

正味財産増減決算

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額 A	決 算 額 B	差 異 A - B	執行率 B/A	備 考
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①受取入会金	260,000	140,000	120,000	53.8%	
正会員受取入会金	220,000	100,000	120,000	45.5%	
賛助会員受取入会金	40,000	40,000	0	100.0%	
②受取会費	73,800,000	72,437,000	1,363,000	98.2%	
正会員受取会費	70,800,000	69,657,000	1,143,000	98.4%	
賛助会員受取会費	3,000,000	2,780,000	220,000	92.7%	
③事業収益	58,640,000	68,322,430	△ 9,682,430	116.5%	
研修事業収益	2,350,000	2,038,768	311,232	86.8%	
許可申請講習会事業収益	14,500,000	13,947,080	552,920	96.2%	講習会事務手数料等
普及事業収益	1,250,000	1,999,102	△ 749,102	159.9%	協会図書頒布料等
マニフェスト普及事業収益	30,200,000	35,761,520	△ 5,561,520	118.4%	マニフェスト頒布料等
機関誌発行事業収益	6,100,000	6,933,240	△ 833,240	113.7%	機関誌広告料
会員事業収益	4,240,000	7,642,720	△ 3,402,720	180.3%	総会后懇親会会費等
④雑収益	430,000	582,987	△ 152,987	135.6%	
受取利息	30,000	17,844	12,156	59.5%	預金利子
雑収益	400,000	565,143	△ 165,143	141.3%	保険紹介手数料等
経常収益計	133,130,000	141,482,417	△ 8,352,417	106.3%	
(2) 経常費用					
①事業費					
A適正処理推進事業	37,590,000	35,538,363	2,051,637	94.5%	
調査研究事業費	9,688,000	9,297,290	390,710	96.0%	
研修事業費	19,051,000	17,580,073	1,470,927	92.3%	
相談指導事業費	8,851,000	8,661,000	190,000	97.9%	
B環境対策事業	2,592,000	2,352,253	239,747	90.8%	
環境対策事業費	2,592,000	2,352,253	239,747	90.8%	
C普及事業	76,067,000	75,904,880	162,120	99.8%	
普及事業費	37,381,000	37,950,075	△ 569,075	101.5%	マニフェスト仕入額等
機関誌発行事業費	13,682,000	13,814,545	△ 132,545	101.0%	
会員事業費	25,004,000	24,140,260	863,740	96.5%	懇親会経費、連合会負担金等
事業費 合計	116,249,000	113,795,496	2,453,504	97.9%	
②管理費（法人管理費）	16,523,000	18,419,376	△ 1,896,376	111.5%	
経常費用計	132,772,000	132,214,872	557,128	99.6%	
当期経常増減額	358,000	9,267,545	△ 8,909,545		
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					
予備費	2,500,000	0	2,500,000	0.0%	
経常外費用計	2,500,000	0	2,500,000	0.0%	
当期経常外増減額	△ 2,500,000	△ 1	△ 2,499,999	0.0%	
当期一般正味財産増減額	△ 2,142,000	9,267,544	△ 11,409,544		
一般正味財産期首残高	109,018,894	119,715,053	△ 10,696,159	109.8%	
一般正味財産期末残高	106,876,894	128,982,597	△ 22,105,703	120.7%	
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	106,876,894	128,982,597	△ 22,105,703	120.7%	

貸 借 対 照 表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金	137,211,135	132,516,142
未収入金	0	0
貯蔵品	436,200	1,528,200
前払金	1,950,690	1,216,335
仮払金	139,696	0
流動資産合計	139,737,721	135,260,677
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	13,992,034	14,879,400
特定資産合計	13,992,034	14,879,400
(2) その他固定資産		
什器備品	2	2
ソフトウェア	121,800	420,350
電話加入権	301,400	301,400
保証金	8,395,800	8,395,800
その他固定資産合計	8,819,002	9,117,552
固定資産合計	22,811,036	23,996,952
資産合計	162,548,757	159,257,629
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,647,500	6,862,500
前受金	16,723,928	17,402,000
預り金	276,832	360,176
仮受金	0	38,500
流動負債合計	19,648,260	24,663,176
2. 固定負債		
退職給付引当金	13,917,900	14,879,400
固定負債合計	13,917,900	14,879,400
負債合計	33,566,160	39,542,576
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
指定正味財産合計	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0
2. 一般正味財産	128,982,597	119,715,053
(うち基本財産への充当額)	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0
正味財産合計	128,982,597	119,715,053
負債及び正味財産合計	162,548,757	159,257,629

