

貸借対照表

平成31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	46,930,993	42,277,178	4,653,815
未収入金	590,000	812,000	△ 222,000
未収金	2,831,965	2,721,760	110,205
前払金	509,595	640,035	△ 130,440
貯蔵品	1,542,219	2,282,555	△ 740,336
仮払金	0	2,137	△ 2,137
流動資産合計	52,404,772	48,735,665	3,669,107
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,247,000	4,347,800	899,200
役員退職慰労引当資産	570,000	380,000	190,000
普及啓発事業積立資産	300,000	0	300,000
特定資産合計	6,117,000	4,727,800	1,389,200
(2) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	420,581	485,099	△ 64,518
その他固定資産合計	570,549	635,067	△ 64,518
固定資産合計	6,687,549	5,362,867	1,324,682
資産合計	59,092,321	54,098,532	4,993,789
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,335,959	4,555,937	△ 219,978
前受金	137,600	24,000	113,600
未払消費税等	1,469,900	939,100	530,800
流動負債合計	5,943,459	5,519,037	424,422
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,247,000	4,347,800	899,200
役員退職慰労引当金	570,000	380,000	190,000
固定負債合計	5,817,000	4,727,800	1,089,200
負債合計	11,760,459	10,246,837	1,513,622
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	300,000	0	300,000
(うち特定資産への充当額)	300,000	0	300,000
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	47,031,862	43,851,695	3,180,167
一般正味財産合計	47,031,862	43,851,695	3,180,167
正味財産合計	47,331,862	43,851,695	3,480,167
負債及び正味財産合計	59,092,321	54,098,532	4,993,789

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3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			
受取会費	35,380,000	34,551,000	829,000
正会員受取会費	33,390,000	32,736,000	654,000
年度途中会員受取会費	610,000	345,000	265,000
賛助会員受取会費	1,380,000	1,470,000	△ 90,000
事業収益	181,314,512	57,224,779	124,089,733
マニフェスト収入	31,937,500	32,317,500	△ 380,000
マニフェスト奨励金収入	9,433,720	9,923,920	△ 490,200
講習会事業収入	7,799,630	6,803,885	995,745
その他事業収入	132,143,662	8,179,474	123,964,188
受取補助金等	600,000	600,000	0
受取補助金	600,000	600,000	0
受取助成金	1,057,980	1,007,200	50,780
受取助成金	1,057,980	1,007,200	50,780
受取寄付金	2,200,002	0	2,200,002
受取寄付金	2,200,002	0	2,200,002
雑収益	861,930	552,735	309,195
経常収益計	221,414,424	93,935,714	127,478,710
(2) 経常費用			
事業費	194,311,741	68,430,581	125,881,160
役員報酬	3,389,824	2,813,760	576,064
給料手当	12,434,664	11,381,676	1,052,988
退職給付費用	661,660	537,920	123,740
福利厚生費	2,605,214	2,359,201	246,013
会議費	770,372	1,049,680	△ 279,308
旅費交通費	2,487,524	2,281,010	206,514
通信運搬費	1,320,416	1,077,864	242,552
消耗品費	2,823,649	647,456	2,176,193
修繕費	585,792	538,272	47,520
印刷製本費	2,689,493	2,087,793	601,700
マニフェスト仕入	31,937,500	32,317,500	△ 380,000
広報費	1,514,976	911,892	603,084
新聞図書費	89,179	94,853	△ 5,674
光熱水費	208,443	214,625	△ 6,182
会費負担金	100,000	100,000	0
賃借料	7,160,194	7,359,778	△ 199,584
会場費	644,396	799,730	△ 155,334
保険料	11,976	9,912	2,064
諸謝金	10,650	17,750	△ 7,100
租税公課	2,320,888	1,468,269	852,619
委託費	120,287,641	37,960	120,249,681
役員退職慰労引当金繰入額	114,000	114,000	0
支払助成金	54,999	106,920	△ 51,921
雑費	36,677	43,228	△ 6,551
減価償却費	51,614	59,532	△ 7,918

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	23,922,516	21,584,285	2,338,231
役員報酬	1,439,376	1,975,840	△ 536,464
給料手当	3,233,092	3,743,714	△ 510,622
退職給付費用	237,540	185,480	52,060
福利厚生費	816,070	1,063,271	△ 247,201
会議費	4,632,197	4,698,757	△ 66,560
旅費交通費	2,429,750	2,487,590	△ 57,840
通信運搬費	500,006	459,604	40,402
消耗品費	890,007	169,503	720,504
修繕費	171,504	85,968	85,536
印刷製本費	451,438	254,309	197,129
新聞図書費	78,023	79,766	△ 1,743
光熱水費	52,106	53,649	△ 1,543
会費負担金	3,012,500	2,877,000	135,500
賃借料	1,733,469	1,796,834	△ 63,365
保険料	2,994	2,478	516
諸謝金	777,600	237,600	540,000
租税公課	92,312	87,031	5,281
委託費	3,004,320	960,420	2,043,900
役員退職慰労引当金繰入額	76,000	76,000	0
慶弔費	108,304	115,548	△ 7,244
雑費	171,004	159,040	11,964
減価償却費	12,904	14,883	△ 1,979
經常費用計	218,234,257	90,014,866	128,219,391
評価損益等調整前当期經常増減額	3,180,167	3,920,848	△ 740,681
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	3,180,167	3,920,848	△ 740,681
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,180,167	3,920,848	△ 740,681
一般正味財産期首残高	43,851,695	39,930,847	3,920,848
一般正味財産期末残高	47,031,862	43,851,695	3,180,167
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金	300,000	0	300,000
当期指定正味財産増減額	300,000	0	300,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	300,000	0	300,000
III 正味財産期末残高	47,331,862	43,851,695	3,480,167

