貸借対照表

令和 6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	61,900,480	61,291,475	609,005
未収入金	150,000	315,000	△ 165,000
未収金	1,871,648	2,237,460	△ 365,812
前払金	477,309	370,648	106,661
貯蔵品	1,529,367	1,941,379	△ 412,012
仮払金	5,200	0	5,200
流動資産合計	65,934,004	66,155,962	△ 221,958
２．固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,545,300	7,894,000	1,651,300
役員退職慰労引当資産	2,812,000	2,318,000	494,000
特定資産合計	12,357,300	10,212,000	2,145,300
(2) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	195,708	234,904	△ 39,196
その他固定資産合計	345,676	384,872	△ 39,196
固定資産合計	12,702,976	10,596,872	2,106,104
資産合計	78,636,980	76,752,834	1,884,146
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	3,594,838	3,071,409	523,429
前受金	120,000	60,000	60,000
仮受金	123,154	125,131	△ 1,977
未払消費税等	985,400	725,700	259,700
流動負債合計	4,823,392	3,982,240	841,152
２．固定負債			
退職給付引当金	9,545,300	7,894,000	1,651,300
役員退職慰労引当金	2,812,000	2,318,000	494,000
固定負債合計	12,357,300	10,212,000	2,145,300
負債合計	17,180,692	14,194,240	2,986,452
Ⅲ　正味財産の部			
１．基金			
基金	0	0	0
２．指定正味財産			
寄付金	△ 5,990,003	0	△ 5,990,003
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	61,456,288	62,558,594	△ 1,102,306
一般正味財産合計	61,456,288	62,558,594	△ 1,102,306
正味財産合計	61,456,288	62,558,594	△ 1,102,306
負債及び正味財産合計	78,636,980	76,752,834	1,884,146

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	36,815,000	36,555,000	260,000
正会員受取会費	34,950,000	34,830,000	120,000
年度途中会員受取会費	185,000	165,000	20,000
賛助会員受取会費	1,680,000	1,560,000	120,000
事業収益	47,207,126	50,591,226	△ 3,384,100
マニフェスト収入	28,847,700	31,310,100	△ 2,462,400
マニフェスト奨励金収入	8,693,120	9,269,620	△ 576,500
講習会事業収入	5,423,396	5,673,316	△ 249,920
その他事業収入	4,242,910	4,338,190	△ 95,280
受取助成金	358,320	254,940	103,380
受取助成金	358,320	254,940	103,380
受取寄付金	5,990,003	0	5,990,003
受取寄付金振替額	5,990,003	0	5,990,003
雑収益	166,924	788,523	△ 621,599
経常収益計	90,537,373	88,189,689	2,347,684
(2) 経常費用			
事業費	69,368,985	66,752,701	2,616,284
役員報酬	3,813,600	2,863,440	950,160
給料手当	14,858,688	11,293,477	3,565,211
退職給付費用	1,491,071	607,180	883,891
福利厚生費	3,051,367	2,384,281	667,086
会議費	311,260	505,754	△ 194,494
旅費交通費	1,231,630	1,232,340	△ 710
通信運搬費	955,016	1,200,985	△ 245,969
消耗品費	488,617	610,590	△ 121,973
修繕費	587,642	548,240	39,402
印刷製本費	2,003,695	2,477,900	△ 474,205
マニフェスト仕入	28,828,900	31,002,900	△ 2,174,000
広報費	511,760	423,100	88,660
新聞図書費	102,702	104,820	△ 2,118
光熱水費	233,038	204,166	28,872
会費負担金	102,000	30,000	72,000
賃借料	7,806,037	7,022,742	783,295
会場費	597,495	1,130,910	△ 533,415
保険料	28,463	23,992	4,471
諸謝金	10,650	17,750	△ 7,100
租税公課	1,838,331	1,725,669	112,662
委託費	56,400	982,664	△ 926,264
役員退職慰労引当金繰入額	395,200	296,400	98,800
雑費	30,538	32,044	△ 1,506
減価償却費	34,885	31,357	3,528

