

正味財産増減決算

平成26年4月1日から平成27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 一般正味財産の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①受取入金	260,000	160,000	100,000	61.5%	
正会員受取入金	220,000	100,000	120,000	45.5%	
賛助会員受取入金	40,000	60,000	△ 20,000	150.0%	
②受取会費	74,386,000	74,542,000	△ 156,000	100.2%	
正会員受取会費	71,388,000	71,462,000	△ 74,000	100.1%	
賛助会員受取会費	2,998,000	3,080,000	△ 82,000	102.7%	
③事業収益	66,375,000	72,417,269	△ 6,042,269	109.1%	
研修事業収益	1,050,000	5,151,520	△ 4,101,520	490.6%	都受託事業収益等
許可申請講習会事業収益	14,750,000	14,479,040	270,960	98.2%	講習会事務手数料等
普及事業収益	1,092,000	1,326,450	△ 234,450	121.5%	協会図書頒布料等
マニフェスト普及事業収益	40,748,000	40,586,259	161,741	99.6%	マニフェスト頒布料等
機関誌発行事業収益	5,555,000	6,090,000	△ 535,000	109.6%	機関誌広告料
会員事業収益	3,180,000	4,784,000	△ 1,604,000	150.4%	総会后懇親会会費等
④雑収益	395,000	490,634	△ 95,634	124.2%	
受取利息	50,000	62,556	△ 12,556	125.1%	預金利子
雑収益	345,000	428,078	△ 83,078	124.1%	保険紹介手数料等
経常収益計	141,416,000	147,609,903	△ 6,193,903	104.4%	
(2) 経常費用					
①事業費					
A適正処理推進事業	37,659,000	39,419,116	△ 1,760,116	104.7%	
調査研究事業費	9,485,000	9,240,906	244,094	97.4%	
研修事業費	19,212,000	22,197,295	△ 2,985,295	115.5%	
相談指導事業費	8,962,000	7,980,915	981,085	89.1%	
B環境対策事業	3,240,000	2,383,784	856,216	73.6%	
環境対策事業費	3,240,000	2,383,784	856,216	73.6%	
C普及事業	100,921,000	92,893,305	8,027,695	92.0%	
普及事業費	44,340,000	42,157,997	2,182,003	95.1%	マニフェスト仕入額等
機関誌発行事業費	20,896,000	19,300,493	1,595,507	92.4%	
会員事業費	35,685,000	31,434,815	4,250,185	88.1%	懇親会経費、連合会負担金等
事業費計	141,820,000	134,696,205	7,123,795	95.0%	
②管理費（法人管理費）	15,520,000	14,978,333	541,667	96.5%	
経常費用計	157,340,000	149,674,538	7,665,462	95.1%	
当期経常増減額	△ 15,924,000	△ 2,064,635	△ 13,859,365	13.0%	
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	0	△ 2,500,000	0.0%	
当期一般正味財産増減額	△ 18,424,000	△ 2,064,635	△ 16,359,365	11.2%	
一般正味財産期首残高	110,301,000	113,741,704	△ 3,440,704	103.1%	
一般正味財産期末残高	91,877,000	111,677,069	△ 19,800,069	121.6%	
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	91,877,000	111,677,069	△ 19,800,069	121.6%	

貸 借 対 照 表

平成27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	118,564,970	113,661,636
未収入金	4,987,000	4,967,000
貯蔵品	1,369,700	958,300
前払金	1,186,336	1,186,336
流動資産合計	126,108,006	120,773,272
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	14,334,800	15,643,600
30周年記念事業引当資産	0	9,000,000
特定資産合計	14,334,800	24,643,600
(2) その他固定資産		
什器備品	45,365	90,728
ソフトウェア	822,500	1,224,650
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	9,565,065	10,012,578
固定資産合計	23,899,865	34,656,178
資産合計	150,007,871	155,429,450
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	5,920,000	7,765,000
前受金	17,594,000	17,975,000
預り金	166,002	178,646
仮受金	316,000	125,500
流動負債合計	23,996,002	26,044,146
2. 固定負債		
退職給付引当金	14,334,800	15,643,600
固定負債合計	14,334,800	15,643,600
負債合計	38,330,802	41,687,746
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	111,677,069	113,741,704
(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	9,000,000
正味財産合計	111,677,069	113,741,704
負債及び正味財産合計	150,007,871	155,429,450

