

# 貸借対照表

令和2年3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	48,886,293	46,930,993	1,955,300
未収入金	510,000	590,000	△ 80,000
未収金	2,653,581	2,831,965	△ 178,384
前払金	701,436	509,595	191,841
貯蔵品	2,238,932	1,542,219	696,713
仮払金	99,679	0	99,679
流動資産合計	55,089,921	52,404,772	2,685,149
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,214,600	5,247,000	967,600
役員退職慰労引当資産	950,000	570,000	380,000
普及啓発事業積立資産	200,000	300,000	△ 100,000
特定資産合計	7,364,600	6,117,000	1,247,600
(2) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	364,644	420,581	△ 55,937
その他固定資産合計	514,612	570,549	△ 55,937
固定資産合計	7,879,212	6,687,549	1,191,663
資産合計	62,969,133	59,092,321	3,876,812
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,918,335	4,335,959	△ 417,624
前受金	55,900	137,600	△ 81,700
仮受金	300	0	300
未払消費税等	705,500	1,469,900	△ 764,400
流動負債合計	4,680,035	5,943,459	△ 1,263,424
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,214,600	5,247,000	967,600
役員退職慰労引当金	950,000	570,000	380,000
固定負債合計	7,164,600	5,817,000	1,347,600
負債合計	11,844,635	11,760,459	84,176
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	200,000	300,000	△ 100,000
(うち特定資産への充当額)	200,000	300,000	△ 100,000
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	50,924,498	47,031,862	3,892,636
一般正味財産合計	50,924,498	47,031,862	3,892,636
正味財産合計	51,124,498	47,331,862	3,792,636
負債及び正味財産合計	62,969,133	59,092,321	3,876,812

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	36,400,000	35,380,000	1,020,000
正会員受取会費	34,110,000	33,390,000	720,000
年度途中会員受取会費	910,000	610,000	300,000
賛助会員受取会費	1,380,000	1,380,000	0
事業収益	55,134,709	181,314,512	△ 126,179,803
マニフェスト収入	30,518,300	31,937,500	△ 1,419,200
マニフェスト奨励金収入	9,631,340	9,433,720	197,620
講習会事業収入	7,940,658	7,799,630	141,028
その他事業収入	7,044,411	132,143,662	△ 125,099,251
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	967,200	1,057,980	△ 90,780
受取助成金	967,200	1,057,980	△ 90,780
受取寄付金	2,890,000	2,200,002	689,998
受取寄付金	250,000	2,200,002	△ 1,950,002
受取寄付金振替額	2,640,000		2,640,000
雑収益	234,076	861,930	△ 627,854
経常収益計	96,225,985	221,414,424	△ 125,188,439
(2) 経常費用			
事業費	67,726,824	194,311,741	△ 126,584,917
役員報酬	2,835,360	3,389,824	△ 554,464
給料手当	11,871,940	12,434,664	△ 562,724
退職給付費用	713,540	661,660	51,880
福利厚生費	2,491,217	2,605,214	△ 113,997
会議費	383,620	770,372	△ 386,752
旅費交通費	1,992,280	2,487,524	△ 495,244
通信運搬費	1,250,938	1,320,416	△ 69,478
消耗品費	466,565	2,823,649	△ 2,357,084
修繕費	541,922	585,792	△ 43,870
印刷製本費	2,938,850	2,689,493	249,357
マニフェスト仕入	30,489,900	31,937,500	△ 1,447,600
広報費	700,820	1,514,976	△ 814,156
新聞図書費	76,023	89,179	△ 13,156
光熱水費	199,845	208,443	△ 8,598
会費負担金	100,000	100,000	0
賃借料	7,210,133	7,160,194	49,939
会場費	660,106	644,396	15,710
保険料	11,392	11,976	△ 584
諸謝金	38,800	10,650	28,150
租税公課	1,792,890	2,320,888	△ 527,998
委託費	635,600	120,287,641	△ 119,652,041
役員退職慰労引当金繰入額	228,000	114,000	114,000
支払助成金	0	54,999	△ 54,999
雑費	52,333	36,677	15,656
減価償却費	44,750	51,614	△ 6,864

