

公益社団法人 徳島県環境技術センター 令和5年度 決算報告書

自 令和5年4月1日
至 令和6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

令和 6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	75,332,460	85,926,740	△ 10,594,280
未収金	76,276,579	78,211,579	△ 1,935,000
保証金	332,970	306,130	26,840
販売用物品	1,468,343	1,149,948	318,395
前払金	15,000	0	15,000
前払費用	3,475,793	2,565,765	910,028
立替金	1,481,547	0	1,481,547
貸倒引当金	△ 3,527,558	△ 3,530,895	3,337
流動資産合計	154,855,134	164,629,267	△ 9,774,133
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	56,169,610	54,923,699	1,245,911
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	3,799,000	4,472,000	△ 673,000
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
法定検査受検率向上事業準備資金	1,900,000	1,900,000	0
特定資産合計	181,896,390	181,323,479	572,911
(3) その他固定資産			
建物	73,869,795	77,496,875	△ 3,627,080
建物付属設備	7,921,215	8,859,059	△ 937,844
構築物	628,713	716,841	△ 88,128
機械装置	2,824,182	1,148,781	1,675,401
車両運搬具	6	66,672	△ 66,666
什器備品	9,772,186	9,355,551	416,635
ソフトウェア	8,148,389	8,897,525	△ 749,136
土地	50,477,129	50,477,129	0
出資金	1,600,000	1,600,000	0
敷金	500,000	500,000	0
リース資産	79,438,794	53,816,618	25,622,176
電話加入権	200,129	200,129	0
その他固定資産合計	235,380,538	213,135,180	22,245,358
固定資産合計	417,276,928	394,458,659	22,818,269
資産合計	572,132,062	559,087,926	13,044,136
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年内返済長期借入金	2,704,000	5,448,000	△ 2,744,000
短期リース債務	18,248,544	12,600,624	5,647,920
未払金	25,485,900	32,295,206	△ 6,809,306
預り金	5,781,826	2,533,251	3,248,575
前受金	44,280,500	46,842,600	△ 2,562,100
賞与引当金	15,402,264	15,178,977	223,287
未払法人税等	1,258,900	1,370,400	△ 111,500
未払消費税等	1,732,300	1,488,900	243,400
流動負債合計	114,894,234	117,757,958	△ 2,863,724
2. 固定負債			
長期借入金	6,528,000	9,024,000	△ 2,496,000
長期リース債務	59,716,250	39,741,994	19,974,256
長期前受金	19,212,000	19,212,000	0
退職給付引当金	106,927,349	92,013,595	14,913,754
固定負債合計	192,383,599	159,991,589	32,392,010
負債合計	307,277,833	277,749,547	29,528,286
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)	264,854,229 (125,726,780)	281,338,379 (125,984,780)	△ 16,484,150 -(258,000)
正味財産合計	264,854,229	281,338,379	△ 16,484,150
負債及び正味財産合計	572,132,062	559,087,926	13,044,136

