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年内返済長期借入金	7,488,000	7,488,000	0
短期リース債務	7,688,520	3,742,200	3,946,320
未払金	40,520,759	31,838,882	8,681,877
預り金	1,196,469	1,806,655	△ 610,186
前受金	53,714,500	53,312,000	402,500
賞与引当金	14,234,536	12,919,316	1,315,220
未払法人税等	650,800	507,800	143,000
未払消費税等	856,500	1,188,000	△ 331,500
流動負債合計	126,350,084	112,802,853	13,547,231
2. 固定負債			
長期借入金	59,440,000	66,928,000	△ 7,488,000
長期リース債務	16,913,610	7,172,550	9,741,060
長期前受金	19,374,000	19,481,000	△ 107,000
退職給付引当金	55,931,277	47,173,427	8,757,850
固定負債合計	151,658,887	140,754,977	10,903,910
負債合計	278,008,971	253,557,830	24,451,141
III 正味財産の部			
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	328,703,178	321,348,904	7,354,274
正味財産合計	328,703,178	321,348,904	7,354,274
負債及び正味財産合計	606,712,149	574,906,734	31,805,415

1-2 貸借対照表内訳表
平成28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			
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	68,880,519	53,167,835	12,299	53,180,134	23,734,743	0	145,795,396
未収金	56,094,752	4,257,274	486,000	4,743,274	216,000	0	61,054,026
販売用物品	0	0	1,477,356	1,477,356	0	0	1,477,356
前払費用	2,350,376	0	439,789	439,789	0	0	2,790,165
仮払金	19,408,218	5,568,181	4,417,606	9,985,787	5,373,890	△ 34,767,895	0
貸倒引当金	△ 2,974,124	△ 11,492	0	△ 11,492	0	0	△ 2,985,616
流動資産合計	143,759,741	62,981,798	6,833,050	69,814,848	29,324,633	△ 34,767,895	208,131,327
2. 固定資産							
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	43,328,676	2,565,230	0	2,565,230	0	0	45,893,906
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	7,700,000	0	0	0	0	0	7,700,000
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	135,028,676	2,565,230	0	2,565,230	36,027,780	0	173,621,686
(3) その他固定資産							
建物	89,114,594	9,081,661	1,009,075	10,090,736	2,018,146	0	101,223,476
建物付属設備	8,455,375	1,660,745	90,483	1,751,228	180,968	0	10,387,571
構築物	316,602	0	0	0	0	0	316,602
機械装置	189,080	1,052,921	0	1,052,921	0	0	1,242,001
車両運搬具	2	756,250	0	756,250	0	0	756,252
什器備品	4,267,148	1,021,988	0	1,021,988	0	0	5,289,136
ソフトウェア	1,995,989	0	0	0	0	0	1,995,989
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	17,429,580	6,860,700	0	6,860,700	0	0	24,290,280
電話加入権	0	0	0	0	200,129	0	200,129
その他固定資産合計	123,368,370	20,434,265	1,099,558	21,533,823	80,056,943	0	224,959,136
固定資産合計	258,397,046	22,999,495	1,099,558	24,099,053	116,084,723	0	398,580,822
資産合計	402,156,787	85,981,293	7,932,608	93,913,901	145,409,356	△ 34,767,895	606,712,149
II 負債の部							
1. 流動負債							
1年内返済長期借入金	7,488,000	0	0	0	0	0	7,488,000
短期リース債務	3,946,320	3,742,200	0	3,742,200	0	0	7,688,520
未払金	36,230,621	3,920,545	0	3,920,545	369,593	0	40,520,759
預り金	1,196,469	0	0	0	0	0	1,196,469
前受金	53,667,500	40,000	7,000	47,000	0	0	53,714,500
仮受金	23,799,159	24,117	5,964,483	5,988,600	4,980,136	△ 34,767,895	0
賞与引当金	13,745,881	488,655	0	488,655	0	0	14,234,536
未払法人税等	0	343,183	307,617	650,800	0	0	650,800
未払消費税等	179,764	498,294	173,849	672,143	4,593	0	856,500
流動負債合計	140,253,714	9,056,994	6,452,949	15,509,943	5,354,322	△ 34,767,895	126,350,084
2. 固定負債							
長期借入金	59,440,000	0	0	0	0	0	59,440,000
長期リース債務	13,483,260	3,430,350	0	3,430,350	0	0	16,913,610
長期前受金	19,374,000	0	0	0	0	0	19,374,000
退職給付引当金	53,423,463	2,507,814	0	2,507,814	0	0	55,931,277
固定負債合計	145,720,723	5,938,164	0	5,938,164	0	0	151,658,887
負債合計	285,974,437	14,995,158	6,452,949	21,448,107	5,354,322	△ 34,767,895	278,008,971
III 正味財産の部							
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	116,182,350	70,986,135	1,479,659	72,465,794	140,055,034	0	328,703,178
正味財産合計	116,182,350	70,986,135	1,479,659	72,465,794	140,055,034	0	328,703,178
負債及び正味財産合計	402,156,787	85,981,293	7,932,608	93,913,901	145,409,356	△ 34,767,895	606,712,149

