

貸借対照表

令和4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	61,622,026	54,535,161	7,086,865
未収入金	270,000	360,000	△ 90,000
未収金	1,524,880	2,219,478	△ 694,598
前払金	860,170	1,008,831	△ 148,661
貯蔵品	2,656,937	1,661,511	995,426
流動資産合計	66,934,013	59,784,981	7,149,032
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,040,000	7,204,600	△ 164,600
役員退職慰労引当資産	1,824,000	1,330,000	494,000
特定資産合計	8,864,000	8,534,600	329,400
(2) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	274,100	316,147	△ 42,047
その他固定資産合計	424,068	466,115	△ 42,047
固定資産合計	9,288,068	9,000,715	287,353
資産合計	76,222,081	68,785,696	7,436,385
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,835,301	3,743,958	1,091,343
前受金	30,000	139,500	△ 109,500
仮受金	142,142	0	142,142
未払消費税等	1,069,800	1,023,400	46,400
流動負債合計	6,077,243	4,906,858	1,170,385
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,040,000	7,204,600	△ 164,600
役員退職慰労引当金	1,824,000	1,330,000	494,000
固定負債合計	8,864,000	8,534,600	329,400
負債合計	14,941,243	13,441,458	1,499,785
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	61,280,838	55,344,238	5,936,600
一般正味財産合計	61,280,838	55,344,238	5,936,600
正味財産合計	61,280,838	55,344,238	5,936,600
負債及び正味財産合計	76,222,081	68,785,696	7,436,385

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	36,805,000	36,710,000	95,000
正会員受取会費	35,190,000	35,190,000	0
年度途中会員受取会費	115,000	140,000	△ 25,000
賛助会員受取会費	1,500,000	1,380,000	120,000
事業収益	49,876,525	48,254,011	1,622,514
マニフェスト収入	29,182,200	29,966,789	△ 784,589
マニフェスト奨励金収入	9,300,900	9,017,400	283,500
講習会事業収入	6,385,104	5,067,182	1,317,922
その他事業収入	5,008,321	4,202,640	805,681
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	0	120,040	△ 120,040
受取助成金	0	120,040	△ 120,040
受取寄付金	0	350,000	△ 350,000
受取寄付金	0	150,000	△ 150,000
受取寄付金振替額	0	200,000	△ 200,000
雑収益	103,078	163,617	△ 60,539
経常収益計	87,384,603	86,197,668	1,186,935
(2) 経常費用			
事業費	63,851,495	64,956,920	△ 1,105,425
役員報酬	2,838,600	2,814,840	23,760
給料手当	12,178,536	11,942,215	236,321
退職給付費用	791,940	729,380	62,560
福利厚生費	2,557,082	2,452,056	105,026
会議費	207,960	239,300	△ 31,340
旅費交通費	249,800	255,480	△ 5,680
通信運搬費	1,123,558	1,254,934	△ 131,376
消耗品費	490,930	1,324,257	△ 833,327
修繕費	548,240	548,240	0
印刷製本費	2,756,262	1,839,111	917,151
マニフェスト仕入	29,182,200	29,947,100	△ 764,900
広報費	575,111	583,700	△ 8,589
新聞図書費	69,681	95,624	△ 25,943
光熱水費	200,273	197,676	2,597
会費負担金	40,000	30,000	10,000
賃借料	7,204,637	7,211,586	△ 6,949
会場費	281,120	255,900	25,220
保険料	13,880	12,696	1,184
諸謝金	10,000	0	10,000
租税公課	2,015,145	1,912,878	102,267
委託費	179,400	10,000	169,400
役員退職慰労引当金繰入額	296,400	228,000	68,400
支払助成金	0	1,027,820	△ 1,027,820
雑費	7,103	5,330	1,773
減価償却費	33,637	38,797	△ 5,160

