

第45期

# 財 務 諸 表

自：平成30年 1月 1日  
至：平成30年12月31日

〒231-0011  
神奈川県横浜市中区太田町6-84-2  
三井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

平成 30年 12月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	14,678,421	8,874,595	5,803,826
未収金	0	4,139,640	△ 4,139,640
前払費用	28,878	34,234	△ 5,356
流動資産合計	14,707,299	13,048,469	1,658,830
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	6,000,000	5,000,000	1,000,000
特定資産合計	17,500,000	16,500,000	1,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	2,744,526	2,744,526	0
減価償却累計額	△ 2,602,973	△ 2,476,901	△ 126,072
電話加入権	8,000	8,000	0
保証金	1,494,080	1,494,080	0
長期前払費用	197,820	197,820	0
その他固定資産合計	1,841,453	1,967,525	△ 126,072
固定資産合計	19,341,453	18,467,525	873,928
資産合計	34,048,752	31,515,994	2,532,758
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	234,486	191,243	43,243
未払費用	143,443	155,096	△ 11,653
未払消費税等	574,000	564,300	9,700
預り金	206,973	236,514	△ 29,541
流動負債合計	1,158,902	1,147,153	11,749
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,158,902	1,147,153	11,749
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	32,889,850	30,368,841	2,521,009
(うち特定資産への充当額)	(17,500,000)	(16,500,000)	(1,000,000)
正味財産合計	32,889,850	30,368,841	2,521,009
負債及び正味財産合計	34,048,752	31,515,994	2,532,758

貸借対照表内訳表  
平成 30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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	3,659,509	0	11,018,912	0	14,678,421
前払費用	28,878	0	0	0	28,878
流動資産合計	3,688,387	0	11,018,912	0	14,707,299
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	6,000,000	0	0	0	6,000,000
特定資産合計	17,500,000	0	0	0	17,500,000
(3) その他固定資産					
什器備品	2,744,526	0	0	0	2,744,526
減価償却累計額	△ 2,602,973	0	0	0	△ 2,602,973
電話加入権	8,000	0	0	0	8,000
保証金	1,494,080	0	0	0	1,494,080
長期前払費用	197,820	0	0	0	197,820
その他固定資産合計	1,841,453	0	0	0	1,841,453
固定資産合計	19,341,453	0	0	0	19,341,453
資産合計	23,029,840	0	11,018,912	0	34,048,752
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	234,486	0	0	0	234,486
未払費用	143,443	0	0	0	143,443
未払消費税等	574,000	0	0	0	574,000
預り金	206,973	0	0	0	206,973
流動負債合計	1,158,902	0	0	0	1,158,902
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	1,158,902	0	0	0	1,158,902
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	21,870,938	0	11,018,912	0	32,889,850
(うち特定資産への充当額)	(17,500,000)	(0)	(0)	(0)	(17,500,000)
正味財産合計	21,870,938	0	11,018,912	0	32,889,850
負債及び正味財産合計	23,029,840	0	11,018,912	0	34,048,752

正味財産増減計算書

平成 30年 1月 1日 から平成 30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			
1. 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	1,649	2,237	△ 588
受取入会金			
受取入会金	50,000	50,000	0
受取会費			
正会員受取会費	12,780,000	12,855,000	△ 75,000
賛助会員受取会費	450,000	450,000	0
受取会費計	13,230,000	13,305,000	△ 75,000
事業収益			
公衆衛生予防事業収入	2,209,140	2,035,260	173,880
有害生物防除事業収入	2,883,600	6,191,640	△ 3,308,040
相談検査事業収入	10,298,200	9,346,446	951,754
講習会実施事業収入	1,133,000	1,119,840	13,160
情報提供事業収入	160,000	160,000	0
施工保証事業収入	690,000	720,000	△ 30,000
事業収益計	17,373,940	19,573,186	△ 2,199,246
受取補助金等			
受取民間助成金	17,144	113,600	△ 96,456
雑収益			
受取利息	113	106	7
雑収益	528,054	682,226	△ 154,172
雑収益計	528,167	682,332	△ 154,165
経常収益計	31,200,900	33,726,355	△ 2,525,455
(2) 経常費用			
事業費			
公衆衛生予防事業費	3,550,820	3,395,040	155,780
有害生物防除事業費	2,902,500	6,126,300	△ 3,223,800
給料手当	6,529,441	5,974,273	555,168
臨時雇賃金	1,451,520	1,201,228	250,292
退職給付費用	0	59,500	△ 59,500
法定福利費	954,215	889,125	65,090
福利厚生費	215,709	152,440	63,269
旅費交通費	785,412	516,413	268,999
通信運搬費	932,571	868,507	64,064
減価償却費	14,518	14,518	0
消耗品費	1,792,377	2,199,958	△ 407,581
印刷製本費	680,429	969,084	△ 288,655
光熱水料費	169,208	144,857	24,351
賃借料	3,476,428	3,247,500	228,928
保険料	4,820	4,553	267
諸謝金	531,000	848,000	△ 317,000
租税公課	579,370	571,300	8,070
支払負担金	24,300	22,950	1,350
委託費	52,920	52,920	0
雑費	3,600	3,400	200

