# 決　算　報　告　書

自　平成２９年　４月　１日

至　平成３０年　３月３１日

公益財団法人　群馬県環境検査事業団

# 貸 借 対 照 表

平成30年　3月31日現在

（単位：円）

| 科　　目 | 当年度 | 前年度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| Ⅰ　資産の部 | | | |
| 1．流動資産 | | | |
| 現金預金 | 22,689,578 | 20,183,366 | 2,506,212 |
| 未収金 | 167,771,692 | 162,353,599 | 5,418,093 |
| 貯蔵品 | 1,894,760 | 1,820,997 | 73,763 |
| 立替金 | 0 | 107,528 | △ 107,528 |
| 前払費用 | 1,254,476 | 1,227,686 | 26,790 |
| 貸倒引当金 | △ 184,548 | △ 276,001 | 91,453 |
| 流動資産合計 | 193,425,958 | 185,417,175 | 8,008,783 |
| 2．固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 103,912,904 | 80,000,636 | 23,912,268 |
| BOD測定機器改良資金 | 19,224,000 | 19,224,000 | 0 |
| 車両取得資金 | 10,000,000 | 5,000,000 | 5,000,000 |
| 社屋取得資金 | 17,000,000 | 14,000,000 | 3,000,000 |
| 特定資産合計 | 150,136,904 | 118,224,636 | 31,912,268 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 6,807,827 | 2,063,856 | 4,743,971 |
| 什器備品 | 5,327,080 | 7,596,415 | △ 2,269,335 |
| ソフトウェア | 222,300 | 292,500 | △ 70,200 |
| その他固定資産合計 | 12,357,207 | 9,952,771 | 2,404,436 |
| 固定資産合計 | 172,494,111 | 138,177,407 | 34,316,704 |
| 資産合計 | 365,920,069 | 323,594,582 | 42,325,487 |
| Ⅱ　負債の部 | | | |
| 1．流動負債 | | | |
| 未払金 | 156,066,733 | 144,109,450 | 11,957,283 |
| 前受金 | 17,625,630 | 15,621,209 | 2,004,421 |
| 預り金 | 6,292,497 | 3,484,076 | 2,808,421 |
| 仮受金 | 9,600 | 44,880 | △ 35,280 |
| 流動負債合計 | 179,994,460 | 163,259,615 | 16,734,845 |
| 2．固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 135,743,163 | 120,946,638 | 14,796,525 |
| 固定負債合計 | 135,743,163 | 120,946,638 | 14,796,525 |
| 負債合計 | 315,737,623 | 284,206,253 | 31,531,370 |

# 貸 借 対 照 表

平成30年　3月31日現在

（単位：円）

| 科　　目 | 当年度 | 前年度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| Ⅲ　正味財産の部 | | | |
| 1．指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| （うち基本財産への充当額） | （　10,000,000） | （　10,000,000） | （　0） |
| 2．一般正味財産 | 40,182,446 | 29,388,329 | 10,794,117 |
| （うち特定資産への充当額） | （　46,224,000） | （　38,224,000） | （　8,000,000） |
| 正味財産合計 | 50,182,446 | 39,388,329 | 10,794,117 |
| 負債及び正味財産合計 | 365,920,069 | 323,594,582 | 42,325,487 |

