

# 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

【単位：円】

科 目	本年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A - B)
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金	599,842	759,924	△ 160,082
普通預金	7,006,533	7,881,174	△ 874,641
郵便貯金	53,136,361	34,738,360	18,398,001
中期国債ファンド	80,703	79,700	1,003
未収入金	16,111,594	23,685,308	△ 7,573,714
仮払金	0	0	0
前払費用	1,291,780	0	1,291,780
(流動資産合計)	78,226,813	67,144,466	11,082,347
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産	1,500,000	1,500,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	36,098,423	30,779,123	5,319,300
機能保証引当預金	11,542,000	11,542,000	0
(特定資産合計)	47,640,423	42,321,123	5,319,300
(3) その他固定資産			
什器備品	507,148	757,328	△ 250,180
電話加入権	524,025	524,025	0
敷金	1,582,600	1,582,600	0
契約保証金	50,000	50,000	0
ソフトウェア	575,050	0	575,050
(その他固定資産合計)	3,238,823	2,913,953	324,870
(固定資産合計)	52,379,246	46,735,076	5,644,170
<b>資産合計</b>	130,606,059	113,879,542	16,726,517
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	5,863,299	4,616,777	1,246,522
預り金	2,168,189	2,606,186	△ 437,997
仮受金	394,330	413,330	△ 19,000
前受金	50,905,685	45,039,685	5,866,000
(流動負債合計)	59,331,503	52,675,978	6,655,525
<b>2 固定負債</b>			
退職給与引当金	36,098,423	30,779,123	5,319,300
(固定負債合計)	36,098,423	30,779,123	5,319,300
<b>負債合計</b>	95,429,926	83,455,101	11,974,825
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0
(指定正味財産合計)	0	0	0
<b>2 一般正味財産</b>	35,176,133	30,424,441	4,751,692
(うち特定資産への充当額)	(5,300,000)	(4,100,000)	(1,200,000)
<b>正味財産合計</b>	35,176,133	30,424,441	4,751,692
<b>負債及び正味財産合計</b>	130,606,059	113,879,542	16,726,517

# 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	当年度 (A)	前年度 (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	1,003	1,309	△ 306	
受取入会金	15,000	20,000	△ 5,000	3社
受取会費				
正会員受取会費	8,605,500	8,733,420	△ 127,920	481社
特別会員受取会費	300,000	300,000	0	5社
(受取会費計)	8,905,500	9,033,420	△ 127,920	
事業収益				
普及啓発事業収益	878,680	917,000	△ 38,320	総合講習会受講料等
機能保証制度事業収益	5,271,200	5,582,000	△ 310,800	
機関誌等広告収益	756,050	750,000	6,050	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	48,161,000	43,470,875	4,690,125	3,843基
11条検査手数料収益	184,099,000	171,882,268	12,216,732	31,222基
指定採水員講習会収益	0	0	0	
(法定検査事業収益計)	232,260,000	215,353,143	16,906,857	
調査事業収益	397,530	3,156,682	△ 2,759,152	登録浄化槽機能調査(教育センター)
管理力ード販売事業収益	7,121,350	6,985,500	135,850	
申請等手数料収益	16,452	19,995	△ 3,543	管理士免状申請手数料
(事業収益計)	246,701,262	232,764,320	13,936,942	
受託金収益	2,341,624	2,044,308	297,316	埼玉県委託事業
受取補助金等	250,000	250,000	0	埼玉県、全浄連
雑収益	847,605	941,086	△ 93,481	
経常収益計	259,061,994	245,054,443	14,007,551	
(2) 経常費用				
事業費				法定検査、総合講習会、機能保証、普及啓発、維持管理カード販売等
臨時職員賃金	20,000	20,000	0	
旅費交通費	608,820	244,600	364,220	
通信運搬費	8,386,036	7,232,294	1,153,742	
什器備品費	0	0	0	
消耗品費	5,300,727	2,567,003	2,733,724	
印刷製本費	6,246,010	5,874,472	371,538	
車両費	7,404,682	6,206,206	1,198,476	検査用車両24台リース
燃料費	3,720,086	3,367,472	352,614	
賃借料	9,434,880	7,647,570	1,787,310	業務支援システムリース料、BOD測定器リース料
会議費	25,550	119,904	△ 94,354	
諸謝金	79,120	96,560	△ 17,440	
検査手数料	6,504,740	659,010	5,845,730	採水員検査費、代行依頼手数料、検査協力費
支払負担金	2,035,615	4,778,380	△ 2,742,765	全浄連登録料、研修費
委託費	1,312,500	21,047,625	△ 19,735,125	分析委託費
雑費	1,394,154	686,568	707,586	ホームページ管理費、検査雑費等
(事業費計)	52,472,920	60,547,664	△ 8,074,744	
管理費				
職員給与	80,977,700	73,671,885	7,305,815	職員数 本部3名、検査部30名
職員手当	51,637,468	40,846,447	10,791,021	
退職給付費用	0	1,402,500	△ 1,402,500	
退職給付引当金繰入	5,300,000	4,100,000	1,200,000	
福利厚生費	25,862,386	20,169,523	5,692,863	社会保険料等
臨時職員賃金	7,150,037	5,724,435	1,425,602	臨時職員 本部0人、検査部5人
会議費	2,757,834	3,141,840	△ 384,006	総会、理事会、委員会等
警備費	163,446	163,092	354	
税理士顧問料	625,000	449,925	175,075	
旅費交通費	413,900	671,634	△ 257,734	役員旅費、職員旅費
通信運搬費	2,352,122	1,954,443	397,679	
什器備品費	0	24,910	△ 24,910	
事務消耗品費	2,966,985	2,262,803	704,182	
修繕費	2,056,950	905,415	1,151,535	
印刷製本費	1,940,074	1,723,508	216,566	
光熱水費	1,838,639	1,771,349	67,290	
保険料	0	0	0	

