

貸借対照表

平成28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	44,704,073	11,838,313	32,865,760
未収入金	534,432	646,000	△ 111,568
未収金	4,618,270	4,766,820	△ 148,550
前払金	510,187	325,397	184,790
貯蔵品	2,195,613	2,227,140	△ 31,527
仮払金	1,425	3,206	△ 1,781
流動資産合計	52,564,000	19,806,876	32,757,124
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,565,000	2,938,200	626,800
役員退職慰労引当資産	570,000	380,000	190,000
特定資産合計	4,135,000	3,318,200	816,800
(2) その他固定資産			
定期預金	0	40,000,000	△ 40,000,000
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	645,344	744,341	△ 98,997
その他固定資産合計	795,312	40,894,309	△ 40,098,997
固定資産合計	4,930,312	44,212,509	△ 39,282,197
資産合計	57,494,312	64,019,385	△ 6,525,073
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,608,144	4,380,647	227,497
前受金	69,000	24,000	45,000
預り金	0	212,033	△ 212,033
未払消費税等	665,300	843,100	△ 177,800
流動負債合計	5,342,444	5,459,780	△ 117,336
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,565,000	2,938,200	626,800
役員退職慰労引当金	570,000	380,000	190,000
固定負債合計	4,135,000	3,318,200	816,800
負債合計	9,477,444	8,777,980	699,464
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	0	0	0
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	48,016,868	55,241,405	△ 7,224,537
一般正味財産合計	48,016,868	55,241,405	△ 7,224,537
正味財産合計	48,016,868	55,241,405	△ 7,224,537
負債及び正味財産合計	57,494,312	64,019,385	△ 6,525,073

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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 入 会 金	210,000	330,000	△ 120,000
受 取 入 会 金	210,000	330,000	△ 120,000
受 取 会 費	26,804,000	26,796,105	7,895
正 会 員 受 取 会 費	25,896,000	25,912,105	△ 16,105
年 度 途 中 会 員 受 取 会 費	108,000	184,000	△ 76,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	800,000	700,000	100,000
事 業 収 益	56,278,260	57,283,260	△ 1,005,000
マ ニ フ ェ ス ト 収 入	31,927,500	34,530,000	△ 2,602,500
マ ニ フ ェ ス ト 奨 励 金 収 入	9,927,610	10,819,130	△ 891,520
講 習 会 事 業 収 入	5,896,490	6,458,930	△ 562,440
そ の 他 事 業 収 入	8,526,660	5,475,200	3,051,460
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	875,860	4,982,643	△ 4,106,783
受 取 助 成 金	875,860	4,982,643	△ 4,106,783
受 取 寄 付 金	665,000	0	665,000
受 取 寄 付 金	665,000	0	665,000
雑 収 益	454,391	537,810	△ 83,419
受 取 利 息 益	16,327	15,390	937
雑 収 益	438,064	522,420	△ 84,356
経常収益計	85,887,511	90,529,818	△ 4,642,307
(2) 経常費用			
事 業 費	71,403,353	74,825,436	△ 3,422,083
役 員 報 酬	2,683,440	2,789,544	△ 106,104
給 料 手 当	13,688,816	13,717,300	△ 28,484
退 職 給 付 費	482,040	581,040	△ 99,000
福 利 厚 生 費	2,680,203	2,587,004	93,199
会 議 費	818,190	824,790	△ 6,600
旅 費 交 通 費	1,706,774	2,196,850	△ 490,076
通 信 運 搬 費	1,285,676	1,505,907	△ 220,231
消 耗 品 費	908,813	1,080,465	△ 171,652
修 繕 費	343,872	343,872	0
印 刷 製 本 費	2,297,882	2,786,850	△ 488,968
マ ニ フ ェ ス ト 仕 入	31,927,500	34,530,000	△ 2,602,500
広 報 費	613,608	742,064	△ 128,456
新 聞 函 書 費	83,229	68,579	14,650
光 熱 水 費	221,032	189,476	31,556
会 費 負 担 金	55,000	50,000	5,000
賃 借 料	6,817,903	6,095,208	722,695
会 場 費	470,452	1,010,520	△ 540,068
保 険 料	9,912	10,440	△ 528
諸 謝 金	40,600	79,400	△ 38,800
租 税 公 課	1,252,251	1,188,099	64,152
委 託 費	1,789,192	1,851,572	△ 62,380
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	114,000	120,000	△ 6,000
支 払 助 成 金	998,960	370,407	628,553
雑 費	34,810	48,113	△ 13,303