1-2 貸借対照表内訳表
令和6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	内部取引等消去	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	39,888,784	19,323,808	1,376	19,325,184	16,118,492	0	75,332,460
未収金	66,926,626	9,048,746	157,207	9,205,953	144,000	0	76,276,579
保証金	0	332,970	0	332,970	0	0	332,970
販売用物品	0	0	1,468,343	1,468,343	0	0	1,468,343
前払金	15,000	0	0	0	0	0	15,000
前払費用	3,475,793	0	0	0	0	0	3,475,793
立替金	1,481,547	0	0	0	0	0	1,481,547
仮払金	20,260,248	55,867,319	19,818,266	75,685,585	10,427,557	△ 106,373,390	0
貸倒引当金	△ 3,527,558	0	0	0	0	0	△ 3,527,558
流動資産合計	128,520,440	84,572,843	21,445,192	106,018,035	26,690,049	△ 106,373,390	154,855,134
2. 固定資産							
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	53,604,380	2,565,230	0	2,565,230	0	0	56,169,610
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	3,799,000	0	0	0	0	0	3,799,000
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
法定検査受検率向上事業準備資金	1,900,000	0	0	0	0	0	1,900,000
特定資産合計	143,303,380	2,565,230	0	2,565,230	36,027,780	0	181,896,390
(3) その他固定資産							
建物	65,130,727	6,554,293	728,259	7,282,552	1,456,516	0	73,869,795
建物付属設備	7,137,274	734,946	15,946	750,892	33,049	0	7,921,215
構築物	628,713	0	0	0	0	0	628,713
機械装置	702,804	2,121,378	0	2,121,378	0	0	2,824,182
車両運搬具	4	2	0	2	0	0	6
什器備品	9,492,476	279,710	0	279,710	0	0	9,772,186
ソフトウェア	8,148,389	0	0	0	0	0	8,148,389
土地	29,779,727	0	0	0	20,697,402	0	50,477,129
出資金	1,600,000	0	0	0	0	0	1,600,000
敷金	500,000	0	0	0	0	0	500,000
リース資産	78,042,360	1,396,434	0	1,396,434	0	0	79,438,794
電話加入権	0	0	0	0	200,129	0	200,129
その他固定資産合計	201,162,474	11,086,763	744,205	11,830,968	22,387,096	0	235,380,538
固定資産合計	344,465,854	13,651,993	744,205	14,396,198	58,414,876	0	417,276,928
資産合計	472,986,294	98,224,836	22,189,397	120,414,233	85,104,925	△ 106,373,390	572,132,062
II 負債の部							
1. 流動負債							
1年内返済長期借入金	2,704,000	0	0	0	0	0	2,704,000
短期リース債務	17,198,280	1,050,264	0	1,050,264	0	0	18,248,544
未払金	24,298,137	676,203	0	676,203	511,560	0	25,485,900
預り金	5,781,826	0	0	0	0	0	5,781,826
前受金	44,273,500	0	7,000	7,000	0	0	44,280,500
仮受金	83,871,394	3,313,676	8,036,949	11,350,625	11,151,371	△ 106,373,390	0
賞与引当金	14,482,644	919,620	0	919,620	0	0	15,402,264
未払法人税等	0	653,654	605,246	1,258,900	0	0	1,258,900
未払消費税等	379,325	964,975	377,281	1,342,256	10,719	0	1,732,300
流動負債合計	192,989,106	7,578,392	9,026,476	16,604,868	11,673,650	△ 106,373,390	114,894,234
2. 固定負債							
長期借入金	6,528,000	0	0	0	0	0	6,528,000
長期リース債務	59,370,080	346,170	0	346,170	0	0	59,716,250
長期前受金	19,212,000	0	0	0	0	0	19,212,000
退職給付引当金	100,800,456	6,126,893	0	6,126,893	0	0	106,927,349
固定負債合計	185,910,536	6,473,063	0	6,473,063	0	0	192,383,599
負債合計	378,899,642	14,051,455	9,026,476	23,077,931	11,673,650	△ 106,373,390	307,277,833
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)	94,086,652	84,173,381	13,162,921	97,336,302	73,431,275	0	264,854,229
	(89,699,000)	(0)	(0)	(0)	(36,027,780)	(0)	(125,726,780)
正味財産合計	94,086,652	84,173,381	13,162,921	97,336,302	73,431,275	0	264,854,229
負債及び正味財産合計	472,986,294	98,224,836	22,189,397	120,414,233	85,104,925	△ 106,373,390	572,132,062