2 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	180,000	600,000	△ 420,000	新規2社・転換2社
受取会費	5,538,000	5,406,000	132,000	154社
事業収益	526,258,274	519,971,260	6,287,014	
検査手数料収入	481,894,000	474,029,000	7,865,000	85159基
浄化槽機能保証制度登録料	5,008,800	4,468,200	540,600	1987基
分析手数料	30,589,536	34,367,719	△ 3,778,183	2276件
図書販売収入	2,031,703	3,008,613	△ 976,910	届出書・維持管理記録票他
物品販売収入	3,087,379	2,878,728	208,651	手鉤・点検機器等
講習会受講料収入	870,500	1,219,000	△ 348,500	技術者講習等
底版販売収入	2,776,356	0	2,776,356	PC底版
受託金収益	12,972,101	10,138,338	2,833,763	
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	3,338,700	3,345,600	△ 6,900	徳島市
浄化槽転換促進事業	368,850	337,723	31,127	徳島市
台帳調査事業	592,002	0	592,002	徳島市
実地調査事業	265,020	198,765	66,255	教育センター
管理士講習実施事業	1,783,053	0	1,783,053	管理士講習
技術管理者講習実施事業	459,476	0	459,476	技術管理者
その他の受託事業	165,000	256,250	△ 91,250	資料製本等
受取補助金等	275,600	450,000	△ 174,400	全浄連補助金
受取負担金	284,000	304,000	△ 20,000	管理士会・設備士会
雑収益	2,832,726	1,889,486	943,240	
貸倒引当金戻入	204,312	0	204,312	
受取保険金	944,180	216,100	728,080	損害保険金等
受取利息	107,970	41,502	66,468	預金利息
繰越検査料	869,000	875,000	△ 6,000	155基
雑収益	707,264	756,884	△ 49,620	
経常収益計	548,340,701	538,759,084	9,581,617	
(2) 経常費用				
事業費	534,366,046	528,265,618	6,100,428	
人件費	320,889,956	309,725,318	11,164,638	
給与手当	260,220,319	252,602,784	7,617,535	
臨時雇用賃金	2,508,584	2,913,816	△ 405,232	
退職給付費用	14,471,645	11,786,783	2,684,862	
法定福利費	40,902,119	39,859,616	1,042,503	
福利厚生費	2,787,289	2,562,319	224,970	福祉ネットワーク・産業医他
事業経費	213,476,090	218,540,300	△ 5,064,210	
会議費	26,272	73,264	△ 46,992	
交際費	124,914	132,472	△ 7,558	中元等
委員会活動費	477,152	678,795	△ 201,643	点検清掃・施工・環境広報
旅費交通費	9,353,195	10,169,465	△ 816,270	出張旅費・通勤手当等
講習会費	1,654,019	1,324,407	329,612	浄化槽技術者講習・教室
教育事業費	725,956	792,313	△ 66,357	環境学習
調査研修費	1,759,434	2,858,923	△ 1,099,489	研修会・ワークショップ等
通信運搬費	32,094,349	32,977,161	△ 882,812	検査案内・電話・携帯等
システム管理費	6,686,780	4,286,386	2,400,394	保守費・導入費
印刷製本費	9,021,804	8,379,672	642,132	各種帳票・啓発用チラシ等
事務消耗品費	3,890,745	2,821,032	1,069,713	コピ-用紙・ファイル他
複写機使用料	5,057,406	5,076,300	△ 18,894	
建物管理費	3,998,702	4,441,075	△ 442,373	火災保険・清掃費等
事務所借上費	1,855,767	1,875,915	△ 20,148	6支所賃借料・光熱費
水道光熱費	7,028,057	7,653,204	△ 625,147	電気代・水道代
リース料	11,465,648	10,827,116	638,532	検査機器・事務機器・車両
車両費	9,352,019	8,907,835	444,184	点検修理・保険料等
駐車場代	3,943,883	3,764,653	179,230	検査車駐車場
燃料費	8,929,517	11,335,636	△ 2,406,119	検査車ガソリン代
検査用具費	4,778,264	2,744,483	2,033,781	検査員用具
検査機器費	7,562,051	7,128,958	433,093	検査機器消耗品
検査試薬費	1,559,182	1,256,066	303,116	検査薬品
物品機器購入費	1,936,270	1,718,856	217,414	販売用機器仕入
記録票作成費	781,920	2,230,200	△ 1,448,280	点検・清掃記録票作成
底版仕入	2,289,438	0	2,289,438	PC底版仕入
保険料	912,067	919,864	△ 7,797	損害保険・傷害保険
保証登録費	1,492,800	1,367,200	125,600	1864基

