

正味財産増減決算

平成27年4月1日から平成28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受取入会金	260,000	130,000	130,000	50.0%	
正会員受取入会金	220,000	80,000	140,000	36.4%	
賛助会員受取入会金	40,000	50,000	△ 10,000	125.0%	
②受取会費	74,370,000	73,655,000	715,000	99.0%	
正会員受取会費	71,370,000	70,775,000	595,000	99.2%	
賛助会員受取会費	3,000,000	2,880,000	120,000	96.0%	
③事業収益	60,388,000	67,412,976	△ 7,024,976	111.6%	
研修事業収益	680,000	650,000	30,000	95.6%	
許可申請講習会事業収益	14,500,000	14,036,790	463,210	96.8%	講習会事務手数料等
普及事業収益	1,250,000	1,518,900	△ 268,900	121.5%	協会図書頒布料等
マニフェスト普及事業収益	34,328,000	39,154,068	△ 4,826,068	114.1%	マニフェスト頒布料等
機関誌発行事業収益	5,980,000	6,320,000	△ 340,000	105.7%	機関誌広告料
会員事業収益	3,650,000	5,733,218	△ 2,083,218	157.1%	総会後懇親会会費等
④雑収益	390,000	560,278	△ 170,278	143.7%	
受取利息	40,000	45,183	△ 5,183	113.0%	預金利子
雑収益	350,000	515,095	△ 165,095	147.2%	保険紹介手数料等
経常収益計	135,408,000	141,758,254	△ 6,350,254	104.7%	
(2) 経常費用					
①事業費					
A適正処理推進事業	36,097,659	33,939,669	2,157,990	94.0%	
調査研究事業費	9,782,193	8,590,011	1,192,182	87.8%	
研修事業費	18,270,684	17,086,777	1,183,907	93.5%	
相談指導事業費	8,044,782	8,262,881	△ 218,099	102.7%	
B環境対策事業	2,810,908	2,052,592	758,316	73.0%	
環境対策事業費	2,810,908	2,052,592	758,316	73.0%	
C普及事業	86,882,607	82,916,109	3,966,498	95.4%	
普及事業費	40,159,281	42,147,602	△ 1,988,321	105.0%	マニフェスト仕入額等
機関誌発行事業費	20,889,086	16,212,057	4,677,029	77.6%	
会員事業費	25,834,240	24,556,450	1,277,790	95.1%	懇親会経費、連合会負担金等
事業費計	125,791,174	118,908,370	6,882,804	94.5%	
②管理費(法人管理費)	16,250,939	14,811,900	1,439,039	91.1%	
経常費用計	142,042,113	133,720,270	8,321,843	94.1%	
当期経常増減額	△ 6,634,113	8,037,984	△ 14,672,097	-121.2%	
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	△ 9,134,113	8,037,984	△ 17,172,097	-88.0%	
一般正味財産期首残高	106,826,000	111,677,069	△ 4,851,069	104.5%	
一般正味財産期末残高	97,691,887	119,715,053	△ 22,023,166	122.5%	
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	97,691,887	119,715,053	△ 22,023,166	122.5%	

貸借対照表

平成28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	132,516,142	118,564,970
未収入金	0	4,987,000
貯蔵品	1,528,200	1,369,700
前払金	1,216,335	1,186,336
流動資産合計	135,260,677	126,108,006
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	14,879,400	14,334,800
特定資産合計	14,879,400	14,334,800
(2) その他固定資産		
什器備品	2	45,365
ソフトウェア	420,350	822,500
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	9,117,552	9,565,065
固定資産合計	23,996,952	23,899,865
資産合計	159,257,629	150,007,871
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	6,862,500	5,920,000
前受金	17,402,000	17,594,000
預り金	360,176	166,002
仮受金	38,500	316,000
流動負債合計	24,663,176	23,996,002
2. 固定負債		
退職給付引当金	14,879,400	14,334,800
固定負債合計	14,879,400	14,334,800
負債合計	39,542,576	38,330,802
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	119,715,053	111,677,069
(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	119,715,053	111,677,069
負債及び正味財産合計	159,257,629	150,007,871

