

正味財産増減決算

平成30年4月1日から平成31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	190,000	320,000	△ 130,000	168.4%	
正会員受取入会金	140,000	240,000	△ 100,000	171.4%	
賛助会員受取入会金	50,000	80,000	△ 30,000	160.0%	
②受取会費	73,480,000	74,648,000	△ 1,168,000	101.6%	
正会員受取会費	69,700,000	70,968,000	△ 1,268,000	101.8%	
賛助会員受取会費	3,780,000	3,680,000	100,000	97.4%	
③事業収益	61,064,000	105,992,665	△ 44,928,665	173.6%	
研修事業収益	1,550,000	1,156,197	393,803	74.6%	
許可申請講習会事業収益	16,680,000	16,885,875	△ 205,875	101.2%	講習会事務手数料等
普及事業収益	1,884,000	2,012,750	△ 128,750	106.8%	図書頒布料等
マニフェスト普及事業収益	27,110,000	29,600,900	△ 2,490,900	109.2%	マニフェスト頒布料等
機関誌発行業事収益	6,840,000	7,692,000	△ 852,000	112.5%	機関誌広告料
会員事業収益	7,000,000	7,349,000	△ 349,000	105.0%	総会后懇親会会費等
受託事業収益	0	41,295,943	△ 41,295,943	-	東京しごと財団からの受託
④雑収益	578,000	714,926	△ 136,926	123.7%	
受取利息	5,000	8,550	△ 3,550	171.0%	預金利子
雑収益	573,000	706,376	△ 133,376	123.3%	保険紹介手数料等
経常収益計	135,312,000	181,675,591	△ 46,363,591	134.3%	
(2) 経常費用					
①事業費					
A適正処理推進事業	40,493,485	38,328,220	2,165,265	94.7%	
調査研究事業費	10,215,416	9,387,310	828,106	91.9%	
研修事業費	20,744,183	19,625,821	1,118,362	94.6%	
相談指導事業費	9,533,885	9,315,089	218,796	97.7%	
B環境対策事業	2,567,650	2,336,403	231,247	91.0%	
環境対策事業費	2,567,650	2,336,403	231,247	91.0%	
C普及事業	79,882,207	118,713,793	△ 38,831,586	148.6%	
普及事業費	37,264,303	38,772,865	△ 1,508,562	104.0%	マニフェスト仕入額等
機関誌発行業事費	13,973,191	13,961,632	11,559	99.9%	
会員事業費	28,644,713	27,393,248	1,251,465	95.6%	懇親会経費、連合会負担金等
受託事業費	0	38,586,048	△ 38,586,048	-	東京しごと財団に係る費用
事業費 合計	122,943,342	159,378,416	△ 36,435,074	129.6%	
②管理費（法人管理費）	17,456,572	16,450,278	1,006,294	94.2%	
経常費用計	140,399,914	175,828,694	△ 35,428,780	125.2%	
当期経常増減額	△ 5,087,914	5,846,897	△ 10,934,811		
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	△ 7,587,914	5,846,897	△ 13,434,811		
一般正味財産期首残高	128,982,597	134,644,546	△ 5,661,949	104.4%	
一般正味財産期末残高	121,394,683	140,491,443	△ 19,096,760	115.7%	
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	121,394,683	140,491,443	△ 19,096,760	115.7%	

貸 借 対 照 表

平成31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	151,360,594	144,254,626
未収入金	0	0
貯蔵品	454,000	679,700
前払金	1,202,876	2,010,259
仮払金	0	0
流動資産合計	153,017,470	146,944,585
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	15,041,805	15,006,710
特定資産合計	15,041,805	15,006,710
(2) その他固定資産		
什器備品	1	1
ソフトウェア	2	30,451
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	8,697,203	8,727,652
固定資産合計	23,739,008	23,734,362
資産合計	176,756,478	170,678,947
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,953,616	2,622,398
前受金	17,716,000	17,505,000
預り金	553,614	681,293
仮受金	0	219,000
流動負債合計	21,223,230	21,027,691
2. 固定負債		
退職給付引当金	15,041,805	15,006,710
固定負債合計	15,041,805	15,006,710
負債合計	36,265,035	36,034,401
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	140,491,443	134,644,546
(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	140,491,443	134,644,546
負債及び正味財産合計	176,756,478	170,678,947

