

公益社団法人 徳島県環境技術センター 平成29年度 決算報告書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30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30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	143,973,410	140,368,283	3,605,127
未収金	65,367,104	71,053,711	△ 5,686,607
販売用物品	1,158,194	1,492,027	△ 333,833
前払費用	2,918,286	2,925,974	△ 7,688
貸倒引当金	△ 3,463,033	△ 3,364,556	△ 98,477
流動資産合計	209,953,961	212,475,439	△ 2,521,478
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	47,859,429	47,493,818	365,611
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	7,429,000	7,553,000	△ 124,000
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
駐車場土地購入資金積立金	4,000,000	0	4,000,000
特定資産合計	179,316,209	175,074,598	4,241,611
(3) その他固定資産			
建物	94,184,100	97,703,788	△ 3,519,688
建物付属設備	7,313,372	8,782,362	△ 1,468,990
構築物	488,069	593,549	△ 105,480
機械装置	1,604,433	885,049	719,384
車両運搬具	808,337	540,003	268,334
什器備品	4,526,335	5,597,750	△ 1,071,415
ソフトウェア	887,373	1,515,461	△ 628,088
土地	20,697,402	20,697,402	0
出資金	1,600,000	1,600,000	0
リース資産	18,830,556	19,919,520	△ 1,088,964
電話加入権	200,129	200,129	0
その他固定資産合計	151,140,106	158,035,013	△ 6,894,907
固定資産合計	330,456,315	333,109,611	△ 2,653,296
資産合計	540,410,276	545,585,050	△ 5,174,774
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年内返済長期借入金	8,152,000	7,488,000	664,000
短期リース債務	6,159,888	8,206,110	△ 2,046,222
未払金	41,580,065	42,595,674	△ 1,015,609
預り金	4,562,193	1,442,607	3,119,586
前受金	56,456,000	55,075,000	1,381,000
賞与引当金	15,519,800	15,542,300	△ 22,500
未払法人税等	807,200	896,100	△ 88,900
未払消費税等	766,300	1,054,200	△ 287,900
流動負債合計	134,003,446	132,299,991	1,703,455
2. 固定負債			
長期借入金	44,424,000	51,952,000	△ 7,528,000
長期リース債務	12,786,012	12,025,260	760,752
長期前受金	19,357,000	19,357,000	0
退職給付引当金	65,448,903	65,586,934	△ 138,031
固定負債合計	142,015,915	148,921,194	△ 6,905,279
負債合計	276,019,361	281,221,185	△ 5,201,824
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			
(うち特定資産への充当額)	264,390,915 (131,456,780)	264,363,865 (127,580,780)	27,050 (3,876,000)
正味財産合計	264,390,915	264,363,865	27,050
負債及び正味財産合計	540,410,276	545,585,050	△ 5,174,774