2 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	60,000	0	60,000	
受取会費	5,505,000	5,616,000	△ 111,000	151社
事業収益	595,464,822	589,994,008	5,470,814	
検査手数料収入	540,247,000	536,215,000	4,032,000	96712基
浄化槽機能保証制度登録料	2,162,700	2,277,600	△ 114,900	826基
分析手数料	39,106,183	37,016,093	2,090,090	事業所排水分析等
図書販売収入	2,568,900	2,445,800	123,100	届出書・維持管理記録票他
物品販売収入	3,192,049	3,563,875	△ 371,826	手鉤・点検機器等
講習会受講料収入	256,000	250,500	5,500	認定講習会等
底板販売収入	7,931,990	8,225,140	△ 293,150	PC底板
受託金収益	13,114,772	13,987,617	△ 872,845	
浄化槽関係情報集約化事業	8,180,000	7,500,000	680,000	徳島県受託事業
設置確認検査事業	331,900	243,700	88,200	徳島市受託
浄化槽転換推進事業	517,526	339,392	178,134	徳島市受託
浄化槽台帳高度化(台帳整備)事業	0	3,000,000	△ 3,000,000	前年度で終了
浄化槽台帳高度化(システム整備)事業	0	1,000,000	△ 1,000,000	前年度で終了
浄化槽設置工事検査事業	489,500	577,500	△ 88,000	東みよし浄化槽整備受託
実地調査事業	0	331,275	△ 331,275	教育センター
管理士講習実施事業	2,160,905	0	2,160,905	管理士資格講習会
技術管理者講習実施事業	489,951	0	489,951	
脱炭素化推進事業申請受付業務	372,990	304,250	68,740	全浄連
浄化槽管理士研修会	572,000	504,000	68,000	全浄連
その他の受託事業	0	187,500	△ 187,500	
受取補助金等	100,000	500,000	△ 400,000	
受取負担金	260,000	248,000	12,000	管理士会・設備士会
雑収益	2,773,155	3,716,692	△ 943,537	
受取保険金	558,106	997,328	△ 439,222	損害保険金等
受取利息	3,603	3,631	△ 28	預金利息
繰越検査料	1,045,000	776,000	269,000	196基
雑収益	1,166,446	1,939,733	△ 773,287	
経常収益計	617,277,749	614,062,317	3,215,432	
(2) 経常費用				
事業費	623,507,486	605,845,180	17,662,306	
給与手当	335,021,271	327,312,441	7,708,830	
人材派遣費	3,147,382	10,147,966	△ 7,000,584	テレホンアポインター
退職給付費用	21,349,821	14,128,294	7,221,527	退職金共済・保険掛金
法定福利費	56,271,826	55,308,981	962,845	社会保険料等
福利厚生費	2,703,415	2,883,320	△ 179,905	福祉ネットワーク・産業医他
会議費	187,649	0	187,649	
交際費	167,726	148,032	19,694	得意先お中元等
旅費交通費	13,373,142	11,487,445	1,885,697	通勤手当等
講習会費	1,557,841	1,048,367	509,474	教室・認定講習会他
教育事業費	172,271	277,739	△ 105,468	環境学習・イベント
調査研修費	1,811,877	2,508,760	△ 696,883	講習会参加・研修費等
通信運搬費	36,637,806	36,816,377	△ 178,571	検査案内・電話・携帯等
システム管理費	8,546,551	9,883,402	△ 1,336,851	PC等保守費・導入費
印刷製本費	9,162,017	10,384,939	△ 1,222,922	各種帳票等
事務消耗品費	3,156,886	3,130,636	26,250	コピー用紙・ファイル他
複写機使用料	3,493,769	3,574,927	△ 81,158	
建物管理費	4,841,164	5,753,946	△ 912,782	火災保険・建物修繕・清掃費等
事務所借上費	2,671,818	3,214,394	△ 542,576	支所及び出向者賃借料・光熱費
水道光熱費	6,286,831	6,993,285	△ 706,454	電気代・水道代
リース料	16,873,602	16,593,472	280,130	検査機器・事務機器・車両
車両費	9,177,823	8,086,696	1,091,127	点検修理・保険料・メンテナンス等
駐車場代	4,258,507	3,767,736	490,771	検査車駐車場
燃料費	11,272,849	11,335,296	△ 62,447	業務車両ガソリン代
検査用具費	2,212,338	2,134,826	77,512	検査員用具
検査機器費	4,933,415	3,372,877	1,560,538	検査機器消耗品
検査試薬費	2,320,427	2,681,547	△ 361,120	検査試薬
物品機器購入費	2,183,114	2,225,728	△ 42,614	販売用機器仕入
記録票作成費	1,262,800	949,080	313,720	点検・清掃記録票作成
底板仕入	5,614,620	5,717,360	△ 102,740	PC底板仕入
保険料	1,040,852	1,190,522	△ 149,670	損害保険・傷害保険
保証登録費	640,800	672,800	△ 32,000	801基

