貸借対照表

令和 8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	57,521,267	61,414,696	△ 3,893,429
未収入金	0	120,000	△ 120,000
未収金	3,619,852	2,363,184	1,256,668
前払金	472,151	375,937	96,214
貯蔵品	2,858,066	2,976,569	△ 118,503
流動資産合計	64,471,336	67,250,386	△ 2,779,050
２．固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,671,800	9,635,800	1,036,000
役員退職慰労引当資産	3,952,000	3,382,000	570,000
特定資産合計	14,623,800	13,017,800	1,606,000
(2) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
建物附属設備	117,316	156,512	△ 39,196
その他固定資産合計	267,284	306,480	△ 39,196
固定資産合計	14,891,084	13,324,280	1,566,804
資産合計	79,362,420	80,574,666	△ 1,212,246
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	4,168,283	5,389,710	△ 1,221,427
前受金	30,000	81,000	△ 51,000
仮受金	87,865	147,136	△ 59,271
未払消費税等	246,100	209,300	36,800
流動負債合計	4,532,248	5,827,146	△ 1,294,898
２．固定負債			
退職給付引当金	10,671,800	9,635,800	1,036,000
役員退職慰労引当金	3,952,000	3,382,000	570,000
固定負債合計	14,623,800	13,017,800	1,606,000
負債合計	19,156,048	18,844,946	311,102
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	60,206,372	61,729,720	△ 1,523,348
一般正味財産合計	60,206,372	61,729,720	△ 1,523,348
正味財産合計	60,206,372	61,729,720	△ 1,523,348
負債及び正味財産合計	79,362,420	80,574,666	△ 1,212,246

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	37,465,000	37,090,000	375,000
正会員受取会費	35,310,000	35,220,000	90,000
年度途中会員受取会費	475,000	130,000	345,000
賛助会員受取会費	1,680,000	1,740,000	△ 60,000
事業収益	46,126,992	48,565,528	△ 2,438,536
マニフェスト収入	28,203,900	29,467,500	△ 1,263,600
マニフェスト奨励金収入	8,256,100	9,607,880	△ 1,351,780
講習会事業収入	3,673,692	4,048,308	△ 374,616
その他事業収入	5,993,300	5,441,840	551,460
受取助成金	608,320	470,110	138,210
受取助成金	608,320	470,110	138,210
雑収益	844,614	210,889	633,725
経常収益計	85,044,926	86,336,527	△ 1,291,601
(2) 経常費用			
事業費	68,402,890	69,833,966	△ 1,431,076
役員報酬	3,826,560	3,817,920	8,640
給料手当	15,056,054	15,150,766	△ 94,712
退職給付費用	927,194	1,047,349	△ 120,155
福利厚生費	2,904,639	3,052,645	△ 148,006
会議費	606,210	333,600	272,610
旅費交通費	1,181,121	1,098,578	82,543
通信運搬費	860,497	864,207	△ 3,710
消耗品費	409,916	446,155	△ 36,239
修繕費	587,642	587,642	0
印刷製本費	2,496,014	2,673,134	△ 177,120
マニフェスト仕入	28,062,900	29,467,500	△ 1,404,600
広報費	631,730	661,870	△ 30,140
新聞図書費	39,600	61,710	△ 22,110
光熱水費	235,075	234,817	258
会費負担金	118,000	110,000	8,000
賃借料	7,820,646	7,805,960	14,686
会場費	970,831	764,721	206,110
保険料	30,545	30,545	0
諸謝金	31,740	0	31,740
租税公課	1,069,299	1,052,370	16,929
委託費	20,000	49,600	△ 29,600
役員退職慰労引当金繰入額	456,000	456,000	0
雑費	25,792	31,992	△ 6,200
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	18,165,384	16,229,129	1,936,255
役員報酬	1,056,640	1,054,480	2,160
給料手当	1,569,512	1,578,744	△ 9,232
退職給付費用	108,806	123,151	△ 14,345
福利厚生費	361,883	421,927	△ 60,044
会議費	4,524,054	4,281,725	242,329
旅費交通費	1,768,680	1,983,140	△ 214,460
通信運搬費	431,908	399,200	32,708
消耗品費	277,358	77,189	200,169
修繕費	155,958	155,958	0
印刷製本費	341,321	246,787	94,534
新聞図書費	51,600	50,600	1,000
光熱水費	29,048	29,015	33
会費負担金	3,373,100	3,073,500	299,600
賃借料	957,606	955,792	1,814
保険料	3,775	3,775	0
諸謝金	275,000	308,000	△ 33,000
租税公課	31,501	30,830	671
委託費	2,383,600	1,005,000	1,378,600
役員退職慰労引当金繰入額	114,000	114,000	0
慶弔費	167,450	181,496	△ 14,046
雑費	178,273	150,509	27,764
減価償却費	4,311	4,311	0
経常費用計	86,568,274	86,063,095	505,179
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,523,348	273,432	△ 1,796,780
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,523,348	273,432	△ 1,796,780
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	△ 1,523,348	273,432	△ 1,796,780
一般正味財産期首残高	61,729,720	61,456,288	273,432
一般正味財産期末残高	60,206,372	61,729,720	△ 1,523,348
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	60,206,372	61,729,720	△ 1,523,348