1-2 貸借対照表内訳表
平成30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	内部取引消去	合 計
	公 1	収 1 (計量)	収 2 (販売)	小計			
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	69,862,736	52,214,934	12,029	52,226,963	21,883,711	0	143,973,410
未収金	60,234,155	4,028,397	708,552	4,736,949	396,000	0	65,367,104
販売用物品	0	0	1,158,194	1,158,194	0	0	1,158,194
前払費用	2,918,286	0	0	0	0	0	2,918,286
仮払金	18,033,034	9,514,987	8,932,176	18,447,163	5,945,213	△ 42,425,410	0
貸倒引当金	△ 3,461,501	△ 1,532	0	△ 1,532	0	0	△ 3,463,033
流動資産合計	147,586,710	65,756,786	10,810,951	76,567,737	28,224,924	△ 42,425,410	209,953,961
2. 固定資産							
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	45,294,199	2,565,230	0	2,565,230	0	0	47,859,429
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	7,429,000	0	0	0	0	0	7,429,000
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
駐車場土地購入資金積立金	4,000,000	0	0	0	0	0	4,000,000
特定資産合計	140,723,199	2,565,230	0	2,565,230	36,027,780	0	179,316,209
(3) その他固定資産							
建物	82,917,674	8,449,819	938,871	9,388,690	1,877,736	0	94,184,100
建物付属設備	5,948,686	1,174,959	63,242	1,238,201	126,485	0	7,313,372
構築物	488,069	0	0	0	0	0	488,069
機械装置	84,986	1,519,447	0	1,519,447	0	0	1,604,433
車両運搬具	808,336	1	0	1	0	0	808,337
什器備品	3,974,035	552,300	0	552,300	0	0	4,526,335
ソフトウェア	887,373	0	0	0	0	0	887,373
土地	0	0	0	0	20,697,402	0	20,697,402
出資金	1,600,000	0	0	0	0	0	1,600,000
リース資産	12,025,260	6,805,296	0	6,805,296	0	0	18,830,556
電話加入権	0	0	0	0	200,129	0	200,129
その他固定資産合計	108,734,419	18,501,822	1,002,113	19,503,935	22,901,752	0	151,140,106
固定資産合計	249,457,618	21,067,052	1,002,113	22,069,165	58,929,532	0	330,456,315
資産合計	397,044,328	86,823,838	11,813,064	98,636,902	87,154,456	△ 42,425,410	540,410,276
II 負債の部							
1. 流動負債							
1年内返済長期借入金	8,152,000	0	0	0	0	0	8,152,000
短期リース債務	4,775,760	1,384,128	0	1,384,128	0	0	6,159,888
未払金	38,064,710	2,959,869	0	2,959,869	555,486	0	41,580,065
預り金	4,562,193	0	0	0	0	0	4,562,193
前受金	56,449,000	0	7,000	7,000	0	0	56,456,000
仮受金	29,848,982	0	7,132,750	7,132,750	5,443,678	△ 42,425,410	0
賞与引当金	14,961,700	558,100	0	558,100	0	0	15,519,800
未払法人税等	0	316,061	491,139	807,200	0	0	807,200
未払消費税等	141,853	408,163	212,113	620,276	4,171	0	766,300
流動負債合計	156,956,198	5,626,321	7,843,002	13,469,323	6,003,335	△ 42,425,410	134,003,446
2. 固定負債							
長期借入金	44,424,000	0	0	0	0	0	44,424,000
長期リース債務	7,249,500	5,536,512	0	5,536,512	0	0	12,786,012
長期前受金	19,357,000	0	0	0	0	0	19,357,000
退職給付引当金	62,267,337	3,181,566	0	3,181,566	0	0	65,448,903
固定負債合計	133,297,837	8,718,078	0	8,718,078	0	0	142,015,915
負債合計	290,254,035	14,344,399	7,843,002	22,187,401	6,003,335	△ 42,425,410	276,019,361
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							
(うち特定資産への充当額)	106,790,293	72,479,439	3,970,062	76,449,501	81,151,121	0	264,390,915
	(95,429,000)	(0)	(0)	(0)	(36,027,780)	(0)	(131,456,780)
正味財産合計	106,790,293	72,479,439	3,970,062	76,449,501	81,151,121	0	264,390,915
負債及び正味財産合計	397,044,328	86,823,838	11,813,064	98,636,902	87,154,456	△ 42,425,410	540,410,276

