

正味財産増減決算

平成29年4月1日から平成30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	140,000	400,000	△ 260,000	285.7%	
正会員受取入会金	100,000	280,000	△ 180,000	280.0%	
賛助会員受取入会金	40,000	120,000	△ 80,000	300.0%	
②受取会費	71,980,000	73,747,928	△ 1,767,928	102.5%	
正会員受取会費	69,000,000	69,817,928	△ 817,928	101.2%	
賛助会員受取会費	2,980,000	3,930,000	△ 950,000	131.9%	
③事業収益	143,217,000	121,817,023	21,399,977	85.1%	
研修事業収益	1,550,000	761,580	788,420	49.1%	
許可申請講習会事業収益	14,000,000	15,139,670	△ 1,139,670	108.1%	講習会事務手数料等
普及事業収益	1,450,000	2,021,450	△ 571,450	139.4%	協会図書頒布料等
マニフェスト普及事業収益	29,712,000	31,804,000	△ 2,092,000	107.0%	マニフェスト頒布料等
機関誌発行事業収益	6,960,000	7,616,000	△ 656,000	109.4%	機関誌広告料
会員事業収益	7,030,000	7,296,000	△ 266,000	103.8%	総会後懇親会会費等
受託事業収益	82,515,000	57,178,323	25,336,677	69.3%	
④雑収益	401,000	645,420	△ 244,420	161.0%	
受取利息	1,000	7,189	△ 6,189	718.9%	預金利子
雑収益	400,000	638,231	△ 238,231	159.6%	保険紹介手数料等
経常収益計	215,738,000	196,610,371	19,127,629	91.1%	
(2) 経常費用					
①事業費					
A適正処理推進事業	38,402,415	36,743,834	1,658,581	95.7%	
調査研究事業費	9,649,596	8,997,010	652,586	93.2%	
研修事業費	19,865,246	18,604,463	1,260,783	93.7%	
相談指導事業費	8,887,573	9,142,361	△ 254,788	102.9%	
B環境対策事業	2,632,849	2,165,139	467,710	82.2%	
環境対策事業費	2,632,849	2,165,139	467,710	82.2%	
C普及事業	160,893,406	134,725,446	26,167,960	83.7%	
普及事業費	37,484,020	37,964,689	△ 480,669	101.3%	マニフェスト仕入額等
機関誌発行事業費	13,646,081	12,984,326	661,755	95.2%	
会員事業費	27,248,305	27,542,253	△ 293,948	101.1%	懇親会経費、連合会負担金等
団体課題別人材力支援事業	82,515,000	56,234,178	26,280,822	68.2%	
事業費 合計	201,928,670	173,634,419	28,294,251	86.0%	
②管理費（法人管理費）	15,704,180	17,314,003	△ 1,609,823	110.3%	
経常費用計	217,632,850	190,948,422	26,684,428	87.7%	
当期経常増減額	△ 1,894,850	5,661,949	△ 7,556,799		
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	△ 4,394,850	5,661,949	△ 10,056,799		
一般正味財産期首残高	128,982,597	128,982,597	0	100.0%	
一般正味財産期末残高	124,587,747	134,644,546	△ 10,056,799	108.1%	
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	124,587,747	134,644,546	△ 10,056,799	108.1%	

貸 借 対 照 表

平成30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	144,254,626	137,211,135
未収入金	0	0
貯蔵品	679,700	436,200
前払金	2,010,259	1,950,690
仮払金	0	139,696
流動資産合計	146,944,585	139,737,721
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	15,006,710	13,992,034
特定資産合計	15,006,710	13,992,034
(2) その他固定資産		
什器備品	1	2
ソフトウェア	30,451	121,800
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	8,727,652	8,819,002
固定資産合計	23,734,362	22,811,036
資産合計	170,678,947	162,548,757
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,622,398	2,647,500
前受金	17,505,000	16,723,928
預り金	681,293	276,832
仮受金	219,000	0
流動負債合計	21,027,691	19,648,260
2. 固定負債		
退職給付引当金	15,006,710	13,917,900
固定負債合計	15,006,710	13,917,900
負債合計	36,034,401	33,566,160
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	134,644,546	128,982,597
(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	134,644,546	128,982,597
負債及び正味財産合計	170,678,947	162,548,757

