

第49期

# 財務諸表

自:令和 4年 1月 1日  
至:令和 4年12月31日

〒231-0011  
神奈川県横浜市中区太田町6-84-2  
大樹生命横浜桜木町ビル

公益社団法人 神奈川県ペストコントロール協会

会長 原島利光

貸借対照表

令和 4年 12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	22,276,788	30,011,243	△ 7,734,455
流動資産合計	22,276,788	30,011,243	△ 7,734,455
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
施工保証準備金	9,500,000	9,500,000	0
機械備品積立資産	2,000,000	2,000,000	0
記念事業積立資産	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	16,500,000	11,500,000	5,000,000
(3)その他固定資産			
什器備品	1,741,326	1,741,326	0
減価償却累計額	△ 1,741,322	△ 1,741,322	0
電話加入権	8,000	8,000	0
保証金	1,494,080	1,494,080	0
その他固定資産合計	1,502,084	1,502,084	0
固定資産合計	18,002,084	13,002,084	5,000,000
資産合計	40,278,872	43,013,327	△ 2,734,455
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	301,110	247,028	54,082
未払費用	235,223	208,110	27,113
未払消費税等	66,700	1,083,400	△ 1,016,700
前受金	0	60,000	△ 60,000
預り金	346,371	332,528	13,843
流動負債合計	949,404	1,931,066	△ 981,662
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	949,404	1,931,066	△ 981,662
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(16,500,000)	(11,500,000)	(5,000,000)
正味財産合計	39,329,468	41,082,261	△ 1,752,793
負債及び正味財産合計	40,278,872	43,013,327	△ 2,734,455

貸借対照表内訳表  
令和 4年 12月 31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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	7,489,823	0	14,786,965	0	22,276,788
流動資産合計	7,489,823	0	14,786,965	0	22,276,788
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2)特定資産					
施工保証準備金	9,500,000	0	0	0	9,500,000
機械備品積立資産	2,000,000	0	0	0	2,000,000
記念事業積立資産	5,000,000	0	0	0	5,000,000
特定資産合計	16,500,000	0	0	0	16,500,000
(3)その他固定資産					
什器備品	1,221,030	0	520,296	0	1,741,326
減価償却累計額	△ 1,221,028	0	△ 520,294	0	△ 1,741,322
電話加入権	0	0	8,000	0	8,000
保証金	0	0	1,494,080	0	1,494,080
その他固定資産合計	2	0	1,502,082	0	1,502,084
固定資産合計	16,500,002	0	1,502,082	0	18,002,084
資産合計	23,989,825	0	16,289,047	0	40,278,872
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	0	301,110	0	301,110
未払費用	0	0	235,223	0	235,223
未払消費税等	0	0	66,700	0	66,700
預り金	0	0	346,371	0	346,371
流動負債合計	0	0	949,404	0	949,404
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	949,404	0	949,404
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	23,989,825	0	15,339,643	0	39,329,468
(うち特定資産への充当額)	(16,500,000)	(0)	(0)	(0)	(16,500,000)
正味財産合計	23,989,825	0	15,339,643	0	39,329,468
負債及び正味財産合計	23,989,825	0	16,289,047	0	40,278,872

正味財産増減計算書

令和 4年 1月 1日 から令和 4年 12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			
I. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	362	585	△ 223
受取入会金			
受取入会金	100,000	100,000	0
受取会費			
正会員受取会費	13,265,000	13,020,000	245,000
賛助会員受取会費	450,000	450,000	0
受取会費計	13,715,000	13,470,000	245,000
事業収益			
公衆衛生予防事業収入	2,044,900	36,995,014	△ 34,950,114
有害生物防除事業収入	2,035,000	2,035,000	0
相談検査事業収入	14,078,220	13,846,189	232,031
講習会実施事業収入	1,061,000	1,308,000	△ 247,000
情報提供事業収入	130,000	130,000	0
施工保証事業収入	505,000	960,000	△ 455,000
事業収益計	19,854,120	55,274,203	△ 35,420,083
受取補助金等			
受取民間助成金	78,400	77,600	800
雑収益			
受取利息	149	203	△ 54
雑収益	154,438	146,401	8,037
雑収益計	154,587	146,604	7,983
経常収益計	33,902,469	69,068,992	△ 35,166,523
(2) 経常費用			
事業費			
公衆衛生予防事業費	1,948,430	36,432,024	△ 34,483,594
有害生物防除事業費	2,017,125	1,941,500	75,625
給料手当	9,619,689	8,698,148	921,541
臨時雇賃金	2,065,905	1,216,053	849,852
退職給付費用	601,200	113,400	487,800
法定福利費	1,559,914	1,117,066	442,848
福利厚生費	303,782	65,700	238,082
旅費交通費	785,784	374,999	410,785
通信運搬費	1,135,649	961,269	174,380
消耗品費	4,699,013	1,780,645	2,918,368
修繕費	84,081	84,081	0
印刷製本費	771,155	1,036,530	△ 265,375
光熱水料費	171,821	141,050	30,771
賃借料	3,968,553	3,922,493	46,060
諸謝金	719,528	433,528	286,000