2 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	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	120,000	600,000	△ 480,000	新規2社
受取会費	5,890,500	5,706,000	184,500	163社
事業収益	546,819,755	547,042,773	△ 223,018	
検査手数料収入	495,051,000	488,914,000	6,137,000	87685基
浄化槽機能保証制度登録料	4,124,400	4,714,400	△ 590,000	1617基
分析手数料	31,178,232	34,918,666	△ 3,740,434	2281件
図書販売収入	2,532,291	2,463,415	68,876	届出書・維持管理記録票他
物品販売収入	2,636,949	4,864,552	△ 2,227,603	手鉤・点検機器等
講習会受講料収入	1,138,835	1,947,780	△ 808,945	浄化槽技術者講習等
底板販売収入	10,158,048	9,219,960	938,088	PC底板
受託金収益	10,240,025	10,366,039	△ 126,014	
法定検査受検率向上事業	6,000,000	6,000,000	0	徳島県受託事業
設置確認検査事業	3,220,300	3,560,800	△ 340,500	徳島市受託事業
浄化槽転換促進事業	333,555	337,725	△ 4,170	徳島市受託事業
実地調査事業	397,530	397,530	0	教育センター
その他の受託事業	288,640	69,984	218,656	徳島県・和歌山県協会他
受取補助金等	350,000	882,840	△ 532,840	全浄連水環境保全事業
受取負担金	268,000	284,000	△ 16,000	管理士会・設備士会
雑収益	2,534,521	2,458,178	76,343	
貸倒引当金戻入	16,600	0	16,600	
受取保険金	1,317,540	834,090	483,450	自動車事故保険金等
受取利息	17,646	36,458	△ 18,812	預金利息
繰越検査料	707,000	681,000	26,000	償却済検査料回収
雑収益	475,735	906,630	△ 430,895	
経常収益計	566,222,801	567,339,830	△ 1,117,029	
(2) 経常費用				
事業費	557,782,952	566,497,535	△ 8,714,583	
給与手当	273,996,692	272,537,408	1,459,284	
人材派遣費	523,229	1,074,762	△ 551,533	
退職給付費用	16,894,069	15,783,517	1,110,552	退職金共済・保険掛金
法定福利費	44,379,452	42,577,737	1,801,715	社会保険料等
福利厚生費	2,468,153	3,453,281	△ 985,128	福祉ネットワーク・産業医他
会議費	16,117	91,991	△ 75,874	会場費等
交際費	139,854	163,843	△ 23,989	中元・お歳暮等
委員会活動費	390,500	398,000	△ 7,500	点検清掃・施工・環境広報
旅費交通費	9,767,294	9,642,715	124,579	出張旅費・通勤手当等
講習会費	1,526,537	1,909,049	△ 382,512	資格講習・技術者講習・教室
教育事業費	649,038	521,042	127,996	環境学習・啓発イベント
調査研修費	1,636,053	3,524,133	△ 1,888,080	検査員研修等
通信運搬費	28,494,929	31,841,599	△ 3,346,670	検査案内・電話・携帯等
システム管理費	8,320,510	8,553,175	△ 232,665	保守費・導入費
印刷製本費	7,807,905	6,249,894	1,558,011	各種帳票・啓発用チラシ等
事務消耗品費	3,517,941	3,063,046	454,895	コピー用紙・ファイル他
複写機使用料	4,878,511	5,477,492	△ 598,981	
建物管理費	5,138,148	4,279,704	858,444	火災保険・清掃費等
事務所借上費	2,818,346	1,970,696	847,650	支所及び出向者賃借料・光熱費
水道光熱費	6,564,331	6,387,196	177,135	電気代・水道代
リース料	12,009,190	12,046,275	△ 37,085	検査機器・事務機器・車両
車両費	7,216,470	9,154,749	△ 1,938,279	点検修理・保険料等
駐車場代	3,938,994	3,817,662	121,332	検査車駐車場
燃料費	9,044,100	8,679,604	364,496	検査車ガソリン代
検査用具費	4,321,104	3,483,535	837,569	検査員用具
検査機器費	8,832,364	7,645,909	1,186,455	検査機器消耗品
検査試薬費	2,082,615	1,485,391	597,224	検査薬品
物品機器購入費	1,583,474	2,937,241	△ 1,353,767	販売用機器仕入
記録票作成費	1,033,560	960,120	73,440	点検・清掃記録票作成
底板仕入	6,801,905	6,786,396	15,509	PC底板仕入
保険料	702,121	900,684	△ 198,563	損害保険・傷害保険
保証登録費	1,248,000	1,449,600	△ 201,600	
広告宣伝費	1,754,049	2,547,981	△ 793,932	求人広告・啓発粗品等
保証取下費	99,300	147,200	△ 47,900	前年度以前取下
外注費	415,476	2,865,996	△ 2,450,520	水質分析外注分
一次検査事業費	10,463,508	10,401,302	62,206	人件費・契約料・委託料
検査推進費	18,977,897	20,221,175	△ 1,243,278	検査督促・電話アポ