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	320,000	400,000	△ 80,000
正会員受取入金	240,000	280,000	△ 40,000
賛助会員受取入金	80,000	120,000	△ 40,000
② 受取会費	74,648,000	73,747,928	900,072
正会員受取会費	70,968,000	69,817,928	1,150,072
賛助会員受取会費	3,680,000	3,930,000	△ 250,000
③ 事業収益	105,992,665	121,817,023	△ 15,824,358
研修事業収益	1,156,197	761,580	394,617
許可申請講習会事業収益	16,885,875	15,139,670	1,746,205
普及事業収益	2,012,750	2,021,450	△ 8,700
マニフェスト普及事業収益	29,600,900	31,804,000	△ 2,203,100
機関誌発行事業収益	7,692,000	7,616,000	76,000
会員事業収益	7,349,000	7,296,000	53,000
受託事業収益	41,295,943	57,178,323	△ 15,882,380
④ 雑収益	714,926	645,420	69,506
受取利息	8,550	7,189	1,361
雑収益	706,376	638,231	68,145
経常収益計	181,675,591	196,610,371	△ 14,934,780
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	9,387,310	8,997,010	390,300
役員報酬	1,120,560	1,120,560	0
給料手当	3,681,136	3,209,306	471,830
退職給付費用	40,591	106,703	△ 66,112
法定福利費	686,033	605,192	80,841
福利厚生費	64,002	72,005	△ 8,003
会議費	6,478	31,370	△ 24,892
旅費交通費	825,942	893,579	△ 67,637
通信運搬費	76,585	83,268	△ 6,683
減価償却費	2,892	8,678	△ 5,786
消耗品費	176,726	116,692	60,034
修繕費	63,418	60,066	3,352
新聞図書費	191,681	186,544	5,137
印刷製本費	164,719	282,736	△ 118,017
光熱水料費	82,662	79,969	2,693
渉外費	95,576	66,000	29,576
賃借料	1,889,255	1,865,120	24,135
諸謝金	0	0	0
租税公課	169,054	159,222	9,832
負担金	50,000	50,000	0
支払手数料	0	0	0
雑費	0	0	0
研修事業費	19,625,821	18,604,463	1,021,358
役員報酬	1,280,640	1,280,640	0
給料手当	8,868,241	7,731,568	1,136,673
臨時雇賃金	1,220,805	1,629,125	△ 408,320
退職給付費用	118,464	311,404	△ 192,940
法定福利費	1,722,127	1,519,192	202,935
福利厚生費	160,758	180,868	△ 20,110
会議費	10,263	4,001	6,262
旅費交通費	558,489	591,427	△ 32,938
通信運搬費	149,274	137,671	11,603
減価償却費	6,546	19,640	△ 13,094
消耗品費	348,901	249,575	99,326
修繕費	143,535	135,938	7,597
印刷製本費	65,872	113,077	△ 47,205
光熱水料費	161,815	156,541	5,274
賃借料	4,261,644	4,079,689	181,955
諸謝金	200,000	151,340	48,660
租税公課	348,447	312,767	35,680
支払手数料	0	0	0
雑費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
相談指導事業費	9,315,089	9,142,361	172,728
役員報酬	400,200	400,200	0
給料手当	669,293	583,504	85,789
臨時雇賃金	3,736,800	3,789,220	△ 52,420
退職給付費用	7,455	19,598	△ 12,143
法定福利費	581,029	512,558	68,471
福利厚生費	54,208	60,984	△ 6,776
旅費交通費	296,418	303,511	△ 7,093
通信運搬費	45,178	41,457	3,721
減価償却費	3,958	11,875	△ 7,917
修繕費	86,782	82,188	4,594
光熱水料費	119,604	115,701	3,903
賃借料	2,288,792	2,247,146	41,646
租税公課	171,372	154,419	16,953
委託費	854,000	820,000	34,000
支払手数料	0	0	0
環境対策事業費	2,336,403	2,165,139	171,264
役員報酬	400,200	400,200	0
給料手当	1,171,266	1,021,139	150,127
退職給付費用	11,597	30,486	△ 18,889
法定福利費	224,008	197,610	26,398
福利厚生費	20,889	23,505	△ 2,616
旅費交通費	50,803	46,164	4,639
通信運搬費	10,035	9,207	828
減価償却費	913	2,740	△ 1,827
修繕費	20,021	18,962	1,059
光熱水料費	16,706	16,160	546
賃借料	369,076	359,679	9,397
租税公課	40,889	39,287	1,602
負担金	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
支払手数料	0	0	0
普及事業費	38,772,865	37,964,689	808,176
役員報酬	560,280	560,280	0
給料手当	5,689,032	4,959,840	729,192
臨時雇賃金	1,767,250	1,753,075	14,175
退職給付費用	75,797	199,252	△ 123,455
法定福利費	1,260,066	1,111,576	148,490
福利厚生費	117,569	132,273	△ 14,704
会議費	520	0	520
旅費交通費	294,832	294,466	366
通信運搬費	288,160	290,498	△ 2,338
減価償却費	3,653	10,962	△ 7,309
消耗品費	1,717,468	1,645,892	71,576
マニフェスト仕入	19,592,915	19,743,190	△ 150,275
修繕費	80,107	75,870	4,237
印刷製本費	355,764	475,431	△ 119,667
光熱水料費	200,566	194,019	6,547
賃借料	5,642,564	5,402,786	239,778
広告費	129,600	158,000	△ 28,400
租税公課	705,988	658,917	47,071
支払手数料	290,734	298,362	△ 7,628
雑費	0	0	0
機関誌発行事業費	13,961,632	12,984,326	977,306
役員報酬	800,400	800,400	0
給料手当	2,342,538	2,042,283	300,255
退職給付費用	28,993	76,216	△ 47,223
法定福利費	448,020	395,224	52,796
福利厚生費	41,791	47,019	△ 5,228
会議費	40,500	41,850	△ 1,350
旅費交通費	185,032	174,254	10,778
通信運搬費	1,000,959	905,428	95,531
減価償却費	1,826	5,481	△ 3,655
消耗品費	185,225	171,340	13,885
修繕費	40,048	37,935	2,113
印刷製本費	1,918,774	1,831,839	86,935
光熱水料費	56,278	54,445	1,833
賃借料	1,074,500	1,055,497	19,003
諸謝金	250,000	246,000	4,000
租税公課	245,569	228,317	17,252
委託費	5,184,000	4,752,000	432,000
支払手数料	117,179	118,798	△ 1,619

