

正味財産増減決算

令和3年4月1日から令和4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	130,000	130,000	0	100.0%	
正会員受取入会金	100,000	60,000	40,000	60.0%	
賛助会員受取入会金	30,000	70,000	△ 40,000	233.3%	
②受取会費	74,427,000	74,845,000	△ 418,000	100.6%	
正会員受取会費	70,447,000	70,815,000	△ 368,000	100.5%	
賛助会員受取会費	3,980,000	4,030,000	△ 50,000	101.3%	
③事業収益	43,663,000	44,968,272	△ 1,305,272	103.0%	
研修事業収益	30,000	20,000	10,000	66.7%	
許可申請講習会事業収益	8,994,000	11,805,122	△ 2,811,122	131.3%	講習会事務手数料等
普及事業収益	1,507,000	1,511,650	△ 4,650	100.3%	図書頒布料等
マニフェスト普及事業収益	21,117,000	22,277,000	△ 1,160,000	105.5%	マニフェスト頒布料等
機関誌発行事業収益	7,800,000	8,440,000	△ 640,000	108.2%	機関誌広告料
会員事業収益	4,215,000	914,500	3,300,500	21.7%	全産連支援金等
受託事業収益	0	0	0	-	
④雑収益	626,000	710,507	△ 84,507	113.5%	
受取利息	8,000	2,407	5,593	30.1%	預金利子
雑収益	618,000	708,100	△ 90,100	114.6%	保険紹介手数料等
経常収益計	118,846,000	120,653,779	△ 1,807,779	101.5%	
(2) 経常費用					
①事業費					
A適正処理推進事業	38,155,000	36,012,642	2,142,358	94.4%	
調査研究事業費	10,128,000	9,352,234	775,766	92.3%	
研修事業費	19,992,000	18,727,495	1,264,505	93.7%	
相談指導事業費	8,035,000	7,932,913	102,087	98.7%	
B環境対策事業	2,776,000	2,496,795	279,205	89.9%	
環境対策事業費	2,776,000	2,496,795	279,205	89.9%	
C普及事業	76,065,000	67,730,554	8,334,446	89.0%	
普及事業費	35,412,000	34,701,497	710,503	98.0%	マニフェスト仕入額等
機関誌発行事業費	15,452,000	14,653,470	798,530	94.8%	
会員事業費	25,201,000	18,375,587	6,825,413	72.9%	全産連負担金等
受託事業費	0	0	0	-	
事業費 合計	116,996,000	106,239,991	10,756,009	90.8%	
②管理費（法人管理費）	15,652,000	14,220,109	1,431,891	90.9%	
経常費用計	132,648,000	120,460,100	12,187,900	90.8%	
当期経常増減額	△ 13,802,000	193,679	△ 13,995,679		
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	△ 16,302,000	193,679	△ 16,495,679		
一般正味財産期首残高	143,972,219	143,972,219			
一般正味財産期末残高	127,670,219	144,165,898	△ 16,495,679	112.9%	
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	127,670,219	144,165,898	△ 16,495,679	112.9%	

貸借対照表

令和4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	154,487,315	153,868,954
未収入金	0	0
貯蔵品	427,550	601,120
前払金	1,224,466	1,224,466
仮払金	0	0
流動資産合計	156,139,331	155,694,540
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	9,202,150	16,505,830
特定資産合計	9,202,150	16,505,830
(2) その他固定資産		
什器備品	1	1
ソフトウェア	1	1
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	8,697,202	8,697,202
固定資産合計	17,899,352	25,203,032
資産合計	174,038,683	180,897,572
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,742,548	1,898,000
前受金	18,658,000	18,193,000
預り金	270,087	280,523
仮受金	0	48,000
流動負債合計	20,670,635	20,419,523
2. 固定負債		
退職給付引当金	9,202,150	16,505,830
固定負債合計	9,202,150	16,505,830
負債合計	29,872,785	36,925,353
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	144,165,898	143,972,219
(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	144,165,898	143,972,219
負債及び正味財産合計	174,038,683	180,897,572

