

2026年度貸借対照表

2026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	31,910,722	26,364,825	5,545,897
未 収 入 金	58,520,845	213,407,009	△ 154,886,164
前 払 家 賃	447,920	447,920	0
棚 卸 出 版 物	2,075,654	3,513,302	△ 1,437,648
流 動 資 産 合 計	92,955,141	243,733,056	△ 150,777,915
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産	14,094,836	13,072,836	1,022,000
機能保証制度事業運営特定資産	343,882,532	340,146,149	3,736,383
特 定 資 産 合 計	357,977,368	353,218,985	4,758,383
(2) その他の固定資産計			
ソ フ ト ウ ェ ア	6,612,834	0	6,612,834
電 話 加 入 権	161,100	161,100	0
敷 金	2,442,000	2,442,000	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	9,215,934	2,603,100	6,612,834
固 定 資 産 合 計	367,193,302	355,822,085	11,371,217
資 産 合 計	460,148,443	599,555,141	△ 139,406,698
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	43,252,840	192,438,300	△ 149,185,460
預 り 金	1,098,770	1,074,035	24,735
前 受 金	16,186,343	5,823,173	10,363,170
流 動 負 債 合 計	60,537,953	199,335,508	△ 138,797,555
2 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	14,094,836	13,072,836	1,022,000
固 定 負 債 合 計	14,094,836	13,072,836	1,022,000
負 債 合 計	74,632,789	212,408,344	△ 137,775,555
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
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一 般 正 味 財 産			
(うち基本財産への充当額)	385,515,654	387,146,797	△ 1,631,143
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(343,882,532)	(340,146,149)	(3,736,383)
正 味 財 産 合 計	385,515,654	387,146,797	△ 1,631,143
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	460,148,443	599,555,141	△ 139,406,698

2026年度正味財産増減計算書

(2025年4月1日から2026年3月31日まで)

(単位:円)

勘定科目	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) 特定資産運用益	753,628	105,349	648,279
2) 受取会費	25,000,000	25,240,000	△ 240,000
正会員受取会費	24,000,000	24,240,000	△ 240,000
特別会員受取会費	850,000	850,000	0
賛助会員受取会費	150,000	150,000	0
3) 事業収益	1,199,499,338	1,529,624,341	△ 330,125,003
出版収益	4,270,110	5,289,660	△ 1,019,550
広告収益	630,000	720,000	△ 90,000
浄化槽機能保証登録料	24,430,200	22,516,400	1,913,800
講習会・試験協力事業収益	27,782,956	41,410,882	△ 13,627,926
管理士研修会協力事業収益	52,239,245	51,955,210	284,035
環境省委託事業収益	8,030,000	8,690,000	△ 660,000
省エネ型大型浄化槽システム推進事業収益	1,038,210,787	1,226,452,469	△ 188,241,682
浄化槽情報基盤整備事業収益	42,916,040	67,580,645	△ 24,664,605
能登半島地震被災浄化槽復旧支援業務委託事業収益	990,000	105,009,075	△ 104,019,075
浄化槽コンサル事業収益	0	0	0
浄化槽維持管理システム運用収益	0	0	0
4) 雑収益	1,778,215	529,591	1,248,624
受取利息	694,584	173,883	520,701
雑収益	1,083,631	355,708	727,923
経常収益計	1,227,031,181	1,555,499,281	△ 328,468,100
(2) 経常費用			
事業費	1,216,564,061	1,540,862,087	△ 324,298,026
役員報酬	16,354,560	15,704,250	650,310
給料手当	39,941,696	16,334,449	23,607,247
臨時雇用賃金	5,012,700	7,457,510	△ 2,444,810
福利厚生費	5,097,744	4,745,517	352,227
退職給付引当金繰入額	988,785	2,225,250	△ 1,236,465
中退金	2,229,120	2,089,800	139,320
旅費交通費	10,746,947	8,495,310	2,251,637
通信運搬費	9,513,542	10,013,384	△ 499,842
諸謝金	396,469	397,000	△ 531
消耗什器備品費	579,197	489,142	90,055
消耗品費	384,724	401,244	△ 16,520
印刷製本費	14,687,556	17,855,978	△ 3,168,422
委託費	32,181,963	41,043,958	△ 8,861,995
賃借料	5,200,350	5,200,351	△ 1
光熱水道費	244,276	311,918	△ 67,642
修繕費	1,446,276	1,399,925	46,351
会議費	12,036,178	10,383,158	1,653,020
講習会費	20,744,682	32,379,895	△ 11,635,213
管理士研修会費	45,668,063	46,581,017	△ 912,954
浄化槽大会費	1,040,000	1,300,000	△ 260,000
租税公課	5,100,000	2,795,200	2,304,800
図書費	555,299	543,211	12,088
普及啓発費	7,587,569	13,304,735	△ 5,717,166
水環境保全助成事業費	1,100,000	500,000	600,000
地区協議会活動助成金	1,800,000	1,800,000	0
技術研究集会運営助成金	500,000	500,000	0
環境省委託事業費	8,030,000	8,690,000	△ 660,000
能登半島地震被災浄化槽復旧支援業務委託事業費	990,000	105,009,075	△ 104,019,075
浄化槽情報基盤整備事業費	28,384,070	56,998,575	△ 28,614,505
省エネ型大型浄化槽システム推進事業費	930,703,000	1,120,416,000	△ 189,713,000
浄化槽コンサル事業費	1,275,190	0	1,275,190
浄化槽維持管理システム運用事業費	1,086,800	0	1,086,800
減価償却費	317,166	0	317,166
保証基金支出	3,622,345	4,172,660	△ 550,315
雑費	1,017,794	1,323,575	△ 305,781