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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 受取入金	400,000	140,000	260,000
正会員受取入金	280,000	100,000	180,000
賛助会員受取入金	120,000	40,000	80,000
② 受取会費	73,747,928	72,437,000	1,310,928
正会員受取会費	69,817,928	69,657,000	160,928
賛助会員受取会費	3,930,000	2,780,000	1,150,000
③ 事業収益	121,817,023	68,322,430	53,494,593
研修事業収益	761,580	2,038,768	△ 1,277,188
許可申請講習会事業収益	15,139,670	13,947,080	1,192,590
普及事業収益	2,021,450	1,999,102	22,348
マニフェスト普及事業収益	31,804,000	35,761,520	△ 3,957,520
機関誌発行事業収益	7,616,000	6,933,240	682,760
会員事業収益	7,296,000	7,642,720	△ 346,720
受託事業収益	57,178,323	0	57,178,323
④ 雑収益	645,420	582,987	62,433
受取利息	7,189	17,844	△ 10,655
雑収益	638,231	565,143	73,088
経常収益計	196,610,371	141,482,417	55,127,954
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	8,997,010	9,297,290	△ 300,280
役員報酬	1,120,560	839,860	280,700
給料手当	3,209,306	3,154,000	55,306
退職給付費用	106,703	49,715	56,988
法定福利費	605,192	617,888	△ 12,696
福利厚生費	72,005	42,735	29,270
会議費	31,370	86,170	△ 54,800
旅費交通費	893,579	1,107,302	△ 213,723
通信運搬費	83,268	40,898	42,370
減価償却費	8,678	26,995	△ 18,317
消耗品費	116,692	50,561	66,131
修繕費	60,066	55,609	4,457
新聞図書費	186,544	189,389	△ 2,845
印刷製本費	282,736	722,269	△ 439,533
光熱水料費	79,969	70,400	9,569
渉外費	66,000	0	66,000
賃借料	1,865,120	2,087,046	△ 221,926
諸謝金	0	33,411	△ 33,411
租税公課	159,222	60,759	98,463
負担金	50,000	50,000	0
支払手数料	0	540	△ 540
雑費	0	11,743	△ 11,743
研修事業費	18,604,463	17,580,073	1,024,390
役員報酬	1,280,640	959,840	320,800
給料手当	7,731,568	7,598,272	133,296
臨時雇賃金	1,629,125	1,597,760	31,365
退職給付費用	311,404	145,088	166,316
法定福利費	1,519,192	1,551,024	△ 31,832
福利厚生費	180,868	107,273	73,595
会議費	4,001	13,460	△ 9,459
旅費交通費	591,427	567,155	24,272
通信運搬費	137,671	136,086	1,585
減価償却費	19,640	69,660	△ 50,020
消耗品費	249,575	104,288	145,287
修繕費	135,938	125,853	10,085
印刷製本費	113,077	288,908	△ 175,831
光熱水料費	156,541	137,803	18,738
賃借料	4,079,689	3,350,524	729,165
諸謝金	151,340	390,700	△ 239,360
租税公課	312,767	431,573	△ 118,806
支払手数料	0	756	△ 756
雑費	0	4,050	△ 4,050