租税公課	825,840	1,523,780	△ 697,940
支払負担金	131,340	116,250	15,090
委託費	130,900	59,400	71,500
事業費計	31,539,709	60,017,916	△ 28,478,207
管理費			
給料手当	1,068,854	966,461	102,393
臨時雇賃金	229,545	135,117	94,428
退職給付費用	66,800	12,600	54,200
法定福利費	173,324	124,118	49,206
福利厚生費	55,572	30,810	24,762
旅費交通費	405,576	284,591	120,985
通信運搬費	124,202	105,160	19,042
消耗品費	434,193	128,543	305,650
修繕費	9,342	9,342	0
印刷製本費	88,055	86,460	1,595
光熱水料費	19,091	15,672	3,419
賃借料	674,429	649,514	24,915
諸謝金	4,000	0	4,000
租税公課	2,160	1,520	640
支払負担金	7,260	2,750	4,510
委託費	682,000	682,000	0
雑費	71,150	1,100	70,050
管理費計	4,115,553	3,235,758	879,795
経常費用計	35,655,262	63,253,674	△ 27,598,412
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,752,793	5,815,318	△ 7,568,111
当期経常増減額	△ 1,752,793	5,815,318	△ 7,568,111
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	△ 1,752,793	5,815,318	△ 7,568,111
当期一般正味財産増減額	△ 1,752,793	5,815,318	△ 7,568,111
一般正味財産期首残高	41,082,261	35,266,943	5,815,318
一般正味財産期末残高	39,329,468	41,082,261	△ 1,752,793
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	39,329,468	41,082,261	△ 1,752,793

正味財産増減計算書内訳表  
令和 4年 1月 1日 から令和 4年 12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	内閣取引等消去	合計
	公衆衛生向上事業	相談・同定事業	講習会事業	キャンパシー・広報事業	共通	小計	資材登録事業			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362
受取人會金	0	0	0	0	50,000	0	0	0	0	50,000
受取人會金	0	0	0	0	6,632,500	0	0	0	0	6,632,500
正会員受取會費	0	0	0	0	450,000	0	0	0	0	450,000
賛助会員受取會費	0	0	0	0	7,082,500	0	0	0	0	7,082,500
受取會費計	0	0	0	0	7,582,500	0	0	0	0	7,582,500
事業収益	2,044,900	0	0	0	0	0	0	0	0	2,044,900
公衆衛生予防事業収入	2,035,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,035,000
有害生物防除事業収入	0	14,078,220	0	0	0	0	0	0	0	14,078,220
相談検算事業収入	0	0	1,061,000	0	0	0	0	0	0	1,061,000
講習会実施事業収入	0	0	0	130,000	0	0	0	0	0	130,000
情報提供事業収入	0	0	0	0	505,000	0	0	0	0	505,000
施工保証事業収入	4,079,900	14,078,220	1,061,000	130,000	505,000	0	0	0	0	19,854,120
事業収益計	4,079,900	14,078,220	1,061,000	130,000	505,000	0	0	0	0	19,854,120
受取補助金等	0	0	0	0	78,400	0	0	0	0	78,400
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000
雑収益計	0	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000
経常収益計	4,079,900	14,078,220	1,061,000	135,000	508,000	0	0	0	0	27,073,020
(2) 経常費用										
事業費	1,948,430	0	0	0	0	0	0	0	0	1,948,430
公衆衛生予防事業費	2,017,125	0	0	0	0	0	0	0	0	2,017,125
有害生物防除事業費	320,656	7,802,638	534,427	106,885	855,083	0	0	0	0	9,619,689
給料手当	68,864	1,675,677	114,773	22,955	183,636	0	0	0	0	2,065,905
臨時雇賃金	20,040	487,640	33,400	6,680	53,440	0	0	0	0	601,200
運搬給付費用	51,997	1,265,264	86,662	17,332	138,659	0	0	0	0	1,559,914
法定福利費	10,126	246,401	16,877	3,375	27,003	0	0	0	0	303,782
福利厚生費	19,315	421,746	72,178	227,172	45,373	0	0	0	0	785,784
旅費交通費	31,162	823,042	53,636	144,711	83,078	0	0	0	0	1,135,649
通信運賃費	690,191	2,968,734	408,748	310,466	320,874	0	0	0	0	4,699,013
消耗品費	2,803	68,199	4,671	934	7,474	0	0	0	0	84,081
修繕費	479	11,642	798	688,210	70,026	0	0	0	0	771,155
印刷製本費	5,727	139,366	9,546	1,909	15,273	0	0	0	0	171,821
光熱水料費	117,420	2,857,214	436,070	244,730	31,319	0	0	0	0	3,968,553
賃借料	84,728	24,200	492,000	110,400	3,200	0	0	0	0	719,528
諸謝金	169,656	584,977	44,674	5,410	21,123	0	0	0	0	825,840
租税公課	2,178	52,998	69,630	726	5,808	0	0	0	0	131,340
支払利息金	0	0	0	130,900	0	0	0	0	0	130,900
委託費	5,560,897	19,434,738	2,378,090	2,022,795	2,143,189	0	0	0	0	31,539,709
事業費計	5,560,897	19,434,738	2,378,090	2,022,795	2,143,189	0	0	0	0	31,539,709
管理費										