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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			
① 受取入会金	140,000	130,000	10,000
正会員受取入会金	100,000	80,000	20,000
賛助会員受取入会金	40,000	50,000	△ 10,000
② 受取会費	72,437,000	73,655,000	△ 1,218,000
正会員受取会費	69,657,000	70,775,000	△ 1,118,000
賛助会員受取会費	2,780,000	2,880,000	△ 100,000
③ 事業収益	68,322,430	67,412,976	909,454
研修事業収益	2,038,768	650,000	1,388,768
許可申請講習会事業収益	13,947,080	14,036,790	△ 89,710
普及事業収益	1,999,102	1,518,900	480,202
マニフェスト普及事業収益	35,761,520	39,154,068	△ 3,392,548
機関誌発行事業収益	6,933,240	6,320,000	613,240
会員事業収益	7,642,720	5,733,218	1,909,502
④ 雑収益	582,987	560,278	22,709
受取利息	17,844	45,183	△ 27,339
雑収益	565,143	515,095	50,048
経常収益計	141,482,417	141,758,254	△ 275,837
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	9,297,290	8,590,011	707,279
役員報酬	839,860	280,001	559,859
給料手当	3,154,000	3,161,500	△ 7,500
臨時雇賃金	0	54,038	△ 54,038
退職給付費	49,715	53,370	△ 3,655
法定福利費	617,888	592,801	25,087
福利厚生費	42,735	63,687	△ 20,952
会議費	86,170	133,038	△ 46,868
旅費交通費	1,107,302	1,005,440	101,862
通信運搬費	40,898	38,048	2,850
支払手数料	540	0	540
減価償却費	26,995	40,463	△ 13,468
消耗品費	50,561	92,948	△ 42,387
修繕費	55,609	55,481	128
新聞図書費	189,389	186,989	2,400
印刷製本費	722,269	689,592	32,677
光熱水料費	70,400	82,307	△ 11,907
賃借料	2,087,046	1,955,848	131,198
諸謝金	33,411	49,600	△ 16,189
寄付金	0	0	0
委託費	0	0	0
負担金	50,000	50,000	0
雑費	11,743	4,860	6,883
租税公課	60,759	0	60,759
研修事業費	17,580,073	17,086,777	493,296
役員報酬	959,840	320,000	639,840
給料手当	7,598,272	7,616,345	△ 18,073
臨時雇賃金	1,597,760	1,606,082	△ 8,322
退職給付費	145,088	155,756	△ 10,668
法定福利費	1,551,024	1,488,052	62,972
福利厚生費	107,273	159,863	△ 52,590
会議費	13,460	15,888	△ 2,428
旅費交通費	567,155	530,659	36,496
通信運搬費	136,086	104,192	31,894
支払手数料	756	0	756
減価償却費	69,660	104,418	△ 34,758
消耗品費	104,288	213,272	△ 108,984
修繕費	125,853	125,565	288
新聞図書費	0	0	0
印刷製本費	288,908	275,839	13,069
光熱水料費	137,803	161,111	△ 23,308
賃借料	3,350,524	3,482,735	△ 132,211
諸謝金	390,700	120,000	270,700
寄付金	0	0	0
委託費	0	0	0
負担金	0	0	0
雑費	4,050	0	4,050
租税公課	431,573	607,000	△ 175,427