正味財産増減計算書内訳表
平成30年 4月 1日から平成31年 3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	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計	共益			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
受取会費	0	0	3,538,000	3,538,000	5,071,103	26,770,897	0	35,380,000
正会員受取会費			3,339,000	3,339,000	5,071,103	24,979,897		33,390,000
年度途中会員受取会費			61,000	61,000	0	549,000		610,000
賛助会員受取会費			138,000	138,000	0	1,242,000		1,380,000
事業収益	55,827,950	124,698,822	0	180,526,772	787,740	0	0	181,314,512
マニフェスト販売収入	31,937,500			31,937,500				31,937,500
マニフェスト奨励金収入	9,433,720			9,433,720				9,433,720
講習会事業収入	7,799,630			7,799,630				7,799,630
その他事業収入	6,657,100	124,698,822		131,355,922	787,740			132,143,662
受取補助金等	600,000	0	0	600,000	0	0	0	600,000
受取補助金	600,000			600,000				600,000
受取助成金	600,440	0	0	600,440	0	457,540	0	1,057,980
受取助成金	600,440			600,440		457,540		1,057,980
受取寄付金	50,002	2,100,000	0	2,150,002	0	50,000	0	2,200,002
受取寄付金	50,002	2,100,000	0	2,150,002	0	50,000	0	2,200,002
雑収益	0	0	0	0	82,322	779,608	0	861,930
雑収益	0	0	0	0	82,322	779,608	0	861,930
経常収益計	57,078,392	126,798,822	3,538,000	187,415,214	5,941,165	28,058,045	0	221,414,424
(2) 経常費用								
事業費	58,946,153	129,424,423	0	188,370,576	5,941,165		0	194,311,741
役員報酬	1,324,176	1,971,064		3,295,240	94,584			3,389,824
給料手当	8,457,785	3,663,547		12,121,332	313,332			12,434,664
退職給付費用	625,692	17,984		643,676	17,984			661,660
福利厚生費	1,627,551	910,233		2,537,784	67,430			2,605,214
会議費	327,110	443,262		770,372	0			770,372
旅費交通費	2,073,360	85,654		2,159,014	328,510			2,487,524
通信運搬費	601,042	117,211		718,253	602,163			1,320,416
消耗品費	647,092	5,471		652,563	2,171,086			2,823,649
修繕費	566,224	9,784		576,008	9,784			585,792
印刷製本費	1,071,280	2,461		1,073,741	1,615,752			2,689,493
マニフェスト仕入	31,937,500	0		31,937,500	0			31,937,500
広報費	1,124,016	0		1,124,016	390,960			1,514,976
新聞図書費	89,179	0		89,179	0			89,179
光熱水費	198,027	5,208		203,235	5,208			208,443
会費負担金	0	0		0	100,000			100,000
賃借料	6,761,676	225,179		6,986,855	173,339			7,160,194
会場費	644,396	0		644,396	0			644,396
保険料	11,378	299		11,677	299			11,976
諸謝金	10,650	0		10,650	0			10,650
租税公課	663,360	1,635,416		2,298,776	22,112			2,320,888
委託費	16,080	120,271,561		120,287,641	0			120,287,641
役員退職慰労引当金繰入額	106,400	3,800		110,200	3,800			114,000
支払助成金	0	54,999		54,999	0			54,999
雑費	13,145	0		13,145	23,532			36,677
減価償却費	49,034	1,290		50,324	1,290			51,614
管理費						23,922,516	0	23,922,516
役員報酬						1,439,376		1,439,376
給料手当						3,233,092		3,233,092
退職給付費用						237,540		237,540
福利厚生費						816,070		816,070
会議費						4,632,197		4,632,197
旅費交通費						2,429,750		2,429,750
通信運搬費						500,006		500,006
消耗品費						890,007		890,007
修繕費						171,504		171,504
印刷製本費						451,438		451,438
新聞図書費						78,023		78,023
光熱水費						52,106		52,106
会費負担金						3,012,500		3,012,500
賃借料						1,733,469		1,733,469
保険料						2,994		2,994
諸謝金						777,600		777,600
租税公課						92,312		92,312
委託費						3,004,320		3,004,320
役員退職慰労引当金繰入額						76,000		76,000
慶弔費						108,304		108,304
雑費						171,004		171,004
減価償却費						12,904		12,904
経常費用計	58,946,153	129,424,423	0	188,370,576	5,941,165	23,922,516	0	218,234,257
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,867,761	△ 2,625,601	3,538,000	△ 955,362	0	4,135,529	0	3,180,167
基本財産評価損益等				0				0
特定資産評価損益等				0				0
投資有価証券評価損益等				0				0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,867,761	△ 2,625,601	3,538,000	△ 955,362	0	4,135,529	0	3,180,167
2. 経常外増減の部								0
(1) 経常外収益								0
経常外収益				0				0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								0
経常外費用				0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額								0
当期一般正味財産増減額	△ 1,867,761	△ 2,625,601	3,538,000	△ 955,362	0	4,135,529	0	3,180,167
一般正味財産期首残高				0		43,851,695		43,851,695
一般正味財産期末残高	△ 1,867,761	△ 2,625,601	3,538,000	△ 955,362	0	47,987,224	0	47,031,862
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金等	300,000	0	0	300,000	0	0	0	300,000
受取寄付金	300,000	0	0	300,000	0	0	0	300,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	300,000	0	0	300,000	0	0	0	300,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	300,000	0	0	300,000	0	0	0	300,000
III 正味財産期末残高				△ 655,362	0	47,987,224	0	47,331,862