勘定科目	当年度	前年度	増減
管理費	11,016,763	9,630,174	1,386,589
役員報酬	627,040	601,750	25,290
給料手当	1,271,997	647,357	624,640
臨時雇用賃金	0	127,516	△ 127,516
福利厚生費	171,241	159,410	11,831
退職給付引当金繰入額	33,215	74,750	△ 41,535
中退金	74,880	70,200	4,680
通信運搬費	42,250	71,500	△ 29,250
消耗什器備品費	19,456	16,431	3,025
消耗品費	12,924	13,478	△ 554
印刷製本費	84,500	156,000	△ 71,500
賃借料	174,690	174,689	1
光熱水道費	8,207	10,478	△ 2,271
修繕費	48,584	47,026	1,558
会議費	3,589,298	3,171,692	417,606
租税公課	0	0	0
支払負担金	1,490,315	1,482,315	8,000
委託費	2,090,000	2,086,700	3,300
雑費	1,278,166	718,882	559,284
経常費用計	1,227,580,824	1,550,492,261	△ 322,911,437
評価損益調整前当期経常増減額	△ 549,643	5,007,020	△ 5,556,663
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 549,643	5,007,020	△ 5,556,663
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			
1 流動資産除却損			
(1) 棚卸出版物除却	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 549,643	5,007,020	△ 5,556,663
法人税及び住民税等	1,081,500	318,300	763,200
当期一般正味財産増減額	△ 1,631,143	4,688,720	△ 5,556,663
一般正味財産期首残高	387,146,797	382,458,077	4,688,720
一般正味財産期末残高	385,515,654	387,146,797	△ 1,631,143
【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】	385,515,654	387,146,797	△ 1,631,143

(参考)一般正味財産のうち機能保証制度事業運営特定資産額の再計

当 期 増 減 額	3,736,383	5,549,956	△ 1,813,573
期 首 残 高	340,146,149	334,596,193	5,549,956
期 末 残 高	343,882,532	340,146,149	3,736,383

2026年度正味財産増減計算書内訳表

(2025年4月1日から2026年3月31日まで)

(単位:円)

