

# 貸借対照表

令和 5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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	61,291,475	61,622,026	△ 330,551
未収入金	315,000	270,000	45,000
未収金	2,237,460	1,524,880	712,580
前払金	370,648	860,170	△ 489,522
貯蔵品	1,941,379	2,656,937	△ 715,558
流動資産合計	66,155,962	66,934,013	△ 778,051
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,894,000	7,040,000	854,000
役員退職慰労引当資産	2,318,000	1,824,000	494,000
特定資産合計	10,212,000	8,864,000	1,348,000
(2) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	234,904	274,100	△ 39,196
その他固定資産合計	384,872	424,068	△ 39,196
固定資産合計	10,596,872	9,288,068	1,308,804
資産合計	76,752,834	76,222,081	530,753
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	3,071,409	4,835,301	△ 1,763,892
前受金	60,000	30,000	30,000
仮受金	125,131	142,142	△ 17,011
未払消費税等	725,700	1,069,800	△ 344,100
流動負債合計	3,982,240	6,077,243	△ 2,095,003
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	7,894,000	7,040,000	854,000
役員退職慰労引当金	2,318,000	1,824,000	494,000
固定負債合計	10,212,000	8,864,000	1,348,000
負債合計	14,194,240	14,941,243	△ 747,003
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 基金</b>			
基金	0	0	0
<b>2. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>3. 一般正味財産</b>			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	62,558,594	61,280,838	1,277,756
一般正味財産合計	62,558,594	61,280,838	1,277,756
正味財産合計	62,558,594	61,280,838	1,277,756
負債及び正味財産合計	76,752,834	76,222,081	530,753

# 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	36,555,000	36,805,000	△ 250,000
正会員受取会費	34,830,000	35,190,000	△ 360,000
年度途中会員受取会費	165,000	115,000	50,000
賛助会員受取会費	1,560,000	1,500,000	60,000
事業収益	50,591,226	49,876,525	714,701
マニフェスト収入	31,310,100	29,182,200	2,127,900
マニフェスト奨励金収入	9,269,620	9,300,900	△ 31,280
講習会事業収入	5,673,316	6,385,104	△ 711,788
その他事業収入	4,338,190	5,008,321	△ 670,131
受取補助金等	0	600,000	△ 600,000
受取補助金	0	600,000	△ 600,000
受取助成金	254,940	0	254,940
受取助成金	254,940	0	254,940
雑収益	788,523	103,078	685,445
経常収益計	88,189,689	87,384,603	805,086
(2) 経常費用			
事業費	66,752,701	63,851,495	2,901,206
役員報酬	2,863,440	2,838,600	24,840
給料手当	11,293,477	12,178,536	△ 885,059
退職給付費用	607,180	791,940	△ 184,760
福利厚生費	2,384,281	2,557,082	△ 172,801
会議費	505,754	207,960	297,794
旅費交通費	1,232,340	249,800	982,540
通信運搬費	1,200,985	1,123,558	77,427
消耗品費	610,590	490,930	119,660
修繕費	548,240	548,240	0
印刷製本費	2,477,900	2,756,262	△ 278,362
マニフェスト仕入	31,002,900	29,182,200	1,820,700
広報費	423,100	575,111	△ 152,011
新聞図書費	104,820	69,681	35,139
光熱水費	204,166	200,273	3,893
会費負担金	30,000	40,000	△ 10,000
賃借料	7,022,742	7,204,637	△ 181,895
会場費	1,130,910	281,120	849,790
保険料	23,992	13,880	10,112
諸謝金	17,750	10,000	7,750
租税公課	1,725,669	2,015,145	△ 289,476
委託費	982,664	179,400	803,264
役員退職慰労引当金繰入額	296,400	296,400	0
雑費	32,044	7,103	24,941
減価償却費	31,357	33,637	△ 2,280