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
管理費	22,270,694	20,159,232	2,111,462
役員報酬	1,053,400	2,008,960	△ 955,560
給料手当	1,551,541	3,901,788	△ 2,350,247
退職給付費用	160,229	246,820	△ 86,591
福利厚生費	435,101	1,016,724	△ 581,623
会議費	4,130,424	3,410,082	720,342
旅費交通費	2,021,310	1,819,210	202,100
通信運搬費	470,494	464,278	6,216
消耗品費	183,059	198,902	△ 15,843
修繕費	135,058	174,460	△ 39,402
印刷製本費	242,755	241,399	1,356
災害寄付金	5,990,003	0	5,990,003
新聞図書費	114,827	109,344	5,483
光熱水費	28,798	51,035	△ 22,237
会費負担金	3,072,300	2,991,000	81,300
賃借料	955,803	1,737,320	△ 781,517
保険料	3,517	5,998	△ 2,481
諸謝金	242,000	242,000	0
租税公課	39,169	38,031	1,138
委託費	1,003,200	1,017,116	△ 13,916
役員退職慰労引当金繰入額	98,800	197,600	△ 98,800
慶弔費	178,340	99,308	79,032
雑費	156,255	180,018	△ 23,763
減価償却費	4,311	7,839	△ 3,528
経常費用計	91,639,679	86,911,933	4,727,746
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,102,306	1,277,756	△ 2,380,062
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,102,306	1,277,756	△ 2,380,062
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	△ 1,102,306	1,277,756	△ 2,380,062
一般正味財産期首残高	62,558,594	61,280,838	1,277,756
一般正味財産期末残高	61,456,288	62,558,594	△ 1,102,306
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取寄付金	5,990,003	0	5,990,003
災害義援金	5,990,003	0	5,990,003
一般正味財産への振替額	△ 5,990,003	0	△ 5,990,003
一般正味財産への振替額	△ 5,990,003	0	△ 5,990,003
寄付金(災害義援金)	△ 5,990,003	0	△ 5,990,003
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	61,456,288	62,558,594	△ 1,102,306

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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	3,681,500	3,681,500	3,082,997	30,050,503		36,815,000
正会員受取会費			3,495,000	3,495,000	3,082,997	28,372,003		34,950,000
年度途中会員受取会費			18,500	18,500	0	166,500		185,000
賛助会員受会費			168,000	168,000	0	1,512,000		1,680,000
事業収益	46,268,216	0	0	46,268,216	908,910	30,000		47,207,126
ﾏﾆﾌｪｽﾄ販売収入	28,847,700			28,847,700				28,847,700
ﾏﾆﾌｪｽﾄ奨励金収入	8,693,120			8,693,120				8,693,120
講習会事業収入	5,423,396			5,423,396				5,423,396
その他事業収入	3,304,000			3,304,000	908,910	30,000		4,242,910
受取助成金	0	0	0	0	0	358,320		358,320
受取助成金	0			0		358,320		358,320
受取寄付金	0	0	0	0	0	5,990,003		5,990,003
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	5,990,003		5,990,003
雑収益	0	0	0	0	115,286	51,638		166,924
雑収益	0	0	0	0	115,286	51,638		166,924
経常収益計	46,268,216	0	3,681,500	49,949,716	4,107,193	36,480,464	0	90,537,373
(2)経常費用								
事業費	64,520,088	741,704	0	65,261,792	4,107,193			69,368,985
役員報酬	3,575,250	95,340		3,670,590	143,010			3,813,600
給料手当	13,758,667	328,183		14,086,850	771,838			14,858,688
退職給付費用	1,384,495	33,026		1,417,521	73,550			1,491,071
福利厚生費	2,834,769	69,108		2,903,877	147,490			3,051,367
会議費	311,260	0		311,260	0			311,260
旅費交通費	823,870	0		823,870	407,760			1,231,630
通信運搬費	492,188	5,162		497,350	457,666			955,016
消耗品費	419,241	10,103		429,344	59,273			488,617
修繕費	561,374	8,756		570,130	17,512			587,642
印刷製本費	733,957	1,735		735,692	1,268,003			2,003,695
ﾏﾆﾌｪｽﾄ仕入	28,828,900	0		28,828,900	0			28,828,900
広報費	277,460	0		277,460	234,300			511,760
新聞図書費	102,702	0		102,702	0			102,702
光熱水費	217,339	5,231		222,570	10,468			233,038
会費負担金	0	0		0	102,000			102,000
賃借料	7,284,731	173,757		7,458,488	347,549			7,806,037
会場費	597,495	0		597,495	0			597,495
保険料	26,545	639		27,184	1,279			28,463
諸謝金	10,650	0		10,650	0			10,650
租税公課	1,819,762	0		1,819,762	18,569			1,838,331
委託費	56,400	0		56,400	0			56,400
役員退職慰労引当金繰入額	370,500	9,880		380,380	14,820			395,200
雑費	0	0		0	30,538			30,538
減価償却費	32,533	784		33,317	1,568			34,885
管理費						22,270,694		22,270,694
役員報酬						1,053,400		1,053,400
給料手当						1,551,541		1,551,541
退職給付費用						160,229		160,229
福利厚生費						435,101		435,101
会議費						4,130,424		4,130,424
旅費交通費						2,021,310		2,021,310
通信運搬費						470,494		470,494
消耗品費						183,059		183,059
修繕費						135,058		135,058
印刷製本費						242,755		242,755
災害義援金						5,990,003		5,990,003
新聞図書費						114,827		114,827
光熱水費						28,798		28,798
会費負担金						3,072,300		3,072,300
賃借料						955,803		955,803
保険料						3,517		3,517
諸謝金						242,000		242,000
租税公課						39,169		39,169
委託費						1,003,200		1,003,200
役員退職慰労引当金繰入額						98,800		98,800
慶弔費						178,340		178,340
雑費						156,255		156,255
減価償却費						4,311		4,311
経常費用計	64,520,088	741,704	0	65,261,792	4,107,193	22,270,694	0	91,639,679
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,251,872	△ 741,704	3,681,500	△ 15,312,076	0	14,209,770	0	△ 1,102,306
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 18,251,872	△ 741,704	3,681,500	△ 15,312,076	0	14,209,770	0	△ 1,102,306
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								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
当期一般正味財産増減額	△ 18,251,872	△ 741,704	3,681,500	△ 15,312,076	0	14,209,770	0	△ 1,102,306
一般正味財産期首残高				0		62,558,594		62,558,594
一般正味財産期末残高	△ 18,251,872	△ 741,704	3,681,500	△ 15,312,076	0	76,768,364	0	61,456,288
Ⅱ　指定正味財産増減の部								
受取寄付金等	0	0	0	0	0	5,990,003	0	5,990,003
受取寄付金	0	0	0	0	0	5,990,003	0	5,990,003
災害義援金	0	0	0	0	0	5,990,003	0	5,990,003
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△ 5,990,003	0	△ 5,990,003
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△ 5,990,003	0	△ 5,990,003
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				△ 15,312,076	0	76,768,364	0	61,456,288