# 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 | 当年度 | 前年度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| Ⅰ　一般正味財産増減の部 | | | |
| 1．経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ①　基本財産運用益 | (　1,000) | (　2,504) | (　△ 1,504) |
| 1　基本財産受取利息 | 1,000 | 2,504 | △ 1,504 |
| ②　特定資産運用益 | (　19,584) | (　16,911) | (　2,673) |
| 1　特定資産受取利息 | 19,584 | 16,911 | 2,673 |
| ③　事業収益 | (　1,246,581,705) | (　1,227,994,495) | (　18,587,210) |
| 1　11条効率化収入 | 1,011,461,120 | 988,549,120 | 22,912,000 |
| 2　11条検査手数料収入 | 187,358,320 | 190,767,520 | △ 3,409,200 |
| 3　7条検査手数料収入 | 45,004,300 | 47,376,880 | △ 2,372,580 |
| 4　電算化業務受託収入 | 850,300 | 844,560 | 5,740 |
| 5　調査費収入 | 658,665 | 401,415 | 257,250 |
| 6　指定採水員証明書代収入 | 63,000 | 55,000 | 8,000 |
| 7　未管理対策事業受託収入 | 1,186,000 | 0 | 1,186,000 |
| ④　雑収益 | (　2,787,269) | (　977,011) | (　1,810,258) |
| 1　受取利息 | 284 | 2,505 | △ 2,221 |
| 2　雑収益 | 2,786,985 | 974,506 | 1,812,479 |
| 経常収益計 | 1,249,389,558 | 1,228,990,921 | 20,398,637 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①　事業費 | (　1,206,725,457) | (　1,170,992,357) | (　35,733,100) |
| 1　給料手当 | 230,939,290 | 223,645,687 | 7,293,603 |
| 2　職員保険料 | 37,001,130 | 34,635,342 | 2,365,788 |
| 3　退職給付費用 | 19,059,608 | 18,839,011 | 220,597 |
| 4　福利厚生費 | 937,078 | 1,198,461 | △ 261,383 |
| 5　旅費交通費 | 844,430 | 358,360 | 486,070 |
| 6　通信運搬費 | 6,940,523 | 6,231,702 | 708,821 |
| 7　会議費 | 10,626 | 6,956 | 3,670 |
| 8　交際費 | 244,479 | 256,424 | △ 11,945 |
| 9　修繕費 | 2,528,849 | 1,502,372 | 1,026,477 |
| 10　印刷製本費 | 2,476,797 | 2,239,637 | 237,160 |
| 11　消耗品費 | 5,940,923 | 7,352,348 | △ 1,411,425 |
| 12　普及宣伝費 | 537,504 | 148,276 | 389,228 |
| 13　燃料費 | 4,440,901 | 4,035,110 | 405,791 |
| 14　光熱水料費 | 3,158,624 | 2,822,901 | 335,723 |

# 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 | 当年度 | 前年度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| 15　賃借料 | 21,459,266 | 22,353,155 | △ 893,889 |
| 16　保険料 | 1,504,110 | 1,379,332 | 124,778 |
| 17　諸謝金 | 41,260 | 41,260 | 0 |
| 18　租税公課 | 123,100 | 115,800 | 7,300 |
| 19　支払負担金 | 293,000 | 298,000 | △ 5,000 |
| 20　研修費 | 779,340 | 192,832 | 586,508 |
| 21　委託費 | 27,664,956 | 22,836,675 | 4,828,281 |
| 22　11条効率化検査委託費 | 518,176,273 | 506,438,348 | 11,737,925 |
| 23　BOD検査委託費 | 315,152,394 | 307,982,906 | 7,169,488 |
| 24　計量事業分析委託費 | 58,320 | 45,360 | 12,960 |
| 25　支払手数料 | 1,061,715 | 1,086,596 | △ 24,881 |
| 26　図書費 | 94,940 | 93,572 | 1,368 |
| 27　減価償却費 | 4,617,626 | 4,832,802 | △ 215,176 |
| 28　貸倒引当金繰入額 | 79,547 | 1,472 | 78,075 |
| 29　雑費 | 558,848 | 21,660 | 537,188 |
| ②　管理費 | （　31,869,984） | （　31,094,322） | （　775,662） |
| 1　役員報酬 | 355,765 | 360,080 | △ 4,315 |
| 2　給料手当 | 22,322,634 | 21,322,497 | 1,000,137 |
| 3　職員保険料 | 2,971,597 | 3,300,410 | △ 328,813 |
| 4　退職給付費用 | 1,841,376 | 1,795,174 | 46,202 |
| 5　福利厚生費 | 91,558 | 195,880 | △ 104,322 |
| 6　会議費 | 58,236 | 93,149 | △ 34,913 |
| 7　交際費 | 28,280 | 0 | 28,280 |
| 8　旅費交通費 | 529,310 | 410,400 | 118,910 |
| 9　減価償却費 | 136,828 | 83,956 | 52,872 |
| 10　賃借料 | 2,169,600 | 2,169,600 | 0 |
| 11　諸謝金 | 1,360,800 | 1,360,800 | 0 |
| 12　雑費 | 4,000 | 2,376 | 1,624 |
| 経常費用計 | 1,238,595,441 | 1,202,086,679 | 36,508,762 |
| 当期経常増減額 | 10,794,117 | 26,904,242 | △ 16,110,125 |