情報管理費	14,819,789	17,081,433	△ 2,261,644	支所・調査経費
水質研究費	1,610,788	1,671,120	△ 60,332	二次検査・クロスチェック他
諸会費	932,500	962,000	△ 29,500	全浄連・四国協議会他
貸倒損失	212,576	408,876	△ 196,300	
租税公課	3,705,204	3,927,978	△ 222,774	固定資産税・消費税等
支払手数料	4,408,039	4,419,751	△ 11,712	振込手数料等
支払利息	894,236	1,018,293	△ 124,057	土地・建物借入金
雑費	162,626	409,650	△ 247,024	
貸倒引当金繰入	3,461,501	3,359,464	102,037	
寄附金	5,000	106,000	△ 101,000	地元お祭りへ（売上から）
減価償却費（建物）	4,892,324	5,026,358	△ 134,034	建物・付属設備
減価償却費（リース資産）	8,009,604	8,517,960	△ 508,356	リース機械・リース備品
減価償却費（その他）	4,217,029	4,557,552	△ 340,523	機械・備品・構築物等
管理費	7,605,599	7,325,210	280,389	
役員報酬	2,534,000	2,100,000	434,000	理事会・監事報酬等
給与手当	1,585,799	1,426,971	158,828	事務局
会議費	974,447	910,792	63,655	総会・理事会他
交際費	338,054	320,181	17,873	慶弔金等
旅費交通費	1,112,100	1,324,540	△ 212,440	出張旅費
通信運搬費	98,304	141,176	△ 42,872	総会案内等
印刷製本費	15,600	0	15,600	挨拶状印刷
事務消耗品費	7,776	18,156	△ 10,380	
税理士報酬	162,000	162,000	0	大石会計事務所
諸会費	521,040	521,040	0	全浄連四国支部他
租税公課	49,726	48,642	1,084	固定資産税・消費税等
支払手数料	48,880	58,289	△ 9,409	
雑費	61,519	144,884	△ 83,365	
寄附金	0	50,000	△ 50,000	
減価償却費	96,354	98,539	△ 2,185	建物・付属設備
経常費用計	565,388,551	573,822,745	△ 8,434,194	
当期経常増減額	834,250	△ 6,482,915	7,317,165	
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	56,960,298	△ 56,960,298	保有土地評価替損失
当期経常外増減額	0	△ 56,960,298	56,960,298	
法人税等	807,200	896,100	△ 88,900	
当期一般正味財産増減額	27,050	△ 64,339,313	64,366,363	
一般正味財産期首残高	264,363,865	328,703,178	△ 64,339,313	
一般正味財産期末残高	264,390,915	264,363,865	27,050	
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	264,390,915	264,363,865	27,050	