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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 受取入会金	130,000	160,000	△ 30,000
正会員受取入会金	80,000	100,000	△ 20,000
賛助会員受取入会金	50,000	60,000	△ 10,000
② 受取会費	73,655,000	74,542,000	△ 887,000
正会員受取会費	70,775,000	71,462,000	△ 687,000
賛助会員受取会費	2,880,000	3,080,000	△ 200,000
③ 事業収益	67,412,976	72,417,269	△ 5,004,293
研修事業収益	650,000	5,151,520	△ 4,501,520
許可申請講習会事業収益	14,036,790	14,479,040	△ 442,250
普及事業収益	1,518,900	1,326,450	192,450
マニフェスト普及事業収益	39,154,068	40,586,259	△ 1,432,191
機関誌発行事業収益	6,320,000	6,090,000	230,000
会員事業収益	5,733,218	4,784,000	949,218
④ 雑収益	560,278	490,634	69,644
受取利息	45,183	62,556	△ 17,373
雑収益	515,095	428,078	87,017
経常収益計	141,758,254	147,609,903	△ 5,851,649
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	8,590,011	9,240,906	△ 650,895
役員報酬	280,001	1,120,000	△ 839,999
給料手当	3,161,500	3,134,632	26,868
臨時雇賃金	54,038	25,935	28,103
退職給付費	53,370	159,989	△ 106,619
法定福利費	592,801	661,352	△ 68,551
福利厚生費	63,687	42,651	21,036
会議費	133,038	61,500	71,538
旅費交通費	1,005,440	1,042,026	△ 36,586
通信運搬費	38,048	48,201	△ 10,153
什器備品費		0	0
減価償却費	40,463	40,463	0
消耗品費	92,948	96,452	△ 3,504
修繕費	55,481	52,907	2,574
新聞図書費	186,989	186,389	600
印刷製本費	689,592	538,253	151,339
光熱水料費	82,307	85,581	△ 3,274
賃借料	1,955,848	1,853,880	101,968
諸謝金	49,600	30,000	19,600
負担金	50,000	50,000	0
雑費	4,860	10,695	△ 5,835
研修事業費	17,086,777	22,197,295	△ 5,110,518
役員報酬	320,000	1,280,000	△ 960,000
給料手当	7,616,345	8,937,174	△ 1,320,829
臨時雇賃金	1,606,082	1,754,246	△ 148,164
退職給付費	155,756	479,969	△ 324,213
法定福利費	1,488,052	1,660,127	△ 172,075
福利厚生費	159,863	98,014	61,849
会議費	15,888	15,000	888
旅費交通費	530,659	631,995	△ 101,336
通信運搬費	104,192	1,011,972	△ 907,780
減価償却費	104,418	104,418	0
消耗品費	213,272	149,848	63,424
修繕費	125,565	119,728	5,837
印刷製本費	275,839	858,773	△ 582,934
光熱水料費	161,111	167,520	△ 6,409
賃借料	3,482,735	4,223,871	△ 741,136
諸謝金	120,000	180,000	△ 60,000
委託費		0	0
雑費		2,640	△ 2,640
租税公課	607,000	522,000	85,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
相談指導事業費	8,262,881	7,980,915	281,966
役員報酬	100,000	400,000	△ 300,000
給料手当	574,818	569,933	4,885
臨時雇賃金	3,545,664	2,823,795	721,869
退職給付費	9,803	33,682	△ 23,879
法定福利費	502,065	560,122	△ 58,057
福利厚生費	53,939	33,070	20,869
旅費交通費	282,438	287,233	△ 4,795
通信運搬費	39,292	53,990	△ 14,698
減価償却費	56,399	56,399	0
修繕費	75,922	72,389	3,533
光熱水料費	119,083	123,820	△ 4,737
賃借料	2,003,458	1,966,482	36,976
委託費	900,000	1,000,000	△ 100,000
環境対策事業費	2,052,592	2,383,784	△ 331,192
役員報酬	100,000	400,000	△ 300,000
給料手当	934,710	997,383	△ 62,673
臨時雇賃金	88,417	8,252	80,165
退職給付費	15,249	50,523	△ 35,274
法定福利費	193,566	215,952	△ 22,386
福利厚生費	20,796	12,749	8,047
旅費交通費	38,944	43,333	△ 4,389
通信運搬費	8,731	11,997	△ 3,266
減価償却費	12,879	12,879	0
修繕費	17,519	16,702	817
光熱水料費	16,637	17,298	△ 661
賃借料	305,144	296,716	8,428
負担金	300,000	300,000	0
普及事業費	42,147,602	42,157,997	△ 10,395
役員報酬	140,000	560,000	△ 420,000
給料手当	4,885,958	4,844,431	41,527
臨時雇賃金	1,898,993	1,787,268	111,725
退職給付費	99,662	311,558	△ 211,896
法定福利費	1,088,819	1,214,727	△ 125,908
福利厚生費	116,975	71,716	45,259
旅費交通費	289,769	290,998	△ 1,229
通信運搬費	329,872	408,257	△ 78,385
支払手数料	355,284	370,516	△ 15,232
減価償却費	65,869	65,869	0
消耗品費	1,760,012	1,611,955	148,057
マニフェスト仕入	24,097,040	24,207,290	△ 110,250
修繕費	70,084	66,821	3,263
印刷製本費	566,659	781,671	△ 215,012
光熱水料費	199,638	207,580	△ 7,942
賃借料	4,662,968	4,386,540	276,428
広告費	270,000	168,000	102,000
租税公課	1,250,000	802,800	447,200
機関誌発行事業費	16,212,057	19,300,493	△ 3,088,436
役員報酬	200,000	800,000	△ 600,000
給料手当	2,011,863	1,994,766	17,097
臨時雇賃金	34,388	16,504	17,884
退職給付費	38,122	117,887	△ 79,765
法定福利費	387,136	431,901	△ 44,765
福利厚生費	41,590	25,499	16,091
会議費	54,530	140,000	△ 85,470
旅費交通費	233,925	157,939	75,986
通信運搬費	932,853	911,964	20,889
支払手数料	100,526	94,316	6,210
什器備品費		0	0
減価償却費	25,894	25,894	0
消耗品費	234,051	92,192	141,859
修繕費	35,046	33,415	1,631
印刷製本費	8,130,888	13,011,087	△ 4,880,199
光熱水料費	56,040	58,269	△ 2,229
賃借料	944,515	927,704	16,811
諸謝金	395,990	355,156	40,834
委託費	2,160,000		
租税公課	194,700	106,000	88,700