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
相談指導事業費	9,142,361	8,661,000	481,361
役員報酬	400,200	299,950	100,250
給料手当	583,504	573,455	10,049
臨時雇賃金	3,789,220	3,691,460	97,760
退職給付費用	19,598	9,131	10,467
法定福利費	512,558	523,313	△ 10,755
福利厚生費	60,984	36,194	24,790
旅費交通費	303,511	263,384	40,127
通信運搬費	41,457	49,567	△ 8,110
減価償却費	11,875	37,625	△ 25,750
修繕費	82,188	76,097	6,091
光熱水料費	115,701	101,855	13,846
賃借料	2,247,146	1,997,919	249,227
租税公課	154,419	60,726	93,693
委託費	820,000	940,000	△ 120,000
支払手数料	0	324	△ 324
環境対策事業費	2,165,139	2,352,253	△ 187,114
役員報酬	400,200	299,950	100,250
給料手当	1,021,139	1,003,545	17,594
退職給付費用	30,486	14,204	16,282
法定福利費	197,610	201,759	△ 4,149
福利厚生費	23,505	13,954	9,551
旅費交通費	46,164	35,387	10,777
通信運搬費	9,207	10,923	△ 1,716
減価償却費	2,740	8,592	△ 5,852
修繕費	18,962	17,561	1,401
光熱水料費	16,160	14,230	1,930
賃借料	359,679	280,410	79,269
租税公課	39,287	20,242	19,045
負担金	0	300,000	△ 300,000
支払寄付金	0	131,172	△ 131,172
支払手数料	0	324	△ 324
普及事業費	37,964,689	37,950,075	14,614
役員報酬	560,280	419,930	140,350
給料手当	4,959,840	4,874,363	85,477
臨時雇賃金	1,753,075	1,683,508	69,567
退職給付費用	199,252	92,836	106,416
法定福利費	1,111,576	1,134,896	△ 23,320
福利厚生費	132,273	78,492	53,781
旅費交通費	294,466	261,090	33,376
通信運搬費	290,498	326,374	△ 35,876
減価償却費	10,962	43,943	△ 32,981
消耗品費	1,645,892	2,346,260	△ 700,368
マニフェスト仕入	19,743,190	18,864,690	878,500
修繕費	75,870	70,243	5,627
印刷製本費	475,431	586,268	△ 110,837
光熱水料費	194,019	170,757	23,262
賃借料	5,402,786	5,188,087	214,699
広告費	158,000	475,200	△ 317,200
租税公課	658,917	989,272	△ 330,355
支払手数料	298,362	343,236	△ 44,874
雑費	0	630	△ 630
機関誌発行事業費	12,984,326	13,814,545	△ 830,219
役員報酬	800,400	599,900	200,500
給料手当	2,042,283	2,007,091	35,192
退職給付費用	76,216	35,511	40,705
法定福利費	395,224	403,518	△ 8,294
福利厚生費	47,019	27,908	19,111
会議費	41,850	48,150	△ 6,300
旅費交通費	174,254	180,774	△ 6,520
通信運搬費	905,428	815,799	89,629
減価償却費	5,481	17,275	△ 11,794
消耗品費	171,340	83,920	87,420
修繕費	37,935	35,122	2,813
印刷製本費	1,831,839	2,137,054	△ 305,215
光熱水料費	54,445	47,932	6,513
賃借料	1,055,497	946,383	109,114
諸謝金	246,000	435,991	△ 189,991
租税公課	228,317	231,452	△ 3,135
委託費	4,752,000	5,635,440	△ 883,440
支払手数料	118,798	125,325	△ 6,527