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入金	160,000	190,000	△ 30,000
正会員受取入金	100,000	180,000	△ 80,000
賛助会員受取入金	60,000	10,000	50,000
② 受取会費	74,542,000	74,953,000	△ 411,000
正会員受取会費	71,462,000	72,323,000	△ 861,000
賛助会員受取会費	3,080,000	2,630,000	450,000
③ 事業収益	72,417,269	76,617,610	△ 4,200,341
研修事業収益	5,151,520	5,492,200	△ 340,680
許可申請講習会事業収益	14,479,040	14,908,060	△ 429,020
普及事業収益	1,326,450	1,293,050	33,400
マニフェスト普及事業収益	40,586,259	45,499,300	△ 4,913,041
機関誌発行事業収益	6,090,000	5,880,000	210,000
会員事業収益	4,784,000	3,545,000	1,239,000
④ 雑収益	490,634	444,195	46,439
受取利息	62,556	49,051	13,505
雑収益	428,078	395,144	32,934
経常収益計	147,609,903	152,204,805	△ 4,594,902
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	9,240,906	8,840,487	400,419
役員報酬	1,120,000	1,120,000	0
給料手当	3,134,632	3,033,146	101,486
臨時雇賃金	25,935	0	25,935
退職給付費	159,989	145,000	14,989
法定福利費	661,352	682,265	△ 20,913
福利厚生費	42,651	47,915	△ 5,264
会議費	61,500	52,500	9,000
旅費交通費	1,042,026	875,313	166,713
通信運搬費	48,201	66,373	△ 18,172
什器備品費	0	168,000	△ 168,000
減価償却費	40,463	42,569	△ 2,106
消耗品費	96,452	98,843	△ 2,391
修繕費	52,907	32,436	20,471
新聞図書費	186,389	202,373	△ 15,984
印刷製本費	538,253	473,875	64,378
光熱水料費	85,581	80,433	5,148
賃借料	1,853,880	1,669,446	184,434
諸謝金	30,000	0	30,000
負担金	50,000	50,000	0
雑費	10,695	0	10,695
研修事業費	22,197,295	22,695,584	△ 498,289
役員報酬	1,280,000	1,280,000	0
給料手当	8,937,174	9,047,130	△ 109,956
臨時雇賃金	1,754,246	1,746,039	8,207
退職給付費	479,969	423,000	56,969
法定福利費	1,660,127	1,712,625	△ 52,498
福利厚生費	98,014	120,274	△ 22,260
会議費	15,000	39,300	△ 24,300
旅費交通費	631,995	757,315	△ 125,320
通信運搬費	1,011,972	1,056,798	△ 44,826
減価償却費	104,418	104,866	△ 448
消耗品費	149,848	129,964	19,884
修繕費	119,728	73,416	46,312
印刷製本費	858,773	787,792	70,981
光熱水料費	167,520	157,447	10,073
賃借料	4,223,871	4,344,615	△ 120,744
諸謝金	180,000	108,000	72,000
委託費	0	213,098	△ 213,098
雑費	2,640	2,005	635
租税公課	522,000	591,900	△ 69,900