広告宣伝費	2,080,406	1,014,824	1,065,582	求人広告・啓発粗品等
保証取下費	155,800	75,400	80,400	前年度以前取下
外注費	849,132	1,453,482	△ 604,350	特許出願・分析依頼
一次検査事業費	9,355,610	8,423,095	932,515	人件費・契約料・委託料
検査推進費	15,741,352	18,541,879	△ 2,800,527	検査督促・電話アポ
情報管理費	16,775,838	17,985,271	△ 1,209,433	支所・調査経費
水質研究費	1,573,760	1,553,600	20,160	二次検査・クロスチェック他
税理士報酬	162,000	166,500	△ 4,500	
諸会費	962,500	962,500	0	全浄連・四国協議会他
租税公課	3,746,914	3,805,550	△ 58,636	固定資産税・消費税等
支払手数料	4,071,532	3,925,631	145,901	振込手数料等
支払利息	1,155,453	1,271,390	△ 115,937	土地・建物借入金
雑費	164,213	116,594	47,619	
貸倒引当金繰入	2,454,178	2,270,457	183,721	
寄附金	0	135,000	△ 135,000	
減価償却費（建物）	5,306,068	5,622,391	△ 316,323	建物・付属設備
減価償却費（リース資産）	6,044,220	9,972,060	△ 3,927,840	リース機械・リース備品
減価償却費（その他）	4,119,503	5,503,425	△ 1,383,922	機械・備品・構築物等
管理費	5,969,581	6,169,312	△ 199,731	
役員報酬	1,875,000	1,835,000	40,000	理事会・監事報酬等
給与手当	1,059,954	1,030,450	29,504	事務局
会議費	1,002,292	1,100,323	△ 98,031	総会・理事会他
交際費	335,332	418,583	△ 83,251	慶弔金等
旅費交通費	838,430	713,820	124,610	出張旅費
通信運搬費	116,178	116,947	△ 769	
事務消耗品費	3,456	2,244	1,212	
諸会費	491,040	491,040	0	全浄連四国支部他
租税公課	50,216	51,820	△ 1,604	固定資産税・消費税等
支払手数料	34,800	6,610	28,190	
雑費	59,278	292,484	△ 233,206	雑損失
減価償却費	103,605	109,991	△ 6,386	建物・付属設備
経常費用計	540,335,627	534,434,930	5,900,697	
当期経常増減額	8,005,074	4,324,154	3,680,920	
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	
当期経常外増減額	0	0	0	
法人税等	650,800	507,800	143,000	
当期一般正味財産増減額	7,354,274	3,816,354	3,537,920	
一般正味財産期首残高	321,348,904	317,532,550	3,816,354	
一般正味財産期末残高	328,703,178	321,348,904	7,354,274	
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	328,703,178	321,348,904	7,354,274	