勘定科目	普及啓発	浄化槽信頼向上	講習会・試験協力	出版物販売	環境省委託事業	省エネ型大型浄化槽システム推進事業	浄化槽情報基盤整備事業	浄化槽コンサル事業	浄化槽維持管理システム運用事業	小計	法人会計	合計
【Ⅰ一般正味財産増減の部】												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
1) 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	753,628	753,628
2) 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,000,000	25,000,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000,000	24,000,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850,000	850,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000	150,000
3) 事業収益	630,000	24,430,200	80,022,201	4,270,110	9,020,000	1,038,210,787	42,916,040	0	0	1,199,499,338	0	1,199,499,338
出版収益	0	0	0	4,270,110	0	0	0	0	0	0	0	4,270,110
広告収益	630,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630,000	630,000
浄化槽機能保証登録料	0	24,430,200	0	0	0	0	0	0	0	24,430,200	0	24,430,200
講習会・試験協力事業収益	0	0	27,782,956	0	0	0	0	0	0	27,782,956	0	27,782,956
管理士研修会協力事業収益	0	0	52,239,245	0	0	0	0	0	0	52,239,245	0	52,239,245
環境省委託事業収益	0	0	0	0	8,030,000	0	0	0	0	8,030,000	0	8,030,000
能登半島地震被災浄化槽復旧支援業務委託事業収益	0	0	0	0	990,000	0	0	0	0	990,000	0	990,000
省エネ型大型浄化槽システム推進事業収益	0	0	0	0	0	1,038,210,787	0	0	0	1,038,210,787	0	1,038,210,787
浄化槽情報基盤整備事業収益	0	0	0	0	0	0	42,916,040	0	0	42,916,040	0	42,916,040
4) 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,778,215	1,778,215
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	694,584	694,584
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,083,631	1,083,631
経常収益計	630,000	24,430,200	80,022,201	4,270,110	9,020,000	1,038,210,787	42,916,040	0	0	1,199,499,338	27,531,843	1,227,031,181
(2) 経常費用												
事業費	26,489,983	11,619,282	83,981,675	5,810,420	9,020,000	1,034,697,457	41,190,130	1,831,502	1,923,612	1,216,564,061		1,216,564,061
役員報酬	3,224,016	1,273,620	202,500	222,040	0	10,633,040	355,264	222,040	222,040	16,354,560		16,354,560
給料手当	6,373,264	2,584,216	968,953	720,063	0	28,404,699	438,611	225,945	225,945	39,941,696		39,941,696
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	5,012,700	0	0	0	5,012,700		5,012,700
福利厚生費	853,576	345,119	118,552	89,573	0	3,582,910	55,324	26,345	26,345	5,097,744		5,097,744
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
退職給付引当金繰入額	165,564	66,941	22,995	17,374	0	694,960	10,731	5,110	5,110	988,785		988,785
中退金	373,248	150,912	51,840	39,168	0	1,566,720	24,192	11,520	11,520	2,229,120		2,229,120
旅費交通費	0	0	1,500,000	0	0	3,278,917	5,968,030	0	0	10,746,947		10,746,947
通信運搬費	210,600	285,150	1,069,250	1,022,100	0	3,119,792	3,793,650	6,500	6,500	9,513,542		9,513,542
諸謝金	0	0	0	0	0	396,469	0	0	0	396,469		396,469
消耗什器備品費	96,982	39,212	13,470	10,177	0	407,084	6,286	2,993	2,993	579,197		579,197
消耗品費	64,419	26,046	8,947	6,760	0	270,401	4,175	1,988	1,988	384,724		384,724
印刷製本費	421,200	1,370,300	6,228,500	1,044,200	0	3,570,056	2,027,300	13,000	13,000	14,687,556		14,687,556
委託費	0	1,320,000	0	0	0	30,861,963	0	0	0	32,181,963		32,181,963
賃借料	870,756	352,065	120,938	91,376	0	3,655,027	56,438	26,875	26,875	5,200,350		5,200,350
光熱水道費	40,902	16,538	5,681	4,292	0	171,688	2,651	1,262	1,262	244,276		244,276
修繕費	242,167	97,913	33,634	25,413	0	1,016,505	15,696	7,474	7,474	1,446,276		1,446,276
会議費	800,000	0	2,600,000	2,000,000	0	6,636,178	0	0	0	12,036,178		12,036,178
講習会費	0	0	20,744,682	0	0	0	0	0	0	20,744,682		20,744,682
管理士研修会費	0	0	45,668,063	0	0	0	0	0	0	45,668,063		45,668,063
浄化槽大会費	1,040,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,040,000		1,040,000
租税公課	0	0	4,600,000	500,000	0	0	0	0	0	5,100,000		5,100,000
図書費	555,299	0	0	0	0	0	0	0	0	555,299		555,299
普及啓発費	7,587,569	0	0	0	0	0	0	0	0	7,587,569		7,587,569
水環境保全助成事業費	1,100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100,000		1,100,000
地区協議会活動助成金	1,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,800,000		1,800,000
技術研究会運営助成金	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000		500,000
環境省委託事業費	0	0	0	0	8,030,000	0	0	0	0	8,030,000		8,030,000
能登半島地震被災浄化槽復旧支援業務委託事業費	0	0	0	0	990,000	0	0	0	0	990,000		990,000
浄化槽情報基盤整備事業費	0	0	0	0	0	0	28,384,070	0	0	28,384,070		28,384,070
省エネ型大型浄化槽システム推進事業費	0	0	0	0	0	930,703,000	0	0	0	930,703,000		930,703,000
浄化槽コンサル事業費	0	0	0	0	0	0	0	1,275,190	0	1,275,190		1,275,190
浄化槽維持管理システム運用事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,086,800	1,086,800		1,086,800
減価償却費	0	0	0	0	0	0	36,666	0	280,500	317,166		317,166
保証基金支出	0	3,622,345	0	0	0	0	0	0	0	3,622,345		3,622,345
雑費	170,421	68,905	23,670	17,884	0	715,348	11,046	5,260	5,260	1,017,794		1,017,794

