

# 貸借対照表

令和5年3月31日現在

公益社団法人広島県環境保全センター

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                   | 43,690      | 236,877     | △193,187    |
| 預金                   | 137,564,980 | 154,245,493 | △16,680,513 |
| 検査事業収入未収金            | 32,585,204  | 32,286,444  | 298,760     |
| 貸倒引当金                | △4,629,591  | △134,435    | △4,495,156  |
| 未収会費                 | 127,000     | 151,000     | △24,000     |
| 未収金                  | 14,028,461  | 12,056,060  | 1,972,401   |
| 貯蔵品                  | 112,884     | 48,095      | 64,789      |
| 前払費用                 | 582,204     | 42,336      | 539,868     |
| 流動資産合計               | 180,414,832 | 198,931,870 | △18,517,038 |
| 2. 固定資産              |             |             |             |
| (1)基本財産              |             |             |             |
| 土地                   | 95,075,300  | 95,075,300  | 0           |
| 基本財産合計               | 95,075,300  | 95,075,300  | 0           |
| (2)特定資産              |             |             |             |
| 退職給付引当資産             | 94,770,600  | 97,941,488  | △3,170,888  |
| 本所事務所建替工事積立資産        | 20,775,570  | 18,945,570  | 1,830,000   |
| 経営安定化積立資産            | 14,621,901  | 7,338,680   | 7,283,221   |
| 外壁その他改修工事積立資産        | 1,320,000   | 660,000     | 660,000     |
| 空調機器更新工事積立資産         | 13,446,000  | 13,446,000  | 0           |
| システム保守費及びサービス使用料積立資産 | 2,442,000   | 0           | 2,442,000   |
| システム開発費積立資産          | 4,950,000   | 0           | 4,950,000   |
| 広島本所内照明LED転換工事積立資産   | 4,070,000   | 0           | 4,070,000   |
| 電話周辺機器交換工事積立資産       | 4,620,000   | 0           | 4,620,000   |
| 特定資産合計               | 161,016,071 | 138,331,738 | 22,684,333  |
| (3)その他固定資産           |             |             |             |
| 建物                   | 76,640,189  | 80,029,815  | △3,389,626  |
| 建物付属設備               | 12,104,189  | 13,500,938  | △1,396,749  |
| 構築物                  | 5,231,747   | 5,914,148   | △682,401    |
| 什器備品                 | 393,906     | 656,491     | △262,585    |
| リース資産                | 4,014,780   | 5,474,700   | △1,459,920  |
| 長期事業収入未収金            | 6,122,643   | 8,043,629   | △1,920,986  |
| 貸倒引当金                | △2,987,409  | △2,028,565  | △958,844    |
| 電話加入権                | 312,232     | 312,232     | 0           |
| 敷金                   | 591,000     | 591,000     | 0           |
| 保証金                  | 1,150,000   | 1,150,000   | 0           |
| その他固定資産合計            | 103,573,277 | 113,644,388 | △10,071,111 |
| 固定資産合計               | 359,664,648 | 347,051,426 | 12,613,222  |
| 資産合計                 | 540,079,480 | 545,983,296 | △5,903,816  |

単位:円

| 科 目           | 当年度          | 前年度          | 増 減          |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Ⅱ 負債の部        |              |              |              |
| 1. 流動負債       |              |              |              |
| 短期リース債務       | 1,459,920    | 1,459,920    | 0            |
| 未払費用          | 8,226,343    | 8,511,573    | △285,230     |
| 預り金           | 4,894,922    | 4,336,578    | 558,344      |
| 賞与引当金         | 3,808,000    | 3,814,000    | △6,000       |
| 流動負債合計        | 18,389,185   | 18,122,071   | 267,114      |
| 2. 固定負債       |              |              |              |
| 長期リース債務       | 2,554,860    | 4,014,780    | △1,459,920   |
| 退職給付引当金       | 94,770,000   | 97,941,488   | △3,171,488   |
| 固定負債合計        | 97,324,860   | 101,956,268  | △4,631,408   |
| 負債合計          | 115,714,045  | 120,078,339  | △4,364,294   |
| 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     | 424,365,435  | 425,904,957  | △1,539,522   |
| (うち基本財産への充当額) | (95,075,300) | (95,075,300) | (0)          |
| (うち特定資産への充当額) | (66,246,071) | (40,390,250) | (25,855,821) |
| 正味財産合計        | 424,365,435  | 425,904,957  | △1,539,522   |
| 負債及び正味財産合計    | 540,079,480  | 545,983,296  | △5,903,816   |