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	130,000	150,000	△ 20,000
正会員受取入金	60,000	120,000	△ 60,000
賛助会員受取入金	70,000	30,000	40,000
② 受取会費	74,845,000	75,094,000	△ 249,000
正会員受取会費	70,815,000	71,114,000	△ 299,000
賛助会員受取会費	4,030,000	3,980,000	50,000
③ 事業収益	44,968,272	61,321,523	△ 16,353,251
研修事業収益	20,000	0	20,000
許可申請講習会事業収益	11,805,122	11,219,017	586,105
普及事業収益	1,511,650	1,543,400	△ 31,750
マニフェスト普及事業収益	22,277,000	24,475,300	△ 2,198,300
機関誌発行事業収益	8,440,000	7,848,000	592,000
会員事業収益	914,500	1,254,550	△ 340,050
受託事業収益	0	14,981,256	△ 14,981,256
④ 雑収益	710,507	746,254	△ 35,747
受取利息	2,407	8,593	△ 6,186
雑収益	708,100	737,661	△ 29,561
経常収益計	120,653,779	137,311,777	△ 16,657,998
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	9,352,234	9,466,721	△ 114,487
役員報酬	1,204,056	1,204,056	0
給料手当	3,808,795	3,848,562	△ 39,767
退職給付費用	232,389	103,844	128,545
法定福利費	714,960	736,846	△ 21,886
福利厚生費	82,964	74,207	8,757
旅費交通費	406,782	464,582	△ 57,800
通信運搬費	81,096	23,932	57,164
消耗品費	102,614	131,580	△ 28,966
修繕費	98,068	142,912	△ 44,844
新聞図書費	190,909	188,253	2,656
印刷製本費	93,471	96,138	△ 2,667
光熱水料費	63,123	68,165	△ 5,042
賃借料	2,078,902	2,088,768	△ 9,866
諸謝金	0	17,600	△ 17,600
租税公課	144,105	227,276	△ 83,171
負担金	50,000	50,000	0
研修事業費	18,727,495	18,567,867	159,628
役員報酬	1,376,064	1,376,064	0
給料手当	9,175,785	9,271,587	△ 95,802
退職給付費用	678,202	303,059	375,143
法定福利費	1,794,738	1,849,678	△ 54,940
福利厚生費	208,346	186,363	21,983
旅費交通費	369,538	365,346	4,192
通信運搬費	83,740	96,364	△ 12,624
消耗品費	223,403	61,042	162,361
修繕費	221,953	323,442	△ 101,489
印刷製本費	37,372	38,444	△ 1,072
光熱水料費	123,566	133,432	△ 9,866
賃借料	4,155,122	4,123,486	31,636
租税公課	279,666	439,560	△ 159,894

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
相談指導事業費	7,932,913	8,719,261	△ 786,348
役員報酬	430,020	430,020	0
給料手当	692,506	699,734	△ 7,228
臨時雇賃金	2,961,720	3,522,680	△ 560,960
退職給付費用	42,683	19,073	23,610
法定福利費	605,527	624,061	△ 18,534
福利厚生費	70,268	62,852	7,416
旅費交通費	322,980	303,980	19,000
通信運搬費	39,466	33,815	5,651
修繕費	134,204	195,566	△ 61,362
光熱水料費	91,330	98,626	△ 7,296
賃借料	2,414,408	2,395,489	18,919
租税公課	127,801	213,365	△ 85,564
委託費	0	120,000	△ 120,000
環境対策事業費	2,496,795	2,506,308	△ 9,513
役員報酬	430,020	430,020	0
給料手当	1,211,883	1,224,539	△ 12,656
退職給付費用	66,396	29,669	36,727
法定福利費	233,452	240,598	△ 7,146
福利厚生費	27,084	24,223	2,861
旅費交通費	41,962	40,580	1,382
通信運搬費	8,883	7,510	1,373
修繕費	30,969	45,128	△ 14,159
光熱水料費	12,755	13,774	△ 1,019
賃借料	395,843	390,453	5,390
租税公課	37,548	59,814	△ 22,266
普及事業費	34,701,497	35,993,567	△ 1,292,070
役員報酬	602,028	602,028	0
給料手当	5,886,320	5,947,780	△ 61,460
臨時雇賃金	1,504,975	1,753,125	△ 248,150
退職給付費用	433,951	193,913	240,038
法定福利費	1,313,193	1,353,395	△ 40,202
福利厚生費	152,397	136,313	16,084
旅費交通費	324,336	321,336	3,000
通信運搬費	236,168	268,219	△ 32,051
消耗品費	1,524,936	1,518,195	6,741
マニフェスト仕入	16,152,741	16,897,010	△ 744,269
修繕費	123,882	180,525	△ 56,643
印刷製本費	59,165	60,768	△ 1,603
光熱水料費	153,159	165,391	△ 12,232
渉外費	70,108	0	70,108
賃借料	5,136,755	5,135,945	810
広告費	110,000	132,000	△ 22,000
租税公課	524,341	889,187	△ 364,846
支払手数料	393,042	438,437	△ 45,395
機関誌発行事業費	14,653,470	14,643,597	9,873
役員報酬	860,040	860,040	0
給料手当	2,423,775	2,449,083	△ 25,308
退職給付費用	165,992	74,174	91,818
法定福利費	466,911	481,205	△ 14,294
福利厚生費	54,178	48,456	5,722
旅費交通費	81,948	134,448	△ 52,500
通信運搬費	1,594,368	1,481,487	112,881
消耗品費	170,847	175,716	△ 4,869
修繕費	61,941	90,260	△ 28,319
印刷製本費	1,731,317	1,685,719	45,598
光熱水料費	42,976	46,408	△ 3,432
賃借料	1,132,346	1,123,746	8,600
諸謝金	136,890	136,890	0
租税公課	220,873	336,728	△ 115,855
委託費	5,412,000	5,401,000	11,000
支払手数料	97,068	118,237	△ 21,169