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
相談指導事業費	7,980,915	8,199,545	△ 218,630
役員報酬	400,000	400,000	0
給料手当	569,933	551,482	18,451
臨時雇賃金	2,823,795	2,705,560	118,235
退職給付費	33,682	27,000	6,682
法定福利費	560,122	577,837	△ 17,715
福利厚生費	33,070	40,580	△ 7,510
旅費交通費	287,233	303,530	△ 16,297
通信運搬費	53,990	58,576	△ 4,586
減価償却費	56,399	58,936	△ 2,537
修繕費	72,389	44,394	27,995
光熱水料費	123,820	116,375	7,445
賃借料	1,966,482	1,933,775	32,707
委託費	1,000,000	1,381,500	△ 381,500
環境対策事業費	2,383,784	3,094,166	△ 710,382
役員報酬	400,000	400,000	0
給料手当	997,383	965,093	32,290
臨時雇賃金	8,252	0	8,252
退職給付費	50,523	41,000	9,523
法定福利費	215,952	222,778	△ 6,826
福利厚生費	12,749	15,645	△ 2,896
旅費交通費	43,333	53,098	△ 9,765
通信運搬費	11,997	13,016	△ 1,019
減価償却費	12,879	13,510	△ 631
修繕費	16,702	10,242	6,460
光熱水料費	17,298	16,259	1,039
寄附金	0	750,000	△ 750,000
賃借料	296,716	293,525	3,191
負担金	300,000	300,000	0
普及事業費	42,157,997	46,867,068	△ 4,709,071
役員報酬	560,000	560,000	0
給料手当	4,844,431	4,687,593	156,838
臨時雇賃金	1,787,268	2,467,925	△ 680,657
退職給付費	311,558	271,000	40,558
法定福利費	1,214,727	1,253,140	△ 38,413
福利厚生費	71,716	88,005	△ 16,289
旅費交通費	290,998	563,383	△ 272,385
通信運搬費	408,257	398,908	9,349
支払手数料	370,516	397,800	△ 27,284
減価償却費	65,869	63,566	2,303
消耗品費	1,611,955	1,584,939	27,016
マニフェスト仕入	24,207,290	28,621,505	△ 4,414,215
修繕費	66,821	40,980	25,841
印刷製本費	781,671	284,325	497,346
光熱水料費	207,580	195,099	12,481
賃借料	4,386,540	4,282,200	104,340
広告費	168,000	165,000	3,000
租税公課	802,800	941,700	△ 138,900
機関誌発行事業費	19,300,493	19,885,079	△ 584,586
役員報酬	800,000	800,000	0
給料手当	1,994,766	1,930,184	64,582
臨時雇賃金	16,504	0	16,504
退職給付費	117,887	103,000	14,887
法定福利費	431,901	445,562	△ 13,661
福利厚生費	25,499	31,290	△ 5,791
会議費	140,000	119,690	20,310
旅費交通費	157,939	159,517	△ 1,578
通信運搬費	911,964	924,381	△ 12,417
支払手数料	94,316	89,542	4,774
什器備品費	0	67,200	△ 67,200
減価償却費	25,894	27,111	△ 1,217
消耗品費	92,192	330,165	△ 237,973
修繕費	33,415	20,484	12,931
印刷製本費	13,011,087	13,514,779	△ 503,692
光熱水料費	58,269	54,765	3,504
賃借料	927,704	912,087	15,617
諸謝金	355,156	268,322	86,834
租税公課	106,000	87,000	19,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会員事業費	31,434,815	25,374,100	6,060,715
役員報酬	1,600,000	1,600,000	0
給料手当	5,414,364	5,409,199	5,165
臨時雇賃金	63,498	0	63,498
退職給付費	294,718	257,000	37,718
法定福利費	1,100,001	1,134,788	△ 34,787
福利厚生費	64,942	79,695	△ 14,753
会議費	6,359,878	5,199,427	1,160,451
旅費交通費	1,391,500	1,035,478	356,022
通信運搬費	492,908	429,036	63,872
支払手数料	23,578	22,386	1,192
什器備品費	0	268,800	△ 268,800
減価償却費	89,530	97,467	△ 7,937
消耗品費	346,416	515,901	△ 169,485
修繕費	128,084	78,534	49,550
印刷製本費	4,796,091	1,230,716	3,565,375
光熱水料費	103,789	97,552	6,237
渉外費	1,083,992	918,562	165,430
賃借料	2,398,646	2,469,326	△ 70,680
諸謝金	346,000	293,000	53,000
負担金	4,106,200	4,183,719	△ 77,519
広告費	493,200	0	493,200
委託費	679,050	0	679,050
雑費	47,030	42,514	4,516
租税公課	11,400	11,000	400
事業費計	134,696,205	134,956,029	△ 259,824
② 管理費			
役員報酬	1,840,000	1,840,000	0
給料手当	3,989,532	3,860,368	129,164
臨時雇賃金	33,009	0	33,009
退職給付費用	235,774	211,000	24,774
法定福利費	904,296	932,896	△ 28,600
福利厚生費	53,389	65,514	△ 12,125
会議費	244,525	233,655	10,870
旅費交通費	1,776,442	1,675,499	100,943
通信運搬費	453,513	437,726	15,787
支払手数料	117,895	111,929	5,966
什器備品費	19,656	168,000	△ 148,344
減価償却費	52,061	54,402	△ 2,341
消耗品費	111,486	138,245	△ 26,759
修繕費	66,820	93,474	△ 26,654
新聞図書費	4,600	0	4,600
印刷製本費	718,419	658,568	59,851
光熱水料費	146,581	137,766	8,815
渉外費	258,950	208,650	50,300
賃借料	2,518,475	2,468,933	49,542
諸謝金	1,104,840	1,051,050	53,790
負担金	72,000	72,000	0
委託費	100,000	0	100,000
雑費	39,357	144,282	△ 104,925
租税公課	116,713	97,037	19,676
管理費計	14,978,333	14,660,994	317,339
経常費用計	149,674,538	149,617,023	57,515
当期経常増減額	△ 2,064,635	2,587,782	△ 4,652,417
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	△ 2,064,635	2,587,782	△ 4,652,417
一般正味財産期首残高	113,741,704	111,153,922	2,587,782
一般正味財産期末残高	111,677,069	113,741,704	△ 2,064,635
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	111,677,069	113,741,704	△ 2,064,635