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益社団法人 広島県環境保全センター

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     |               |               |              |
| 特定資産運用益      | [1,000]       | [2,600]       | [△1,600]     |
| 特定資産受取利息     | 1,000         | 2,600         | △1,600       |
| 受取会費         | [1,128,000]   | [1,140,000]   | [△12,000]    |
| 正会員受取会費      | 1,128,000     | 1,140,000     | △12,000      |
| 事業収益         | [316,782,200] | [312,841,600] | [3,940,600]  |
| 検査事業収益       | 316,782,200   | 312,841,600   | 3,940,600    |
| 受託収益         | [3,253,028]   | [2,269,316]   | [983,712]    |
| 受託収益         | 3,253,028     | 2,269,316     | 983,712      |
| 雑収益          | [733,359]     | [259,641]     | [473,718]    |
| 受取利息         | 1,415         | 1,473         | △58          |
| 雑収益          | 731,944       | 258,168       | 473,776      |
| 経常収益計        | 321,897,587   | 316,513,157   | 5,384,430    |
| (2) 経常費用     |               |               |              |
| 事業費          | [321,010,286] | [306,532,994] | [14,477,292] |
| 役員報酬         | 3,132,200     | 2,955,118     | 177,082      |
| 給料手当         | 181,755,597   | 179,254,094   | 2,501,503    |
| 退職給付費用       | 9,960,540     | 2,590,140     | 7,370,400    |
| 賞与引当金繰入額     | 3,796,576     | 3,802,558     | △5,982       |
| 福利厚生費        | 27,885,689    | 30,880,750    | △2,995,061   |
| 会議費          | 1,769,036     | 444,693       | 1,324,343    |
| 旅費交通費        | 6,935,275     | 10,310,101    | △3,374,826   |
| 通信運搬費        | 14,692,565    | 13,359,684    | 1,332,881    |
| 消耗備品費        | 3,655,885     | 1,401,739     | 2,254,146    |
| 消耗品費         | 4,509,065     | 3,084,818     | 1,424,247    |
| 印刷製本費        | 1,006,976     | 1,410,035     | △403,059     |
| 光熱水料費        | 5,254,699     | 4,300,115     | 954,584      |
| 被服費          | 644,937       | 415,079       | 229,858      |
| 車両費          | 9,507,157     | 10,577,320    | △1,070,163   |
| 修繕費          | 1,771,878     | 1,553,741     | 218,137      |
| 使用料及び賃借料     | 10,339,004    | 9,468,037     | 870,967      |
| 保険料          | 1,471,392     | 1,897,442     | △426,050     |
| 諸謝金          | 250,000       | 0             | 250,000      |
| 租税公課         | 2,324,333     | 2,234,754     | 89,579       |
| 委託料          | 8,779,288     | 10,785,944    | △2,006,656   |
| 広告費          | 411,125       | 411,125       | 0            |
| 支払助成金        | 2,193,150     | 2,919,902     | △726,752     |
| 支払負担金        | 5,018,906     | 4,279,770     | 739,136      |
| 減価償却費        | 7,145,873     | 7,615,320     | △469,447     |
| 貸倒引当金繰入額     | 6,774,690     | 547,690       | 6,227,000    |
| 雑費           | 24,450        | 33,025        | △8,575       |

