

# 貸借対照表

平成27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	11,838,313	21,771,146	△ 9,932,833
未収入金	646,000	722,000	△ 76,000
未収金	4,766,820	4,747,705	19,115
前払金	325,397	435,068	△ 109,671
貯蔵品	2,227,140	1,721,690	505,450
仮払金	3,206	1,270	1,936
流動資産合計	19,806,876	29,398,879	△ 9,592,003
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,938,200	2,763,400	174,800
役員退職慰労引当資産	380,000	180,000	200,000
特定資産合計	3,318,200	2,943,400	374,800
(3) その他固定資産			
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	744,341	0	744,341
その他固定資産合計	40,894,309	40,149,968	744,341
固定資産合計	44,212,509	43,093,368	1,119,141
資産合計	64,019,385	72,492,247	△ 8,472,862
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,380,647	4,159,613	221,034
前受金	24,000	84,000	△ 60,000
預り金	212,033	174,664	37,369
未払消費税等	843,100	703,100	140,000
流動負債合計	5,459,780	5,121,377	338,403
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,938,200	2,763,400	174,800
役員退職慰労引当金	380,000	180,000	200,000
固定負債合計	3,318,200	2,943,400	374,800
負債合計	8,777,980	8,064,777	713,203
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	55,241,405	64,427,470	△ 9,186,065
一般正味財産合計	55,241,405	64,427,470	△ 9,186,065
正味財産合計	55,241,405	64,427,470	△ 9,186,065
負債及び正味財産合計	64,019,385	72,492,247	△ 8,472,862

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	330,000	930,000	△ 600,000
受 取 入 会 金	330,000	930,000	△ 600,000
受 取 会 費	26,796,105	26,203,895	592,210
正 会 員 受 取 会 費	25,912,105	25,041,895	870,210
年 度 途 中 会 員 受 取 会 費	184,000	512,000	△ 328,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	700,000	650,000	50,000
事 業 収 益	57,283,260	63,656,809	△ 6,373,549
マ ニ フ ェ ス ト 収 入	34,530,000	39,620,000	△ 5,090,000
マ ニ フ ェ ス ト 奨 励 金 収 入	10,819,130	12,430,950	△ 1,611,820
講 習 会 事 業 収 入	6,458,930	6,908,070	△ 449,140
そ の 他 事 業 収 入	5,475,200	4,697,789	777,411
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	4,982,643	3,890,480	1,092,163
受 取 助 成 金	4,982,643	3,890,480	1,092,163
雑 収 益	537,810	89,490	448,320
受 取 利 息	15,390	18,914	△ 3,524
雑 収 益	522,420	70,576	451,844
経常収益計	90,529,818	95,370,674	△ 4,840,856
(2) 経常費用			
事 業 費	74,825,436	75,455,938	△ 630,502
役 員 報 酬	2,789,544	2,770,572	18,972
給 料 手 当	13,717,300	8,761,087	4,956,213
雑 給 与	0	104,940	△ 104,940
退 職 給 付 費	581,040	380,080	200,960
福 利 厚 生 費	2,587,004	1,983,842	603,162
会 議 費	824,790	1,105,040	△ 280,250
旅 費 交 通 費	2,196,850	2,589,811	△ 392,961
通 信 運 搬 費	1,505,907	1,269,193	236,714
消 耗 品 費	1,080,465	1,632,571	△ 552,106
修 繕 費	343,872	334,320	9,552
印 刷 製 本 費	2,786,850	2,931,515	△ 144,665
マ ニ フ ェ ス ト 仕 入	34,530,000	39,620,000	△ 5,090,000
広 報 費	742,064	1,038,930	△ 296,866
新 聞 函 書 費	68,579	132,249	△ 63,670
光 熱 水 費	189,476	154,874	34,602
会 費 負 担 金	50,000	95,000	△ 45,000
賃 借 場 料 費	6,095,208	4,306,644	1,788,564
会 場 費	1,010,520	638,272	372,248
保 険 料	10,440	5,904	4,536
諸 謝 金	79,400	229,000	△ 149,600
租 税 公 課	1,188,099	696,069	492,030
委 託 費	1,851,572	4,003,755	△ 2,152,183
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	120,000	108,000	12,000
支 払 助 成 金	370,407	500,000	△ 129,593
雑 費	48,113	64,270	△ 16,157
減 価 償 却 費	57,936	0	57,936