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	15,643,600	1,684,100	2,992,900	14,334,800
30周年記念事業引当資産	9,000,000	0	9,000,000	0
合 計	24,643,600	1,684,100	11,992,900	14,334,800

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	14,334,800	0	0	14,334,800
合 計	14,334,800	0	0	14,334,800

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	90,728	45,363	45,365
ソフトウェア	1,224,650	402,150	822,500
合 計	1,315,378	447,513	867,865

財 産 目 録

平成27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	737,042
普通預金	三菱東京UFJ銀行本店	〃	43,596,875
	みずほ銀行渋谷支店	〃	4,846,293
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	880,498
郵便振替	00190-1-570845	〃	1,424,262
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	〃	51,080,000
未収入金	東京都環境局	研修事業収入	4,987,000
貯蔵品	事務所内	マニフェスト期末在庫	1,369,700
前払金	柿沼商事(株)	事務所家賃	1,165,816
	その他		20,520
流動資産合計			126,108,006
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	職員に対する退職金の支払いに備えたものである。
	定期預金	〃	〃
その他の固定資産	什器備品	事務所内	45,365
	ソフトウェア	〃	822,500
	電話加入権		301,400
	保証金	柿沼商事(株)	事務所保証金
			8,395,800
固定資産合計			23,899,865
資産合計			150,007,871
流動負債			
	未払金	公社)全国産業廃棄物連合会	マニフェスト代
	前受金	正会員、賛助会員	会費
	預り金	その他	5,920,000
	仮受金	その他	17,594,000
			166,002
			316,000
流動負債合計			23,996,002
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いに備えたものである。
			14,334,800
固定負債合計			14,334,800
負債合計			38,330,802
正味財産			111,677,069