2-2 正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	0	0	0	0	180,000	0	180,000
受取会費	0	0	0	0	5,538,000	0	5,538,000
事業収益	486,911,920	30,826,225	8,520,129	39,346,354	0	0	526,258,274
検査手数料収入	481,894,000	0	0	0	0	0	481,894,000
浄化槽機能保証制度登録料	5,008,800	0	0	0	0	0	5,008,800
分析手数料	0	30,589,536	0	30,589,536	0	0	30,589,536
図書販売収入	0	0	2,031,703	2,031,703	0	0	2,031,703
物品販売収入	9,120	236,689	2,841,570	3,078,259	0	0	3,087,379
講習会受講料収入	0	0	870,500	870,500	0	0	870,500
底版販売収入	0	0	2,776,356	2,776,356	0	0	2,776,356
受託金収益	10,729,572	0	2,242,529	2,242,529	0	0	12,972,101
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	3,338,700	0	0	0	0	0	3,338,700
浄化槽転換促進事業	368,850	0	0	0	0	0	368,850
台帳調査事業	592,002	0	0	0	0	0	592,002
実地調査事業	265,020	0	0	0	0	0	265,020
管理士講習実施事業	0	0	1,783,053	1,783,053	0	0	1,783,053
技術管理者講習実施事業	0	0	459,476	459,476	0	0	459,476
その他の受託事業	165,000	0	0	0	0	0	165,000
受取補助金等	275,600	0	0	0	0	0	275,600
受取負担金	0	0	0	0	284,000	0	284,000
雑収益	2,460,129	236,743	21,934	258,677	113,920	0	2,832,726
貸倒引当金戻入	0	204,312	0	204,312	0	0	204,312
受取保険金	944,180	0	0	0	0	0	944,180
受取利息	25,233	0	0	0	82,737	0	107,970
繰越検査料	869,000	0	0	0	0	0	869,000
雑収益	621,716	32,431	21,934	54,365	31,183	0	707,264
経常収益計	500,377,221	31,062,968	10,784,592	41,847,560	6,115,920	0	548,340,701
(2) 経常費用							
事業費	496,054,497	29,403,897	8,907,652	38,311,549	0	0	534,366,046
人件費	305,909,777	14,340,884	639,295	14,980,179	0	0	320,889,956
給与手当	247,956,500	11,624,524	639,295	12,263,819	0	0	260,220,319
臨時雇用賃金	2,036,759	471,825	0	471,825	0	0	2,508,584
退職給付費用	14,125,810	345,835	0	345,835	0	0	14,471,645
法定福利費	39,184,112	1,718,007	0	1,718,007	0	0	40,902,119
福利厚生費	2,606,596	180,693	0	180,693	0	0	2,787,289
事業経費	190,144,720	15,063,013	8,268,357	23,331,370	0	0	213,476,090
会議費	7,222	0	19,050	19,050	0	0	26,272
交際費	0	112,114	12,800	124,914	0	0	124,914
委員会活動費	88,270	0	388,882	388,882	0	0	477,152
旅費交通費	9,353,195	0	0	0	0	0	9,353,195
講習会費	517,460	0	1,136,559	1,136,559	0	0	1,654,019
教育事業費	617,956	0	108,000	108,000	0	0	725,956
調査研修費	1,499,641	244,241	15,552	259,793	0	0	1,759,434
通信運搬費	31,701,449	217,274	175,626	392,900	0	0	32,094,349
システム管理費	6,622,376	64,404	0	64,404	0	0	6,686,780
印刷製本費	8,870,604	10,800	140,400	151,200	0	0	9,021,804
事務消耗品費	3,844,610	36,016	10,119	46,135	0	0	3,890,745
複写機使用料	4,916,686	140,720	0	140,720	0	0	5,057,406
建物管理費	3,777,702	221,000	0	221,000	0	0	3,998,702
事務所借上費	1,338,963	0	516,804	516,804	0	0	1,855,767
水道光熱費	6,332,057	696,000	0	696,000	0	0	7,028,057
リース料	11,058,437	407,211	0	407,211	0	0	11,465,648
車両費	9,230,819	121,200	0	121,200	0	0	9,352,019
駐車場代	3,943,883	0	0	0	0	0	3,943,883
燃料費	8,744,316	185,201	0	185,201	0	0	8,929,517
検査用具費	4,778,264	0	0	0	0	0	4,778,264
検査機器費	3,708,735	3,853,316	0	3,853,316	0	0	7,562,051
検査試薬費	686,759	872,423	0	872,423	0	0	1,559,182
物品機器購入費	0	0	1,936,270	1,936,270	0	0	1,936,270
記録簿作成費	0	0	781,920	781,920	0	0	781,920
底版仕入	0	0	2,289,438	2,289,438	0	0	2,289,438
保険料	812,067	100,000	0	100,000	0	0	912,067
保証登録費	1,492,800	0	0	0	0	0	1,492,800
広告宣伝費	1,851,344	229,062	0	229,062	0	0	2,080,406
保証取下費	155,800	0	0	0	0	0	155,800
外注費	178,956	407,810	262,366	670,176	0	0	849,132
一次検査事業費	9,355,610	0	0	0	0	0	9,355,610
検査推進費	15,741,352	0	0	0	0	0	15,741,352
情報管理費	16,775,838	0	0	0	0	0	16,775,838
水質研究費	1,573,760	0	0	0	0	0	1,573,760
税理士報酬	0	162,000	0	162,000	0	0	162,000
諸会費	692,500	240,000	30,000	270,000	0	0	962,500
租税公課	2,170,852	1,201,521	374,541	1,576,062	0	0	3,746,914
支払手数料	3,975,573	92,095	3,864	95,959	0	0	4,071,532
支払利息	1,155,453	0	0	0	0	0	1,155,453
雑費	137,179	12,670	14,364	27,034	0	0	164,213
貸倒引当金繰入	2,454,178	0	0	0	0	0	2,454,178
寄附金	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費(建物)	4,633,977	620,289	51,802	672,091	0	0	5,306,068
減価償却費(リース資産)	2,302,020	3,742,200	0	3,742,200	0	0	6,044,220
減価償却費(その他)	3,046,057	1,073,446	0	1,073,446	0	0	4,119,503
管理費	0	0	0	0	5,969,581	0	5,969,581
役員報酬	0	0	0	0	1,875,000	0	1,875,000
給与手当	0	0	0	0	1,059,954	0	1,059,954
会議費	0	0	0	0	1,002,292	0	1,002,292
交際費	0	0	0	0	335,332	0	335,332