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会員事業費	27,393,248	27,542,253	△ 149,005
役員報酬	1,600,800	1,600,800	0
給料手当	6,358,329	5,543,352	814,977
臨時雇賃金	14,850	15,120	△ 270
退職給付費用	72,069	189,452	△ 117,383
法定福利費	1,141,059	1,006,594	134,465
福利厚生費	106,457	119,773	△ 13,316
会議費	6,838,917	6,905,051	△ 66,134
旅費交通費	1,109,296	1,543,623	△ 434,327
通信運搬費	405,492	405,922	△ 430
減価償却費	7,008	21,012	△ 14,004
消耗品費	552,469	399,563	152,906
修繕費	153,599	145,463	8,136
新聞図書費	140	0	140
印刷製本費	164,687	499,268	△ 334,581
光熱水料費	100,253	96,985	3,268
渉外費	1,312,070	1,500,086	△ 188,016
賃借料	3,224,123	3,343,440	△ 119,317
諸謝金	282,000	245,200	36,800
租税公課	506,626	456,933	49,693
負担金	3,375,000	3,345,000	30,000
委託費	38,713	129,920	△ 91,207
支払手数料	29,291	29,696	△ 405
雑費	0	0	0
受託事業費	38,586,048	56,234,178	△ 17,648,130
通信運搬費	3,074	2,140	934
租税公課	1,134,196	245,334	888,862
委託費	37,448,778	55,986,704	△ 18,537,926
事業費計	159,378,416	173,634,419	△ 14,256,003
② 管理費			
役員報酬	1,840,920	1,840,920	0
給料手当	4,685,083	4,084,572	600,511
臨時雇賃金	0	34,380	△ 34,380
退職給付費用	59,229	155,699	△ 96,470
法定福利費	938,049	827,506	110,543
福利厚生費	168,809	98,461	70,348
会議費	772,272	749,070	23,202
旅費交通費	1,839,870	1,756,537	83,333
通信運搬費	434,636	437,019	△ 2,383
減価償却費	3,653	10,962	△ 7,309
消耗品費	418,931	374,344	44,587
修繕費	80,107	75,870	4,237
印刷製本費	454,259	509,379	△ 55,120
光熱水料費	141,588	136,973	4,615
渉外費	82,620	82,620	0
賃借料	2,791,361	2,752,917	38,444
諸謝金	1,114,560	1,058,400	56,160
租税公課	417,903	408,904	8,999
負担金	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
委託費	59,937	1,770,952	△ 1,711,015
支払手数料	146,491	148,518	△ 2,027
雑費	0	0	0
管理費計	16,450,278	17,314,003	△ 863,725
経常費用計	175,828,694	190,948,422	△ 15,119,728
当期経常増減額	5,846,897	5,661,949	184,948
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
当期一般正味財産増減額	5,846,897	5,661,949	184,948
一般正味財産期首残高	134,644,546	128,982,597	5,661,949
一般正味財産期末残高	140,491,443	134,644,546	5,846,897
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	140,491,443	134,644,546	5,846,897

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	15,006,710	415,084	379,989	15,041,805
合 計	15,006,710	415,084	379,989	15,041,805

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	15,041,805	0	0	15,041,805
合 計	15,041,805	0	0	15,041,805

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	2,010,748	2
合 計	2,632,875	2,632,872	3

財 産 目 録

平成31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	277,536
普通預金	三菱UFJ銀行本店	〃	55,905,662
	みずほ銀行渋谷支店	〃	24,337,804
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	26,616
郵便振替	00190-1-570845	〃	2,837,642
定期預金	三菱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	433,200
	事務所内	クオカード在庫	20,800
前払金	柿沼商事(株)	事務所家賃	1,165,816
	その他		37,060
流動資産 合計			153,017,470
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	1
	ソフトウェア	〃	2
	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			23,739,008
資産 合計			176,756,478
流動負債			
	未払金	公社)全国産業資源循環連合会	マニフェスト代
		その他	2,500,000
	前受金	正会員、賛助会員	会費・入会金
	仮受金	車両表示板幹旋代	453,616
	預り金	社会保険料	17,716,000
			0
			553,614
流動負債 合計			21,223,230
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。
			15,041,805
固定負債 合計			15,041,805
負債 合計			36,265,035
正味財産			140,491,443