事業費計	24,651,158	27,261,866	△ 2,610,708
管理費			
給料手当	725,493	1,054,284	△ 328,791
臨時雇賃金	161,280	211,982	△ 50,702
退職給付費用	0	10,500	△ 10,500
法定福利費	106,024	156,904	△ 50,880
福利厚生費	44,121	48,877	△ 4,756
旅費交通費	492,336	381,377	110,959
通信運搬費	106,878	136,944	△ 30,066
減価償却費	111,554	159,049	△ 47,495
消耗品費	540,785	641,138	△ 100,353
印刷製本費	98,755	82,080	16,675
光熱水料費	18,801	25,563	△ 6,762
賃借料	649,366	795,650	△ 146,284
保険料	536	803	△ 267
租税公課	4,040	1,610	2,430
支払負担金	204,700	82,050	122,650
委託費	669,600	669,600	0
雑費	94,464	182,596	△ 88,132
管理費計	4,028,733	4,641,007	△ 612,274
経常費用計	28,679,891	31,902,873	△ 3,222,982
評価損益等調整前当期経常増減額	2,521,009	1,823,482	697,527
当期経常増減額	2,521,009	1,823,482	697,527
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給付引当金取崩額	0	437,709	△ 437,709
経常外収益計	0	437,709	△ 437,709
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	437,709	△ 437,709
税引前当期一般正味財産増減額	2,521,009	2,261,191	259,818
当期一般正味財産増減額	2,521,009	2,261,191	259,818
一般正味財産期首残高	30,368,841	28,107,650	2,261,191
一般正味財産期末残高	32,889,850	30,368,841	2,521,009
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	32,889,850	30,368,841	2,521,009

正味財産増減計算書内訳表

平成 30年 1月 1日 から平成 30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				内部取引等消去	合計
	公衆衛生向上事業	相談・同定事業	キャンペーン・広報事業		資格登録事業	共通	小計	法人会計		
			講習会事業	施工保証事業						
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
特定資産運用利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,649
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,780,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,230,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	2,092,740	10,298,200	1,133,000	160,000	690,000	6,615,000	17,373,940	0	0	2,209,140
公衆衛生予防事業収入	2,092,740	10,298,200	1,133,000	160,000	690,000	6,615,000	17,373,940	0	0	2,209,140
有害生物防除事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
相談検査事業収入	0	10,298,200	0	0	0	0	10,298,200	0	0	2,883,600
講習会実施事業収入	0	0	1,133,000	0	0	0	1,133,000	0	0	10,298,200
情報提供事業収入	0	0	0	160,000	0	0	160,000	0	0	1,133,000
施工保証事業収入	0	0	0	0	690,000	0	690,000	0	0	160,000
事業収益計	5,092,740	10,298,200	1,133,000	160,000	690,000	6,615,000	17,373,940	0	0	690,000
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,373,940
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	17,144
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	528,054
経常収益計	5,092,740	10,298,200	1,134,000	160,000	690,000	6,657,144	24,032,084	0	0	528,167
(2) 経常費用										
事業費	3,550,820	4,715,708	725,493	145,099	725,493	6,657,144	17,144	0	0	3,550,820
公衆衛生予防事業費	3,550,820	4,715,708	725,493	145,099	725,493	6,657,144	17,144	0	0	3,550,820
有害生物防除事業費	2,902,500	1,048,320	161,280	32,256	161,280	2,902,500	0	0	0	2,902,500
給料手当	217,648	689,155	106,024	21,205	106,024	217,648	0	0	0	6,529,441
臨時雇賃金	48,384	155,789	23,968	4,794	23,968	48,384	0	0	0	1,451,520
法定福利費	31,807	496,249	171,104	18,809	171,104	31,807	0	0	0	954,215
福利厚生費	7,190	674,664	99,038	40,956	99,038	7,190	0	0	0	215,709
旅費交通費	22,904	10,858	3,660	0	3,660	22,904	0	0	0	785,412
通信運搬費	27,875	781,368	189,984	176,600	120,210	27,875	0	0	0	932,571
減価償却費	0	8,004	1,231	599,646	71,179	0	0	0	0	14,518
消耗品費	524,215	369	1,231	599,646	71,179	0	0	0	0	1,792,377
印刷製本費	369	122,206	18,801	3,760	18,801	369	0	0	0	680,429
光熱水料費	5,640	2,202,564	488,180	345,171	338,856	5,640	0	0	0	169,208
賃借料	101,657	161	536	107	536	101,657	0	0	0	3,476,428
保険料	161	3,480	536	107	536	161	0	0	0	4,820
諸謝金	81,000	0	390,000	60,000	0	81,000	0	0	0	531,000
租税公課	169,896	341,142	37,572	7,824	22,936	169,896	0	0	0	579,370
支払負担金	810	17,550	2,700	540	2,700	810	0	0	0	24,300