旅費交通費	0	0	0	0	838,430	0	838,430
通信運搬費	0	0	0	0	116,178	0	116,178
事務消耗品費	0	0	0	0	3,456	0	3,456
諸会費	0	0	0	0	491,040	0	491,040
租税公課	0	0	0	0	50,216	0	50,216
支払手数料	0	0	0	0	34,800	0	34,800
雑費	0	0	0	0	59,278	0	59,278
減価償却費	0	0	0	0	103,605	0	103,605
経常費用計	496,054,497	29,403,897	8,907,652	38,311,549	5,969,581	0	540,335,627
当期経常増減額	4,322,724	1,659,071	1,876,940	3,536,011	146,339	0	8,005,074
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
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,554,010	△ 729,130	△ 824,880	△ 1,554,010	0	0	0
法人税等	0	343,183	307,617	650,800	0	0	650,800
当期一般正味財産増減額	5,876,734	586,758	744,443	1,331,201	146,339	0	7,354,274
一般正味財産期首残高	110,305,616	70,399,377	735,216	71,134,593	139,908,695	0	321,348,904
一般正味財産期末残高	116,182,350	70,986,135	1,479,659	72,465,794	140,055,034	0	328,703,178
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	116,182,350	70,986,135	1,479,659	72,465,794	140,055,034	0	328,703,178

3 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

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	3月末残高
退職給付引当資産	22,163,873	23,730,033	0	45,893,906
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	8,251,000	0	551,000	7,700,000
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	150,442,653	23,730,033	551,000	173,621,686

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	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	45,893,906	(0)	(0)	(45,893,906)
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	7,700,000	(0)	(7,700,000)	(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	173,621,686	(0)	(127,727,780)	(45,893,906)

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	3月末残高
建 物	137,831,905	36,608,429	101,223,476
建物付属設備	54,475,228	44,087,657	10,387,571
構 築 物	3,244,681	2,928,079	316,602
機 械 装 置	16,105,030	14,863,029	1,242,001
車 両 運 搬 具	1,162,191	405,939	756,252
什 器 備 品	29,902,176	24,613,040	5,289,136
ソ フ ト ウ ェ ア	8,655,306	6,659,317	1,995,989
合 計	251,376,517	130,165,490	121,211,027

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

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	61,054,026	2,985,616	58,068,410
合 計	61,054,026	2,985,616	58,068,410

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	3月末残高相当額
ICP&オートサンプラ	18,711,000	11,850,300	6,860,700
DO自動測定装置	19,731,600	2,302,020	17,429,580
合 計	38,442,600	14,152,320	24,290,280

(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
車 両 (3 6 台)	7,682,091	13,779,075	21,461,166
合 計	7,682,091	13,779,075	21,461,166

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		3月末残高
			目的使用	その他	
貸 倒 引 当 金	3,726,750	2,454,178	2,991,000	204,312	2,985,616
賞 与 引 当 金	12,919,316	14,234,536	12,919,316	0	14,234,536
退 職 給 付 引 当 金	47,173,427	8,757,850	0	0	55,931,277