単位:円

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増 減        |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 管理費             | [2,445,823] | [1,686,786] | [759,037]  |
| 役員報酬            | 342,800     | 60,880      | 281,920    |
| 給料手当            | 75,510      | 67,993      | 7,517      |
| 退職給付費用          | 29,972      | 7,794       | 22,178     |
| 賞与引当金繰入額        | 11,424      | 11,442      | △18        |
| 福利厚生費           | 83,772      | 65,277      | 18,495     |
| 会議費             | 822,250     | 524,927     | 297,323    |
| 通信運搬費           | 2,578       | 2,356       | 222        |
| 消耗備品費           | 10,323      | 3,223       | 7,100      |
| 消耗品費            | 802         | 1,310       | △508       |
| 光熱水料費           | 13,899      | 1,869       | 12,030     |
| 車両費             | 701         | 376         | 325        |
| 修繕費             | 14,129      | 12,781      | 1,348      |
| 使用料及び賃借料        | 12,268      | 9,137       | 3,131      |
| 交際費             | 837,210     | 589,945     | 247,265    |
| 保険料             | 2,370       | 1,895       | 475        |
| 租税公課            | 41,567      | 41,946      | △379       |
| 委託料             | 26,787      | 21,916      | 4,871      |
| 支払負担金           | 72,053      | 212,530     | △140,477   |
| 減価償却費           | 45,408      | 49,189      | △3,781     |
| 経常費用計           | 323,456,109 | 308,219,780 | 15,236,329 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △1,558,522  | 8,293,377   | △9,851,899 |
| 特定資産評価損益等       | [0]         | [0]         | [0]        |
| 特定資産評価損益        | 0           | 0           | 0          |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0          |
| 当期経常増減額         | △1,558,522  | 8,293,377   | △9,851,899 |
| 2. 経常外増減の部      |             |             |            |
| (1) 経常外収益       |             |             |            |
| 償却債権取立益         | 19,000      | 22,000      | △3,000     |
| 経常外収益計          | 19,000      | 22,000      | △3,000     |
| (2) 経常外費用       |             |             |            |
| 経常外費用計          | 0           | 0           | 0          |
| 当期経常外増減額        | 19,000      | 22,000      | △3,000     |
| 当期一般正味財産増減額     | △1,539,522  | 8,315,377   | △9,854,899 |
| 一般正味財産期首残高      | 425,904,957 | 417,589,580 | 8,315,377  |
| 一般正味財産期末残高      | 424,365,435 | 425,904,957 | △1,539,522 |
| 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      | 424,365,435 | 425,904,957 | △1,539,522 |

## 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

①貯蔵品・・・・・・・・・・個別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建物・・・・・・・・・・直接法による定額法

②建物付属設備、構築物及び什器備品・・・・・・・・直接法による定率法  
(平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法)

③リース資産・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

#### (3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金・・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

②賞与引当金・・・・賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当該事業年度負担額を計上している。

③貸倒引当金・・・・検査手数料未収金の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

①所有権移転外ファイナンスリース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じて処理している。  
ただし、個々のリース資産に重要性が乏しいと認められた場合は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### (5) 消費税等の会計処理

①消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式により行っている。

### 2. 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       | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高       |
|----------------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産                 |             |            |            |             |
| 土地                   | 95,075,300  | 0          | 0          | 95,075,300  |
| 小 計                  | 95,075,300  | 0          | 0          | 95,075,300  |
| 特定資産                 |             |            |            |             |
| 退職給付引当資産             | 97,941,488  | 9,991,112  | 13,162,000 | 94,770,600  |
| 本所事務所建替工事積立資産        | 18,945,570  | 1,830,000  | 0          | 20,775,570  |
| 経営安定化積立資産            | 7,338,680   | 7,283,221  | 0          | 14,621,901  |
| 外壁その他改修工事積立資産        | 660,000     | 660,000    | 0          | 1,320,000   |
| 空調機器更新工事積立資産         | 13,446,000  | 0          | 0          | 13,446,000  |
| システム保守費及びサービス使用料積立資産 | 0           | 2,442,000  | 0          | 2,442,000   |
| システム開発費積立資産          | 0           | 4,950,000  | 0          | 4,950,000   |
| 広島本所内照明LED転換工事積立資産   | 0           | 4,070,000  | 0          | 4,070,000   |
| 電話周辺機器交換工事積立資産       | 0           | 4,620,000  | 0          | 4,620,000   |
| 小 計                  | 138,331,738 | 35,846,333 | 13,162,000 | 161,016,071 |
| 合 計                  | 233,407,038 | 35,846,333 | 13,162,000 | 256,091,371 |