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8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	14,986,000	14,986,000	3,271,035	19,207,965		37,465,000
正会員受取会費			14,124,000	14,124,000	3,271,035	17,914,965		35,310,000
年度途中会員受取会費			190,000	190,000	0	285,000		475,000
賛助会員受会費			672,000	672,000	0	1,008,000		1,680,000
事業収益	45,171,942	0	0	45,171,942	955,050	0		46,126,992
ﾏﾆﾌｪｽﾄ販売収入	28,203,900			28,203,900				28,203,900
ﾏﾆﾌｪｽﾄ奨励金収入	8,256,100			8,256,100				8,256,100
講習会事業収入	3,673,692			3,673,692				3,673,692
その他事業収入	5,038,250			5,038,250	955,050	0		5,993,300
受取助成金	300,000	0	0	300,000	0	308,320		608,320
受取助成金	300,000			300,000		308,320		608,320
雑収益	580,000	0	0	580,000	96,405	168,209		844,614
雑収益	580,000	0	0	580,000	96,405	168,209		844,614
経常収益計	46,051,942	0	14,986,000	61,037,942	4,322,490	19,684,494	0	85,044,926
(2)経常費用								
事業費	63,329,715	750,685	0	64,080,400	4,322,490			68,402,890
役員報酬	3,587,400	95,664		3,683,064	143,496			3,826,560
給料手当	13,946,782	332,493		14,279,275	776,779			15,056,054
退職給付費用	862,426	20,720		883,146	44,048			927,194
福利厚生費	2,692,911	64,736		2,757,647	146,992			2,904,639
会議費	606,210	0		606,210	0			606,210
旅費交通費	710,141	13,380		723,521	457,600			1,181,121
通信運搬費	388,788	13,698		402,486	458,011			860,497
消耗品費	320,920	7,524		328,444	81,472			409,916
修繕費	561,374	8,756		570,130	17,512			587,642
印刷製本費	1,075,546	1,483		1,077,029	1,418,985			2,496,014
ﾏﾆﾌｪｽﾄ仕入	28,062,900	0		28,062,900	0			28,062,900
広報費	387,530	0		387,530	244,200			631,730
新聞図書費	39,600	0		39,600	0			39,600
光熱水費	219,238	5,278		224,516	10,559			235,075
会費負担金	0	0		0	118,000			118,000
賃借料	7,298,360	174,083		7,472,443	348,203			7,820,646
会場費	970,831	0		970,831	0			970,831
保険料	28,487	686		29,173	1,372			30,545
諸謝金	31,740	0		31,740	0			31,740
租税公課	1,058,498	0		1,058,498	10,801			1,069,299
委託費	20,000	0		20,000	0			20,000
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	25,792			25,792
減価償却費	32,533	784		33,317	1,568			34,885
管理費						18,165,384		18,165,384
役員報酬						1,056,640		1,056,640
給料手当						1,569,512		1,569,512
退職給付費用						108,806		108,806
福利厚生費						361,883		361,883
会議費						4,524,054		4,524,054
旅費交通費						1,768,680		1,768,680
通信運搬費						431,908		431,908
消耗品費						277,358		277,358
修繕費						155,958		155,958
印刷製本費						341,321		341,321
新聞図書費						51,600		51,600
光熱水費						29,048		29,048
会費負担金						3,373,100		3,373,100
賃借料						957,606		957,606
保険料						3,775		3,775
諸謝金						275,000		275,000
租税公課						31,501		31,501
委託費						2,383,600		2,383,600
役員退職慰労引当金繰入額						114,000		114,000
慶弔費						167,450		167,450
雑費						178,273		178,273
減価償却費						4,311		4,311
経常費用計	63,329,715	750,685	0	64,080,400	4,322,490	18,165,384	0	86,568,274
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,277,773	△ 750,685	14,986,000	△ 3,042,458	0	1,519,110	0	△ 1,523,348
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,277,773	△ 750,685	14,986,000	△ 3,042,458	0	1,519,110	0	△ 1,523,348
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	△ 17,277,773	△ 750,685	14,986,000	△ 3,042,458	0	1,519,110	0	△ 1,523,348
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	61,729,720		61,729,720
一般正味財産期末残高	△ 17,277,773	△ 750,685	14,986,000	△ 3,042,458	0	63,248,830	0	60,206,372
Ⅱ　指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	－	－	－	－	－	－	－	0
指定正味財産期首残高	－	－	－	－	－	－	－	0
指定正味財産期末残高	－	－	－	－	－	－	－	0
Ⅲ　正味財産期末残高	－	－	－	－	－	－	－	60,206,372