2-2 正味財産増減計算書内訳表

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	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	120,000	0	120,000	
受取会費	0	0	0	0	5,890,500	0	5,890,500	
事業収益	499,458,441	31,178,232	16,183,082	47,361,314	0	0	546,819,755	
検査手数料収入	495,051,000	0	0	0	0	0	495,051,000	
浄化槽機能保証制度登録料	4,124,400	0	0	0	0	0	4,124,400	
分析手数料	0	31,178,232	0	31,178,232	0	0	31,178,232	
図書販売収入	0	0	2,532,291	2,532,291	0	0	2,532,291	
物品販売収入	283,041	0	2,353,908	2,353,908	0	0	2,636,949	
講習会受講料収入	0	0	1,138,835	1,138,835	0	0	1,138,835	
底板販売収入	0	0	10,158,048	10,158,048	0	0	10,158,048	
受託金収益	10,240,025	0	0	0	0	0	10,240,025	
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	3,220,300	0	0	0	0	0	3,220,300	
浄化槽転換促進事業	333,555	0	0	0	0	0	333,555	
実地調査事業	397,530	0	0	0	0	0	397,530	
管理士講習実施事業	0	0	0	0	0	0	0	
技術管理者講習実施事業	0	0	0	0	0	0	0	
その他の受託事業	288,640	0	0	0	0	0	288,640	
受取補助金等	350,000	0	0	0	0	0	350,000	
受取自担金	0	0	0	0	268,000	0	268,000	
雑収益	2,409,358	19,000	19,990	38,990	86,173	0	2,534,521	
貸倒引当金戻入	0	16,600	0	16,600	0	0	16,600	
受取保険金	1,317,540	0	0	0	0	0	1,317,540	
受取利息	12,058	0	0	0	5,588	0	17,646	
繰越検査料	707,000	0	0	0	0	0	707,000	
雑収益	372,760	2,400	19,990	22,390	80,585	0	475,735	
経常収益計	512,457,824	31,197,232	16,203,072	47,400,304	6,364,673	0	566,222,801	
(2) 経常費用								
事業費	515,352,658	29,396,173	13,034,121	42,430,294	0	0	557,782,952	
給与手当	260,322,860	13,210,273	463,559	13,673,832	0	0	273,996,692	
人材派遣費	0	523,229	0	523,229	0	0	523,229	
退職給付費用	16,603,673	290,396	0	290,396	0	0	16,894,069	
法定福利費	42,651,121	1,728,331	0	1,728,331	0	0	44,379,452	
福利厚生費	2,373,874	94,279	0	94,279	0	0	2,468,153	
会議費	16,117	0	0	0	0	0	16,117	
交際費	0	106,034	33,820	139,854	0	0	139,854	
委員会活動費	51,000	0	339,500	339,500	0	0	390,500	
旅費交通費	9,767,294	0	0	0	0	0	9,767,294	
講習会費	338,230	0	1,188,307	1,188,307	0	0	1,526,537	
教育事業費	649,038	0	0	0	0	0	649,038	
調査研修費	1,412,768	134,534	88,751	223,285	0	0	1,636,053	
通信運搬費	28,182,678	211,174	101,077	312,251	0	0	28,494,929	
システム管理費	7,829,614	490,896	0	490,896	0	0	8,320,510	
印刷製本費	7,507,350	31,860	268,695	300,555	0	0	7,807,905	
事務消耗品費	3,420,938	97,003	0	97,003	0	0	3,517,941	
複写機使用料	4,710,232	168,279	0	168,279	0	0	4,878,511	
建物管理費	4,683,580	454,568	0	454,568	0	0	5,138,148	
事務所借上費	2,320,527	0	497,819	497,819	0	0	2,818,346	
水道光熱費	5,868,331	696,000	0	696,000	0	0	6,564,331	
リース料	11,547,048	462,142	0	462,142	0	0	12,009,190	
車両費	7,062,319	154,151	0	154,151	0	0	7,216,470	
駐車場代	3,938,994	0	0	0	0	0	3,938,994	
燃料費	8,891,382	152,718	0	152,718	0	0	9,044,100	
検査用具費	4,321,104	0	0	0	0	0	4,321,104	
検査機器費	6,023,468	2,808,896	0	2,808,896	0	0	8,832,364	
検査試薬費	951,556	1,131,059	0	1,131,059	0	0	2,082,615	
物品機器購入費	0	0	1,583,474	1,583,474	0	0	1,583,474	
記録票作成費	0	0	1,033,560	1,033,560	0	0	1,033,560	
底板仕入	0	0	6,801,905	6,801,905	0	0	6,801,905	
保険料	602,121	100,000	0	100,000	0	0	702,121	
保証登録費	1,248,000	0	0	0	0	0	1,248,000	
広告宣伝費	1,483,848	270,201	0	270,201	0	0	1,754,049	
保証取下費	99,300	0	0	0	0	0	99,300	
外注費	213,516	201,960	0	201,960	0	0	415,476	
一次検査事業費	10,463,508	0	0	0	0	0	10,463,508	
検査推進費	18,977,897	0	0	0	0	0	18,977,897	
情報管理費	14,819,789	0	0	0	0	0	14,819,789	
水質研究費	1,610,788	0	0	0	0	0	1,610,788	
諸会費	692,500	240,000	0	240,000	0	0	932,500	
貸倒損失	212,576	0	0	0	0	0	212,576	
租税公課	2,100,958	1,105,198	499,048	1,604,246	0	0	3,705,204	
支払手数料	4,306,250	99,359	2,430	101,789	0	0	4,408,039	
支払利息	894,236	0	0	0	0	0	894,236	
雑費	77,326	1,300	84,000	85,300	0	0	162,626	
貸倒引当金繰入	3,461,501	0	0	0	0	0	3,461,501	
寄附金	5,000	0	0	0	0	0	5,000	
減価償却費(建物)	4,300,288	543,860	48,176	592,036	0	0	4,892,324	
減価償却費(リース資産)	4,775,760	3,233,844	0	3,233,844	0	0	8,009,604	
減価償却費(その他)	3,562,400	654,629	0	654,629	0	0	4,217,029	
管理費	0	0	0	0	7,605,599	0	7,605,599	
役員報酬	0	0	0	0	2,534,000	0	2,534,000	
給与手当	0	0	0	0	1,585,799	0	1,585,799	
会議費	0	0	0	0	974,447	0	974,447	
交際費	0	0	0	0	338,054	0	338,054	
旅費交通費	0	0	0	0	1,112,100	0	1,112,100	
通信運搬費	0	0	0	0	98,304	0	98,304	
印刷製本費	0	0	0	0	15,600	0	15,600	