財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したのものについては定率法を採用しています。

(4) 引当金の計上基準

該当ありません。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引(300万円未満)については通常の賃貸借取引に準じた会計処理を採用しています。

所有権移転外ファイナンスリース取引(300万円以上)については売買処理に準じた会計処理を採用しています。

(6) 消費税等の会計処理

税込経理方式を採用しています。

3. 会計方針の変更

該当ありません。

4. 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。

(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
特定資産				
施工保証準備金	9,500,000	0	0	9,500,000
機械備品積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
記念事業積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
小計	11,500,000	5,000,000	0	16,500,000
合計	11,500,000	5,000,000	0	16,500,000

5. 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。

(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)
特定資産				
施工保証準備金	9,500,000	0	9,500,000	0
機械備品積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
記念事業積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
小計	16,500,000	0	16,500,000	0
合計	16,500,000	0	16,500,000	0

6. 担保に供している資産

該当ありません。



7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当ありません。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

9. 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す。

(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	貸借対照表上の記載区分
助成金						
通信費助成金	公益社団法人 日本ハートコントロール協会	0	78,400	78,400	0	一般正味財産
合計		0	78,400	78,400	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当ありません。

11. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

12. 重要な後発事象

該当ありません。

13. その他

該当ありません。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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
特定資産	施工保証準備金	9,500,000	0	0	9,500,000
	機械備品積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
	記念事業積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
	特定資産計	11,500,000	5,000,000	0	16,500,000
その他固定資産	什器備品	1,741,326	0	0	1,741,326
	減価償却累計額(△)	△ 1,741,322	0	0	△ 1,741,322
	電話加入権	8,000	0	0	8,000
	保証金	1,494,080	0	0	1,494,080
	その他固定資産計	1,502,084	0	0	1,502,084

2. 引当金の明細

該当ありません。

財産目録

令和 4年 12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	手許保管	運転資金	34,203
	普通預金	㈱みずほ銀行横浜支店	運転資金	351,253
		㈱横浜銀行関内支店	運転資金	21,866,281
		㈱三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	25,051
流動資産合計				22,276,788
(固定資産)				
特定資産	施工保証準備金	㈱みずほ銀行横浜支店 定期預金	公益目的事業である施工保証事業の保証準備資金	4,500,000
		㈱三菱UFJ銀行横浜支店 定期預金	公益目的事業である施工保証事業の保証準備資金	5,000,000
	機械備品積立資産	㈱横浜銀行関内支店 定期預金	資産取得資金(公益目的事業)	1,000,000
		㈱横浜銀行関内支店 定期預金	資産取得資金(法人の管理運営用)	1,000,000
	記念事業積立資産	㈱横浜銀行関内支店 普通預金	特定費用準備金(公益目的事業)	5,000,000
その他固定資産	什器備品	ビデオカメラ・接写用カメラ	相談同定事業に使用している公益目的保有財産	855,000
		プロジェクター	講習会事業に使用している公益目的保有財産	366,030
		複合機・リソグラフ・プリンター	法人の管理運営に使用している財産	520,296
	減価償却累計額			△ 1,741,322
	電話加入権	4回線	法人の管理運営に使用している財産	8,000
	保証金	大樹生命保険㈱	法人の管理運営に使用している財産	1,494,080
固定資産合計				18,002,084
資産合計				40,278,872
(流動負債)				
	未払金	NTTファイブス㈱ほか3件	各会計区分における費用の未払金	301,110
	未払費用	横浜年金事務所	職員の社会保険料	235,223
	未払消費税等	横浜中税務署	当該決算における消費税納税予定額	66,700
	預り金	職員	源泉所得税等	346,371
流動負債合計				949,404
負債合計				949,404
正味財産				39,329,468