	科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)	備 考
63	賃借料	9,317,171	8,989,974	327,197	
64	租税公課	612,350	729,000	△ 116,650	
65	研修費	0	0	0	
66	支払負担金	876,000	1,076,000	△ 200,000	全浄連、関東地区協議会等
67	交際費	506,430	646,032	△ 139,602	
68	減価償却費	2,462,670	4,179,881	△ 1,717,211	
69	雑費	2,020,220	1,780,263	239,957	
70	(管理費計)	201,837,382	176,384,859	25,452,523	
71	経常費用計	254,310,302	236,932,523	17,377,779	
72					
73	評価損益等調整前当期経常増減額	4,751,692	8,121,920	△ 3,370,228	
74	基本財産評価損益等	0	0	0	
75	特定資産評価損益等	0	0	0	
76	投資有価証券評価損益等	0	0	0	
77	評価損益等計	0	0	0	
78					
79	当期経常増減額	4,751,692	8,121,920	△ 3,370,228	
80					
81	2 経常外増減の部				
82	(1) 経常外収益				
83	退職給付引当金収入	0	1,402,500	△ 1,402,500	
84	機能保証基金引当金収入	0	0	0	
85	経常外収益計	0	1,402,500	△ 1,402,500	
86	(2) 経常外費用				
87	固定資産除去額	0	6,153,000	△ 6,153,000	
88	経常外費用計	0	6,153,000	△ 6,153,000	
89					
90	当期経常外増減額	0	△ 4,750,500	4,750,500	
91					
92	他会計振替額	0	0	0	
93					
94	当期一般正味財産増減額	4,751,692	3,371,420	1,380,272	
95	一般正味財産期首残高	30,424,441	27,053,021	3,371,420	
96	一般正味財産期末残高	35,176,133	30,424,441	4,751,692	
97					
98	II 指定正味財産増減の部				
99	当期指定正味財産増減額	0	0	0	
100	指定正味財産期首残高	0	0	0	
101	指定正味財産期末残高	0	0	0	
102					
103	III 正味財産期末残高	35,176,133	30,424,441	4,751,692	