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	22,466,819	20,342,627	2,124,192
役 員 報 酬	1,959,696	1,847,048	112,648
給 料 手 当	4,181,734	2,947,414	1,234,320
退 職 給 付 費 用	168,760	118,520	50,240
福 利 厚 生 費	986,931	914,882	72,049
会 議 費	4,805,305	4,819,442	△ 14,137
旅 費 交 通 費	2,610,920	2,790,087	△ 179,167
通 信 運 搬 費	501,703	523,461	△ 21,758
消 耗 品 費	391,349	231,963	159,386
修 繕 費	139,968	136,080	3,888
印 刷 製 本 費	446,075	351,589	94,486
新 聞 図 書 費	68,049	42,770	25,279
光 熱 水 費	47,363	38,713	8,650
会 費 負 担 金	2,948,340	2,917,920	30,420
賃 借 料	1,523,782	1,076,649	447,133
保 険 料	2,610	1,476	1,134
諸 謝 金	249,600	194,500	55,100
租 税 公 課 費	82,401	77,231	5,170
委 託 費	926,400	915,600	10,800
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	80,000	72,000	8,000
慶 弔 費	164,788	116,720	48,068
雑 費	166,562	208,562	△ 42,000
減 価 償 却 費	14,483	0	14,483
經常費用計	97,292,255	95,798,565	1,493,690
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 6,762,437	△ 427,891	△ 6,334,546
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 6,762,437	△ 427,891	△ 6,334,546
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			
その他經常外費用	2,423,628	0	2,423,628
事 務 所 移 転 費	2,423,628	0	2,423,628
經常外費用計	2,423,628	0	2,423,628
当期經常外増減額	△ 2,423,628	0	△ 2,423,628
当期一般正味財産増減額	△ 9,186,065	△ 427,891	△ 8,758,174
一般正味財産期首残高	64,427,470	64,855,361	△ 427,891
一般正味財産期末残高	55,241,405	64,427,470	△ 9,186,065
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	55,241,405	64,427,470	△ 9,186,065