# 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 | 当年度 | 前年度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| 2．経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 貸倒引当金戻入額 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 10,794,117 | 26,904,242 | △ 16,110,125 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 10,794,117 | 26,904,242 | △ 16,110,125 |
| 一般正味財産期首残高 | 29,388,329 | 2,484,087 | 26,904,242 |
| 一般正味財産期末残高 | 40,182,446 | 29,388,329 | 10,794,117 |
| 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 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| Ⅲ　正味財産期末残高 | 50,182,446 | 39,388,329 | 10,794,117 |

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 検査調査研究 | 共通 | 小計 | | 共通 | 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 | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | | | | | | | | | |
| 基本財産受取利息 | 1,000 | | 1,000 | | | 0 | | | 1,000 |
| 特定資産運用益 | | | | | | | | | |
| 特定資産受取利息 | 19,584 | | 19,584 | | | 0 | | | 19,584 |
| 事業収益 | | | | | | | | | |
| 11条効率化収入 | 1,011,461,120 | | 1,011,461,120 | | | 0 | | | 1,011,461,120 |
| 11条検査手数料収入 | 155,488,336 | | 155,488,336 | | | 0 | 31,869,984 | | 187,358,320 |
| 7条検査手数料収入 | 45,004,300 | | 45,004,300 | | | 0 | | | 45,004,300 |
| 電算化業務受託収入 | 850,300 | | 850,300 | | | 0 | | | 850,300 |
| 調査費収入 | 658,665 | | 658,665 | | | 0 | | | 658,665 |
| 指定採水員証明書代収入 | 63,000 | | 63,000 | | | 0 | | | 63,000 |
| 未管理対策事業受託収入 | 1,186,000 | | 1,186,000 | | | 0 | | | 1,186,000 |
| 雑収益 | | | | | | | | | |
| 受取利息 | 284 | | 284 | | | 0 | | | 284 |
| 雑収益 | 2,786,985 | | 2,786,985 | | | 0 | | | 2,786,985 |
| 経常収益計 | 1,217,519,574 | 0 | 1,217,519,574 | 0 | 0 | 0 | 31,869,984 | 0 | 1,249,389,558 |
| (2)経常費用 | | | | | | | | | |
| 事業費 | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 230,939,290 | | 230,939,290 | | | 0 | | | 230,939,290 |
| 職員保険料 | 37,001,130 | | 37,001,130 | | | 0 | | | 37,001,130 |
| 退職給付費用 | 19,059,608 | | 19,059,608 | | | 0 | | | 19,059,608 |
| 福利厚生費 | 937,078 | | 937,078 | | | 0 | | | 937,078 |
| 旅費交通費 | 844,430 | | 844,430 | | | 0 | | | 844,430 |
| 通信運搬費 | 6,940,523 | | 6,940,523 | | | 0 | | | 6,940,523 |
| 会議費 | 10,626 | | 10,626 | | | 0 | | | 10,626 |
| 交際費 | 244,479 | | 244,479 | | | 0 | | | 244,479 |
| 修繕費 | 2,528,849 | | 2,528,849 | | | 0 | | | 2,528,849 |
| 印刷製本費 | 2,476,797 | | 2,476,797 | | | 0 | | | 2,476,797 |
| 消耗品費 | 5,940,923 | | 5,940,923 | | | 0 | | | 5,940,923 |
| 普及宣伝費 | 537,504 | | 537,504 | | | 0 | | | 537,504 |
| 燃料費 | 4,440,901 | | 4,440,901 | | | 0 | | | 4,440,901 |
| 光熱水料費 | 3,158,624 | | 3,158,624 | | | 0 | | | 3,158,624 |
| 賃借料 | 21,459,266 | | 21,459,266 | | | 0 | | | 21,459,266 |
| 保険料 | 1,504,110 | | 1,504,110 | | | 0 | | | 1,504,110 |
| 諸謝金 | 41,260 | | 41,260 | | | 0 | | | 41,260 |
| 租税公課 | 123,100 | | 123,100 | | | 0 | | | 123,100 |
| 支払負担金 | 293,000 | | 293,000 | | | 0 | | | 293,000 |
| 研修費 | 779,340 | | 779,340 | | | 0 | | | 779,340 |
| 委託費 | 27,664,956 | | 27,664,956 | | | 0 | | | 27,664,956 |
| 11条効率化検査委託費 | 518,176,273 | | 518,176,273 | | | 0 | | | 518,176,273 |
| BOD検査委託費 | 315,152,394 | | 315,152,394 | | | 0 | | | 315,152,394 |
| 計量事業分析委託費 | 58,320 | | 58,320 | | | 0 | | | 58,320 |

