

臨時總會議案書

平成21年度

(自：4月1日 ～ 至：9月30日)

日時 平成21年11月27日(金) 午後1時30分

場所 公益社団法人熊本県浄化槽協会 会議室

公益社団法人 熊本県浄化槽協会

臨時總會次第

1. 開会の辞

2. 会長挨拶

3. 議長選出

4. 議事審議

第1号議案 平成21年度決算報告案（4月～9月）承認について

第2号議案 監査報告

5. 閉会の辞

平成21年度

決算報告

自:平成21年 4月 1日
至:平成21年 9月30日

〒861-3107
上益城郡嘉島町上仲間227-86

社団法人 熊本県浄化槽協会

会長 横山 英生

貸借対照表
平成 21年 9月 30日 現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	100,300,165	21,616,097	36,427,181	0	158,343,443
未収会費	0	0	858,000	0	858,000
未収金	45,444,910	0	0	0	45,444,910
その他未収金	3,000	110,800	0	0	113,800
前払費用	1,078,500	7,111,705	0	0	8,190,205
他会計短期貸付金	8,734,415	0	1,724,309	△ 10,458,724	0
立替金	17,319	0	0	0	17,319
流動資産合計	155,578,309	28,838,602	39,009,490	△ 10,458,724	212,967,677
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	77,441,323	2,759,404	1,869,273	0	82,070,000
建物	93,687,440	4,194,960	1,997,600	0	99,880,000
減価償却累計額	△ 3,841,605	△ 171,294	△ 82,181	0	△ 4,095,080
基本財産合計	167,287,158	6,783,070	3,784,692	0	177,854,920
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産					
什器備品	11,922,963	3,337,950	0	0	15,260,913
減価償却累計額	△ 10,771,185	△ 2,744,816	0	0	△ 13,516,001
電話加入権	386,403	14,469	8,643	0	409,515
出資金	188,721	6,724	4,555	0	200,000
その他固定資産合計	1,726,902	614,327	13,198	0	2,354,427
固定資産合計	169,014,060	7,397,397	3,797,890	0	180,209,347
資産合計	324,592,369	36,235,999	42,807,380	△ 10,458,724	393,177,024
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	15,357,291	0	0	0	15,357,291
未払法人税等	5,746,000	0	0	0	5,746,000
前受金	23,642,000	0	3,278,000	0	26,920,000
預り金	3,489,439	0	0	0	3,489,439
仮受金	126,300	105,800	0	0	232,100
他会計短期借入金	0	10,458,724	0	△ 10,458,724	0
流動負債合計	48,361,030	10,564,524	3,278,000	△ 10,458,724	51,744,830
2. 固定負債					
長期借入金	100,958,077	4,072,409	2,293,514	0	107,324,000
固定負債合計	100,958,077	4,072,409	2,293,514	0	107,324,000
負債合計	149,319,107	14,636,933	5,571,514	△ 10,458,724	159,068,830
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	175,273,262	21,599,066	37,235,866	0	234,108,194
(うち基本財産への充当額)	167,287,158	6,783,070	3,784,692	0	177,854,920
正味財産合計	175,273,262	21,599,066	37,235,866	0	234,108,194
負債及び正味財産合計	324,592,369	36,235,999	42,807,380	△ 10,458,724	393,177,024