3. 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                 |             |                  |                  |              |
| 土地                   | 95,075,300  | (0)              | (95,075,300)     | —            |
| 小 計                  | 95,075,300  | (0)              | (95,075,300)     | —            |
| 特定資産                 |             |                  |                  |              |
| 退職給付引当資産             | 94,770,600  | —                | (600)            | (94,770,000) |
| 本所事務所建替工事積立資産        | 20,775,570  | (0)              | (20,775,570)     | —            |
| 経営安定化積立資産            | 14,621,901  | (0)              | (14,621,901)     | —            |
| 外壁その他改修工事積立資産        | 1,320,000   | (0)              | (1,320,000)      | —            |
| 空調機器更新工事積立資産         | 13,446,000  | (0)              | (13,446,000)     | —            |
| システム保守費及びサービス使用料積立資産 | 2,442,000   | (0)              | (2,442,000)      | —            |
| システム開発費積立資産          | 4,950,000   | (0)              | (4,950,000)      | —            |
| 広島本所内照明LED転換工事積立資産   | 4,070,000   | (0)              | (4,070,000)      | —            |
| 電話周辺機器交換工事積立資産       | 4,620,000   | (0)              | (4,620,000)      | —            |
| 小 計                  | 161,016,071 | (0)              | (66,246,071)     | (94,770,000) |
| 合 計                  | 256,091,371 | (0)              | (161,321,371)    | (94,770,000) |

4. 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      |
|--------|-------------|-------------|------------|
| 建物     | 125,541,740 | 48,901,551  | 76,640,189 |
| 建物付属設備 | 50,393,641  | 38,289,452  | 12,104,189 |
| 構築物    | 14,699,015  | 9,467,268   | 5,231,747  |
| 什器備品   | 17,519,372  | 17,125,466  | 393,906    |
| リース資産  | 48,085,620  | 44,070,840  | 4,014,780  |
| 合 計    | 256,239,388 | 157,854,577 | 98,384,811 |

# 財産目録

(令和5年3月31日現在)