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28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	2,420,538
当座預金			99,992,239
	四国中央(803)	法人 運転資金として(決済用預金)	10,517,432
	四国中央(2571)	公1 "	6,376,095
	阿波県庁(2005680)	" "	9,826,081
	四国中央(4400)	収1 "	22,790,414
	ゆうちょ(13559)	公1 "	745,749
	徳島昭和町(5324367)	収1 "	4,824,253
	阿波県庁(2050090)	" "	25,540,901
	四国中央(3918)	公1 "	16,905,391
	四国中央(5112)	" "	2,465,923
普通預金			43,382,619
	四国中央(104261)	公1 運転資金として(決済用預金)	14,854,663
	阿波県庁(1042415)	法人 用紙代振込口座として	11,035,072
	徳島昭和町(5324365)	法人 "	2,088,123
	徳島昭和町(5324361)	公1 検査料振込口座として	6,788,385
	阿波県庁(1623059)	" 会費・保証料振込口座として	795,122
	徳島昭和町(8521744)	" "	2,551,290
	四国中央(98970)	" 徳島支所口座	3,252,249
	阿波県庁(1627351)	" 小松島支所口座	82,400
	阿波県庁(1627363)	" 阿南支所口座	680,100
	四国中央(360039)	" 阿北支所口座	164,000
	阿波県庁(1627375)	" 美馬支所口座	196,584
	阿波県庁(1627387)	" 三好支所口座	0
	阿波県庁(1640252)	" 一括契約振込口座として	218,764
	徳島昭和町(8531293)	" "	287,962
	ゆうちょ(6796591)	" "	82,821
	J A (2375)	" "	305,084
未収金			61,054,026
	未収会費	法人 5社分	216,000
	検査料	公1 11条検査料 8031件	45,503,000
	分析手数料	収1 計量証明事業分析33社	4,257,274
	7条預り金	公1 設置者23基分	235,000
	保証登録料	" 26基分	57,200
	受託金等	" 県6,000,000円・徳島市4,299,552円他	10,785,552
販売用物品 前払費用		収2 物品販売在庫	1,477,356
			2,790,165
	駐車場賃借料	公1 検査車両	574,134
	支所事務所経費	" 6支所 賃借料・光熱費	1,774,512
	その他	公1・収1 自動車保険料他	441,519
貸倒引当金			△ 2,985,616
流動資産合計			208,131,327
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			45,893,906
	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	32,665,230
	かんぽ生命養老保険	公1	11,523,973
	四国定期(794441)	公1 運用益を公益・収益事業の財源としている	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			7,700,000
	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	7,700,000
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	公益目的事業・収益事業・法人会計で使用している	101,223,476
建物付属設備	(延べ1,690.9㎡)		10,387,571
構築物	アスファルト舗装・フェンス	公1 全て公益目的保有財産である	316,602
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	1,242,001
車両運搬具	計量・広報用車両	"	756,252

什器備品	検査・分析機器	公1	〃	5,289,136
ソフトウェア	携帯システム・地図ソフト	法人	全て公益目的保有財産である	1,995,989
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	公益目的保有財産である	1,600,000
リース資産	検査・分析機器(300万円以上)	公益目的事業・収益事業で使用している		24,290,280
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
固定資産合計				398,580,822
資産合計				606,712,149
(流動負債)				
1年内返済長期借入金	1年以内返済分			7,488,000
短期リース債務				7,688,520
未払金	その他	各会計	2~3月分経費	40,520,759
	取下保証登録料	公1	3月分	6,900
	11条返金	公1	3月分	10,000
預り金	住民税	公1	3月分	1,196,469
	標準契約維持管理料	公1		832,400
	その他	公1		364,069
前受金	7条検査料	公1		0
	11条検査料	公1	4,960基	53,714,500
	分析手数料	公1	5,353基	25,186,000
	保証登録料	収1		28,452,000
	届出経費	公1	1基	40,000
	受講料	公1	3基	2,500
		収2	技術者講習会	27,000
賞与引当金				7,000
未払法人税等				14,234,536
未払消費税等				650,800
流動負債合計				126,350,084
(固定負債)				
長期借入金	四国銀行			59,440,000
長期リース債務	検査・分析機器(300万円以上)			16,913,610
長期前受金	7条検査料	公1	2,241基	19,374,000
退職給付引当金		公1・収1		55,931,277
固定負債合計				151,658,887
負債合計				278,008,971
正味財産				328,703,178