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	20,159,232	17,596,508	2,562,724
役員報酬	2,008,960	1,992,400	16,560
給料手当	3,901,788	4,096,604	△ 194,816
退職給付費用	246,820	278,860	△ 32,040
福利厚生費	1,016,724	1,141,143	△ 124,419
会議費	3,410,082	2,426,158	983,924
旅費交通費	1,819,210	156,820	1,662,390
通信運搬費	464,278	527,335	△ 63,057
消耗品費	198,902	203,051	△ 4,149
修繕費	174,460	174,460	0
印刷製本費	241,399	227,188	14,211
新聞図書費	109,344	137,763	△ 28,419
光熱水費	51,035	50,060	975
会費負担金	2,991,000	2,681,000	310,000
賃借料	1,737,320	1,737,328	△ 8
保険料	5,998	3,470	2,528
諸謝金	242,000	242,000	0
租税公課	38,031	40,955	△ 2,924
委託費	1,017,116	1,014,600	2,516
役員退職慰労引当金繰入額	197,600	197,600	0
慶弔費	99,308	93,164	6,144
雑費	180,018	166,139	13,879
減価償却費	7,839	8,410	△ 571
経常費用計	86,911,933	81,448,003	5,463,930
評価損益等調整前当期経常増減額	1,277,756	5,936,600	△ 4,658,844
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,277,756	5,936,600	△ 4,658,844
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	1,277,756	5,936,600	△ 4,658,844
一般正味財産期首残高	61,280,838	55,344,238	5,936,600
一般正味財産期末残高	62,558,594	61,280,838	1,277,756
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	62,558,594	61,280,838	1,277,756

正味財産増減計算書内訳表  
令和4年4月1日から令和5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	3,655,500	3,655,500	1,841,239	31,058,261		36,555,000
正会員受取会費			3,483,000	3,483,000	1,841,239	29,505,761		34,830,000
年度途中会員受取会費			16,500	16,500	0	148,500		165,000
賛助会員受取会費			156,000	156,000	0	1,404,000		1,560,000
事業収益	49,707,536	0	0	49,707,536	883,690	0		50,591,226
マニフェスト販売収入	31,310,100			31,310,100				31,310,100
マニフェスト奨励金収入	9,269,620			9,269,620				9,269,620
講習会事業収入	5,673,316			5,673,316				5,673,316
その他事業収入	3,454,500			3,454,500	883,690	0		4,338,190
受取助成金	0	0	0	0	0	254,940		254,940
受取助成金	0			0		254,940		254,940
雑収益	660,000	0	0	660,000	92,408	36,115		788,523
雑収益	660,000	0	0	660,000	92,408	36,115		788,523
<b>経常収益計</b>	<b>50,367,536</b>	<b>0</b>	<b>3,655,500</b>	<b>54,023,036</b>	<b>2,817,337</b>	<b>31,349,316</b>	<b>0</b>	<b>88,189,689</b>
(2) 経常費用								
事業費	63,154,777	780,587	0	63,935,364	2,817,337			66,752,701
役員報酬	2,672,544	95,448		2,767,992	95,448			2,863,440
給料手当	10,685,699	303,889		10,989,588	303,889			11,293,477
退職給付費用	573,020	17,080		590,100	17,080			607,180
福利厚生費	2,249,875	67,203		2,317,078	67,203			2,384,281
会議費	505,754	0		505,754	0			505,754
旅費交通費	1,049,820	28,440		1,078,260	154,080			1,232,340
通信運搬費	794,019	57,507		851,526	349,459			1,200,985
消耗品費	545,998	9,607		555,605	54,985			610,590
修繕費	530,728	8,756		539,484	8,756			548,240
印刷製本費	1,175,663	1,976		1,177,639	1,300,261			2,477,900
マニフェスト仕入	31,002,900	0		31,002,900	0			31,002,900
広報費	225,100	0		225,100	198,000			423,100
新聞図書費	104,820	0		104,820	0			104,820
光熱水費	193,970	5,098		199,068	5,098			204,166
会費負担金	0	0		0	30,000			30,000
賃借料	6,675,326	173,708		6,849,034	173,708			7,022,742
会場費	1,130,910	0		1,130,910	0			1,130,910
保険料	22,794	599		23,393	599			23,992
諸謝金	17,750	0		17,750	0			17,750
租税公課	1,708,238	0		1,708,238	17,431			1,725,669
委託費	981,440	612		982,052	612			982,664
役員退職慰労引当金繰入額	276,640	9,880		286,520	9,880			296,400
雑費	1,980	0		1,980	30,064			32,044
減価償却費	29,789	784		30,573	784			31,357
管理費						20,159,232		20,159,232
役員報酬						2,008,960		2,008,960
給料手当						3,901,788		3,901,788
退職給付費用						246,820		246,820
福利厚生費						1,016,724		1,016,724
会議費						3,410,082		3,410,082
旅費交通費						1,819,210		1,819,210
通信運搬費						464,278		464,278
消耗品費						198,902		198,902
修繕費						174,460		174,460
印刷製本費						241,399		241,399
新聞図書費						109,344		109,344
光熱水費						51,035		51,035
会費負担金						2,991,000		2,991,000
賃借料						1,737,320		1,737,320
保険料						5,998		5,998
諸謝金						242,000		242,000
租税公課						38,031		38,031
委託費						1,017,116		1,017,116
役員退職慰労引当金繰入額						197,600		197,600
慶弔費						99,308		99,308
雑費						180,018		180,018
減価償却費						7,839		7,839
<b>経常費用計</b>	<b>63,154,777</b>	<b>780,587</b>	<b>0</b>	<b>63,935,364</b>	<b>2,817,337</b>	<b>20,159,232</b>	<b>0</b>	<b>86,911,933</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,787,241	△ 780,587	3,655,500	△ 9,912,328	0	11,190,084	0	1,277,756
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,787,241	△ 780,587	3,655,500	△ 9,912,328	0	11,190,084	0	1,277,756
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
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
当期一般正味財産増減額	△ 12,787,241	△ 780,587	3,655,500	△ 9,912,328	0	11,190,084	0	1,277,756
一般正味財産期首残高						61,280,838		61,280,838
一般正味財産期末残高	△ 12,787,241	△ 780,587	3,655,500	△ 9,912,328	0	72,470,922	0	62,558,594
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	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				△ 9,912,328	0	72,470,922	0	62,558,594