公益社団法人 広島県環境保全センター

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        | 手元保管                            | 運転資金として                                                                         | 43,690      |
|         | 預金        |                                 | 運転資金として                                                                         | 137,564,980 |
|         |           | 普通預金                            |                                                                                 | 137,564,980 |
|         |           | 広島銀行 大手町支店(0718751)             |                                                                                 | 31,845,996  |
|         |           | 広島銀行 大手町支店(3287599)             |                                                                                 | 25,120      |
|         |           | 広島銀行 大手町支店(3287602)             |                                                                                 | 10,000      |
|         |           | 広島銀行 大手町支店(3398897)             |                                                                                 | 9,053,307   |
|         |           | 広島銀行 西風新都支店(3066021)            |                                                                                 | 32,407,359  |
|         |           | もみじ銀行 沼田支店(0338960)             |                                                                                 | 157,223     |
|         |           | もみじ銀行 沼田支店(3021253)             |                                                                                 | 3,659,916   |
|         |           | 広島県信用農業協同組合連合会                  |                                                                                 | 33,728,759  |
|         |           | 中国銀行 広島支店                       |                                                                                 | 2,072       |
|         |           | 三井住友銀行 広島支店                     |                                                                                 | 650         |
|         |           | 郵便振替(01390-8-39575)             |                                                                                 | 23,954,601  |
|         |           | 郵便貯金(15130-33348961)            |                                                                                 | 2,719,977   |
|         | 検査事業収入未収金 | 検査手数料の短期未収金                     | 公益目的事業の財源として                                                                    | 32,585,204  |
|         | 貸倒引当金     | 検査手数料の未収金に対するもの                 | 検査手数料未収金の貸倒損失に備えるため                                                             | △4,629,591  |
|         | 未収会費      | 会員からの会費未収分                      | 法人会計の財源として                                                                      | 127,000     |
|         | 未収金       | 先方は収納代行サービスに支払っているものの当センター未入金分  | 公益目的事業の財源として                                                                    | 14,028,461  |
|         | 貯蔵品       | 切手等本所・各支所分                      | 法定検査事業及び管理業務で使用                                                                 | 112,884     |
|         | 前払費用      | 未経過火災保険料                        | 事務所火災保険料として                                                                     | 582,204     |
| 流動資産合計  |           |                                 |                                                                                 | 180,414,832 |
| (固定資産)  | 基本財産      |                                 |                                                                                 |             |
|         | 土地        | 2,311.66㎡<br>広島市安佐南区大塚西四丁目2番28号 | 公益目的保有財産であり、法定検査事業の施設として使用している。また共用財産であり、うち99%は公益目的財産として法定検査事業、1%は管理運営の用に供している。 | 95,075,300  |

単位：円

| 貸借対照表科目     |                      | 場所・物量等                              | 使用目的等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 金 額        |
|-------------|----------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 特定資産        | 退職給付引当資産             | 普通預金                                | 退職金支払いの財源として積立てている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 94,770,600 |
|             |                      | 郵便振替(01350-7-84884)                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 44,761,794 |
|             |                      | 定期預金                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 44,761,794 |
|             |                      | 中国銀行 広島支店                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 50,008,806 |
|             |                      | 伊予銀行 広島支店                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10,000,000 |
|             |                      | 山口銀行 広島支店                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10,003,202 |
|             |                      | 広島銀行 大手町支店                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10,002,402 |
|             |                      | 山陰合同銀行 広島支店                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10,000,000 |
|             |                      |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10,003,202 |
|             |                      |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 20,775,570 |
|             | 本所事務所建替工事積立資産        | 定期預金                                | 将来の本所事務所建替工事のため積立てている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 10,775,570 |
|             |                      | 広島銀行 西風新都支店                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |
|             | 経営安定化積立資産            | 定期預金                                | 経営安定化のため積立てている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10,000,000 |
|             |                      | 三井住友銀行 広島支店                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 14,621,901 |
|             | 外壁その他改修工事積立資産        | 定期預金                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 14,621,901 |
|             |                      | 広島銀行 西風新都支店                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1,320,000  |
|             | 空調機器更新工事積立資産         | 普通預金                                | 将来の資産再取得のため積立てている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,320,000  |
|             |                      | 広島銀行 大手町支店(3439101)                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 13,446,000 |
|             | システム保守費及びサービス使用料積立資産 | 普通預金                                | 将来の費用負担を補うため積立てている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 13,446,000 |
|             |                      | 広島銀行 大手町支店(3439119)                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2,442,000  |
|             | システム開発費積立資産          | 定期預金                                | 将来のシステム開発のため積立てている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2,442,000  |
|             |                      | 広島銀行 西風新都支店                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4,950,000  |
|             | 広島本所内照明LED転換工事積立資産   | 定期預金                                | 将来の費用負担を補うため積立てている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 4,950,000  |
|             |                      | 広島銀行 西風新都支店                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4,070,000  |
|             | 電話周辺機器交換工事積立資産       | 定期預金                                | 将来の費用負担を補うため積立てている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 4,070,000  |
|             |                      | 広島銀行 西風新都支店                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4,620,000  |
| その他<br>固定資産 | 建物                   | 862.7㎡<br>広島市安佐南区大塚西四丁目2番28号<br>2階建 | 公益目的保有財産であり、法定検査事業の施設として使用している。また、共用財産であり、うち99%は公益目的財産として法定検査事業、1%は管理運営の用に供している。<br>公益目的保有財産であり、法定検査事業の施設として使用している。また、共用財産であり、うち99%は公益目的財産として法定検査事業、1%は管理運営の用に供している。<br>公益目的保有財産であり、法定検査事業の施設として使用している。また、共用財産であり、うち99%は公益目的財産として法定検査事業、1%は管理運営の用に供している。<br>公益目的保有財産であり、法定検査事業に使用している。また、共用財産であり、うち99.9%は公益目的財産として法定検査事業、0.1%は管理運営の用に供している。<br>公益目的保有財産であり、法定検査事業に使用している。 | 76,640,189 |
|             | 建物付属設備               | 広島市安佐南区大塚西四丁目2番28号<br>機械設備等         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 12,104,189 |
|             | 構築物                  | 広島市安佐南区大塚西四丁目2番28号<br>外構等           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5,231,747  |
|             | 什器備品                 | 広島市安佐南区大塚西四丁目2番28号<br>各事業で使用する備品21件 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 393,906    |
|             | リース資産                | 検査機器・検査システム4件                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4,014,780  |
|             |                      |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |