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 検査調査研究 | 共通 | 小計 | | 共通 | 小計 | | | |
| 支払手数料 | 1,061,715 | | 1,061,715 | | | 0 | | | 1,061,715 |
| 図書費 | 94,940 | | 94,940 | | | 0 | | | 94,940 |
| 減価償却費 | 4,617,626 | | 4,617,626 | | | 0 | | | 4,617,626 |
| 貸倒引当金繰入額 | 79,547 | | 79,547 | | | 0 | | | 79,547 |
| 雑費 | 558,848 | | 558,848 | | | 0 | | | 558,848 |
| 管理費 | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | | | 355,765 | | 355,765 |
| 給料手当 | | | | | | | 22,322,634 | | 22,322,634 |
| 職員保険料 | | | | | | | 2,971,597 | | 2,971,597 |
| 退職給付費用 | | | | | | | 1,841,376 | | 1,841,376 |
| 福利厚生費 | | | | | | | 91,558 | | 91,558 |
| 会議費 | | | | | | | 58,236 | | 58,236 |
| 交際費 | | | | | | | 28,280 | | 28,280 |
| 旅費交通費 | | | | | | | 529,310 | | 529,310 |
| 減価償却費 | | | | | | | 136,828 | | 136,828 |
| 賃借料 | | | | | | | 2,169,600 | | 2,169,600 |
| 諸謝金 | | | | | | | 1,360,800 | | 1,360,800 |
| 雑費 | | | | | | | 4,000 | | 4,000 |
| 経常費用計 | 1,206,725,457 | 0 | 1,206,725,457 | 0 | 0 | 0 | 31,869,984 | 0 | 1,238,595,441 |
| 当期経常増減額 | 10,794,117 | 0 | 10,794,117 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,794,117 |
| 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 | 0 |
| (2)経常外費用 | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 10,794,117 | 0 | 10,794,117 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,794,117 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 10,794,117 | 0 | 10,794,117 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,794,117 |
| 一般正味財産期首残高 | 29,388,329 | | 29,388,329 | | | 0 | | | 29,388,329 |
| 一般正味財産期末残高 | 40,182,446 | 0 | 40,182,446 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40,182,446 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 10,000,000 | | 10,000,000 | | | 0 | | | 10,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 50,182,446 | 0 | 50,182,446 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,182,446 |