勘定科目	実施事業等会計		その他会計								法人会計	合計
	普及啓発	浄化槽信頼向上	講習会・試験協力	出版物販売	環境省委託事業	省エネ型大型浄化槽システム推進事業	浄化槽情報基盤整備事業	浄化槽コンサル事業	浄化槽維持管理システム運用事業	小計		
管理費											11,016,763	11,016,763
役員報酬											627,040	627,040
給料手当											1,271,997	1,271,997
福利厚生費											171,241	171,241
退職金											0	0
退職給付引当金繰入額											33,215	33,215
中退金											74,880	74,880
通信運搬費											42,250	42,250
消耗什器備品費											19,456	19,456
消耗品費											12,924	12,924
印刷製本費											84,500	84,500
賃借料											174,690	174,690
光熱水道費											8,207	8,207
修繕費											48,584	48,584
会議費											3,589,298	3,589,298
支払負担金											1,490,315	1,490,315
委託費											2,090,000	2,090,000
減価償却費											0	0
雑費											1,278,166	1,278,166
経常費用計	26,489,983	11,619,282	83,981,675	5,810,420	9,020,000	1,034,697,457	41,190,130	1,831,502	1,923,612	1,216,564,061	11,016,763	1,227,580,824
評価損益調整前当期経常増減額	△ 25,859,983	12,810,918	△ 3,959,474	△ 1,540,310	0	3,513,330	1,725,910	△ 1,831,502	△ 1,923,612	△ 17,064,723	16,515,080	△ 549,643
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 25,859,983	12,810,918	△ 3,959,474	△ 1,540,310	0	3,513,330	1,725,910	△ 1,831,502	△ 1,923,612	△ 17,064,723	16,515,080	△ 549,643
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	0	0	0	0
2) 経常外費用												
1 流動資産除却損												
(1) 棚卸出版物除却	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,859,983	12,810,918	△ 3,959,474	△ 1,540,310	0	3,513,330	1,725,910	△ 1,831,502	△ 1,923,612	△ 17,064,723	16,515,080	△ 549,643
法人税及び住民税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,081,500	1,081,500
当期一般正味財産増減額	△ 25,859,983	12,810,918	△ 3,959,474	△ 1,540,310	0	3,513,330	1,725,910	△ 1,831,502	△ 1,923,612	△ 17,064,723	15,433,580	△ 1,631,143
一般正味財産期首残高	△ 222,790,248	416,321,235	44,314,812	18,042,331	580,288	△ 15,504,950	△ 7,784,870	0	0	233,178,598	153,968,199	387,146,797
一般正味財産期末残高	△ 248,650,231	429,132,153	40,355,338	16,502,021	580,288	△ 11,991,620	△ 6,058,960	△ 1,831,502	△ 1,923,612	216,113,875	169,401,779	385,515,654
【Ⅱ指定正味財産増減の部】												
当期指定正味財産増減額												0
指定正味財産期首残高												0
指定正味財産期末残高												0
【Ⅲ正味財産期末残高】	△ 248,650,231	429,132,153	40,355,338	16,502,021	580,288	△ 11,991,620	△ 6,058,960	△ 1,831,502	△ 1,923,612	216,113,875	169,401,779	385,515,654