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	24,606,525	23,922,516	684,009
役員報酬	1,990,240	1,439,376	550,864
給料手当	3,984,371	3,233,092	751,279
退職給付費用	254,060	237,540	16,520
福利厚生費	1,059,988	816,070	243,918
会議費	4,433,009	4,632,197	△ 199,188
旅費交通費	2,466,980	2,429,750	37,230
通信運搬費	496,280	500,006	△ 3,726
消耗品費	210,527	890,007	△ 679,480
修繕費	160,224	171,504	△ 11,280
印刷製本費	406,614	451,438	△ 44,824
寄付金	2,340,000		2,340,000
新聞図書費	101,101	78,023	23,078
光熱水費	49,957	52,106	△ 2,149
会費負担金	3,148,340	3,012,500	135,840
賃借料	1,738,561	1,733,469	5,092
保険料	2,848	2,994	△ 146
諸謝金	238,800	777,600	△ 538,800
租税公課	38,510	92,312	△ 53,802
委託費	993,720	3,004,320	△ 2,010,600
役員退職慰労引当金繰入額	152,000	76,000	76,000
慶弔費	160,004	108,304	51,700
雑費	169,204	171,004	△ 1,800
減価償却費	11,187	12,904	△ 1,717
経常費用計	92,333,349	218,234,257	△ 125,900,908
評価損益等調整前当期経常増減額	3,892,636	3,180,167	712,469
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,892,636	3,180,167	712,469
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	3,892,636	3,180,167	712,469
一般正味財産期首残高	47,031,862	43,851,695	3,180,167
一般正味財産期末残高	50,924,498	47,031,862	3,892,636
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	2,540,000	300,000	2,240,000
受取寄付金	200,000	300,000	△ 100,000
災害支援金	2,340,000	0	2,340,000
一般正味財産への振替額	△ 2,640,000	0	△ 2,640,000
一般正味財産への振替額	△ 2,640,000	0	△ 2,640,000
当期指定正味財産増減額	△ 100,000	300,000	△ 400,000
指定正味財産期首残高	300,000	0	300,000
指定正味財産期末残高	200,000	300,000	△ 100,000
III 正味財産期末残高	51,124,498	47,331,862	3,792,636

正味財産増減計算書内訳表  
平成31年 4月 1日から令和 2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	3,640,000	3,640,000	2,697,876	30,062,124	0	36,400,000
正会員受取会費			3,411,000	3,411,000	2,697,876	28,001,124		34,110,000
年度途中会員受取会費			91,000	91,000	0	819,000		910,000
賛助会員受取会費			138,000	138,000	0	1,242,000		1,380,000
事業収益	54,131,209	0	0	54,131,209	1,003,500	0	0	55,134,709
マニフェスト販売収入	30,518,300			30,518,300				30,518,300
マニフェスト奨励金収入	9,631,340			9,631,340				9,631,340
講習会事業収入	7,940,658			7,940,658				7,940,658
その他事業収入	6,040,911	0		6,040,911	1,003,500			7,044,411
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	424,400	0	0	424,400	0	542,800	0	967,200
受取助成金	424,400			424,400		542,800		967,200
受取寄付金	425,000	0	0	425,000	0	2,465,000	0	2,890,000
受取寄付金	125,000	0	0	125,000	0	125,000		250,000
受取寄付金振替額	300,000	0	0	300,000	0	2,340,000		2,640,000
雑収益	0	0	0	0	95,139	138,937	0	234,076
雑収益	0	0	0	0	95,139	138,937		234,076
<b>経常収益計</b>	<b>55,580,609</b>	<b>0</b>	<b>3,640,000</b>	<b>59,220,609</b>	<b>3,796,515</b>	<b>33,208,861</b>	<b>0</b>	<b>96,225,985</b>
(2) 経常費用								
事業費	63,088,077	842,232	0	63,930,309	3,796,515		0	67,726,824
役員報酬	2,646,336	94,512		2,740,848	94,512			2,835,360
給料手当	11,237,730	317,105		11,554,835	317,105			11,871,940
退職給付費用	674,836	19,352		694,188	19,352			713,540
福利厚生費	2,351,163	70,027		2,421,190	70,027			2,491,217
会議費	383,620	0		383,620	0			383,620
旅費交通費	1,456,840	75,540		1,532,380	459,900			1,992,280
通信運搬費	707,184	59,761		766,945	483,993			1,250,938
消耗品費	288,683	7,598		296,281	170,284			466,565

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			
修繕費	525,160	8,656		533,816	8,106			541,922
印刷製本費	1,352,873	1,838		1,354,711	1,584,139			2,938,850
マニフェスト仕入	30,489,900	0		30,489,900	0			30,489,900
広報費	453,500	0		453,500	247,320			700,820
新聞図書費	76,023	0		76,023	0			76,023
光熱水費	189,865	4,990		194,855	4,990			199,845
会費負担金	0	0		0	100,000			100,000
賃借料	6,861,883	173,850		7,035,733	174,400			7,210,133
会場費	660,106	0		660,106	0			660,106
保険料	10,824	284		11,108	284			11,392
諸謝金	38,800	0		38,800	0			38,800
租税公課	1,774,780	0		1,774,780	18,110			1,792,890
委託費	635,600	0		635,600	0			635,600
役員退職慰労引当金繰入額	212,800	7,600		220,400	7,600			228,000
支払助成金	0	0		0	0			0
雑費	17,059	0		17,059	35,274			52,333
減価償却費	42,512	1,119		43,631	1,119			44,750
管理費						24,606,525	0	24,606,525
役員報酬						1,990,240		1,990,240
給料手当						3,984,371		3,984,371
退職給付費用						254,060		254,060
福利厚生費						1,059,988		1,059,988
会議費						4,433,009		4,433,009
旅費交通費						2,466,980		2,466,980
通信運搬費						496,280		496,280
消耗品費						210,527		210,527
修繕費						160,224		160,224
印刷製本費						406,614		406,614
寄付金						2,340,000		2,340,000
新聞図書費						101,101		101,101
光熱水費						49,957		49,957
会費負担金						3,148,340		3,148,340
賃借料						1,738,561		1,738,561
保険料						2,848		2,848
諸謝金						238,800		238,800
租税公課						38,510		38,510

