

正味財産増減計算書

平成23年4月1日～平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度 (イ)	前年度 (ロ)	増減(△減) (イ) - (ロ)
I 正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
1) 特定資産運用益	15,773	0	15,773
2) 受取入会金	700,000	1,100,000	△ 400,000
3) 受取会費	40,417,500	44,152,000	△ 3,734,500
正会員会費	23,020,000	23,400,000	△ 380,000
賛助会員会費	17,101,000	17,917,000	△ 816,000
技術者登録料	143,500	314,000	△ 170,500
業者登録料	153,000	2,521,000	△ 2,368,000
4) 事業収益	338,481,760	300,076,865	38,404,895
法定検査手数料	295,274,000	284,226,500	11,047,500
受託事業収益	38,239,060	11,262,365	26,976,695
機能保証登録料	1,715,200	1,588,000	127,200
機能保証手数料	3,253,500	3,000,000	253,500
5) 助成金収益	150,000	300,000	△ 150,000
6) 雑収益	568,251	644,954	△ 76,703
雑収益	554,893	240,984	313,909
受取利息	13,358	403,970	△ 390,612
経常収益計	380,333,284	346,273,819	34,059,465
(2) 経常費用			
1) 事業費	361,819,838	330,450,457	31,369,381
役員報酬	380,500	0	380,500
給料手当	190,411,467	183,492,576	6,918,891
福利厚生費	38,474,517	36,720,381	1,754,136
退職給付費用	3,552,431	2,631,113	921,318
臨時雇賃金	33,603,622	9,763,795	23,839,827
会議費	917,657	939,131	△ 21,474
旅費交通費	13,285,330	15,375,967	△ 2,090,637
通信運搬費	13,935,772	13,707,701	228,071
消耗什器備品費	2,576,130	3,671,416	△ 1,095,286
消耗品費	5,864,168	6,941,996	△ 1,077,828
保守費	538,785	565,324	△ 26,539
修繕費	3,692,789	3,045,647	647,142
印刷製本費	4,880,078	5,280,810	△ 400,732
燃料費	4,957,012	3,950,656	1,006,356
光熱水料費	3,229,287	3,239,344	△ 10,057
賃借料	7,437,292	7,368,016	69,276

保険料	2,106,180	2,509,600	△ 403,420
諸謝金	640,000	640,000	0
租税公課費	3,474,450	3,219,500	254,950
支払利息	42,906	135,198	△ 92,292
委託費	7,446,124	6,694,352	751,772
人材派遣費	1,678,421	1,301,665	376,756
支払手数料	4,062,415	4,870,965	△ 808,550
諸会費	370,312	229,300	141,012
普及活動費	1,060,374	953,000	107,374
研修費	1,732,834	2,381,851	△ 649,017
機能保証登録料	1,715,200	1,588,000	127,200
交際費	140,000	0	140,000
新聞図書費	366,140	293,115	73,025
雑費	93,232	0	93,232
減価償却費	8,639,047	8,521,369	117,678
雑損失	68,366	60,169	8,197
未収金償却費	447,000	358,500	88,500
2)管理費	14,419,104	11,645,354	2,773,750
役員報酬	1,369,500	0	1,369,500
給料手当	4,553,015	4,115,377	437,638
福利厚生費	926,748	778,691	148,057
退職給付費用	68,000	0	68,000
会議費	2,655,894	2,403,692	252,202
旅費交通費	586,890	1,598,730	△ 1,011,840
通信運搬費	14,000	93,326	△ 79,326
消耗品費	124,775	224,593	△ 99,818
印刷製本費	1,195,560	195,300	1,000,260
光熱水料費	90,600	181,200	△ 90,600
租税公課費	40,800	99,000	△ 58,200
支払寄付金	645,000	0	645,000
支払手数料	349,382	252,595	96,787
諸会費	1,050,000	1,142,200	△ 92,200
交際費	523,980	484,000	39,980
雑費	89,960	0	89,960
減価償却費	135,000	76,650	58,350
経常費用計	376,238,942	342,095,811	34,143,131
当期経常増減額	4,094,342	4,178,008	△ 83,666
2. 経常外増減の部	0	0	0
一般正味財産期首残高	169,624,078	165,446,070	4,178,008
正味財産期末残高	173,718,420	169,624,078	4,094,342

(注) 前年度決算額は、前年度予算科目（需用費、役務費等）を当年度予算科目に区分した金額を記載している。

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・車輛運搬具・器具備品・ソフトウェア

定額法による減価償却を実施している。ただし、平成16年4月から取得した30万円未満の資産は、租税特別措置法の規定により一括償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額から独立行政法人勤労者退職機構（中小企業退職金共済）での積立金を控除した金額を計上している。

②賞与引当金 : 職員に対する6月期賞与の支給見込額のうち、当期（12月～3月）に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

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	26,440,000	4,000,000	0	30,440,000

3. 特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対する額)
退職給付引当預金	30,440,000	—	(30,440,000)

4. 長期借入金残高及び担保に供している資産

退職給付引当預金の内、定期預金21,000千円は、長期借入金11,048千円の担保に供している。

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
長 期 借 入 金 (土地・建物購入費)	18,056,000	7,008,000	11,048,000

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	79,321,700	14,831,851	64,489,849
車 輛 運 搬 具	22,373,893	17,615,365	4,758,528
器 具 備 品	36,057,180	26,568,929	9,488,251
ソ フ ト ウ ェ ア	766,500	766,499	1
合 計	138,519,273	59,782,644	78,736,629

(1) 当期購入固定資産一覧

(単位：円)

科 目	購 入 台 数	購 入 金 額 計	備 考
車 輛 運 搬 具	3 台	2,530,500	検 査 車
器 具 備 品	3 台	882,000	検 査 器 具
合 計		3,412,500	

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	交 付 者	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高	貸 借 対 照 表 上 の 記 載 区 分
<助成金> 浄化槽機能維持 安定化助成金	社団法人 全国浄化槽 団体連合会	0	150,000	150,000	0	—

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。

2. 引当金の明細

(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	
賞 与 引 当 金	9,413,138	11,029,355	9,413,138	—	11,029,355
退 職 給 付 引 当 金	32,711,237	3,620,431	—	—	36,331,668