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	9,635,800	1,036,000	0	10,671,800
役員退職慰労引当資産	3,382,000	570,000	0	3,952,000
特定資産計	13,017,800	1,606,000	0	14,623,800

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	10,671,800	（　　0）	（　　0）	(10,671,800)
役員退職慰労引当資産	3,952,000	（　　0）	（　　0）	(3,952,000)
合　　計	14,623,800	（　　0）	（　　0）	(14,623,800)

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	699,444	117,316

５．関連当事者との取引の内容

（単位：円）

種類	名称	住所	資産総額
法人である社員	サンコー事務機㈱	札幌市中央区北 13 条西 18 丁目 36 番	321,838,000

事業の内容	議決権の所有割合
OA 機器全般・オフィス関連商品・ICT 関連機器の販売、ネットワークシステムの構築、情報システムの開発及び関連商品の保守	0.17%

関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員の兼務等	事業上の関係				
無し	無し	・OA機器および事務用機材の賃借料・保守料 ・ホームページおよびネットワーク関連の賃借料・保守料・更新料 ・ホームページのリニューアル作業料 ・事務用品の購入	4,817,239	－	－

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	9,635,800	1,036,000	0	10,671,800
	役員退職慰労引当資産	3,382,000	570,000	0	3,952,000
	特定資産計	13,017,800	1,606,000	0	14,623,800

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	9,635,800	1,036,000	0	0	10,671,800
役員退職慰労引当金	3,382,000	570,000	0	0	3,952,000

財産目録

令和 8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	217,670
	普通預金		運転資金として	3,657,328
		北洋銀行白石中央支店		2,840,661
		空知信用金庫札幌支店		59,766
		稚内信用金庫札幌支店		182,661
		北海道銀行白石支店		523,522
		空知信用金庫札幌支店		26,960
		留萌信用金庫新川支店		23,758
	郵便振替貯金		運転資金として	3,646,269
		札幌北五条中郵便局（マニフェスト）		3,065,572
		札幌北五条中郵便局（一般振替）		580,697
	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
		北洋銀行白石中央支店		10,000,000
	未収金			3,619,852
			ＪＷセンター調査業務受託費	1,507,000
			マニフェスト普及啓発頒布事業収入	1,139,000
			講習会事業収入	973,852
	前払金	各支部事業経費	8支部	472,151
	貯蔵品			2,858,066
		マニフェスト		2,031,600
		会員章		217,728
		会員バッチ		123,638
		不法投棄防止啓発用のぼり		485,100
流動資産合計				64,471,336
(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	10,671,800
	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	3,952,000
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			117,316
			公益事業に供する建物附属設備	99,718
			共益,管理業務に供する建物附属設備	17,598
固定資産合計				14,891,084
資産合計				79,362,420
(流動負債)				
	未払金			4,168,283
		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	3,510,000
		札幌西年金事務所	社会保険料	347,212
		各支部事業経費	3支部	90,270
		その他		220,801
	前受金		令和8年度会費	30,000
	仮受金		マニフェスト送料預り金	87,865
	未払消費税等			246,100
流動負債合計				4,532,248
(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	10,671,800
	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	3,952,000
固定負債合計				14,623,800
負債合計				19,156,048
正味財産				60,206,372