貸借対照表

令和 7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	61,414,696	61,900,480	△ 485,784
未収入金	120,000	150,000	△ 30,000
未収金	2,363,184	1,871,648	491,536
前払金	375,937	477,309	△ 101,372
貯蔵品	2,976,569	1,529,367	1,447,202
仮払金	0	5,200	△ 5,200
流動資産合計	67,250,386	65,934,004	1,316,382
２．固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,635,800	9,545,300	90,500
役員退職慰労引当資産	3,382,000	2,812,000	570,000
特定資産合計	13,017,800	12,357,300	660,500
(2) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	156,512	195,708	△ 39,196
その他固定資産合計	306,480	345,676	△ 39,196
固定資産合計	13,324,280	12,702,976	621,304
資産合計	80,574,666	78,636,980	1,937,686
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	5,389,710	3,594,838	1,794,872
前受金	81,000	120,000	△ 39,000
仮受金	147,136	123,154	23,982
未払消費税等	209,300	985,400	△ 776,100
流動負債合計	5,827,146	4,823,392	1,003,754
２．固定負債			
退職給付引当金	9,635,800	9,545,300	90,500
役員退職慰労引当金	3,382,000	2,812,000	570,000
固定負債合計	13,017,800	12,357,300	660,500
負債合計	18,844,946	17,180,692	1,664,254
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	61,729,720	61,456,288	273,432
一般正味財産合計	61,729,720	61,456,288	273,432
正味財産合計	61,729,720	61,456,288	273,432
負債及び正味財産合計	80,574,666	78,636,980	1,937,686

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	37,090,000	36,815,000	275,000
正会員受取会費	35,220,000	34,950,000	270,000
年度途中会員受取会費	130,000	185,000	△ 55,000
賛助会員受取会費	1,740,000	1,680,000	60,000
事業収益	48,565,528	47,207,126	1,358,402
マニフェスト収入	29,467,500	28,847,700	619,800
マニフェスト奨励金収入	9,607,880	8,693,120	914,760
講習会事業収入	4,048,308	5,423,396	△ 1,375,088
その他事業収入	5,441,840	4,242,910	1,198,930
受取助成金	470,110	358,320	111,790
受取助成金	470,110	358,320	111,790
受取寄付金	0	5,990,003	△ 5,990,003
受取寄付金振替額	0	5,990,003	△ 5,990,003
雑収益	210,889	166,924	43,965
経常収益計	86,336,527	90,537,373	△ 4,200,846
(2) 経常費用			
事業費	69,833,966	69,368,985	464,981
役員報酬	3,817,920	3,813,600	4,320
給料手当	15,150,766	14,858,688	292,078
退職給付費用	1,047,349	1,491,071	△ 443,722
福利厚生費	3,052,645	3,051,367	1,278
会議費	333,600	311,260	22,340
旅費交通費	1,098,578	1,231,630	△ 133,052
通信運搬費	864,207	955,016	△ 90,809
消耗品費	446,155	488,617	△ 42,462
修繕費	587,642	587,642	0
印刷製本費	2,673,134	2,003,695	669,439
マニフェスト仕入	29,467,500	28,828,900	638,600
広報費	661,870	511,760	150,110
新聞図書費	61,710	102,702	△ 40,992
光熱水費	234,817	233,038	1,779
会費負担金	110,000	102,000	8,000
賃借料	7,805,960	7,806,037	△ 77
会場費	764,721	597,495	167,226
保険料	30,545	28,463	2,082
諸謝金	0	10,650	△ 10,650
租税公課	1,052,370	1,838,331	△ 785,961
委託費	49,600	56,400	△ 6,800
役員退職慰労引当金繰入額	456,000	395,200	60,800
雑費	31,992	30,538	1,454
減価償却費	34,885	34,885	0