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
貯蔵品・・・先入先出法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定率法
ファイナンスリース取引・・・賃貸借処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
役員退職慰労引当金・・・役員退職慰労金の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 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
特定資産				
退職給付引当資産	4,347,800	899,200	0	5,247,000
役員退職慰労引当資産	380,000	190,000	0	570,000
普及啓発事業資産	0	300,000	0	300,000
特定資産計	4,727,800	1,389,200	0	6,117,000

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)
特定資産				
退職給付引当資産	5,247,000	(0)	(0)	(5,247,000)
役員退職慰労引当資産	570,000	(0)	(0)	(570,000)
普及啓発事業資産	300,000	(300,000)	(0)	(0)
合 計	6,117,000	(300,000)	(0)	(5,817,000)

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
建物附属設備	816,760	396,179	420,581

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
補助金	公益社団法人全国 産業資源循環連合会	0	600,000	600,000	0	一般正味財産

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産	退職給付引当資産	4,347,800	899,200	0	5,247,000
	役員退職慰労引当資産	380,000	190,000	0	570,000
	普及啓発事業資産	0	300,000		300,000
	特定資産計	4,727,800	1,389,200	0	6,117,000

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,347,800	899,200	0	0	5,247,000
役員退職慰労引当金	380,000	190,000	0	0	570,000

財産目録

平成31年3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	手元保管	運転資金として	143,161	
	普通預金		運転資金として	13,339,416	
	郵便振替貯金	北洋銀行白石中央支店			12,328,869
		空知信用金庫札幌支店			326,309
		稚内信用金庫札幌支店			162,647
		北海道銀行白石支店			507,087
		空知信用金庫札幌支店			14,504
				運転資金として	3,448,416
	定期預金	札幌北五条中郵便局 (マニフェスト)			3,051,130
		札幌北五条中郵便局 (一般振替)			397,286
					30,000,000
	未収入金	空知信用金庫札幌支店			10,000,000
		稚内信用金庫札幌支店			10,000,000
		北海道銀行白石支店			10,000,000
	未収金			平成30年度未収会費等	590,000
				2,831,965	
前払金			講習会事業収入	1,799,280	
			マニフェスト普及啓発頒布事業収入	863,600	
			その他	169,085	
				509,595	
貯蔵品	支部(後志・日胆・道央・空知・ 上川・留萌・宗谷・十勝・道東)			1,542,219	
	マニフェスト			795,000	
	会員章			375,192	
	会員バッジ			216,367	
	不法投棄防止啓発用のぼり			155,660	
流動資産合計				52,404,772	
(固定資産)					
特定資産					
	退職給付引当資産 役員退職慰労引当資産		職員に対する退職金の支払に備えたもの	5,247,000	
			役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの	570,000	
	普及啓発事業積立資産		公益事業の支出に備えたもの	300,000	
	電話加入権			149,968	
			公益事業に供する電話加入権	116,975	
その他固定資産	建物附属設備		共益、管理業務に供する電話加入権	32,993	
			公益事業に供する建物附属設備	420,581	
			共益、管理業務に供する建物附属設備	328,051	
			92,530		
固定資産合計				6,687,549	
資産合計				59,092,321	
(流動負債)					
	未払金	全国産業資源循環連合会 サンコー事務機(株)	公益事業に供するマニフェスト代金	4,335,959	
			公益事業及び管理業務に供するインターネットに伴うサーバ賃貸借料、ハウジングサービス料	2,750,000	
		札幌西年金事務所 災害廃棄物処理業務に係る委託料 支部(道南・オホーツク) その他	社会保険料	155,412	
				802,096	
				263,400	
				47,963	
	前受金		2019年度分維持管理情報公表システム利用料	317,088	
				137,600	
	未払消費税等			1,469,900	
	流動負債合計				5,943,459
(固定負債)					
	退職給付引当金 役員退職慰労引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	5,247,000	
		役員に対するもの	役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの	570,000	
固定負債合計				5,817,000	
負債合計				11,760,459	
正味財産				47,331,862	