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) 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	5,000,000	1,000,000	0	6,000,000
小計	16,500,000	1,000,000	0	17,500,000
合計	16,500,000	1,000,000	0	17,500,000

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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(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	6,000,000	0	6,000,000	0
小計	17,500,000	0	17,500,000	0
合計	17,500,000	0	17,500,000	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 日本ヘストコントロール 協会	0	17,144	17,144	0	一般正味財産
合計		0	17,144	17,144	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	5,000,000	1,000,000	0	6,000,000
	特定資産計	16,500,000	1,000,000	0	17,500,000
その他固定資産	什器備品	2,744,526	0	0	2,744,526
	減価償却累計額 (△)	△ 2,476,901	△ 126,072	0	△ 2,602,973
	電話加入権	8,000	0	0	8,000
	保証金	1,494,080	0	0	1,494,080
	長期前払費用	197,820	0	0	197,820
	その他固定資産計	1,967,525	△ 126,072	0	1,841,453

2. 引当金の明細

該当ありません。

財産目録  
平成 30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	
<b>(流動資産)</b>					
(流動資産)	現金	手許保管	運転資金	18,259	
	普通預金	㈱みずほ銀行横浜支店	運転資金	352,059	
		㈱横浜銀行関内支店	運転資金	14,282,222	
		㈱三菱東京UFJ銀行横浜支店	運転資金	25,881	
	前払費用	三井住友海上火災㈱	前払保険料	8,034	
横浜情報文化センター		前払使用料(会場費)	20,844		
流動資産合計				14,707,299	
<b>(固定資産)</b>					
(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
			㈱三菱東京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 定期預金	特定費用準備資金(公益目的事業)	5,000,000
	その他固定資産		㈱横浜銀行関内支店 普通預金	特定費用準備資金(公益目的事業)	1,000,000
		什器備品	ビデオール・接写用カメラ プロジェクター 複合機・リソグラフ・プリンター	相談同定事業に使用している公益目的保有財産 講習会事業に使用している公益目的保有財産 法人の管理運営に使用している財産	2,744,526
		減価償却累計額			△ 2,602,973
		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	三井生命保険㈱	法人の管理運営に使用している財産	1,494,080
長期前払費用	三井住友海上火災㈱	法人の管理運営に使用している財産	197,820		
固定資産合計				19,341,453	
資産合計				34,048,752	
<b>(流動負債)</b>					
(流動負債)	未払金	㈱NTT東日本ほか6件	各会計区分における費用の未払金	234,486	
	未払費用	横浜年金事務所	職員の社会保険料	143,443	
	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	574,000	
	預り金	職員	源泉所得税等	206,973	
流動負債合計				1,158,902	
負債合計				1,158,902	
正味財産				32,889,850	