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
相談指導事業費	8,661,000	8,262,881	398,119
役員報酬	299,950	100,000	199,950
給料手当	573,455	574,818	△ 1,363
臨時雇賃金	3,691,460	3,545,664	145,796
退職給付費	9,131	9,803	△ 672
法定福利費	523,313	502,065	21,248
福利厚生費	36,194	53,939	△ 17,745
会議費	0	0	0
旅費交通費	263,384	282,438	△ 19,054
通信運搬費	49,567	39,292	10,275
支払手数料	324	0	324
減価償却費	37,625	56,399	△ 18,774
消耗品費	0	0	0
修繕費	76,097	75,922	175
新聞図書費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	101,855	119,083	△ 17,228
賃借料	1,997,919	2,003,458	△ 5,539
諸謝金	0	0	0
寄付金	0	0	0
委託費	940,000	900,000	40,000
負担金	0	0	0
雑費	0	0	0
租税公課	60,726	0	60,726
環境対策事業費	2,352,253	2,052,592	299,661
役員報酬	299,950	100,000	199,950
給料手当	1,003,545	934,710	68,835
臨時雇賃金	0	88,417	△ 88,417
退職給付費	14,204	15,249	△ 1,045
法定福利費	201,759	193,566	8,193
福利厚生費	13,954	20,796	△ 6,842
会議費	0	0	0
旅費交通費	35,387	38,944	△ 3,557
通信運搬費	10,923	8,731	2,192
支払手数料	324	0	324
減価償却費	8,592	12,879	△ 4,287
消耗品費	0	0	0
修繕費	17,561	17,519	42
新聞図書費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	14,230	16,637	△ 2,407
賃借料	280,410	305,144	△ 24,734
諸謝金	0	0	0
寄付金	131,172	0	131,172
委託費	0	0	0
負担金	300,000	300,000	0
雑費	0	0	0
租税公課	20,242	0	20,242
普及事業費	37,950,075	42,147,602	△ 4,197,527
役員報酬	419,930	140,000	279,930
給料手当	4,874,363	4,885,958	△ 11,595
臨時雇賃金	1,683,508	1,898,993	△ 215,485
退職給付費	92,836	99,662	△ 6,826
法定福利費	1,134,896	1,088,819	46,077
福利厚生費	78,492	116,975	△ 38,483
旅費交通費	261,090	289,769	△ 28,679
通信運搬費	326,374	329,872	△ 3,498
支払手数料	343,236	355,284	△ 12,048
減価償却費	43,943	65,869	△ 21,926
消耗品費	2,346,260	1,760,012	586,248
マニフェスト仕入	18,864,690	24,097,040	△ 5,232,350
修繕費	70,243	70,084	159
印刷製本費	586,268	566,659	19,609
光熱水料費	170,757	199,638	△ 28,881
賃借料	5,188,087	4,662,968	525,119
広告費	475,200	270,000	205,200
雑費	630	0	630
租税公課	989,272	1,250,000	△ 260,728
機関誌発行事業費	13,814,545	16,212,057	△ 2,397,512
役員報酬	599,900	200,000	399,900
給料手当	2,007,091	2,011,863	△ 4,772
臨時雇賃金	0	34,388	△ 34,388
退職給付費	35,511	38,122	△ 2,611
法定福利費	403,518	387,136	16,382
福利厚生費	27,908	41,590	△ 13,682
会議費	48,150	54,530	△ 6,380
旅費交通費	180,774	233,925	△ 53,151
通信運搬費	815,799	932,853	△ 117,054
支払手数料	125,325	100,526	24,799
減価償却費	17,275	25,894	△ 8,619
消耗品費	83,920	234,051	△ 150,131
修繕費	35,122	35,046	76
印刷製本費	2,137,054	8,130,888	△ 5,993,834
光熱水料費	47,932	56,040	△ 8,108
賃借料	946,383	944,515	1,868
諸謝金	435,991	395,990	40,001
委託費	5,635,440	2,160,000	3,475,440
租税公課	231,452	194,700	36,752