平成26年度正味財産増減計算書内訳表  
平成26年4月1日から平成27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	収1	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	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	0
特定資産運用益				0			0			0
受取入会金	0	0	165,000	165,000	0	0	0	165,000	0	330,000
受取入会金			165,000	165,000			0	165,000		330,000
受取会費	0	0	2,679,610	2,679,610	3,381,388	0	3,381,388	20,735,107	0	26,796,105
正会員受取会費			2,591,210	2,591,210	3,381,388		3,381,388	19,939,507		25,912,105
年度途中会員受取会費			18,400	18,400	0		0	165,600		184,000
賛助会員受取会費			70,000	70,000	0		0	630,000		700,000
事業収益	56,779,620	0	0	56,779,620	503,640	0	503,640	0	0	57,283,260
マニフェスト販売収入	34,530,000			34,530,000			0			34,530,000
マニフェスト奨励金収入	10,819,130			10,819,130			0			10,819,130
講習会事業収入	6,458,930			6,458,930			0			6,458,930
その他事業収入	4,971,560			4,971,560	503,640	0	503,640			5,475,200
受取補助金等	600,000	0	0	600,000	0	0	0	0	0	600,000
受取補助金	600,000			600,000			0			600,000
受取助成金	4,525,103	0	0	4,525,103	0	0	0	457,540	0	4,982,643
受取助成金	4,525,103			4,525,103			0	457,540		4,982,643
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金				0			0			0
雑収益	375,000	0	0	375,000	111,102	0	111,102	51,708	0	537,810
雑収益	375,000			375,000	111,102		111,102	51,708		537,810
<b>経常収益計</b>	<b>62,279,723</b>	<b>0</b>	<b>2,844,610</b>	<b>65,124,333</b>	<b>3,996,130</b>	<b>0</b>	<b>3,996,130</b>	<b>21,409,355</b>	<b>0</b>	<b>90,529,818</b>
(2) 経常費用										
事業費	69,633,614	1,195,692	0	70,829,306	3,996,130	0	3,996,130		0	74,825,436
役員報酬	2,603,584	92,980		2,696,564	92,980		92,980			2,789,544
給料手当	13,001,376	357,962		13,359,338	357,962		357,962			13,717,300
福利厚生費	2,445,694	70,655		2,516,349	70,655		70,655			2,587,004
旅費交通費	1,725,390	9,800		1,735,190	461,660		461,660			2,196,850
通信運搬費	913,132	49,845		962,977	542,930		542,930			1,505,907
消耗品費	464,618	15,886		480,504	599,961		599,961			1,080,465
修繕費	326,680	8,596		335,276	8,596		8,596			343,872
印刷製本費	1,372,806	2,160		1,374,966	1,411,884		1,411,884			2,786,850
会場費	1,000,920	9,600		1,010,520	0		0			1,010,520
光熱水費	180,012	4,732		184,744	4,732		4,732			189,476
賃借料	5,790,480	152,364		5,942,844	152,364		152,364			6,095,208
保険料	9,918	261		10,179	261		261			10,440
諸謝金	49,400	30,000		79,400	0		0			79,400
租税公課	1,176,098	0		1,176,098	12,001		12,001			1,188,099
会費負担金	0	0		0	50,000		50,000			50,000
支払助成金	0	370,407		370,407	0		0			370,407
委託費	1,851,572	0		1,851,572	0		0			1,851,572
マニフェスト仕入	34,530,000	0		34,530,000	0		0			34,530,000
雑費	12,833	0		12,833	35,280		35,280			48,113
役員退職慰労引当金繰入額	112,000	4,000		116,000	4,000		4,000			120,000
退職給付費用	551,048	14,996		566,044	14,996		14,996			581,040
会議費	824,790	0		824,790	0		0			824,790
広報費	567,644	0		567,644	174,420		174,420			742,064
新聞図書費	68,579	0		68,579	0		0			68,579
減価償却費	55,040	1,448		56,488	1,448		1,448			57,936
管理費								22,466,819	0	22,466,819
役員報酬								1,959,696		1,959,696
給料手当								4,181,734		4,181,734
役員退職慰労引当金繰入額								80,000		80,000
退職給付費用								168,760		168,760
福利厚生費								986,931		986,931
会議費								4,805,305		4,805,305
旅費交通費								2,610,920		2,610,920
通信運搬費								501,703		501,703
消耗品費								391,349		391,349
修繕費								139,968		139,968
印刷製本費								446,075		446,075
光熱水費								47,363		47,363
賃借料								1,523,782		1,523,782
保険料								2,610		2,610
諸謝金								249,600		249,600
租税公課								82,401		82,401
会費負担金								2,948,340		2,948,340
新聞図書費								68,049		68,049
委託費								926,400		926,400
雑費								166,562		166,562
慶弔費								164,788		164,788
減価償却費								14,483		14,483
<b>経常費用計</b>	<b>69,633,614</b>	<b>1,195,692</b>	<b>0</b>	<b>70,829,306</b>	<b>3,996,130</b>	<b>0</b>	<b>3,996,130</b>	<b>22,466,819</b>	<b>0</b>	<b>97,292,255</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,353,891	△ 1,195,692	2,844,610	△ 5,704,973	0	0	0	△ 1,057,464	0	△ 6,762,437
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	0	0
当期経常増減額	△ 7,353,891	△ 1,195,692	2,844,610	△ 5,704,973	0	0	0	△ 1,057,464	0	△ 6,762,437
2. 経常外増減の部										0
(1) 経常外収益										0
経常外収益				0			0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										0
事務所移転費				0			0	2,423,628		2,423,628
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	2,423,628	0	2,423,628
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,423,628	0	△ 2,423,628
他会計振替額				0			0			0
当期一般正味財産増減額	△ 7,353,891	△ 1,195,692	2,844,610	△ 5,704,973	0	0	0	△ 3,481,092	0	△ 9,186,065
一般正味財産期首残高				0			0	64,427,470		64,427,470
一般正味財産期末残高	△ 7,353,891	△ 1,195,692	2,844,610	△ 5,704,973	0	0	0	60,946,378	0	55,241,405
II 指定正味財産増減の部										0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 7,353,891	△ 1,195,692	2,844,610	△ 5,704,973	0	0	0	60,946,378	0	55,241,405