広告宣伝費	1,333,486	1,350,687	△ 17,201	求人広告・検査広告等
保証取下費	55,900	67,400	△ 11,500	前年度以前取下
外注費	1,826,000	818,299	1,007,701	テレマーケティング委託
一次検査事業費	2,243,500	2,136,000	107,500	認定制度契約料・委託料
検査推進費	82,515	62,181	20,334	協議会負担金
情報管理費	0	0	0	
水質研究費	0	0	0	
諸会費	935,000	933,000	2,000	全浄連・日環協他
貸倒損失	490,105	229,079	261,026	
租税公課	5,481,524	5,471,535	9,989	固定資産税・消費税等
支払手数料	6,591,754	6,024,731	567,023	振込手数料等
支払利息	145,866	270,831	△ 124,965	土地・建物借入金
雑費	141,800	208,029	△ 66,229	
貸倒引当金繰入	3,527,558	3,530,895	△ 3,337	
寄附金	5,000	0	5,000	
支払助成金	1,610,000	1,300,000	310,000	ブロワ交換補助費
減価償却費（建物）	4,491,150	4,828,829	△ 337,679	建物・付属設備
減価償却費（リース資産）	14,849,024	12,052,208	2,796,816	休日対応自動BOD測定システム更新
減価償却費（その他）	7,345,094	2,830,285	4,514,809	機械・備品・構築物等
管理費	8,995,013	7,583,219	1,411,794	
役員報酬	2,558,000	2,544,000	14,000	理事会・監事報酬等
給与手当	1,020,475	1,012,575	7,900	事務局
会議費	1,171,246	813,581	357,665	総会・理事会他
交際費	811,569	531,421	280,148	慶弔金等
旅費交通費	1,990,702	1,247,690	743,012	出張旅費
通信運搬費	143,922	35,579	108,343	総会案内等
印刷製本費	0	56,100	△ 56,100	
事務消耗品費	12,155	14,850	△ 2,695	
支払報酬	313,500	568,898	△ 255,398	税理士・弁護士
諸会費	497,500	497,500	0	公益法人協会・推進協議会他
租税公課	68,796	70,079	△ 1,283	固定資産税・消費税等
支払手数料	28,530	24,640	3,890	
雑費	294,844	78,128	216,716	雑損失
寄附金	10,000	10,000	0	
減価償却費	73,774	78,178	△ 4,404	建物・付属設備
経常費用計	632,502,499	613,428,399	19,074,100	
当期経常増減額	△ 15,224,750	633,918	△ 15,858,668	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
違約金収入	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
敷金返金	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
法人税等	1,259,400	1,515,000	△ 255,600	
当期一般正味財産増減額	△ 16,484,150	△ 881,082	△ 15,603,068	
一般正味財産期首残高	281,338,379	282,219,461	△ 881,082	
一般正味財産期末残高	264,854,229	281,338,379	△ 16,484,150	
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	264,854,229	281,338,379	△ 16,484,150	