## 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	7,040,000	854,000	0	7,894,000
役員退職慰労引当資産	1,824,000	494,000	0	2,318,000
特定資産計	8,864,000	1,348,000	0	10,212,000

### 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	7,894,000	( 0)	( 0)	(7,894,000)
役員退職慰労引当資産	2,318,000	( 0)	( 0)	(2,318,000)
合 計	10,212,000	( 0)	( 0)	(10,212,000)

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	581,856	234,904

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	7,040,000	854,000	0	7,894,000
	役員退職慰労引当資産	1,824,000	494,000	0	2,318,000
	特定資産計	8,864,000	1,348,000	0	10,212,000

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	7,040,000	854,000	0	0	7,894,000
役員退職慰労引当金	1,824,000	494,000	0	0	2,318,000

# 財産目録

令和 5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	手元保管	運転資金として	473,010	
			運転資金として	17,149,432	
	郵便振替貯金	北洋銀行白石中央支店			16,123,813
		空知信用金庫札幌支店			332,959
		稚内信用金庫札幌支店			165,049
		北海道銀行白石支店			509,505
		空知信用金庫札幌支店			17,906
		北星信用金庫札幌支店			200
			運転資金として		3,669,033
		札幌北五条中郵便局 (マニフェスト)			2,100,554
		札幌北五条中郵便局 (一般振替)			1,568,479
		定期預金			40,000,000
	未収入金 未収金	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
北星信用金庫札幌支店				10,000,000	
		令和4年度未収会費		315,000	
前払金 貯蔵品			講習会事業収入	1,570,360	
			マニフェスト普及啓発頒布事業収入	667,000	
			その他	100	
		各支部事業経費		370,648	
		マニフェスト		1,941,379	
	会員章		1,443,400		
	会員バッチ		285,768		
	不法投棄防止啓発用のぼり		163,706		
			48,505		
<b>流動資産合計</b>				<b>66,155,962</b>	
<b>(固定資産)</b>					
<b>特定資産</b>					
その他固定資産	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	7,894,000	
	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	2,318,000	
	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		32,993	
		共益、管理業務に供する電話加入権		234,904	
		公益事業に供する建物附属設備		183,224	
		共益、管理業務に供する建物附属設備		51,680	
<b>固定資産合計</b>				<b>10,596,872</b>	
<b>資産合計</b>				<b>76,752,834</b>	
<b>(流動負債)</b>					
未払金	全国産業廃棄物連合会 札幌西年金事務所 各支部事業経費 その他	公益事業に供するマニフェスト代金		3,071,409	
		社会保険料		2,100,000	
				390,876	
				312,990	
	令和5年度正会員会費		60,000		
	仮受金 未払消費税等		マニフェスト送料預り分	125,131	
			725,700		
<b>流動負債合計</b>				<b>3,982,240</b>	
<b>(固定負債)</b>					
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		7,894,000	
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		2,318,000	
<b>固定負債合計</b>				<b>10,212,000</b>	
<b>負債合計</b>				<b>14,194,240</b>	
<b>正味財産</b>				<b>62,558,594</b>	