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			
委託費						993,720		993,720
役員退職慰労引当金繰入額						152,000		152,000
慶弔費						160,004		160,004
雑費						169,204		169,204
減価償却費						11,187		11,187
<b>経常費用計</b>	<b>63,088,077</b>	<b>842,232</b>	<b>0</b>	<b>63,930,309</b>	<b>3,796,515</b>	<b>24,606,525</b>	<b>0</b>	<b>92,333,349</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,507,468	△ 842,232	3,640,000	△ 4,709,700	0	8,602,336	0	3,892,636
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	△ 7,507,468	△ 842,232	3,640,000	△ 4,709,700	0	8,602,336	0	3,892,636
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				0
当期一般正味財産増減額	△ 7,507,468	△ 842,232	3,640,000	△ 4,709,700	0	8,602,336	0	3,892,636
一般正味財産期首残高				0		47,031,862		47,031,862
一般正味財産期末残高	△ 7,507,468	△ 842,232	3,640,000	△ 4,709,700	0	55,634,198	0	50,924,498
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金等							0	2,540,000
受取寄付金							0	200,000
災害義援金							0	2,340,000
一般正味財産への振替額							0	△ 2,340,000
一般正味財産への振替額							0	△ 2,340,000
当期指定正味財産増減額							0	200,000
指定正味財産期首残高							0	0
指定正味財産期末残高							0	200,000
III 正味財産期末残高				△ 4,509,700	△ 1,200,000	55,634,198	0	51,124,498

## 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	5,247,000	967,600	0	6,214,600
役員退職慰労引当資産	570,000	380,000	0	950,000
普及啓発事業資産	300,000	200,000	300,000	200,000
特定資産計	6,117,000	1,547,600	300,000	7,364,600

### 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	6,214,600	( 0)	( 0)	(6,214,600)
役員退職慰労引当資産	950,000	( 0)	( 0)	( 950,000)
普及啓発事業資産	200,000	( 200,000)	( 0)	( 0)
合 計	7,364,600	( 200,000)	( 0)	(7,164,600)

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	452,116	364,644

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	5,247,000	967,600	0	6,214,600
	役員退職慰労引当資産	570,000	380,000	0	950,000
	普及啓発事業資産	300,000	200,000	300,000	200,000
	特定資産計	6,117,000	1,547,600	300,000	7,364,600

### 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	5,247,000	967,600	0	0	6,214,600
役員退職慰労引当金	570,000	380,000	0	0	950,000

# 財産目録

令和 2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	手元保管	運転資金として	271,407	
	普通預金		運転資金として	15,448,310	
		郵便振替貯金	北洋銀行白石中央支店		14,481,469
			空知信用金庫札幌支店		279,293
			稚内信用金庫札幌支店		163,649
			北海道銀行白石支店		508,093
			空知信用金庫札幌支店		15,806
		定期預金	札幌北五条中郵便局 (マニフェスト)	運転資金として	3,166,576
			札幌北五条中郵便局 (一般振替)		2,297,139
		未収入金 未収金	空知信用金庫札幌支店		30,000,000
			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
		前払金 貯蔵品	各支部事業経費  マニフェスト 会員章 会員バッヂ 不法投棄防止啓発用のぼり	令和元年度未収会費等	510,000
				講習会事業収入	1,706,529
				マニフェスト普及啓発頒布事業収入	917,700
その他				29,352	
				701,436	
				2,238,932	
	仮払金			99,679	
<b>流動資産合計</b>				<b>55,089,921</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		職員に対する退職金の支払に備えたもの	6,214,600	
			役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの	950,000	
	普及啓発事業積立資産		公益事業の支出に備えたもの	200,000	
	その他固定資産	電話加入権		149,968	
		建物附属設備		116,975	
		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	32,993		
		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	364,644		
			284,420		
			80,224		
<b>固定資産合計</b>				<b>7,879,212</b>	
<b>資産合計</b>				<b>62,969,133</b>	
<b>(流動負債)</b>					
未払金	全国産業廃棄物連合会 サンコー事務機構		公益事業に供するマニフェスト代金	3,918,335	
			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	2,836,500	
				158,620	
	札幌西年金事務所 支部(道央・オホーツク) その他		社会保険料	397,862	
				138,987	
				386,366	
前受金 仮受金 未払消費税等			マニフェスト伝票余剰振込分	55,900	
				300	
				705,500	
<b>流動負債合計</b>				<b>4,680,035</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	6,214,600	
			役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの	950,000	
<b>固定負債合計</b>				<b>7,164,600</b>	
<b>負債合計</b>				<b>11,844,635</b>	
<b>正味財産</b>				<b>51,124,498</b>	