2-2 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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 等消去	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	60,000	0	60,000	
受取会費	0	0	0	0	5,505,000	0	5,505,000	
事業収益	542,560,069	39,106,183	13,798,570	52,904,753	0	0	595,464,822	
検査手数料収入	540,247,000	0	0	0	0	0	540,247,000	
浄化槽機能保証制度登録料	2,162,700	0	0	0	0	0	2,162,700	
分析手数料	0	39,106,183	0	39,106,183	0	0	39,106,183	
図書販売収入	0	0	2,568,900	2,568,900	0	0	2,568,900	
物品販売収入	150,369	0	3,041,680	3,041,680	0	0	3,192,049	
講習会受講料収入	0	0	256,000	256,000	0	0	256,000	
底板販売収入	0	0	7,931,990	7,931,990	0	0	7,931,990	
受託金収益	10,162,926	0	2,951,846	2,951,846	0	0	13,114,772	
浄化槽関係情報集約化事業	8,180,000	0	0	0	0	0	8,180,000	
設置確認検査事業	331,900	0	0	0	0	0	331,900	
浄化槽転換推進事業	517,526	0	0	0	0	0	517,526	
浄化槽台帳高度化(台帳整備)事業	0	0	0	0	0	0	0	
浄化槽台帳高度化(システム整備)事業	0	0	0	0	0	0	0	
浄化槽設置工事検査事業	489,500	0	0	0	0	0	489,500	
実地調査事業	0	0	0	0	0	0	0	
管理士講習実施事業	0	0	2,160,905	2,160,905	0	0	2,160,905	
技術管理者講習実施事業	0	0	489,951	489,951	0	0	489,951	
脱炭素化推進事業申請受付業務	72,000	0	300,990	300,990	0	0	372,990	
浄化槽管理士研修会	572,000	0	0	0	0	0	572,000	
その他の受託事業	0	0	0	0	0	0	0	
受取補助金等	100,000	0	0	0	0	0	100,000	
受取負担金	0	0	0	0	260,000	0	260,000	
雑収益	2,589,191	15,500	5,905	21,405	162,559	0	2,773,155	
受取保険金	558,106	0	0	0	0	0	558,106	
受取利息	2,407	0	0	0	1,196	0	3,603	
繰越検査料	1,045,000	0	0	0	0	0	1,045,000	
雑収益	983,678	15,500	5,905	21,405	161,363	0	1,166,446	
経常収益計	555,412,186	39,121,683	16,756,321	55,878,004	5,987,559	0	617,277,749	
(2) 経常費用								
事業費	575,063,835	35,738,620	12,705,031	48,443,651	0	0	623,507,486	
給与手当	315,606,192	18,472,351	942,728	19,415,079	0	0	335,021,271	
人材派遣費	3,147,382	0	0	0	0	0	3,147,382	
退職給付費用	20,636,911	712,910	0	712,910	0	0	21,349,821	
法定福利費	53,997,270	2,274,556	0	2,274,556	0	0	56,271,826	
福利厚生費	2,593,315	110,100	0	110,100	0	0	2,703,415	
会議費	187,649	0	0	0	0	0	187,649	
交際費	0	117,955	49,771	167,726	0	0	167,726	
旅費交通費	13,373,142	0	0	0	0	0	13,373,142	
講習会費	210,320	0	1,347,521	1,347,521	0	0	1,557,841	
教育事業費	172,271	0	0	0	0	0	172,271	
調査研修費	1,535,903	275,974	0	275,974	0	0	1,811,877	
通信運搬費	36,390,088	227,769	19,949	247,718	0	0	36,637,806	
システム管理費	8,480,959	65,592	0	65,592	0	0	8,546,551	
印刷製本費	9,124,892	0	37,125	37,125	0	0	9,162,017	
事務消耗品費	2,890,804	258,437	7,645	266,082	0	0	3,156,886	
複写機使用料	3,400,097	93,672	0	93,672	0	0	3,493,769	
建物管理費	3,704,114	1,137,050	0	1,137,050	0	0	4,841,164	
事務所借上費	2,225,979	0	445,839	445,839	0	0	2,671,818	
水道光熱費	5,086,831	1,200,000	0	1,200,000	0	0	6,286,831	
リース料	16,149,428	724,174	0	724,174	0	0	16,873,602	
車両費	9,147,288	30,535	0	30,535	0	0	9,177,823	
駐車場代	4,258,507	0	0	0	0	0	4,258,507	
燃料費	11,101,878	170,971	0	170,971	0	0	11,272,849	
検査用具費	2,212,338	0	0	0	0	0	2,212,338	
検査機器費	3,006,070	1,927,345	0	1,927,345	0	0	4,933,415	
検査試薬費	1,012,022	1,308,405	0	1,308,405	0	0	2,320,427	
物品機器購入費	0	0	2,183,114	2,183,114	0	0	2,183,114	
記録票作成費	0	0	1,262,800	1,262,800	0	0	1,262,800	
底板仕入	0	0	5,614,620	5,614,620	0	0	5,614,620	
保険料	940,852	100,000	0	100,000	0	0	1,040,852	
保証登録費	640,800	0	0	0	0	0	640,800	
広告宣伝費	823,550	509,936	0	509,936	0	0	1,333,486	
保証取下費	55,900	0	0	0	0	0	55,900	
外注費	1,536,260	289,740	0	289,740	0	0	1,826,000	
一次検査事業費	2,243,500	0	0	0	0	0	2,243,500	
検査推進費	82,515	0	0	0	0	0	82,515	
情報管理費	0	0	0	0	0	0	0	
水質研究費	0	0	0	0	0	0	0	
諸会費	695,000	240,000	0	240,000	0	0	935,000	
貸倒損失	490,105	0	0	0	0	0	490,105	
租税公課	2,646,386	2,078,283	756,855	2,835,138	0	0	5,481,524	
支払手数料	6,495,544	96,210	0	96,210	0	0	6,591,754	
支払利息	145,866	0	0	0	0	0	145,866	
雑費	129,124	12,676	0	12,676	0	0	141,800	
貸倒引当金繰入	3,527,558	0	0	0	0	0	3,527,558	
寄附金	5,000	0	0	0	0	0	5,000	
支払助成金	1,610,000	0	0	0	0	0	1,610,000	
減価償却費(建物)	4,001,117	452,969	37,064	490,033	0	0	4,491,150	
減価償却費(リース資産)	12,701,480	2,147,544	0	2,147,544	0	0	14,849,024	
減価償却費(その他)	6,641,628	703,466	0	703,466	0	0	7,345,094	
管理費	0	0	0	0	8,995,013	0	8,995,013	
役員報酬	0	0	0	0	2,558,000	0	2,558,000	
給与手当	0	0	0	0	1,020,475	0	1,020,475	
会議費	0	0	0	0	1,171,246	0	1,171,246	