**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】

	計	普及啓発事業	法定検査事業	管理カード販売事業	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	1,003	0	0	0	0	1,003
受取入会金	15,000	0	0	0	0	15,000
受取会費						
正会員受取会費	8,605,500	0	0	0	0	8,605,500
特別会員受取会費	300,000	0	0	0	0	300,000
(受取会費計)	8,905,500	0	0	0	0	8,905,500
事業収益						
普及啓発事業収益	878,680	878,680	0	0	0	0
機能保証制度事業収益	5,271,200	0	0	0	5,271,200	0
機関誌等広告収益	756,050	0	0	0	756,050	0
法定検査事業収益						
7条検査手数料収益	48,161,000	0	48,161,000	0	0	0
11条検査手数料収益	184,099,000	0	184,099,000	0	0	0
指定採水員講習会収益	0	0	0	0	0	0
(法定検査事業収益計)	232,260,000	0	232,260,000	0	0	0
調査事業収益	397,530	0	0	0	397,530	0
管理カード販売事業収益	7,121,350	0	0	7,121,350	0	0
申請等手数料収益	16,452	0	0	0	16,452	0
(事業収益計)	246,701,262	878,680	232,260,000	7,121,350	6,441,232	0
受託金収益	2,341,624	2,341,624	0	0	0	0
受取補助金等	250,000	0	0	0	0	250,000
雑収益	847,605	0	0	0	0	847,605
経常収益計	259,061,994	3,220,304	232,260,000	7,121,350	6,441,232	10,019,108
(2) 経常費用						
事業費						
臨時職員賃金	20,000	20,000	0	0	0	0
旅費交通費	608,820	32,460	576,360	0	0	0
通信運搬費	8,386,036	206,122	8,179,914	0	0	0
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	5,300,727	61,063	5,239,664	0	0	0
印刷製本費	6,246,010	442,500	1,294,660	3,952,850	362,000	194,000
車両費	7,404,682	148,094	7,256,588	0	0	0
燃料費	3,720,086	82,401	3,637,685	0	0	0
賃借料	9,434,880	188,698	9,246,182	0	0	0
会議費	25,550	25,550	0	0	0	0
諸謝金	79,120	79,120	0	0	0	0
検査手数料	6,504,740	0	6,504,740	0	0	0
支払負担金	2,035,615	0	894,815	0	1,140,800	0
委託費	1,312,500	0	1,312,500	0	0	0
雑費	1,394,154	458,320	935,834	0	0	0
(事業費計)	52,472,920	1,744,328	45,078,942	3,952,850	1,502,800	194,000
管理費						
職員給与	80,977,700					
職員手当	51,637,468					
退職給付費用	0					
退職給付引当金繰入	5,300,000					
福利厚生費	25,862,386					
臨時職員賃金	7,150,037					
会議費	2,757,834					
警備費	163,446					
税理士顧問料	625,000					
旅費交通費	413,900					
通信運搬費	2,352,122					
什器備品費	0					
事務消耗品費	2,966,985					
修繕費	2,056,950					
印刷製本費	1,940,074					
光熱水費	1,838,639					
保険料	0					
				(各事業共通)		

	計	普及啓発事業	法定検査事業	管理カード販売事業	その他	法人会計
63	賃借料	9,317,171				
64	租税公課	612,350				
65	研修費	0				
66	支払負担金	876,000				
67	交際費	506,430				
68	減価償却費	2,462,670				
69	雑費	2,020,220				
70	(管理費計)	201,837,382				
71	経常費用計	254,310,302				
72						
73	評価損益等調整前当期経常増減額	4,751,692				
74	基本財産評価損益等	0				
75	特定資産評価損益等	0				
76	投資有価証券評価損益等	0				
77	評価損益等計	0				
78						
79	当期経常増減額	4,751,692				
80						
81	2 経常外増減の部					
82	(1) 経常外収益					
83	退職給付引当金収入	0			(各事業共通)	
84	機能保証基金引当金収入	0				
85	経常外収益計	0				
86	(2) 経常外費用					
87	固定資産除去額	0				
88	経常外費用計	0				
89						
90	当期経常外増減額	0				
91						
92	他会計振替額	0				
93						
94	当期一般正味財産増減額	4,751,692				
95	一般正味財産期首残高	30,424,441				
96	一般正味財産期末残高	35,176,133				
97						
98	II 指定正味財産増減の部					
99	当期指定正味財産増減額	0				
100	指定正味財産期首残高	0				
101	指定正味財産期末残高	0				
102						
103	III 正味財産期末残高	35,176,133				