事務消耗品費	0	0	0	0	7,776	0	7,776
税理士報酬	0	0	0	0	162,000	0	162,000
諸会費	0	0	0	0	521,040	0	521,040
租税公課	0	0	0	0	49,726	0	49,726
支払手数料	0	0	0	0	48,880	0	48,880
雑費	0	0	0	0	61,519	0	61,519
寄附金	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	96,354	0	96,354
経常費用計	515,352,658	29,396,173	13,034,121	42,430,294	7,605,599	0	565,388,551
当期経常増減額	△ 2,894,834	1,801,059	3,168,951	4,970,010	△ 1,240,926	0	834,250
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	2,195,728	△ 795,700	△ 1,400,028	△ 2,195,728	0	0	0
法人税等	0	316,061	491,139	807,200	0	0	807,200
当期一般正味財産増減額	△ 699,106	689,298	1,277,784	1,967,082	△ 1,240,926	0	27,050
一般正味財産期首残高	107,489,399	71,790,141	2,692,278	74,482,419	82,392,047	0	264,363,865
一般正味財産期末残高	106,790,293	72,479,439	3,970,062	76,449,501	81,151,121	0	264,390,915
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	106,790,293	72,479,439	3,970,062	76,449,501	81,151,121	0	264,390,915

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	47,493,818	1,548,075	1,182,464	47,859,429
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	7,553,000	0	124,000	7,429,000
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
駐車場土地購入資金積立金	0	4,000,000	0	4,000,000
合計	175,074,598	5,548,075	1,306,464	179,316,209

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)	(うち指定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	47,859,429	(0)	(0)	(47,859,429)
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	7,429,000	(0)	(7,429,000)	(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)
駐車場土地購入資金積立金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
合 計	179,316,209	(0)	(131,456,780)	(47,859,429)

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	43,647,805	94,184,100
建物付属設備	54,475,228	47,161,856	7,313,372
構 築 物	3,644,281	3,156,212	488,069
機 械 装 置	17,131,030	15,526,597	1,604,433
車両運搬具	2,562,191	1,753,854	808,337
什 器 備 品	34,414,524	29,888,189	4,526,335
ソフトウェア	8,806,506	7,919,133	887,373
合 計	258,865,665	149,053,646	109,812,019

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	65,367,104	3,463,033	61,904,071
合 計	65,367,104	3,463,033	61,904,071

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&オートサンプラー	18,711,000	18,711,000	0
DO自動測定装置	19,731,600	10,194,660	9,536,940
サーバー3式	4,147,200	1,658,880	2,488,320
原子吸光光度計	6,920,640	115,344	6,805,296
合 計	49,510,440	30,679,884	18,830,556

(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
サ ー バ ー	317,260	634,520	951,780
ファイアウォールGBWARE	256,089	512,178	768,267
紫外可視分光光度計	279,417	558,834	838,251
車両(36台)	7,647,102	11,261,376	18,908,478
合 計	7,647,102	11,261,376	18,908,478