交際費	0	0	0	0	811,569	0	811,569
旅費交通費	0	0	0	0	1,990,702	0	1,990,702
通信運搬費	0	0	0	0	143,922	0	143,922
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
事務消耗品費	0	0	0	0	12,155	0	12,155
支払報酬	0	0	0	0	313,500	0	313,500
諸会費	0	0	0	0	497,500	0	497,500
租税公課	0	0	0	0	68,796	0	68,796
支払手数料	0	0	0	0	28,530	0	28,530
雑費	0	0	0	0	294,844	0	294,844
寄附金	0	0	0	0	10,000	0	10,000
減価償却費	0	0	0	0	73,774	0	73,774
経常費用計	575,063,835	35,738,620	12,705,031	48,443,651	8,995,013	0	632,502,499
当期経常増減額	△ 19,651,649	3,383,063	4,051,290	7,434,353	△ 3,007,454	0	△ 15,224,750
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	3,367,741	△ 1,532,518	△ 1,835,223	△ 3,367,741	0	0	0
法人税等	0	654,154	605,246	1,259,400	0	0	1,259,400
当期一般正味財産増減額	△ 16,283,908	1,196,391	1,610,821	2,807,212	△ 3,007,454	0	△ 16,484,150
一般正味財産期首残高	110,370,560	82,976,990	11,552,100	94,529,090	76,438,729	0	281,338,379
一般正味財産期末残高	94,086,652	84,173,381	13,162,921	97,336,302	73,431,275	0	264,854,229
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	94,086,652	84,173,381	13,162,921	97,336,302	73,431,275	0	264,854,229

3 財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項無し

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項無し

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している

(3) 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 定率法または定額法によっている
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

(4) 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。

(5) 重要性の判断基準

消耗品・貯蔵品等のうち重要性の乏しいものについては、重要性の原則によりその買入時または払出時に経費として処理する方法を採る。

重要性の判断基準については、本法人の実態に合わせ、下記の通りとする。

【重要性の判断基準】

1. 年度末の資産総額の0.1%
2. 年度末の正味財産の0.1%
3. 正味財産増減計算書経常収益の0.1%

上記3種の加重平均の数値をもって当法人の重要性の基準とする。(令和4年度484,829円)

なお、重要性の判断は消耗品・貯蔵品等の種別毎の当該年度の購入額の総額により行う。

(6) 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。

(7) 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。

3. 会計方針の変更

該当事項無し

4. 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	54,923,699	1,862,547	616,636	56,169,610
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	4,472,000	0	673,000	3,799,000
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
法定検査受検率向上事業準備資金	1,900,000	0	0	1,900,000
合 計	181,323,479	1,862,547	1,289,636	181,896,390