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	79,198	57,936	21,262
管理費	21,708,695	22,466,819	△ 758,124
役員報酬	1,888,960	1,959,696	△ 70,736
給料手当	4,245,604	4,181,734	63,870
退職給付費用	144,760	168,760	△ 24,000
福利厚生費	1,027,533	986,931	40,602
会議費	4,596,758	4,805,305	△ 208,547
旅交通費	2,451,880	2,610,920	△ 159,040
通信搬	403,555	501,703	△ 98,148
消耗品費	93,240	391,349	△ 298,109
修繕費	139,968	139,968	0
印刷製本費	233,588	446,075	△ 212,487
新聞図書費	75,355	68,049	7,306
光熱水費	55,253	47,363	7,890
会費負担金	2,909,840	2,948,340	△ 38,500
貸借料	1,704,449	1,523,782	180,667
保険料	2,478	2,610	△ 132
諸謝金	249,200	249,600	△ 400
租税公課	85,049	82,401	2,648
委託費	930,900	926,400	4,500
役員退職慰労引当金繰入額	76,000	80,000	△ 4,000
慶弔費	209,914	164,788	45,126
雑費	164,612	166,562	△ 1,950
減価償却費	19,799	14,483	5,316
経常費用計	93,112,048	97,292,255	△ 4,180,207
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,224,537	△ 6,762,437	△ 462,100
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,224,537	△ 6,762,437	△ 462,100
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			
その他経常外費用	0	2,423,628	△ 2,423,628
事務所移転費	0	2,423,628	△ 2,423,628
経常外費用計	0	2,423,628	△ 2,423,628
当期経常外増減額	0	△ 2,423,628	2,423,628
当期一般正味財産増減額	△ 7,224,537	△ 9,186,065	1,961,528
一般正味財産期首残高	55,241,405	64,427,470	△ 9,186,065
一般正味財産期末残高	48,016,868	55,241,405	△ 7,224,537
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	48,016,868	55,241,405	△ 7,224,537