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	3,364,556	3,461,501	3,346,424	16,600	3,463,033
賞 与 引 当 金	15,542,300	15,519,800	15,542,300	0	15,519,800
退 職 給 付 引 当 金	65,586,934	8,975,179	9,113,210	0	65,448,903

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30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	1,792,112
当座預金			89,490,373
	四国中央(803)	法人 運転資金として(決済用預金)	9,624,384
	四国中央(2571)	公1 "	3,103,784
	阿波県庁(2005680)	" "	3,297,249
	四国中央(4400)	収1 "	9,616,830
	ゆうちょ(13559)	公1 "	5,029,571
	徳島昭和町(5324367)	収1 "	5,320,065
	阿波県庁(2050090)	" "	37,264,370
	四国中央(3918)	公1 "	13,186,157
	四国中央(5112)	" "	3,047,963
普通預金			52,690,925
	四国中央(104261)	公1 運転資金として(決済用預金)	20,087,075
	阿波県庁(1042415)	法人 用紙代振込口座として	9,680,021
	徳島昭和町(5324365)	法人 "	2,456,005
	徳島昭和町(5324361)	公1 検査料振込口座として	3,996,710
	阿波県庁(1623059)	" 会費・保証料振込口座として	927,093
	徳島昭和町(8521744)	" "	2,690,922
	四国中央(98970)	" 徳島支所口座	1,812,000
	阿波県庁(1627363)	" 阿南支所口座	303,507
	四国中央(360039)	" 阿北支所口座	130,500
	阿波県庁(1627375)	" 美馬支所口座	242,220
	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	7,399,405
	徳島昭和町(8531293)	" "	1,359,092
	ゆうちょ(6796591)	" "	727,650
	J A (2375)	" "	878,725
	J A (22629)	" 財形貯金用口座	0
未収金			65,367,104
	未収会費	法人 9社分	396,000
	検査料	公1 11条検査料 9019件	50,086,000
	分析手数料	収1 計量証明事業分析33社	4,028,397
	7条預り金	公1 設置者37基分	349,000
	保証登録料	" 22基分	48,400
	受託金等	" 県6,000千円・徳島市3,550千円他	10,459,307
販売用物品 前払費用		収2 物品販売在庫	1,158,194
	駐車場賃借料	公1 検査車両	607,740
	支所事務所経費	" 5支所 賃借料・光熱費	1,765,046
	その他	公1・収1 自動車保険料他	545,500
貸倒引当金			△ 3,463,033
流動資産合計			209,953,961
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			47,859,429
	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	13,489,496
	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			7,429,000
	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	7,429,000
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
駐車場土地購入資金積立金			4,000,000
	四国定期(5148068)	公1 運用益を公益目的事業の財源としている	4,000,000
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	94,184,100
建物付属設備	(延べ1,690.9㎡)		7,313,372
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	488,069

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	1,604,433
車両運搬具	計量・広報用車両	〃	808,337
什器備品	検査・分析機器	〃	4,526,335
ソフトウェア	携帯システム・地図ソフト	公1 全て公益目的保有財産である	887,373
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	20,697,402
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	18,830,556
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			330,456,315
資産合計			540,410,276
(流動負債)			
1年内返済長期借入金	1年以内返済分		8,152,000
短期リース債務			6,159,888
未払金	その他	各会計 2~3月分経費	41,580,065
	11条返金	公1 3月分	41,575,065
預り金	社会保険料	公1 3月分	5,000
	住民税	公1 3月分	4,562,193
	標準契約維持管理料	公1	2,982,447
	その他	公1	860,900
前受金	7条検査料	公1 2822基	718,846
	11条検査料	公1 5580基	0
	届出経費	公1	56,456,000
	受講料	収2 技術者講習会	26,418,000
賞与引当金			30,022,000
未払法人税等			9,000
未払消費税等			7,000
			15,519,800
			807,200
			766,300
流動負債合計			134,003,446
(固定負債)			
長期借入金	四国銀行		44,424,000
長期リース債務	検査・分析機器(300万円以上)		12,786,012
長期前受金	7条検査料	公1 2236基	19,357,000
退職給付引当金		公1・収1	65,448,903
固定負債合計			142,015,915
負債合計			276,019,361
正味財産			264,390,915