5. 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	56,169,610	(0)	(0)	(56,169,610)
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	3,799,000	(0)	(3,799,000)	(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)
法定検査受検率向上事業準備資金	1,900,000	(0)	(1,900,000)	(0)
合 計	181,896,390	(0)	(125,726,780)	(56,169,610)

6. 担保に供している資産

建物 73,869,795円及び土地 20,697,402円は、1年以内返済長期借入金 2,704,000円及び長期借入金 6,528,000円の担保に供している。

7. 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	139,012,178	65,142,383	73,869,795
建 物 付 属 設 備	63,272,922	55,351,707	7,921,215
構 築 物	4,244,881	3,616,168	628,713
機 械 装 置	20,448,030	17,623,848	2,824,182
車 両 運 搬 具	3,362,191	3,362,185	6
什 器 備 品	34,509,999	24,737,813	9,772,186
ソ フ ト ウ ェ ア	10,738,750	2,590,361	8,148,389
合 計	275,588,951	172,424,465	103,164,486

8. 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3月末残高
未 収 金	76,586,370	3,527,558	73,058,812
合 計	76,586,370	3,527,558	73,058,812

9. 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
休日対応自動BOD測定システム	43,868,880	17,060,120	26,808,760
SuperServer	6,864,000	2,402,400	4,461,600
BOD測定装置関連機器	10,612,800	2,063,600	8,549,200
休日対応自動BOD測定システム	40,471,200	2,248,400	38,222,800
イオンクロマトグラフ	6,583,680	6,364,224	219,456
T O C - L	4,154,040	2,977,062	1,176,978
合 計	112,554,600	33,115,806	79,438,794

(2) 未経過リース料3月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 (4 0 台)	13,291,080	26,907,430	40,198,510
合 計	13,291,080	26,907,430	40,198,510

10. 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	3,530,895	3,527,558	3,530,895	0	3,527,558
賞 与 引 当 金	15,178,977	15,402,264	15,178,977	0	15,402,264
退 職 給 付 引 当 金	92,013,595	16,100,902	1,187,148	0	106,927,349

11. 保証債務等の偶発債務

該当事項無し

12. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項無し

13. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項無し

14. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項無し

15. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項無し

16. 関連当事者との取引の内容

該当事項無し

17. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

18. 重要な後発事象

該当事項無し

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

令和 6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	1,594,160
当座預金			36,095,522
	四国中央(803)	法人 運転資金として(決済用預金)	3,066,836
	四国中央(2571)	公1 "	1,961,019
	阿波県庁(2005680)	" "	9,288,363
	四国中央(4400)	取1 "	4,941,270
	ゆうちよ(13559)	公1 "	424,645
	徳島昭和町(5324367)	取1 "	3,538,791
	阿波県庁(2050090)	" "	10,760,491
	四国中央(3918)	公1 "	1,267,306
	四国中央(5112)	" "	846,801
普通預金			37,597,060
	四国中央(104261)	公1 運転資金として(決済用預金)	11,756,800
	阿波県庁(1042415)	法人 用紙代振込口座として	10,871,975
	徳島昭和町(5324365)	法人 "	2,038,958
	徳島昭和町(5324361)	公1 検査料振込口座として	2,242,657
	阿波県庁(1623059)	" 会費・保証料振込口座として	1,144,888
	徳島昭和町(8521744)	" "	370,292
	四国中央(98970)	" 徳島支所口座	1,540,000
	阿波県庁(1627363)	" 阿南支所口座	395,600
	四国中央(360039)	" 阿北支所口座	47,900
	阿波県庁(1627375)	" 美馬支所口座	290,500
	阿波県庁(1640252)	" 一括契約振込口座として	1,724,620
	徳島昭和町(8531293)	" "	1,338,578
	ゆうちよ(6796591)	" "	1,929,207
	J A (2375)	" "	1,905,085
小口現金			45,718
未収金			76,276,579
	未収会費	法人 5社分	144,000
	検査料	公1 11条検査料 10516件	57,346,000
	分析手数料	取1 計量証明事業分析	9,048,746
	7条預り金	公1	274,000
	保証登録料	" 6基分	13,200
	受託金等	" 徳島県・徳島市受託金等	9,450,633
立替金		法人 給与負担金(1~3月分)・職員社会保険料等	1,481,547
保証金		取1 那賀町受託事業契約保証金	332,970
販売用物品		取2 物品販売在庫	1,468,343
前払金			15,000
前払費用			3,475,793
	駐車場賃借料	公1 検査車両	331,500
	支所事務所経費	" 4支所 賃借料・光熱費	1,778,503
	その他	公1・取1 自動車保険料他	1,365,790
貸倒引当金			△ 3,527,558
流動資産合計			154,855,134
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			56,169,610
	四国定期(771999)	公1・取1 共用財産であり、うち92%を公益目的財産として公1事業の用に供し、9%は収益事業1の用に供している	32,665,230
	かんぽ生命養老保険	公1	21,799,677
	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			3,799,000
	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	3,799,000
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
法定検査受検率向上事業			1,900,000