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
管理費	16,229,129	22,270,694	△ 6,041,565
役員報酬	1,054,480	1,053,400	1,080
給料手当	1,578,744	1,551,541	27,203
退職給付費用	123,151	160,229	△ 37,078
福利厚生費	421,927	435,101	△ 13,174
会議費	4,281,725	4,130,424	151,301
旅費交通費	1,983,140	2,021,310	△ 38,170
通信運搬費	399,200	470,494	△ 71,294
消耗品費	77,189	183,059	△ 105,870
修繕費	155,958	135,058	20,900
印刷製本費	246,787	242,755	4,032
災害寄付金	0	5,990,003	△ 5,990,003
新聞図書費	50,600	114,827	△ 64,227
光熱水費	29,015	28,798	217
会費負担金	3,073,500	3,072,300	1,200
賃借料	955,792	955,803	△ 11
保険料	3,775	3,517	258
諸謝金	308,000	242,000	66,000
租税公課	30,830	39,169	△ 8,339
委託費	1,005,000	1,003,200	1,800
役員退職慰労引当金繰入額	114,000	98,800	15,200
慶弔費	181,496	178,340	3,156
雑費	150,509	156,255	△ 5,746
減価償却費	4,311	4,311	0
経常費用計	86,063,095	91,639,679	△ 5,576,584
評価損益等調整前当期経常増減額	273,432	△ 1,102,306	1,375,738
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	273,432	△ 1,102,306	1,375,738
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	273,432	△ 1,102,306	1,375,738
一般正味財産期首残高	61,456,288	62,558,594	△ 1,102,306
一般正味財産期末残高	61,729,720	61,456,288	273,432
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	5,990,003	△ 5,990,003
災害義援金	0	5,990,003	△ 5,990,003
一般正味財産への振替額	0	△ 5,990,003	5,990,003
一般正味財産への振替額	0	△ 5,990,003	5,990,003
寄付金(災害義援金)	0	△ 5,990,003	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	61,729,720	61,456,288	273,432

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	3,709,000	3,709,000	3,083,143	30,297,857		37,090,000
正会員受取会費			3,522,000	3,522,000	3,083,143	28,614,857		35,220,000
年度途中会員受取会費			13,000	13,000	0	117,000		130,000
賛助会員受会費			174,000	174,000	0	1,566,000		1,740,000
事業収益	47,608,068	0	0	47,608,068	952,460	5,000		48,565,528
ﾏﾆﾌｪｽﾄ販売収入	29,467,500			29,467,500				29,467,500
ﾏﾆﾌｪｽﾄ奨励金収入	9,607,880			9,607,880				9,607,880
講習会事業収入	4,048,308			4,048,308				4,048,308
その他事業収入	4,484,380			4,484,380	952,460	5,000		5,441,840
受取助成金	161,790	0	0	161,790	0	308,320		470,110
受取助成金	161,790			161,790		308,320		470,110
雑収益	0	0	0	0	118,656	92,233		210,889
雑収益	0	0	0	0	118,656	92,233		210,889
経常収益計	47,769,858	0	3,709,000	51,478,858	4,154,259	30,703,410	0	86,336,527
(2)経常費用								
事業費	64,942,645	737,062	0	65,679,707	4,154,259			69,833,966
役員報酬	3,579,300	95,448		3,674,748	143,172			3,817,920
給料手当	14,028,868	334,569		14,363,437	787,329			15,150,766
退職給付費用	971,401	23,410		994,811	52,538			1,047,349
福利厚生費	2,834,798	68,734		2,903,532	149,113			3,052,645
会議費	333,600	0		333,600	0			333,600
旅費交通費	679,430	0		679,430	419,148			1,098,578
通信運搬費	445,822	3,893		449,715	414,492			864,207
消耗品費	384,747	8,474		393,221	52,934			446,155
修繕費	561,374	8,756		570,130	17,512			587,642
印刷製本費	1,270,982	1,884		1,272,866	1,400,268			2,673,134
ﾏﾆﾌｪｽﾄ仕入	29,467,500	0		29,467,500	0			29,467,500
広報費	474,870	0		474,870	187,000			661,870
新聞図書費	61,710	0		61,710	0			61,710
光熱水費	219,000	5,270		224,270	10,547			234,817
会費負担金	0	0		0	110,000			110,000
賃借料	7,284,662	173,754		7,458,416	347,544			7,805,960
会場費	764,721	0		764,721	0			764,721
保険料	28,487	686		29,173	1,372			30,545
租税公課	1,041,740	0		1,041,740	10,630			1,052,370
委託費	49,600	0		49,600	0			49,600
役員退職慰労引当金繰入額	427,500	11,400		438,900	17,100			456,000
雑費	0	0		0	31,992			31,992
減価償却費	32,533	784		33,317	1,568			34,885
管理費						16,229,129		16,229,129
役員報酬						1,054,480		1,054,480
給料手当						1,578,744		1,578,744
退職給付費用						123,151		123,151
福利厚生費						421,927		421,927
会議費						4,281,725		4,281,725
旅費交通費						1,983,140		1,983,140
通信運搬費						399,200		399,200
消耗品費						77,189		77,189
修繕費						155,958		155,958
印刷製本費						246,787		246,787
新聞図書費						50,600		50,600
光熱水費						29,015		29,015
会費負担金						3,073,500		3,073,500
賃借料						955,792		955,792
保険料						3,775		3,775
諸謝金						308,000		308,000
租税公課						30,830		30,830
委託費						1,005,000		1,005,000
役員退職慰労引当金繰入額						114,000		114,000
慶弔費						181,496		181,496
雑費						150,509		150,509
減価償却費						4,311		4,311
経常費用計	64,942,645	737,062	0	65,679,707	4,154,259	16,229,129	0	86,063,095
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,172,787	△ 737,062	3,709,000	△ 14,200,849	0	14,474,281	0	273,432
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,172,787	△ 737,062	3,709,000	△ 14,200,849	0	14,474,281	0	273,432
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	△ 17,172,787	△ 737,062	3,709,000	△ 14,200,849	0	14,474,281	0	273,432
一般正味財産期首残高				0		61,456,288		61,456,288
一般正味財産期末残高	△ 17,172,787	△ 737,062	3,709,000	△ 14,200,849	0	75,930,569	0	61,729,720
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
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				△ 14,200,849	0	75,930,569	0	61,729,720