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	17,596,508	16,821,008	775,500
役員報酬	1,992,400	1,976,560	15,840
給料手当	4,096,604	4,012,925	83,679
退職給付費用	278,860	260,620	18,240
福利厚生費	1,141,143	1,064,954	76,189
会議費	2,426,158	1,189,401	1,236,757
旅費交通費	156,820	376,806	△ 219,986
通信運搬費	527,335	462,188	65,147
消耗品費	203,051	491,185	△ 288,134
修繕費	174,460	162,580	11,880
印刷製本費	227,188	370,501	△ 143,313
新聞図書費	137,763	102,384	35,379
光熱水費	50,060	49,413	647
会費負担金	2,681,000	2,844,080	△ 163,080
賃借料	1,737,328	1,743,029	△ 5,701
保険料	3,470	3,174	296
諸謝金	242,000	242,000	0
租税公課	40,955	39,922	1,033
委託費	1,014,600	996,550	18,050
役員退職慰労引当金繰入額	197,600	152,000	45,600
慶弔費	93,164	111,876	△ 18,712
雑費	166,139	159,160	6,979
減価償却費	8,410	9,700	△ 1,290
経常費用計	81,448,003	81,777,928	△ 329,925
評価損益等調整前当期経常増減額	5,936,600	4,419,740	1,516,860
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,936,600	4,419,740	1,516,860
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
当期一般正味財産増減額	5,936,600	4,419,740	1,516,860
一般正味財産期首残高	55,344,238	50,924,498	4,419,740
一般正味財産期末残高	61,280,838	55,344,238	5,936,600
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	△ 200,000	200,000
一般正味財産への振替額	0	△ 200,000	200,000
寄付金	0	△ 200,000	200,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 200,000	200,000
指定正味財産期首残高	0	200,000	△ 200,000
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	61,280,838	55,344,238	5,936,600

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日から令和 4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	3,680,500	3,680,500	2,172,339	30,952,161		36,805,000
正会員受取会費			3,519,000	3,519,000	2,172,339	29,498,661		35,190,000
年度途中会員受取会費			11,500	11,500	0	103,500		115,000
賛助会員受取会費			150,000	150,000	0	1,350,000		1,500,000
事業収益	48,949,775	0	0	48,949,775	891,750	35,000		49,876,525
マニフェスト販売収入	29,182,200			29,182,200				29,182,200
マニフェスト奨励金収入	9,300,900			9,300,900				9,300,900
講習会事業収入	6,385,104			6,385,104				6,385,104
その他事業収入	4,081,571			4,081,571	891,750	35,000		5,008,321
受取補助金等	600,000	0	0	600,000	0	0		600,000
受取補助金	600,000			600,000				600,000
雑収益	27,350	0	0	27,350	71,623	4,105		103,078
雑収益	27,350	0	0	27,350	71,623	4,105		103,078
経常収益計	49,577,125	0	3,680,500	53,257,625	3,135,712	30,991,266	0	87,384,603
(2) 経常費用								
事業費	59,937,112	778,671	0	60,715,783	3,135,712			63,851,495
役員報酬	2,649,360	94,620		2,743,980	94,620			2,838,600
給料手当	11,527,564	325,486		11,853,050	325,486			12,178,536
退職給付費用	749,108	21,416		770,524	21,416			791,940
福利厚生費	2,414,292	71,395		2,485,687	71,395			2,557,082
会議費	207,960	0		207,960	0			207,960
旅費交通費	178,080	0		178,080	71,720			249,800
通信運搬費	653,340	58,317		711,657	411,901			1,123,558
消耗品費	338,955	7,321		346,276	144,654			490,930
修繕費	530,728	8,756		539,484	8,756			548,240
印刷製本費	1,385,436	1,444		1,386,880	1,369,382			2,756,262
マニフェスト仕入	29,182,200	0		29,182,200	0			29,182,200
広報費	209,000	0		209,000	366,111			575,111
新聞図書費	69,681	0		69,681	0			69,681
光熱水費	190,275	4,999		195,274	4,999			200,273
会費負担金	0	0		0	40,000			40,000
賃借料	6,857,221	173,708		7,030,929	173,708			7,204,637
会場費	281,120	0		281,120	0			281,120
保険料	13,186	347		13,533	347			13,880
諸謝金	10,000	0		10,000	0			10,000
租税公課	1,994,790	0		1,994,790	20,355			2,015,145
委託費	179,400	0		179,400	0			179,400
役員退職慰労引当金繰入額	276,640	9,880		286,520	9,880			296,400
雑費	6,821	141		6,962	141			7,103
減価償却費	31,955	841		32,796	841			33,637
管理費						17,596,508		17,596,508
役員報酬						1,992,400		1,992,400
給料手当						4,096,604		4,096,604
退職給付費用						278,860		278,860
福利厚生費						1,141,143		1,141,143
会議費						2,426,158		2,426,158
旅費交通費						156,820		156,820
通信運搬費						527,335		527,335
消耗品費						203,051		203,051
修繕費						174,460		174,460
印刷製本費						227,188		227,188
新聞図書費						137,763		137,763
光熱水費						50,060		50,060
会費負担金						2,681,000		2,681,000
賃借料						1,737,328		1,737,328
保険料						3,470		3,470
諸謝金						242,000		242,000
租税公課						40,955		40,955
委託費						1,014,600		1,014,600
役員退職慰労引当金繰入額						197,600		197,600
慶弔費						93,164		93,164
雑費						166,139		166,139
減価償却費						8,410		8,410
経常費用計	59,937,112	778,671	0	60,715,783	3,135,712	17,596,508	0	81,448,003
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,359,987	△ 778,671	3,680,500	△ 7,458,158	0	13,394,758	0	5,936,600
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	△ 10,359,987	△ 778,671	3,680,500	△ 7,458,158	0	13,394,758	0	5,936,600
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
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								
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								
当期一般正味財産増減額	△ 10,359,987	△ 778,671	3,680,500	△ 7,458,158	0	13,394,758	0	5,936,600
一般正味財産期首残高				0		55,344,238		55,344,238
一般正味財産期末残高	△ 10,359,987	△ 778,671	3,680,500	△ 7,458,158	0	68,738,996	0	61,280,838
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				△ 7,458,158	0	68,738,996	0	61,280,838