# 予算実績対比表(損益ベース)

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 | 予算額 | 決算額 | 差　異 | 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 | | | | |
| ①　基本財産運用益 | (　1,500) | (　1,000) | (　500) | |
| 1　基本財産受取利息 | 1,500 | 1,000 | 500 | |
| ②　特定資産運用益 | (　15,000) | (　19,584) | (　△ 4,584) | |
| 1　特定資産受取利息 | 15,000 | 19,584 | △ 4,584 | |
| ③　事業収益 | (1,237,791,650) | (1,246,581,705) | (△ 8,790,055) | |
| 1　11条効率化収入 | 1,003,520,000 | 1,011,461,120 | △ 7,941,120 | |
| 2　11条検査手数料収入 | 183,250,380 | 187,358,320 | △ 4,107,940 | |
| 3　7条検査手数料収入 | 48,420,970 | 45,004,300 | 3,416,670 | |
| 4　電算化業務受託収入 | 850,300 | 850,300 | 0 | |
| 5　調査費収入 | 500,000 | 658,665 | △ 158,665 | |
| 6　指定採水員証明書代収入 | 50,000 | 63,000 | △ 13,000 | |
| 7　未管理対策事業受託収入 | 1,200,000 | 1,186,000 | 14,000 | |
| ④　雑収益 | (　906,000) | (　2,787,269) | (△ 1,881,269) | |
| 1　受取利息 | 6,000 | 284 | 5,716 | |
| 2　雑収益 | 900,000 | 2,786,985 | △ 1,886,985 | |
| 経常収益計 | 1,238,714,150 | 1,249,389,558 | △ 10,675,408 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ①　事業費 | (1,198,988,000) | (1,206,725,457) | (△ 7,737,457) | |
| 1　給料手当 | 231,907,000 | 230,939,290 | 967,710 | |
| 2　職員保険料 | 37,105,000 | 37,001,130 | 103,870 | |
| 3　退職給付費用 | 19,270,000 | 19,059,608 | 210,392 | |
| 4　福利厚生費 | 1,275,000 | 937,078 | 337,922 | |
| 5　旅費交通費 | 300,000 | 844,430 | △ 544,430 | |
| 6　通信運搬費 | 6,700,000 | 6,940,523 | △ 240,523 | |
| 7　会議費 | 300,000 | 10,626 | 289,374 | |
| 8　交際費 | 250,000 | 244,479 | 5,521 | |
| 9　修繕費 | 2,362,000 | 2,528,849 | △ 166,849 | |
| 10　印刷製本費 | 2,400,000 | 2,476,797 | △ 76,797 | |
| 11　消耗品費 | 6,000,000 | 5,940,923 | 59,077 | |
| 12　普及宣伝費 | 300,000 | 537,504 | △ 237,504 | |
| 13　燃料費 | 4,400,000 | 4,440,901 | △ 40,901 | |
| 14　光熱水料費 | 3,000,000 | 3,158,624 | △ 158,624 | |

# 予算実績対比表(損益ベース)

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 | 予算額 | 決算額 | 差　異 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|
| 15　賃借料 | 21,837,000 | 21,459,266 | 377,734 | |
| 16　保険料 | 1,500,000 | 1,504,110 | △ 4,110 | |
| 17　諸謝金 | 0 | 41,260 | △ 41,260 | |
| 18　租税公課 | 140,000 | 123,100 | 16,900 | |
| 19　支払負担金 | 210,000 | 293,000 | △ 83,000 | |
| 20　研修費 | 700,000 | 779,340 | △ 79,340 | |
| 21　委託費 | 26,100,000 | 27,664,956 | △ 1,564,956 | |
| 22　11条効率化検査委託費 | 514,108,000 | 518,176,273 | △ 4,068,273 | |
| 23　BOD検査委託費 | 312,424,000 | 315,210,714 | △ 2,786,714 | |
| 24　支払手数料 | 1,200,000 | 1,061,715 | 138,285 | |
| 25　図書費 | 150,000 | 94,940 | 55,060 | |
| 26　減価償却費 | 5,000,000 | 4,617,626 | 382,374 | |
| 27　貸倒引当金繰入額 | 0 | 79,547 | △ 79,547 | |
| 28　雑費 | 50,000 | 558,848 | △ 508,848 | |
| ②　管理費 | (　32,526,000) | (　31,869,984) | (　656,016) | |
| 1　役員報酬 | 500,000 | 355,765 | 144,235 | |
| 2　給料手当 | 22,442,000 | 22,322,634 | 119,366 | |
| 3　職員保険料 | 3,016,000 | 2,971,597 | 44,403 | |
| 4　退職給付費用 | 1,875,000 | 1,841,376 | 33,624 | |
| 5　福利厚生費 | 124,000 | 91,558 | 32,442 | |
| 6　会議費 | 100,000 | 58,236 | 41,764 | |
| 7　交際費 | 50,000 | 28,280 | 21,720 | |
| 8　旅費交通費 | 460,000 | 529,310 | △ 69,310 | |
| 9　減価償却費 | 217,000 | 136,828 | 80,172 | |
| 10　賃借料 | 2,192,000 | 2,169,600 | 22,400 | |
| 11　諸謝金 | 1,400,000 | 1,360,800 | 39,200 | |
| 12　支払利息 | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| 13　雑費 | 50,000 | 4,000 | 46,000 | |
| 経常費用計 | 1,231,514,000 | 1,238,595,441 | △ 7,081,441 | |
| 当期経常増減額 | 7,200,150 | 10,794,117 | △ 3,593,967 | |