収支計算書

平成 30年 1月 1日 から平成 30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	1,649	351
②入会金収入			
入会金収入	50,000	50,000	0
③会費収入			
正会員会費収入	12,780,000	12,780,000	0
賛助会員会費収入	450,000	450,000	0
会費収入計	13,230,000	13,230,000	0
④事業収入			
公衆衛生予防事業収入	1,185,760	2,209,140	△ 1,023,380
有害生物防除事業収入	1,998,000	2,883,600	△ 885,600
相談検査事業収入	6,500,000	10,298,200	△ 3,798,200
講習会実施事業収入	1,300,000	1,133,000	167,000
情報提供事業収入	160,000	160,000	0
施工保証事業収入	650,000	690,000	△ 40,000
事業収入計	11,793,760	17,373,940	△ 5,580,180
⑤補助金等収入			
民間助成金収入	110,000	17,144	92,856
⑥雑収入			
受取利息収入	1,500	113	1,387
雑収入	648,500	528,054	120,446
雑収入計	650,000	528,167	121,833
事業活動収入計	25,835,760	31,200,900	△ 5,365,140
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
公衆衛生予防事業費支出	2,690,000	3,550,820	△ 860,820
有害生物防除事業費支出	2,000,000	2,902,500	△ 902,500
給料手当支出	5,587,480	6,529,441	△ 941,961
臨時雇賃金支出	1,213,600	1,451,520	△ 237,920
法定福利費支出	828,200	954,215	△ 126,015
福利厚生費支出	244,000	215,709	28,291
旅費交通費支出	779,000	785,412	△ 6,412
通信運搬費支出	656,000	932,571	△ 276,571
消耗品費支出	1,950,780	1,792,377	158,403
修繕費支出	41,000	0	41,000
印刷製本費支出	720,000	680,429	39,571
光熱水料費支出	147,600	169,208	△ 21,608
賃借料支出	3,200,600	3,476,428	△ 275,828
保険料支出	0	4,820	△ 4,820
諸謝金支出	650,000	531,000	119,000
租税公課支出	369,000	579,370	△ 210,370
負担金支出	90,200	24,300	65,900
委託費支出	49,200	52,920	△ 3,720
雑支出	221,400	3,600	217,800
事業費支出計	21,438,060	24,636,640	△ 3,198,580

②管理費支出			
給料手当支出	1,226,520	725,493	501,027
臨時雇賃金支出	266,400	161,280	105,120
法定福利費支出	181,800	106,024	75,776
福利厚生費支出	36,000	44,121	△ 8,121
旅費交通費支出	171,000	492,336	△ 321,336
通信運搬費支出	144,000	106,878	37,122
消耗品費支出	549,220	540,785	8,435
修繕費支出	9,000	0	9,000
印刷製本費支出	90,000	98,755	△ 8,755
光熱水料費支出	32,400	18,801	13,599
貸借料支出	849,400	649,366	200,034
保険料支出	0	536	△ 536
租税公課支出	81,000	4,040	76,960
負担金支出	19,800	204,700	△ 184,900
委託費支出	690,800	669,600	21,200
雑支出	48,600	94,464	△ 45,864
管理費支出計	4,395,940	3,917,179	478,761
事業活動支出計	25,834,000	28,553,819	△ 2,719,819
事業活動収支差額	1,760	2,647,081	△ 2,645,321
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	1,000,000	△ 1,000,000
投資活動支出計	0	1,000,000	△ 1,000,000
投資活動収支差額	0	△ 1,000,000	1,000,000
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	1,760	1,647,081	△ 1,645,321
前期繰越収支差額	2,841,522	11,901,316	△ 9,059,794
次期繰越収支差額	2,843,282	13,548,397	△ 10,705,115

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・未収会費・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	16,038	18,259
普通預金	8,858,557	14,660,162
未収会費	0	0
未収金	4,139,640	0
前払費用	34,234	28,878
立替金	0	0
仮払金	0	0
合計	13,048,469	14,707,299
未払金	191,243	234,486
未払費用	155,096	143,443
未払消費税等	564,300	574,000
預り金	236,514	206,973
合計	1,147,153	1,158,902
次期繰越収支差額	11,901,316	13,548,397

4. 予算額と決算額との差異が著しい科目

科目	理由
公衆衛生予防事業収入	感染症媒介蚊幼虫調査及び駆除薬投入事業を受注いたしました。
有害生物防除事業収入	ヒアリ対策としての調査を受注いたしました。
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。
記念事業積立金支出	周年事業のための積立を行いました。

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。