準備資金	四国定期(5154486)	公1	運用益を公益目的事業の財源としている	1,900,000
その他固定資産				
建物	徳島市津田海岸町 (延べ1,690.9㎡)	公1・収 1・法人	共用財産であり、うち88.2%を公益目的財産として公1事業の用に供し、8.9%を収益事業1、1.0%を収益事業2、2.0%を運用管理の用に供している	73,869,795
建物付属設備		公1・収 1・法人	共用財産であり、うち89.5%を公益目的財産として公1事業の用に供し、9.8%を収益事業1、0.2%を収益事業2、0.4%を運用管理の用に供している	7,921,215
構築物	アスファルト舗装・フェンス・駐車場整備工事	公1	公1事業の用に供している	628,713
機械装置	分析機器	公1・収1	共用財産であり、うち81.6%を公益目的財産として公1事業の用に供し、18.4%は収益事業1の用に供している	2,824,182
車両運搬具	計量・広報用車両	収1	収益事業1の用に供している	6
什器備品	検査・分析機器	公1・収1	共用財産であり、うち95.0%を公益目的財産として公1事業の用に供し、5.0%は収益事業1の用に供している	9,772,186
ソフトウェア	携帯システム・地図ソフト	公1	公1事業の用に供している	8,148,389
土地	徳島市津田海岸町(1,952㎡)	公1・法人	50%を公益目的事業、50%を管理運用の用に供している	50,477,129
出資金	那賀町・神山町協議会	公1	公1事業の用に供している	1,600,000
敷金	徳島市津田海岸町駐車場	公1	公1事業の用に供している	500,000
リース資産	検査・分析機器(300万円以上)	公1・収1	共用財産であり、うち93.4%を公益目的財産として公1事業の用に供し、6.6%は収益事業1の用に供している	79,438,794
電話加入権	8回線分	法人	管理運用の用に供している	200,129
固定資産合計				417,276,928
資産合計				572,132,062
(流動負債)				
1年内返済長期借入金	1年以内返済分			2,704,000
短期リース債務				18,248,544
未払金	その他	各会計	2~3月分経費	25,485,900
	取下保証登録料	公1	3月分	6,200
	11条返金	公1	3月分	10,000
預り金	社会保険料	公1	3月分	5,781,826
	住民税	公1	3月分	3,280,191
	標準契約維持管理料	公1		841,600
前受金	7条検査料	公1		1,660,035
	11条検査料	公1		44,280,500
	分析手数料	収1		18,832,000
	保証登録料	公1		25,381,000
	届出経費	公1		0
	受講料	収2	技術者講習会	2,500
賞与引当金				58,000
未払法人税等				7,000
未払消費税等				15,402,264
				1,258,900
				1,732,300
流動負債合計				114,894,234
(固定負債)				
長期借入金	四国銀行			6,528,000
長期リース債務	検査・分析機器(300万円以上)			59,716,250
長期前受金	7条検査料	公1		19,212,000
退職給付引当金		公1・収1	退職給付引当資産との差額は保険により外部積立 てしている	106,927,349
固定負債合計				192,383,599
負債合計				307,277,833
正味財産				264,854,229