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	9,545,300	1,170,500	1,080,000	9,635,800
役員退職慰労引当資産	2,812,000	570,000	0	3,382,000
特定資産計	12,357,300	1,740,500	1,080,000	13,017,800

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	9,635,800	（　　0）	（　　0）	(9,635,800)
役員退職慰労引当資産	3,382,000	（　　0）	（　　0）	(3,382,000)
合　　計	13,017,800	（　　0）	（　　0）	(13,017,800)

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	660,248	156,512

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	9,545,300	1,170,500	1,080,000	9,635,800
	役員退職慰労引当資産	2,812,000	570,000	0	3,382,000
	特定資産計	12,357,300	1,740,500	1,080,000	13,017,800

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	9,545,300	1,170,500	1,080,000	0	9,635,800
役員退職慰労引当金	2,812,000	570,000	0	0	3,382,000

財産目録

令和 7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	185,010
	普通預金		運転資金として	7,382,739
		北洋銀行白石中央支店		6,341,547
		空知信用金庫札幌支店		336,857
		稚内信用金庫札幌支店		169,883
		北海道銀行白石支店		509,995
		空知信用金庫札幌支店		18,215
		留萌信用金庫新川支店		6,242
	郵便振替貯金		運転資金として	3,846,947
		札幌北五条中郵便局（マニフェスト）		2,844,494
		札幌北五条中郵便局（一般振替）		1,002,453
	定期預金			50,000,000
		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
		北洋銀行道庁支店		10,000,000
	未収入金		令和6年度未収会費	120,000
	未収金			2,363,184
			講習会事業収入	1,039,434
			マニフェスト普及啓発頒布事業収入	1,222,820
			その他	100,930
	前払金	各支部事業経費	8支部	375,937
	貯蔵品			2,976,569
		マニフェスト		2,247,000
		会員章		244,944
		会員バッチ		139,665
		不法投棄防止啓発用のぼり		344,960
流動資産合計				67,250,386
（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	9,635,800
	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	3,382,000
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			156,512
			公益事業に供する建物附属設備	133,035
			共益、管理業務に供する建物附属設備	23,477
固定資産合計				13,324,280
資産合計				80,574,666
（流動負債）				
	未払金			5,389,710
		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	3,607,500
		札幌西年金事務所	社会保険料	349,052
		退職金	令和6年度退職者分	1,080,000
		各支部事業経費	3支部	125,648
		その他		227,510
	前受金		令和7年度会費	81,000
	仮受金		マニフェスト送料預り金	147,136
	未払消費税等			209,300
流動負債合計				5,827,146
（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	9,635,800
	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	3,382,000
固定負債合計				13,017,800
負債合計				18,844,946
正味財産				61,729,720