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会員事業費	18,375,587	19,397,581	△ 1,021,994
役員報酬	1,720,080	1,720,080	0
給料手当	6,578,828	6,647,520	△ 68,692
退職給付費用	412,609	184,376	228,233
法定福利費	1,189,172	1,225,572	△ 36,400
福利厚生費	138,002	123,432	14,570
会議費	1,348	1,152	196
旅費交通費	370,038	330,292	39,746
通信運搬費	330,419	308,841	21,578
減価償却費	0	1	△ 1
消耗品費	275,177	349,021	△ 73,844
修繕費	237,484	346,046	△ 108,562
印刷製本費	93,439	96,112	△ 2,673
光熱水料費	76,554	82,670	△ 6,116
渉外費	210,140	243,640	△ 33,500
賃借料	3,093,644	3,217,487	△ 123,843
諸謝金	54,400	629,550	△ 575,150
租税公課	284,991	556,382	△ 271,391
負担金	3,285,000	3,305,000	△ 20,000
支払手数料	24,262	30,407	△ 6,145
受託事業費	0	12,564,938	△ 12,564,938
通信運搬費	0	3,740	△ 3,740
租税公課	0	696,642	△ 696,642
委託費	0	11,864,556	△ 11,864,556
事業費計	106,239,991	121,859,840	△ 15,619,849
② 管理費			
役員報酬	1,978,092	1,978,092	0
給料手当	4,847,558	4,898,171	△ 50,613
退職給付費用	339,098	151,527	187,571
法定福利費	977,599	1,007,527	△ 29,928
福利厚生費	113,446	191,478	△ 78,032
会議費	181,830	236,526	△ 54,696
旅費交通費	280,866	509,666	△ 228,800
通信運搬費	184,630	308,479	△ 123,849
消耗品費	102,614	122,098	△ 19,484
修繕費	123,882	180,525	△ 56,643
印刷製本費	318,357	437,844	△ 119,487
光熱水料費	108,119	116,754	△ 8,635
渉外費	84,791	109,120	△ 24,329
賃借料	3,015,912	2,902,298	113,614
諸謝金	1,078,000	1,127,500	△ 49,500
租税公課	298,535	465,276	△ 166,741
委託費	0	500,900	△ 500,900
支払手数料	163,295	147,114	16,181
雑費	23,485	23,485	0
管理費計	14,220,109	15,414,380	△ 1,194,271
経常費用計	120,460,100	137,274,220	△ 16,814,120
当期経常増減額	193,679	37,557	156,122
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	193,679	37,557	156,122
一般正味財産期首残高	143,972,219	143,934,662	37,557
一般正味財産期末残高	144,165,898	143,972,219	193,679
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	144,165,898	143,972,219	193,679

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	16,505,830	2,371,320	9,675,000	9,202,150
合 計	16,505,830	2,371,320	9,675,000	9,202,150

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	9,202,150	0	0	9,202,150
合 計	9,202,150	0	0	9,202,150

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	1,554,000	1,553,999	1
合 計	2,176,125	2,176,123	2

財 産 目 録

令和4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	338,297
普通預金	三菱UFJ銀行本店	〃	61,999,503
	みずほ銀行渋谷支店	〃	18,313,755
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	35,658
郵便振替	00190-1-570845	〃	5,824,768
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	404,670
	事務所金庫内	クオカード在庫	22,880
前払金	柿沼商事(株)	事務所家賃	1,187,406
	その他		37,060
流動資産 合計			156,139,331
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	〃	1
	電話加入権		301,400
	保証金	柿沼商事(株)	事務所保証金
固定資産 合計			17,899,352
資産 合計			174,038,683
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
		日本郵便(株)	通信費
	前受金	正会員、賛助会員	会費
	預り金	住民税	158,400
		雇用保険料	111,687
流動負債 合計			20,670,635
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。
固定負債 合計			9,202,150
負債 合計			29,872,785
正味財産			144,165,898