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会員事業費	24,140,260	24,556,450	△ 416,190
役員報酬	1,199,800	400,000	799,800
給料手当	5,447,818	5,460,775	△ 12,957
臨時雇賃金	7,350	93,338	△ 85,988
退職給付費	88,270	94,760	△ 6,490
法定福利費	1,027,712	985,982	41,730
福利厚生費	71,079	105,926	△ 34,847
会議費	6,024,945	5,350,327	674,618
旅費交通費	1,026,721	1,479,974	△ 453,253
通信運搬費	306,190	337,236	△ 31,046
支払手数料	31,196	25,130	6,066
減価償却費	59,728	89,530	△ 29,802
消耗品費	362,071	372,896	△ 10,825
修繕費	134,633	134,333	300
印刷製本費	722,269	1,337,593	△ 615,324
光熱水料費	85,378	99,819	△ 14,441
渉外費	997,210	1,122,048	△ 124,838
賃借料	2,500,160	2,419,061	81,099
諸謝金	65,000	634,000	△ 569,000
負担金	3,780,000	3,925,130	△ 145,130
雑費	12,652	48,592	△ 35,940
租税公課	190,078	40,000	150,078
事業費計	113,795,496	118,908,370	△ 5,112,874
② 管理費			
役員報酬	1,379,770	459,999	919,771
給料手当	4,014,182	4,023,728	△ 9,546
臨時雇賃金	430,455	68,774	361,681
退職給付費	72,545	77,878	△ 5,333
法定福利費	844,866	810,565	34,301
福利厚生費	58,433	87,079	△ 28,646
会議費	452,646	516,970	△ 64,324
旅費交通費	1,981,682	1,645,098	336,584
通信運搬費	478,420	336,640	141,780
支払手数料	153,930	125,657	28,273
什器備品費	0	183,060	△ 183,060
減価償却費	34,731	52,061	△ 17,330
消耗品費	50,561	192,950	△ 142,389
修繕費	70,243	70,084	159
印刷製本費	614,535	823,121	△ 208,586
光熱水料費	120,578	140,972	△ 20,394
渉外費	139,080	104,220	34,860
寄付金	972	0	972
賃借料	2,653,681	2,552,047	101,634
諸謝金	1,091,880	1,078,920	12,960
委託費	3,393,342	1,291,584	2,101,758
負担金	40,000	0	40,000
雑費	148,820	71,438	77,382
租税公課	194,024	99,055	94,969
管理費計	18,419,376	14,811,900	3,607,476
経常費用計	132,214,872	133,720,270	△ 1,505,398
当期経常増減額	9,267,545	8,037,984	1,229,561
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	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	9,267,544	8,037,984	1,229,560
一般正味財産期首残高	119,715,053	111,677,069	8,037,984
一般正味財産期末残高	128,982,597	119,715,053	9,267,544
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	128,982,597	119,715,053	9,267,544

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準について

公益法人会計基準平成20年4月11日を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

什器備品・・・定率法

ソフトウェア・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式によっている。

2. 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	14,879,400	507,300	1,394,666	13,992,034
合 計	14,879,400	507,300	1,394,666	13,992,034

3. 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	13,992,034	0	0	13,992,034
合 計	13,992,034	0	0	13,992,034

4. 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
その他の固定資産			
什器備品	1,223,880	1,223,878	2
ソフトウェア	2,010,750	1,888,950	121,800
合 計	3,234,630	3,112,828	121,802

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
流動資産			
現金預金			
現金	手許現金在高	運転資金として	210,709
普通預金	三菱東京UFJ銀行本店	〃	59,164,045
	みずほ銀行渋谷支店	〃	7,392,793
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	18,244
郵便振替	00190-1-570845	〃	2,450,010
定期預金	三菱東京UFJ銀行本店	〃	16,000,000
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	51,975,334
貯蔵品	事務所内	マニフェスト期末在庫	436,200
前払金	柿沼商事(株)	事務所家賃	1,950,690
	その他		139,696
流動資産 合計			139,737,721
固定資産			
特定資産	退職給付引当資産		
	普通預金	みずほ銀行渋谷支店	3,992,034
	定期預金	〃	10,000,000
その他の固定資産	什器備品	事務所内	2
	ソフトウェア	〃	121,800
	電話加入権		301,400
	保証金	柿沼商事(株)	8,395,800
固定資産 合計			22,811,036
資産 合計			162,548,757
流動負債			
	未払金	公社) 全国産業廃棄物連合会	2,647,500
	前受金	正会員、賛助会員	16,723,928
	預り金	社会保険料他	276,832
流動負債 合計			19,648,260
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	13,917,900
固定負債 合計			13,917,900
負債 合計			33,566,160
正味財産			128,982,597