単位：円

| 貸借対照表科目 |           | 場所・物量等                                                         | 使用目的等                  | 金 額         |
|---------|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|
|         | 長期事業収入未収金 | 検査手数料の長期未収金                                                    | 公益目的事業の財源として           | 6,122,643   |
|         | 貸倒引当金     | 検査手数料の未収金に対するもの                                                | 検査手数料未収金の貸倒損失に備えるため    | △2,987,409  |
|         | 電話加入権     | NTT西日本(082-246-7703, 082-246-7975, 082-246-7990, 082-246-9559) | 各事業で使用している。            | 312,232     |
|         | 敷金        | 東広島市西条上市町7番42号<br>(株)NTT西日本アセット・プランニング                         | 東広島支所事務所・駐車場として使用している。 | 591,000     |
|         | 保証金       | 西日本高速道路(株)                                                     | 大口・多頻度割引保証金            | 1,150,000   |
| 固定資産合計  |           |                                                                |                        | 359,664,648 |
| 資産合計    |           |                                                                |                        | 540,079,480 |
| (流動負債)  |           |                                                                |                        |             |
|         | 短期リース債務   | 検査機器                                                           | 所有権移転外リース資産            | 1,459,920   |
|         | 未払費用      | 経費に対する未払金                                                      | 各事業に係る費用               | 8,226,343   |
|         | 預り金       | 社会保険料、住民税等                                                     | 職員負担分預り金等              | 4,894,922   |
|         | 賞与引当金     | 職員に対するもの                                                       | 職員37名に対する賞与の支払に備えたもの。  | 3,808,000   |
| 流動負債合計  |           |                                                                |                        | 18,389,185  |
| (固定負債)  |           |                                                                |                        |             |
|         | 長期リース債務   | 検査機器                                                           | 所有権移転外リース資産            | 2,554,860   |
|         | 退職給付引当金   | 職員に対するもの                                                       | 職員30名に対する退職金の支払に備えたもの。 | 94,770,000  |
| 固定負債合計  |           |                                                                |                        | 97,324,860  |
| 負債合計    |           |                                                                |                        | 115,714,045 |
| 正味財産    |           |                                                                |                        | 424,365,435 |

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細  
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

| 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   | 2,163,000  | 6,774,690 | 1,320,690  | 0   | 7,617,000  |
| 賞与引当金   | 3,814,000  | 3,808,000 | 3,814,000  | 0   | 3,808,000  |
| 退職給付引当金 | 97,941,488 | 9,990,512 | 13,162,000 | 0   | 94,770,000 |