# 予算実績対比表(損益ベース)

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 | 予算額 | 決算額 | 差　異 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 7,200,150 | 10,794,117 | △ 3,593,967 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 7,200,150 | 10,794,117 | △ 3,593,967 | |
| 一般正味財産期首残高 | 29,388,329 | 29,388,329 | 0 | |
| 一般正味財産期末残高 | 36,588,479 | 40,182,446 | △ 3,593,967 | |
| 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 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | |
| 指定正味財産期末残高 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | |
| Ⅲ　正味財産期末残高 | 46,588,479 | 50,182,446 | △ 3,593,967 | |

# 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)　棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、最終仕入原価法による原価法を採用している。

(2)　固定資産の減価償却の方法

①車両運搬具・什器備品

定率法によっている。

②ソフトウェア

定額法によっている。

(3)　引当金の計上基準

①貸倒引当金

未収金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生してい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に基づいて計算し、会計基準変更時等差異(86,339,222円)は、12年で費用処理している。

(4)　リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引及びリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引等少額のリース資産については、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5)　消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

2. 会計方針の変更

特になし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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 | 当期増加高 | 当期減少高 | 当期末残高 |
|---|---|---|---|---|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 小　　計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 80,000,636 | 23,912,268 | 0 | 103,912,904 |
| BOD測定機器改良資金 | 19,224,000 | 0 | 0 | 19,224,000 |
| 車両取得資金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 社屋取得資金 | 14,000,000 | 3,000,000 | 0 | 17,000,000 |
| 小　　計 | 118,224,636 | 31,912,268 | 0 | 150,136,904 |
| 合　　計 | 128,224,636 | 31,912,268 | 0 | 160,136,904 |

# 財務諸表に対する注記

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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 | 当期末残高 | （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） |
|---|---|---|---|---|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | ( 10,000,000 ) | ( ) | ( 0 ) |
| 小　　計 | 10,000,000 | ( 10,000,000 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 103,912,904 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 103,912,904 ) |
| BOD測定機器改良資金 | 19,224,000 | ( 0 ) | ( 19,224,000 ) | — |
| 車両取得資金 | 10,000,000 | ( 0 ) | ( 10,000,000 ) | — |
| 社屋取得資金 | 17,000,000 | ( 0 ) | ( 17,000,000 ) | — |
| 小　　計 | 150,136,904 | ( 0 ) | ( 46,224,000 ) | ( 103,912,904 ) |
| 合　　計 | 160,136,904 | ( 10,000,000 ) | ( 46,224,000 ) | ( 103,912,904 ) |

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 | 当期末残高 |
|---|---|---|---|
| 車両運搬具 | 11,807,168 | 4,999,341 | 6,807,827 |
| 什器備品 | 26,199,057 | 20,871,977 | 5,327,080 |
| ソフトウェア | 351,000 | 128,700 | 222,300 |
| 合　　計 | 38,357,225 | 26,000,018 | 12,357,207 |

6. 退職給付関係

(1)　採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2)　退職給付債務及びその内訳

（単位:円）

| | |
|---|---|
| ①　退職給付債務 | △ 171,717,840 |
| ②　会計基準変更時差異の未処理額 | 35,974,677 |
| ③　退職給付引当金　(①＋②) | △ 135,743,163 |

(3)　退職給付費用に関する事項

（単位:円）

| | |
|---|---|
| ①　勤務費用 | 13,706,049 |
| ②　会計基準変更時差異の費用処理額 | 7,194,935 |
| ③　退職給付費用　(①＋②) | 20,900,984 |

(4)　退職給付債務等の計算に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5)　会計基準変更時差異の処理年数　　12　年

# 財務諸表に対する注記

7. 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

（単位：円）

| | 車輌運搬具 | 什器備品 | 合　計 |
|---|---|---|---|
| 取得価額相当額 | 28,591,676 | 1,358,363 | 29,950,039 |
| 減価償却累計額相当額 | 18,994,010 | 724,459 | 19,718,469 |
| 期末残高相当額 | 9,597,666 | 633,904 | 10,231,570 |

(2)　未経過リース料期末残高相当額

（単位：円）

| | 1年以内 | 1年超 | 合　計 |
|---|---|---|---|
| 未経過リース料期末残高相当額 | 6,412,980 | 4,723,460 | 11,136,440 |

(3)　当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

（単位：円）

| | |
|---|---|
| 支払リース料 | 8,464,866 |
| 減価償却費相当額 | 8,025,845 |
| 支払利息相当額 | 439,021 |