## 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	2,763,400	749,800	575,000	2,938,200
役員退職慰労引当資産	180,000	200,000	0	380,000
特定資産計	2,943,400	949,800	575,000	3,318,200

### 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	2,938,200	0	0	(2,938,200)
役員退職慰労引当資産	380,000	0	0	(380,000)
合 計	3,318,200	0	0	(3,318,200)

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	72,419	744,341

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	2,763,400	749,800	575,000	2,938,200
	役員退職慰労引当資産	180,000	200,000	0	380,000
	特定資産計	2,943,400	949,800	575,000	3,318,200

### 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	2,763,800	749,800	575,000	0	2,938,200
役員退職慰労引当金	180,000	200,000	0	0	380,000

# 財産目録

平成27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				
<b>(流動資産)</b>								
現金 普通預金           郵便振替貯金   定期預金  未収入金 未収金   前払金 貯蔵品 マニフェスト テキスト 会員章 会員バッヂ 仮払金	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  札幌北五条中郵便局 (マニフェスト) 札幌北五条中郵便局 (一般振替)  空知信用金庫札幌支店      支部(道央・空知・上川・留 萌・宗谷・十勝・道東)	運転資金として 運転資金として           運転資金として   運転資金として   平成25、26年度未収会費等  マニフェスト普及啓発頒布事業収入 講習会事業収入 電子マニフェストシステム恒常的業務遂行収入 その他  公益事業に供する支部事業費前払分   産業廃棄物処理業許可事務説明会テキスト	393,684 6,609,782 5,351,442 2,511 154,609 901,446 194,207 5,567 2,172,347 1,863,750  308,597  2,662,500 2,662,500 646,000 4,766,820 923,180 1,676,100 2,123,290 44,250 325,397  2,227,140 1,982,500 173,340 42,525 28,775 3,206					
				<b>流動資産合計</b>				<b>19,806,876</b>
				<b>(固定資産)</b>				
				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 役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの	2,938,200 380,000
				その他固定資産	定期預金 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 電話加入権  建物附属設備		40,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 149,968 公益事業に供する電話加入権 共益、管理業務に供する電話加入権 公益事業に供する建物附属設備 共益、管理業務に供する建物附属設備	116,975 32,993 744,341 580,586 163,755
				<b>固定資産合計</b>				<b>44,212,509</b>
				<b>資産合計</b>				<b>64,019,385</b>
				<b>(流動負債)</b>				
				未払金	全国産業廃棄物連合会 サンコー事務機機  榊朝日サービス 支部(道南・後志・日胆・ホッパ) 札幌西年金事務所 全国産業廃棄物厚生年金基金 退職金 その他	公益事業に供するマニフェスト代金 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ー賃貸借料、ハウジングサービス料  管理業務に供する協会案内パンフレット 公益事業に供する支部事業費未払分 社会保険料 厚生年金基金保険料 平成26年度末退職者に対するもの  平成27年度分正会員会費等 社会保険料職員預り金	4,380,647 2,862,500 59,076 170,640 330,517 183,342 51,445 575,000 148,127 24,000 212,033 843,100	
				前受金 預り金 未払消費税等				
				<b>流動負債合計</b>				<b>5,459,780</b>
				<b>(固定負債)</b>				
				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		2,938,200 380,000
				<b>固定負債合計</b>				<b>3,318,200</b>
				<b>負債合計</b>				<b>8,777,980</b>
<b>正味財産</b>				<b>55,241,405</b>				