## 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

無形固定資産以外の資産については、法人税法に基づく法定償却方法（定率法）を、また無形固定資産（ソフト）については、法人税法に基づく法定償却方法（定額法）を採用している。

### 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
退職給付引当預金	30,779,123	5,319,300	0	36,098,423
機能保証引当預金	11,542,000	0	0	11,542,000
合 計	42,321,123	5,319,300	0	47,640,423

### 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	当期償却 累計額
備品	6,463,820	757,328	2,136,540	0	2,386,720	507,148	8,093,212
ソフトウェア	0	0	651,000	0	75,950	575,050	75,950
合 計	6,463,820	757,328	2,787,540	0	2,462,670	1,082,198	8,169,162

# 財 産 目 録

(平成26年3月31日現在)

【単位：円】

科 目	金 額	備 考
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金	599,842	運転資金として
普通預金		
埼玉りそな銀行（県庁支店）	111,085	運転資金として
埼玉りそな銀行（県庁支店）	94,078	運転資金として
埼玉懸信用金庫（浦和支店）	57,682	機能保証引当預金利息
武蔵野銀行（県庁前支店）	36,871	退職金給与引当預金利息
埼玉りそな銀行（熊谷支店）	1,411,752	運転資金として
三井住友銀行（熊谷支店）	5,295,065	運転資金として
（普通預金計）	7,006,533	
郵便貯金		
ゆうちょ銀行（県庁内郵便局）	17,483	運転資金として
ゆうちょ銀行（東京貯金事務センター）	735,780	振込先用
ゆうちょ銀行（県庁内郵便局）	30,160	機能保証引当貯金利息
ゆうちょ銀行（広瀬郵便局）	13,319,168	運転資金として
ゆうちょ銀行（籠原駅前郵便局）	39,033,770	検査事前申し込み用として
（郵便貯金計）	53,136,361	
中期国債ファンド		
大和証券	80,703	基本財産利息
（中期国債ファンド計）	80,703	
未収入金	16,111,594	7条・11条検査未収等
仮払金	0	
前払費用	1,291,780	
（流動資産合計）	78,226,813	
2 固定資産		
（1）基本財産		
大和証券	1,500,000	基本財産積立金（中期国債ファンド）
（基本財産合計）	1,500,000	
（2）特定資産		
退職給与引当預金		
武蔵野銀行（県庁前支店）	946,238	
埼玉りそな銀行（熊谷支店）	9,644,964	
三井住友銀行（熊谷支店）	9,586,379	
群馬銀行（籠原支店）	9,906,842	
ゆうちょ銀行（熊谷広瀬）	6,014,000	
（退職給与引当預金計）	36,098,423	
機能保証引当預金		
ゆうちょ銀行（県庁内郵便局）	3,521,000	
埼玉懸信用金庫（浦和支店）	8,021,000	
（機能保証引当預金計）	11,542,000	
（特定資産合計）	47,640,423	
（3）その他固定資産		
什器備品	507,148	
電話加入権	524,025	
敷金	1,582,600	
契約保証金	50,000	警備保障
ソフトウェア	575,050	
（その他固定資産合計）	3,238,823	
（固定資産合計）	52,379,246	
資産合計	130,606,059	
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金	5,863,299	管理カード等印刷費
預り金	2,168,189	職員源泉所得税他
仮受金	394,330	法定検査料
前受金	50,905,685	7条検査手数料
（流動負債合計）	59,331,503	
2 固定負債		
退職給与引当金	36,098,423	
（固定負債合計）	36,098,423	
負債合計	95,429,926	
<b>III 正味財産合計</b>	<b>35,176,133</b>	

# 監査報告書

平成26年 4月 23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 竹田新太郎 

監事 貝塚成樹 

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、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。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

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検討いたしました。

## 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