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
棚卸資産・・・最終仕入原価法による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
ソフトウェア・・・定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、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。なお、期末退職給与の自己都合要支給額から中小企業退職共済制度による退職金試算額を控除した額の全額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
ファイナンス・リース取引・・・リース物件の所有権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準じた会計処理による。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式による。

2、特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付引当資産	13,072,836	1,022,000	0	14,094,836
機能保証制度事業運営特定資産	340,146,149	3,736,383	0	343,882,532
合 計	353,218,985	4,758,383	0	357,977,368

3、特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	14,094,836	0	0	14,094,836
機能保証制度事業運営特定資産	343,882,532	0	343,832,532	0

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)

什器備品科目の物件	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	11,494,500	4,881,666	6,612,834

5、補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高
補助金 省エネ型浄化槽システム導入推進事業	環境省	0	1,040,210,787	1,040,210,787	0
合 計		0	1,040,210,787	1,040,210,787	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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	13,072,836	1,022,000	0	0	14,094,836

(3) 財産目録

2026年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額		
I	資 産 の 部			
1	流 動 資 産			
	現金	330,269		
	預金等	31,580,453		
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店 普通預金	8,791,374		
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店 普通預金(講習会口)	202,620		
	三井住友銀行飯田橋支店 普通預金	8,817,255		
	みずほ銀行市ヶ谷支店 普通預金	0		
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店 普通預金(記録口)	390,569		
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店 普通預金(出版口)	357,345		
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店 普通預金(保証制度口)	302,096		
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店 普通預金(保証基金口)	0		
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店 普通預金(省エネ口)	0		
	三井住友銀行飯田橋支店 普通預金(管理士研修会口)	12,719,194		
	未収入金	58,520,845		
	前払家賃	447,920		
	棚卸出版物	2,075,654		
	流 動 資 産 合 計		92,955,141	
2	固 定 資 産			
(1)	特 定 資 産			
	退職給付引当資産			
	みずほ銀行市ヶ谷支店 普通預金	14,094,836		
	機能保証制度事業運営特定資産			
	大和ネクスト銀行 定期預金	200,000,000		
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店 普通預金(保証基金口)	143,882,532		
	特 定 資 産 合 計	357,977,368		
(2)	その他の固定資産			
	ソフトウェア	6,612,834		
	電話加入権	161,100		
	敷 金	2,442,000		
	そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	9,215,934		
	固 定 資 産 合 計		367,193,302	
	資 産 合 計			460,148,443
II	負 債 の 部			
1	流 動 負 債			
	未払金	43,252,840		
	預り金	1,098,770		
	前受金	16,186,343		
	流 動 負 債 合 計		60,537,953	
2	固 定 負 債			
	退職給付引当金	14,094,836		
	固 定 負 債 合 計		14,094,836	
	負 債 合 計			74,632,789
	正 味 財 産			385,515,654