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会員事業費	24,556,450	31,434,815	△ 6,878,365
役員報酬	400,000	1,600,000	△ 1,200,000
給料手当	5,460,775	5,414,364	46,411
臨時雇賃金	93,338	63,498	29,840
退職給付費	94,760	294,718	△ 199,958
法定福利費	985,982	1,100,001	△ 114,019
福利厚生費	105,926	64,942	40,984
会議費	5,350,327	6,359,878	△ 1,009,551
旅費交通費	1,479,974	1,391,500	88,474
通信運搬費	337,236	492,908	△ 155,672
支払手数料	25,130	23,578	1,552
什器備品費		0	0
減価償却費	89,530	89,530	0
消耗品費	372,896	346,416	26,480
修繕費	134,333	128,084	6,249
印刷製本費	1,337,593	4,796,091	△ 3,458,498
光熱水料費	99,819	103,789	△ 3,970
渉外費	1,122,048	1,083,992	38,056
賃借料	2,419,061	2,398,646	20,415
諸謝金	634,000	346,000	288,000
負担金	3,925,130	4,106,200	△ 181,070
広告費		493,200	△ 493,200
委託費		679,050	△ 679,050
雑費	48,592	47,030	1,562
租税公課	40,000	11,400	28,600
事業費計	118,908,370	134,696,205	△ 15,787,835
② 管理費			
役員報酬	459,999	1,840,000	△ 1,380,001
給料手当	4,023,728	3,989,532	34,196
臨時雇賃金	68,774	33,009	35,765
退職給付費用	77,878	235,774	△ 157,896
法定福利費	810,565	904,296	△ 93,731
福利厚生費	87,079	53,389	33,690
会議費	516,970	244,525	272,445
旅費交通費	1,645,098	1,776,442	△ 131,344
通信運搬費	336,640	453,513	△ 116,873
支払手数料	125,657	117,895	7,762
什器備品費	183,060	19,656	163,404
減価償却費	52,061	52,061	0
消耗品費	192,950	111,486	81,464
修繕費	70,084	66,820	3,264
新聞図書費	0	4,600	△ 4,600
印刷製本費	823,121	718,419	104,702
光熱水料費	140,972	146,581	△ 5,609
渉外費	104,220	258,950	△ 154,730
賃借料	2,552,047	2,518,475	33,572
諸謝金	1,078,920	1,104,840	△ 25,920
負担金	0	72,000	△ 72,000
委託費	1,291,584	100,000	1,191,584
雑費	71,438	39,357	32,081
租税公課	99,055	116,713	△ 17,658
管理費計	14,811,900	14,978,333	△ 166,433
経常費用計	133,720,270	149,674,538	△ 15,954,268
当期経常増減額	8,037,984	△ 2,064,635	10,102,619
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	8,037,984	△ 2,064,635	10,102,619
一般正味財産期首残高	111,677,069	113,741,704	△ 2,064,635
一般正味財産期末残高	119,715,053	111,677,069	8,037,984
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	119,715,053	111,677,069	8,037,984

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	14,334,800	544,600	0	14,879,400
合 計	14,334,800	544,600	0	14,879,400

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	14,879,400	0	0	14,879,400
合 計	14,879,400	0	0	14,879,400

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	1,590,400	420,350
合 計	3,234,630	2,814,278	420,352

財 産 目 録

平成28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	473,397
普通預金	三菱東京UFJ銀行本店	〃	57,330,840
	みずほ銀行渋谷支店	〃	4,579,612
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	7,439
郵便振替	00190-1-570845	〃	2,149,520
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	1,528,200
前払金	柿沼商事(株)	事務所家賃	1,165,816
	その他		50,519
流動資産合計			135,260,677
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	4,879,400
	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	〃	420,350
	電話加入権		301,400
	保証金	柿沼商事(株)	8,395,800
固定資産合計			23,996,952
資産合計			159,257,629
流動負債			
	未払金	公社) 全国産業廃棄物連合会	6,862,500
	前受金	正会員、賛助会員	17,402,000
	預り金	社会保険料他	360,176
	仮受金	表示板幹旋代他	38,500
流動負債合計			24,663,176
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	14,879,400
固定負債合計			14,879,400
負債合計			39,542,576
正味財産			119,715,053