(4)　減価償却費相当額の算定方法は、リース期間定額法によっている。

(5)　利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

# 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

（単位:円）

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 基本財産 | | | | | |
| | 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 基本財産計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産 | | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 80,000,636 | 23,912,268 | 0 | 103,912,904 |
| | BOD測定機器改良資金 | 19,224,000 | 0 | 0 | 19,224,000 |
| | 車両取得資金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| | 社屋取得資金 | 14,000,000 | 3,000,000 | 0 | 17,000,000 |
| | 特定資産計 | 118,224,636 | 31,912,268 | 0 | 150,136,904 |

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 | |
| 貸倒引当金 | 276,001 | 79,547 | 171,000 | 0 | 184,548 |
| 退職給付引当金 | 120,946,638 | 20,900,984 | 6,104,459 | 0 | 135,743,163 |

# 財　産　目　録

平成30年　3月31日現在

（単位：円）

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---|---|---|---|---|
| （流動資産） | | | | |
| | 現金預金 | 手元保管 | 運転資金として | 501,256 |
| | | 普通預金 | 運転資金として | |
| | | 群馬銀行堅町支店 | | 19,753,483 |
| | | 群馬銀行堅町支店 | | 83,160 |
| | | 大和ネクスト銀行 | | 249 |
| | | 振替口座 | 運転資金として | |
| | | 東京貯金事務ｾﾝﾀｰ | | 2,351,430 |
| | 未収金 | 個人、業者、群馬県 | 検査手数料、電算化業務受託料 | 167,771,692 |
| | 貸倒引当金 | | 貸し倒れの損失に備えたもの | △ 184,548 |
| | 貯蔵品 | 前橋市元総社町1120-1 | コピー用紙、印刷物、検査機器等 | 1,894,760 |
| | 前払費用 | 関東自動車共済（協）　他 | 自動車共済、賠償責任保険の前払分 | 1,254,476 |
| 流動資産合計 | | | | 193,425,958 |
| （固定資産） | | | | |
| 基本財産 | 定期預金 | 定期預金 | 公益目的保有財産である。 | |
| | | 群馬銀行堅町支店 | | 10,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 定期預金 | 退職金の支払いに備えたもの | |
| | | 大和ネクスト銀行 | | 50,692,861 |
| | | 群馬銀行堅町支店 | | 53,220,043 |
| | BOD測定機器改良資金 | 定期預金 | BOD測定機器の改良に備えたもの | |
| | | 群馬銀行堅町支店 | | 19,224,000 |
| | 車両取得資金 | 定期預金 | 車両の取得に備えたもの | |
| | | 群馬銀行堅町支店 | | 10,000,000 |
| | 社屋取得資金 | 普通預金 | 社屋の取得に備えたもの | |
| | | 群馬銀行堅町支店 | | 17,000,000 |
| その他固定資産 | 車両運搬具 | ｽｽﾞｷ　ｴﾌﾞﾘｨ他　合計11台 | 公益目的保有財産である。 | 6,807,827 |
| | 什器備品 | 前橋市元総社町1120-1 | 公益目的保有財産である。 | 5,327,080 |
| | ソフトウェア | 前橋市元総社町1120-1 | 会計ソフト | 222,300 |
| 固定資産合計 | | | | 172,494,111 |
| 資産合計 | | | | 365,920,069 |

# 財　産　目　録

平成30年　3月31日現在

（単位：円）

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---|---|---|---|---|
| （流動負債） | | | | |
| | 未払金 | 業者に対する未払額他 | 検査委託費　他 | 156,066,733 |
| | 前受金 | 管理者からの前受額 | 検査手数料 | 17,625,630 |
| | 預り金 | 従業員からの預り金 | 源泉所得税、住民税、社会保険料 | 6,292,497 |
| | 仮受金 | 管理者からの過入金分 | 検査手数料二重入金 | 9,600 |
| 流動負債合計 | | | | 179,994,460 |
| （固定負債） | | | | |
| | 退職給付引当金 | 従業員に対するもの | 退職金の支払いに備えたもの | 135,743,163 |
| 固定負債合計 | | | | 135,743,163 |
| 負債合計 | | | | 315,737,623 |
| 正味財産 | | | | 50,182,446 |