正味財産増減計算書

平成 21年 4月 1日 から平成 21年 9月 30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	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						
受取入会金						
受取入会金	0	0	300,000	0	300,000	
受取入会金計	0	0	300,000	0	300,000	
受取会費						
正会員受取会費	0	0	5,721,000	0	5,721,000	
受取会費計	0	0	5,721,000	0	5,721,000	
事業収益						
1 1 条検査手数料	150,133,500	0	0	0	150,133,500	
7 条検査手数料	13,704,600	0	0	0	13,704,600	
保証登録手数料	0	4,777,200	0	0	4,777,200	
設置届手数料	364,800	0	0	0	364,800	
事務委託収入	0	1,096,460	0	0	1,096,460	
物品販売物手数料	0	169,920	0	0	169,920	
計量証明手数料	0	539,900	0	0	539,900	
事業収益計	164,202,900	6,583,480	0	0	170,786,380	
雑収益						
預金利息	0	0	12,368	0	12,368	
雑収益	7,600	0	0	0	7,600	
雑収益計	7,600	0	12,368	0	19,968	
経常収益計	164,210,500	6,583,480	6,033,368	0	176,827,348	
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	80,580,011	1,829,312	0	0	82,409,323	44名
臨時雇用賃金	602,340	0	0	0	602,340	
福利厚生費	12,279,380	266,069	0	0	12,545,449	
退職積立費用	2,907,576	65,923	0	0	2,973,499	
会議費	1,576,138	0	0	0	1,576,138	費用弁償
旅費交通費	3,155,349	8,884	0	0	3,164,233	
受講料	341,144	3,033	0	0	344,177	
通信運搬費	6,884,749	46,502	0	0	6,931,251	郵便代他
消耗什器備品費	1,617,647	8,152	0	0	1,625,799	
検査消耗品費	1,075,910	63,577	0	0	1,139,487	検査機器他
修繕費	551,282	0	0	0	551,282	
印刷製本費	1,873,150	117,220	0	0	1,990,370	
燃料費	2,470,629	0	0	0	2,470,629	
光熱水料費	1,442,869	63,322	0	0	1,506,191	
車両他賃借料	7,067,252	51,544	0	0	7,118,796	検査機器他
会場借上料	0	1,496,702	0	0	1,496,702	管理士講習会
保険料	107,154	4,739	0	0	111,893	
諸謝金	622,238	23,347	0	0	645,585	
租税公課	4,529,184	30,894	0	0	4,560,078	法人税他
検査協力費	3,396,400	0	0	0	3,396,400	
支部事業助成費	2,214,091	0	0	0	2,214,091	
水環境保全事業費	500,000	0	0	0	500,000	
振込手数料負担金	1,537,101	149,470	0	0	1,686,571	
保証登録料	0	814,400	0	0	814,400	
支払家賃	360,000	0	0	0	360,000	
新聞広告費	180,500	0	0	0	180,500	
支払利息	951,001	38,362	0	0	989,363	
新聞図書費	321,905	0	0	0	321,905	
委託費	2,534,249	30,942	0	0	2,565,191	事務委託費他
組合費	233,818	8,326	0	0	242,144	
支払負担金	0	450,000	0	0	450,000	
ISO審査費	620,162	23,269	0	0	643,431	
減価償却費	1,565,123	151,939	0	0	1,717,062	建物、検査機器
雑費	48,883	0	0	0	48,883	
事業費計	144,147,235	5,745,928	0	0	149,893,163	

正味財産増減計算書

平成 21年 4月 1日 から平成 21年 9月 30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	備考
管理費						
給料手当	0	0	1,070,730	0	1,070,730	
福利厚生費	0	0	126,932	0	126,932	
退職金積立費用	0	0	31,450	0	31,450	
会議費	0	0	395,000	0	395,000	費用弁償
旅費交通費	0	0	135	0	135	
受講料	0	0	1,447	0	1,447	
消耗什器備品費	0	0	17,200	0	17,200	
印刷製本費	0	0	60,795	0	60,795	
光熱水料費	0	0	29,486	0	29,486	
車両他賃借料	0	0	20,884	0	20,884	
保険料	0	0	2,307	0	2,307	
諸謝金	0	0	13,915	0	13,915	
租税公課	0	0	17,222	0	17,222	
支部事業助成費	0	0	188,580	0	188,580	
振込手数料負担金	0	0	57,277	0	57,277	
新聞広告費	0	0	67,200	0	67,200	
支払利息	0	0	21,605	0	21,605	
新聞図書費	0	0	20,184	0	20,184	
委託費	0	0	13,154	0	13,154	
総会費	0	0	1,213,869	0	1,213,869	総会会場費他
慶弔費	0	0	83,000	0	83,000	
組合費	0	0	5,650	0	5,650	
支払負担金	0	0	377,000	0	377,000	
ISO審査費	0	0	13,869	0	13,869	
減価償却費	0	0	28,246	0	28,246	
雑費	0	0	151,645	0	151,645	
管理費計	0	0	4,028,782	0	4,028,782	
経常費用計	144,147,235	5,745,928	4,028,782	0	153,921,945	
評価損益等調整前当期経常増減額	20,063,265	837,552	2,004,586	0	22,905,403	
当期経常増減額	20,063,265	837,552	2,004,586	0	22,905,403	
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	
(2) 経常外費用						
その他の経常外費用						
経損失	110,600	0	0	0	110,600	
経常外費用計	110,600	0	0	0	110,600	
当期経常外増減額	△ 110,600	0	0	0	△ 110,600	
税引前当期一般正味財産増減額	19,952,665	837,552	2,004,586	0	22,794,803	
法人税、住民税及び事業税	5,746,000	0	0	0	5,746,000	
当期一般正味財産増減額	14,206,665	837,552	2,004,586	0	17,048,803	
一般正味財産期首残高	161,066,597	20,761,514	35,231,280	0	217,059,391	
一般正味財産期末残高	175,273,262	21,599,066	37,235,866	0	234,108,194	
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	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	175,273,262	21,599,066	37,235,866	0	234,108,194	

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

固定資産の減価償却は法人税法の規定に基づく定率法又は定額法を採用しております。

建物については、定額法を採用しております。

なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理により行っております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