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会員事業費	27,542,253	24,140,260	3,401,993
役員報酬	1,600,800	1,199,800	401,000
給料手当	5,543,352	5,447,818	95,534
臨時雇賃金	15,120	7,350	7,770
退職給付費用	189,452	88,270	101,182
法定福利費	1,006,594	1,027,712	△ 21,118
福利厚生費	119,773	71,079	48,694
会議費	6,905,051	6,024,945	880,106
旅費交通費	1,543,623	1,026,721	516,902
通信運搬費	405,922	306,190	99,732
減価償却費	21,012	59,728	△ 38,716
消耗品費	399,563	362,071	37,492
修繕費	145,463	134,633	10,830
印刷製本費	499,268	722,269	△ 223,001
光熱水料費	96,985	85,378	11,607
渉外費	1,500,086	997,210	502,876
貸借料	3,343,440	2,500,160	843,280
諸謝金	245,200	65,000	180,200
租税公課	456,933	190,078	266,855
負担金	3,345,000	3,780,000	△ 435,000
委託費	129,920	0	129,920
支払手数料	29,696	31,196	△ 1,500
雑費	0	12,652	△ 12,652
団体課題別人材力支援事業費	56,234,178	0	56,234,178
通信運搬費	2,140	0	2,140
租税公課	245,334	0	245,334
委託費	55,986,704	0	55,986,704
事業費計	173,634,419	113,795,496	59,838,923
② 管理費			
役員報酬	1,840,920	1,379,770	461,150
給料手当	4,084,572	4,014,182	70,390
臨時雇賃金	34,380	430,455	△ 396,075
退職給付費用	155,699	72,545	83,154
法定福利費	827,506	844,866	△ 17,360
福利厚生費	98,461	58,433	40,028
会議費	749,070	452,646	296,424
旅費交通費	1,756,537	1,981,682	△ 225,145
通信運搬費	437,019	478,420	△ 41,401
減価償却費	10,962	34,731	△ 23,769
消耗品費	374,344	50,561	323,783
修繕費	75,870	70,243	5,627
印刷製本費	509,379	614,535	△ 105,156
光熱水料費	136,973	120,578	16,395
渉外費	82,620	139,080	△ 56,460
貸借料	2,752,917	2,653,681	99,236
諸謝金	1,058,400	1,091,880	△ 33,480
租税公課	408,904	194,024	214,880
負担金	0	40,000	△ 40,000
支払寄付金	0	972	△ 972
委託費	1,770,952	3,393,342	△ 1,622,390
支払手数料	148,518	153,930	△ 5,412
雑費	0	148,820	△ 148,820
管理費計	17,314,003	18,419,376	△ 1,105,373
経常費用計	190,948,422	132,214,872	58,733,550
当期経常増減額	5,661,949	9,267,545	△ 3,605,596
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	1
当期一般正味財産増減額	5,661,949	9,267,544	△ 3,605,595
一般正味財産期首残高	128,982,597	119,715,053	9,267,544
一般正味財産期末残高	134,644,546	128,982,597	5,661,949
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	134,644,546	128,982,597	5,661,949

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	13,992,034	1,089,691	75,015	15,006,710
合 計	13,992,034	1,089,691	75,015	15,006,710

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	15,006,710	0	0	15,006,710
合 計	15,006,710	0	0	15,006,710

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	622,125	622,124	1
ソフトウェア	2,010,750	1,980,299	30,451
合 計	2,632,875	2,602,423	30,452

財 産 目 録

平成30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	266,229
普通預金	三菱東京UFJ銀行本店	〃	63,157,016
	みずほ銀行渋谷支店	〃	9,106,863
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	22,430
郵便振替	00190-1-570845	〃	3,726,754
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	679,700
前払金	柿沼商事(株)	事務所家賃	1,165,816
	その他		844,443
流動資産 合計			146,944,585
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	5,006,710
	定期預金	〃	10,000,000
その他の固定資産	什器備品	事務所内	1
	ソフトウェア	〃	30,451
	電話加入権		301,400
	保証金	柿沼商事(株)	8,395,800
固定資産 合計			23,734,362
資産 合計			170,678,947
流動負債			
	未払金	公社) 全国産業廃棄物連合会	2,172,500
		その他	449,898
	前受金	正会員、賛助会員	17,505,000
	仮受金	車両表示板斡旋代	219,000
	預り金	社会保険料他	681,293
流動負債 合計			21,027,691
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	15,006,710
固定負債 合計			15,006,710
負債 合計			36,034,401
正味財産			134,644,546