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日

(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	小計			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産運用益				0		0			0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益				0		0			0
受取入金	0	0	105,000	105,000	0	0	105,000		210,000
受取入金			105,000	105,000		0	105,000		210,000
受取会費	0	0	2,680,400	2,680,400	3,088,768	3,088,768	21,034,832		26,804,000
正会員受取会費			2,589,600	2,589,600	3,088,768	3,088,768	20,217,632		25,896,000
年度途中会員受取会費			10,800	10,800	0	0	97,200		108,000
賛助会員受取会費			80,000	80,000	0	0	720,000		800,000
事業収益	55,725,460	0	0	55,725,460	552,800	552,800	0		56,278,260
マニフェスト販売収入	31,927,500			31,927,500		0			31,927,500
マニフェスト奨励金収入	9,927,610			9,927,610		0			9,927,610
講習会事業収入	5,896,490			5,896,490		0			5,896,490
その他事業収入	7,973,860			7,973,860	552,800	552,800			8,526,660
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		0			600,000
受取助成金	350,540	0	0	350,540	0	0	525,320		875,860
受取助成金	350,540			350,540		0	525,320		875,860
受取寄付金	208,000	150,000	0	358,000	0	0	307,000		665,000
受取寄付金	208,000	150,000	0	358,000	0	0	307,000		665,000
雑収益	325,000	0	0	325,000	83,064	83,064	46,327		454,391
雑収益	325,000		0	325,000	83,064	83,064	46,327		454,391
経常収益計	57,209,000	150,000	2,785,400	60,144,400	3,724,632	3,724,632	22,018,479		85,887,511
(2) 経常費用									
事業費	65,833,402	1,845,319	0	67,678,721	3,724,632	3,724,632			71,403,353
役員報酬	2,504,558	89,441		2,593,999	89,441	89,441			2,683,440
給料手当	12,971,492	358,662		13,330,154	358,662	358,662			13,688,816
福利厚生費	2,533,633	73,285		2,606,918	73,285	73,285			2,680,203
旅費交通費	1,406,294	30,460		1,436,754	270,020	270,020			1,706,774
通信運搬費	801,120	49,414		850,534	435,142	435,142			1,285,676
減価償却費	75,240	1,979		77,219	1,979	1,979			79,198
消耗品費	319,140	11,340		330,480	578,333	578,333			908,813
修繕費	326,680	8,596		335,276	8,596	8,596			343,872
印刷製本費	877,535	2,040		879,575	1,418,307	1,418,307			2,297,882
会場費	470,452	0		470,452	0	0			470,452
光熱水費	209,992	5,520		215,512	5,520	5,520			221,032
賃借料	6,477,025	170,439		6,647,464	170,439	170,439			6,817,903
保険料	9,418	247		9,665	247	247			9,912
諸謝金	12,000	28,600		40,600	0	0			40,600
租税公課	1,239,602	0		1,239,602	12,649	12,649			1,252,251
会費負担金	0	0		0	55,000	55,000			55,000
支払助成金	0	998,960		998,960	0	0			998,960
委託費	1,789,192	0		1,789,192	0	0			1,789,192
マニフェスト仕入	31,927,500	0		31,927,500	0	0			31,927,500
雑費	13,654	0		13,654	21,156	21,156			34,810
役員退職慰労引当金繰入額	106,400	3,800		110,200	3,800	3,800			114,000
退職給付費用	456,968	12,536		469,504	12,536	12,536			482,040
会議費	818,190	0		818,190	0	0			818,190
広報費	404,088	0		404,088	209,520	209,520			613,608
新聞図書費	83,229	0		83,229	0	0			83,229
管理費							21,708,695		21,708,695
役員報酬							1,888,960		1,888,960
給料手当							4,245,604		4,245,604
役員退職慰労引当金繰入額							76,000		76,000
退職給付費用							144,760		144,760
福利厚生費							1,027,533		1,027,533
会議費							4,596,758		4,596,758
旅費交通費							2,451,880		2,451,880
通信運搬費							403,555		403,555
減価償却費							19,799		19,799
消耗品費							93,240		93,240
修繕費							139,968		139,968
印刷製本費							233,588		233,588
光熱水費							55,253		55,253
賃借料							1,704,449		1,704,449
保険料							2,478		2,478
諸謝金							249,200		249,200
租税公課							85,049		85,049
会費負担金							2,909,840		2,909,840
新聞図書費							75,355		75,355
委託費							930,900		930,900
雑費							164,612		164,612
慶弔費							209,914		209,914
経常費用計	65,833,402	1,845,319	0	67,678,721	3,724,632	3,724,632	21,708,695		93,112,048
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,624,402	△ 1,695,319	2,785,400	△ 7,534,321	0	0	309,784		△ 7,224,537
基本財産評価損益等				0		0			0
特定資産評価損益等				0		0			0
投資有価証券評価損益等				0		0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 8,624,402	△ 1,695,319	2,785,400	△ 7,534,321	0	0	309,784		△ 7,224,537
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益	0	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用									
経常外費用	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 8,624,402	△ 1,695,319	2,785,400	△ 7,534,321	0	0	309,784		△ 7,224,537
一般正味財産期首残高									55,241,405
一般正味財産期末残高	△ 8,624,402	△ 1,695,319	2,785,400	△ 7,534,321	0	0	309,784		48,016,868
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金等	0	0	0	0	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0		0
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	0	0	0	0	0	0	0		0
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	0	0	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	△ 8,624,402	△ 1,695,319	2,785,400	△ 7,534,321	0	0	309,784		48,016,868