収支計算書

令和 4年 1月 1日 から令和 4年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①特定資産運用収入			
特定資産利息収入	2,000	362	1,638
②入会金収入			
入会金収入	50,000	100,000	△ 50,000
③会費収入			
正会員会費収入	13,320,000	13,265,000	55,000
賛助会員会費収入	450,000	450,000	0
会費収入計	13,770,000	13,715,000	55,000
④事業収入			
公衆衛生予防事業収入	2,710,000	2,044,900	665,100
有害生物防除事業収入	2,035,000	2,035,000	0
相談検査事業収入	9,800,000	14,078,220	△ 4,278,220
講習会実施事業収入	1,300,000	1,061,000	239,000
情報提供事業収入	160,000	130,000	30,000
施工保証事業収入	770,000	505,000	265,000
事業収入計	16,775,000	19,854,120	△ 3,079,120
⑤補助金等収入			
民間助成金収入	110,000	78,400	31,600
⑥雑収入			
受取利息収入	0	149	△ 149
雑収入	650,000	154,438	495,562
雑収入計	650,000	154,587	495,413
事業活動収入計	31,357,000	33,902,469	△ 2,545,469
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
公衆衛生予防事業費支出	2,595,000	1,948,430	646,570
有害生物防除事業費支出	2,035,000	2,017,125	17,875
給料手当支出	8,113,900	9,619,689	△ 1,505,789
臨時雇賃金支出	1,857,300	2,065,905	△ 208,605
退職給付支出	137,760	601,200	△ 463,440
法定福利費支出	1,381,700	1,559,914	△ 178,214
福利厚生費支出	244,000	303,782	△ 59,782
旅費交通費支出	779,000	785,784	△ 6,784
通信運搬費支出	770,800	1,135,649	△ 364,849
消耗品費支出	1,880,260	4,699,013	△ 2,818,753
修繕費支出	82,000	84,081	△ 2,081
印刷製本費支出	840,000	771,155	68,845
光熱水料費支出	172,200	171,821	379
賃借料支出	3,690,120	3,968,553	△ 278,433
諸謝金支出	620,000	719,528	△ 99,528
租税公課支出	369,000	825,840	△ 456,840
負担金支出	90,200	131,340	△ 41,140
委託費支出	70,000	130,900	△ 60,900
雑支出	221,400	0	221,400
事業費支出計	25,949,640	31,539,709	△ 5,590,069
②管理費支出			

給料手当支出	1,781,100	1,068,854	712,246
臨時雇賃金支出	407,700	229,545	178,155
退職給付支出	30,240	66,800	△ 36,560
法定福利費支出	303,300	173,324	129,976
福利厚生費支出	36,000	55,572	△ 19,572
旅費交通費支出	171,000	405,576	△ 234,576
通信運搬費支出	169,200	124,202	44,998
消耗品費支出	563,740	434,193	129,547
修繕費支出	18,000	9,342	8,658
印刷製本費支出	90,000	88,055	1,945
光熱水料費支出	37,800	19,091	18,709
賃借料支出	959,880	674,429	285,451
諸謝金支出	0	4,000	△ 4,000
租税公課支出	81,000	2,160	78,840
負担金支出	19,800	7,260	12,540
委託費支出	682,000	682,000	0
雑支出	48,600	71,150	△ 22,550
管理費支出計	5,399,360	4,115,553	1,283,807
事業活動支出計	31,349,000	35,655,262	△ 4,306,262
事業活動収支差額	8,000	△ 1,752,793	1,760,793
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
記念事業積立金支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
投資活動支出計	0	5,000,000	△ 5,000,000
投資活動収支差額	0	△ 5,000,000	5,000,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	-	0
当期収支差額	8,000	△ 6,752,793	6,760,793
前期繰越収支差額	2,955,756	28,080,177	△ 25,124,421
次期繰越収支差額	2,963,756	21,327,384	△ 18,363,628

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金・未収金・前払費用・その他の流動資産及び未払金・未払費用・預り金・その他の流動負債を含めています。

2. 資金の範囲の変更

該当ありません。

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	14,219	34,203
普通預金	29,997,024	22,242,585
合計	30,011,243	22,276,788
未払金	247,028	301,110
未払費用	208,110	235,223
未払消費税等	1,083,400	66,700
前受金	60,000	0
預り金	332,528	346,371
合計	1,931,066	949,404
次期繰越収支差額	28,080,177	21,327,384

4. 予算額と決算額との差異が著しい科目

科目	理由
相談検査事業収入	相談件数が需要見込みを上回りました。
給料手当支出	スタッフを増員しました。
消耗品費支出	SDGs等への取組を強化しました。
記念事業積立金支出	積立を行いました。

5. 科目間の流用及び予備費の使用

該当ありません。

6. その他

該当ありません。