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・・・移動平均法による原価法
- (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	7,204,600	1,070,800	1,235,400	7,040,000
役員退職慰労引当資産	1,330,000	494,000	0	1,824,000
特定資産計	8,534,600	1,564,800	1,235,400	8,864,000

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	7,040,000	(0)	(0)	(7,040,000)
役員退職慰労引当資産	1,824,000	(0)	(0)	(1,824,000)
普及啓発事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	8,864,000	(0)	(0)	(8,864,000)

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	542,660	274,100

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	7,204,600	1,070,800	1,235,400	7,040,000
	役員退職慰労引当資産	1,330,000	494,000	0	1,824,000
	特定資産計	8,534,600	1,564,800	1,235,400	8,864,000

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	7,204,600	1,070,800	1,235,400	0	7,040,000
役員退職慰労引当金	1,330,000	494,000	0	0	1,824,000

財産目録

令和 4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	330,026
	普通預金		運転資金として	17,671,529
		北洋銀行白石中央支店		16,698,792
		空知信用金庫札幌支店		280,781
		稚内信用金庫札幌支店		164,849
		北海道銀行白石支店		509,301
		空知信用金庫札幌支店		17,806
	郵便振替貯金		運転資金として	3,620,471
		札幌北五条中郵便局 (マニフェスト)		1,977,903
		札幌北五条中郵便局 (一般振替)		1,642,568
	定期預金			40,000,000
		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
		北星信用金庫札幌支店		10,000,000
未収入金		令和3年度未収会費	270,000	
未収金			1,524,880	
		講習会事業収入	588,280	
		マニフェスト普及啓発頒布事業収入	917,000	
		その他	19,600	
前払金	各支部事業経費		860,170	
貯蔵品			2,656,937	
	マニフェスト		2,089,800	
	会員章		305,208	
	会員バッヂ		175,154	
	不法投棄防止啓発用のぼり		86,775	
流動資産合計				66,934,013
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産		職員に対する退職金の支払に備えたもの	7,040,000
	役員退職慰労引当資産		役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの	1,824,000
その他固定資産				
	電話加入権			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			274,100
			公益事業に供する建物附属設備	213,797
			共益、管理業務に供する建物附属設備	60,303
固定資産合計				9,288,068
資産合計				76,222,081
(流動負債)				
	未払金			4,835,301
		全国産業廃棄物連合会 サンコー事務機株	公益事業に供するマニフェスト代金	2,915,000
			公益事業及び管理業務に供するインターネットに伴う サーバー賃貸料、ハウジングサービス料	160,820
		札幌西年金事務所	社会保険料	474,406
		退職金	令和3年度末退職者に対するもの	1,235,400
		その他		49,675
	前受金		令和4年度正会員会費	30,000
	仮受金		マニフェスト送料3月預り金	142,142
	未払消費税等			1,069,800
流動負債合計				6,077,243
(固定負債)				
	退職給付引当金	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	7,040,000
	役員退職慰労引当金	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	1,824,000
固定負債合計				8,864,000
負債合計				14,941,243
正味財産				61,280,838