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
商品・・・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・・・期末退職手当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	2,938,200	626,800	0	3,565,000
役員退職慰労引当資産	380,000	190,000	0	570,000
特定資産計	3,318,200	816,800	0	4,135,000

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	3,565,000	0	0	(3,565,000)
役員退職慰労引当資産	570,000	0	0	(570,000)
合 計	4,135,000	0	0	(4,135,000)

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	171,416	645,344

4. 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廃棄物連合会	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	2,938,200	626,800	0	3,565,000
	役員退職慰労引当資産	380,000	190,000	0	570,000
	特定資産計	3,318,200	816,800	0	4,135,000

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	2,938,200	626,800	0	0	3,565,000
役員退職慰労引当金	380,000	190,000	0	0	570,000

財産目録

平成28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 普通預金	手元保管	北洋銀行白石中央支店 空知信用金庫札幌支店 稚内信用金庫札幌支店 北海道銀行白石支店 日高信用金庫札幌支店 空知信用金庫札幌支店	運転資金として	193,345	
			運転資金として	3,745,317	
				2,872,003	
				4,009	
				157,646	
				504,073	
				196,782	
				10,804	
				2,437,911	
				2,312,490	
				125,421	
			郵便振替貯金	札幌北五条中郵便局 (マニフェスト)	運転資金として
郵便振替貯金	札幌北五条中郵便局 (一般振替)	寄付者が指定した使途に充当するもの	665,000		
定期預金	札幌北五条中郵便局 (一般寄付金)				
未収入金 未収金	空知信用金庫札幌支店 稚内信用金庫札幌支店 北海道銀行白石支店 日高信用金庫札幌支店	運転資金として	37,662,500		
			12,662,500		
			10,000,000		
			10,000,000		
			5,000,000		
			平成27年度未収会費等	534,432	
				4,618,270	
			マニフェスト普及啓発頒布事業収入	1,051,480	
			講習会事業収入	1,579,020	
前払金 貯蔵品 マニフェスト テキスト 会員バッチ 仮払金	支部(後志・道央・空知・留萌・宗谷・十勝・道東)	電子マニフェスト運用支援事業収入	1,967,760		
		その他	20,010		
		公益事業に供する支部事業費前払分	510,187		
			2,195,613		
		産業廃棄物処理業許可事務説明会テキスト	146,761		
		18,852			
		1,425			
流動資産合計				52,564,000	
(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	空知信用金庫札幌支店	職員に対する退職金の支払に備えたもの	3,565,000	
その他固定資産	電話加入権		役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの	570,000	
				149,968	
			公益事業に供する電話加入権	116,975	
			共益、管理業務に供する電話加入権	32,993	
	建物附属設備			645,344	
			公益事業に供する建物附属設備	503,367	
			共益、管理業務に供する建物附属設備	141,977	
固定資産合計				4,930,312	
資産合計				57,494,312	
(流動負債)					
未払金	全国産業廃棄物連合会 サンコー事務機(株)	(株)中央広版社 支部(道南・日胆・上川・林-ツ) 札幌西年金事務所 全国産業廃棄物厚生年金基金 その他	公益事業に供するマニフェスト代金	4,608,144	
			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	3,362,500	
				96,012	
			安全へのチャレンジ開催報告書	213,840	
			公益事業に供する支部事業費未払分	256,482	
			社会保険料	441,892	
			厚生年金基金保険料	25,670	
				211,748	
			平成28年度分正会員会費等	69,000	
				665,300	
流動負債合計				5,342,444	
(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 役員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの 役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの		3,565,000	
				570,000	
固定負債合計				4,135,000	
負債合計				9,477,444	
正味財産				48,016,868	