2. 会計方針の変更

平成21年度より新公益法人会計基準（平成20年12月1日施行）を適用しております。

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、次のとおりです。

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	82,070,000	0	0	82,070,000
建物	99,880,000	0	0	99,880,000
減価償却累計額△	2,696,760	1,398,320	0	4,095,080
小 計	179,253,240	-1,398,320	0	177,854,920
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	179,253,240	-1,398,320	0	177,854,920

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、次のとおりです。

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	82,070,000	0	82,070,000	—
建物	99,880,000	0	99,880,000	—
減価償却累計額△	4,095,080	0	4,095,080	—
合 計	177,854,920	0	177,854,920	0

5. 担保に供している資産

(1) 担保提供資産

- 1) 土地 (上益城郡嘉島町大字上仲間字塘添227-86) 82,070,000円
 2) 建物 (上益城郡嘉島町大字上仲間字塘添227-86) 99,880,000円

(2) 担保付債務

- 長期借入金 (肥後銀行田迎支店) 107,324,000円

財 産 目 録

(平成21年9月30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	手元保管	運転資金として	
	事務局		1,144,482
	天草支所		102,855
預金	普通預金	運転資金として	
	熊本ファミリー銀行田迎支店		41,861,374
	熊本ファミリー銀行天草支店		638,335
	肥後銀行県庁支店		17,271,836
	肥後銀行田迎支店		53,846
	肥後銀行嘉島支店		2,000
	肥後銀行嘉島支店(11支部)		3,740,024
	振替貯金	運転資金として	
	ゆうちょ銀行		73,528,691
	定期預金	運転資金として	
	熊本ファミリー銀行田迎支店		10,000,000
	肥後銀行田迎支店		10,000,000
未収金	正会員会費	法人会計における正会員会費の未収金	858,000
	販売物手数料	収益事業に係る物品販売物の未収金	7,000
	計量事業	収益事業に係る計量事業の未収金	106,800
	法第11条検査手数料(H16~H21.9月)	公益目的事業に係る検査手数料の未収金	45,199,510
	法第7条検査手数料(H16~H21.9月)	公益目的事業に係る検査手数料の未収金	245,400
前払費用		公益目的事業及び収益事業に係る委託事業の前払い金	8,190,205
立替金		公益目的事業に係る費用の立替金	17,319
流動資産合計			212,967,677
(固定資産)			
基本財産			
土地	1871.21 m ² 上益城郡嘉島町大字上仲間塘添227番地86 平成19年3月取得	公益目的保有財産であり、公益目的事業の施設に使用している。	82,070,000
建物	994.56 m ² 上益城郡嘉島町大字上仲間塘添227番地86 平成19年8月取得 鉄骨一部2階建て	収益事業、法人会計と一部共有 1~2階部分:公益目的保有財産であり、公益目的事業の施設に使用している。 収益事業、法人会計と一部共有	95,784,920
有形固定資産			
器具備品	検査器具等	公益目的事業及び収益目的事業の用に供している。	1,744,912
その他の固定資産			
電話加入権	6回線	公益目的事業、収益目的事業及び法人会計の用に供している。	409,515
出資金	(協)嘉島リバゾン 20口		200,000
固定資産合計			180,209,347
資産合計			393,177,024
(流動負債)			
未払金	11条検査協力費 四者契約協力費 その他未払金	公益目的事業に係る協力費の未払い分 公益目的事業に係る協力費の未払い分 公益目的事業、収益目的事業及び法人会計の未払い分	4,285,100 88,400 16,729,791
前受金	正会員会費 法第7条検査手数料	法人会計における正会員会費の前受け分 公益目的事業に係る検査手数料の前受け分	3,278,000 23,642,000
預り金	源泉所得税 市町村民税 社会保険料 法第7条検査手数料(~H21.9月)		156,530 386,800 1,409,913 1,536,196
仮受金	法第11条検査手数料 保証登録料	公益目的事業に係る検査手数料の仮受け分 収益事業に係る保証登録料の仮受け分	126,300 105,800
流動負債合計			51,744,830
(固定負債)			
長期借入金	肥後銀行田迎支店	公益目的事業に供する土地、建物を取得するための借入れ	107,324,000
固定負債合計			107,324,000
負債合計			159,068,830
正味財産			234,108,194


第2号議案

監 査 報 告

定款第26条第1項の規定に基づき、社団法人熊本県浄化槽協会の平成21年4月1日から9月30日における業務執行状況及び、収入、支出その他会計関係書類について監査いたしましたところ、適正に執行されており、証拠書類などの保管も良好であったことを認めます。

平成21年10月26日

監事

岡村謙一 

監事

成瀬徳晃 