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	7,894,000	1,651,300	0	9,545,300
役員退職慰労引当資産	2,318,000	494,000	0	2,812,000
特定資産計	10,212,000	2,145,300	0	12,357,300

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	9,545,300	（　　0）	（　　0）	(9,545,300)
役員退職慰労引当資産	2,812,000	（　　0）	（　　0）	(2,812,000)
合　　計	12,357,300	（　　0）	（　　0）	(12,357,300)

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	621,052	195,708

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	7,894,000	1,651,300	0	9,545,300
	役員退職慰労引当資産	2,318,000	494,000	0	2,812,000
	特定資産計	10,212,000	2,145,300	0	12,357,300

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	7,894,000	1,651,300	0	0	9,545,300
役員退職慰労引当金	2,318,000	494,000	0	0	2,812,000

財産目録

令和 6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	267,095
	普通預金		運転資金として	16,394,956
		北洋銀行白石中央支店		15,312,927
		空知信用金庫札幌支店		387,865
		稚内信用金庫札幌支店		165,249
		北海道銀行白石支店		509,709
		空知信用金庫札幌支店		18,206
		留萌信用金庫新川支店		1,000
	郵便振替貯金		運転資金として	5,238,429
		札幌北五条中郵便局（マニフェスト）		2,928,190
		札幌北五条中郵便局（一般振替）		2,310,239
	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
		留萌信用金庫新川支店		10,000,000
	未収入金		令和5年度未収会費	150,000
	未収金			1,871,648
			講習会事業収入	1,122,748
			マニフェスト普及啓発頒布事業収入	733,200
			その他	15,700
	前払金	各支部事業経費	7支部	477,309
	貯蔵品			1,529,367
		マニフェスト		1,009,500
		会員章		264,384
		会員バッチ		151,113
		不法投棄防止啓発用のぼり		104,370
	仮払金			5,200
流動資産合計				65,934,004
(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	9,545,300
	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	2,812,000
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	127,473
			共益、管理業務に供する電話加入権	22,495
	建物附属設備			195,708
			公益事業に供する建物附属設備	166,352
			共益、管理業務に供する建物附属設備	29,356
固定資産合計				12,702,976
資産合計				78,636,980
(流動負債)				
	未払金			3,594,838
		全国産業廃棄物連合会	公益事業に供するマニフェスト代金	2,475,000
		札幌西年金事務所	社会保険料	803,452
		各支部事業経費	4支部	97,745
		その他		218,641
	前受金		令和6年度正会員会費	120,000
	仮受金		マニフェスト送料預り分	123,154
	未払消費税等			985,400
流動負債合計				4,823,392
(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	9,545,300
	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	2,812,000
固定負債合計				12,357,300
負債合計				17,180,692
正味財産				61,456,288