

## II 平成30年度財務諸表

### 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	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	13,655,561	16,362,745	△ 2,707,184
売掛金	356,060	233,460	122,600
未収金	564,870	572,670	△ 7,800
たな卸資産	217,500	240,000	△ 22,500
貯蔵品	32,573	53,830	△ 21,257
前払金	0	17,554	△ 17,554
流動資産合計	14,826,564	17,480,259	△ 2,653,695
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	1,400,000	1,400,000	0
大規模災害支援準備資産	6,000,000	0	6,000,000
30周年記念事業引当資産(特)	800,000	300,000	500,000
環境修復基金	28,966,352	28,961,447	4,905
特定資産合計	37,166,352	30,661,447	6,504,905
(3)その他固定資産			
什器備品	3,989	5,469	△ 1,480
リース資産	259,200	453,600	△ 194,400
電話加入権	145,600	145,600	0
ソフトウェア	0	367,640	△ 367,640
その他固定資産合計	408,789	972,309	△ 563,520
固定資産合計	37,575,141	31,633,756	5,941,385
資産合計	52,401,705	49,114,015	3,287,690
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	393,320	487,500	△ 94,180
未払金	605,077	471,994	133,083
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	214,700	305,300	△ 90,600
前受金	104,000	60,000	44,000
預り金	11,000	22,522	△ 11,522
一年以内長期リース債務	194,400	194,400	0
流動負債合計	1,593,497	1,612,716	△ 19,219
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,900,000	1,400,000	500,000
長期リース債務	81,000	275,400	△ 194,400
大規模災害支援準備引当金	6,000,000	0	6,000,000
周年記念事業引当金	900,000	600,000	300,000
固定負債合計	8,881,000	2,275,400	6,605,600
負債合計	10,474,497	3,888,116	6,586,381
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	28,959,433	28,953,642	5,791
指定正味財産合計	28,959,433	28,953,642	5,791
2. 一般正味財産	12,967,775	16,272,257	△ 3,304,482
正味財産合計	41,927,208	45,225,899	△ 3,298,691
負債及び正味財産合計	52,401,705	49,114,015	3,287,690

## 貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	1,702,563	7,547	11,945,451	0	13,655,561
売掛金	356,060	0	0	0	356,060
未収金	544,870	0	20,000	0	564,870
たな卸資産	217,500	0	0	0	217,500
貯蔵品	0	0	32,573	0	32,573
他会計短期貸付金	537,477	37,368	15,946,749	△ 16,521,594	0
流動資産合計	3,358,470	44,915	27,944,773	△ 16,521,594	14,826,564
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2)特定資産					
退職給付引当資産	0	0	1,400,000	0	1,400,000
大規模災害支援準備資産	0	6,000,000	0	0	6,000,000
周年事業引当資産	0	800,000	0	0	800,000
環境修復基金	28,966,352	0	0	0	28,966,352
特定資産合計	34,966,352	800,000	1,400,000	0	37,166,352
(3)その他固定資産					
什器備品	0	0	3,989	0	3,989
リース資産	0	0	259,200	0	259,200
電話加入権	0	0	145,600	0	145,600
他会計長期貸付金	0	0	959,032	△ 959,032	0
その他固定資産合計	0	0	1,367,821	△ 959,032	408,789
固定資産合計	34,966,352	800,000	2,767,821	△ 959,032	37,575,141
資産合計	38,324,822	844,915	30,712,594	△ 17,480,626	52,401,705
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
買掛金	393,320	0	0	0	393,320
未払金	18,506	0	586,571	0	605,077
未払法人税等	71,000	0	0	0	71,000
未払消費税等	178,500	0	36,200	0	214,700
前受金	56,000	0	48,000	0	104,000
預り金	0	0	11,000	0	11,000
一年以内長期リース債務	0	0	194,400	0	194,400
他会計短期借入金	14,308,162	2,213,355	77	△ 16,521,594	0
流動負債合計	15,149,688	2,213,355	752,048	△ 16,521,594	1,593,497
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	1,900,000	0	1,900,000
長期リース債務	0	0	81,000	0	81,000
大規模災害支援準備引当金	0	6,000,000	0	0	6,000,000
30周年記念事業引当金	0	900,000	0	0	900,000
他会計長期借入金	921,472	37,560	0	△ 959,032	0
固定負債合計	921,472	6,937,560	1,981,000	△ 959,032	8,881,000
負債合計	16,071,160	9,150,915	2,733,048	△ 17,480,626	10,474,497
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	28,959,433	0	0	0	28,959,433
指定正味財産合計	28,959,433	0	0	0	28,959,433
2. 一般正味財産	△ 6,699,980	△ 8,306,000	27,973,755	0	12,967,775
正味財産合計	22,259,453	△ 8,306,000	27,973,755	0	41,927,208
負債及び正味財産合計	38,330,613	844,915	30,706,803	△ 17,480,626	52,401,705

## 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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	5,791	△ 5,791
受取入会金			
正会員受取入会金	200,000	180,000	20,000
賛助会員受取入会金	60,000	0	60,000
受取入会金計	260,000	180,000	80,000
受取会費			
正会員受取会費	17,795,000	17,697,000	98,000
収集運搬業会員受取会費	7,875,000	8,049,000	△ 174,000
処分業会員受取会費	8,240,000	8,160,000	80,000
排出事業会員受取会費	1,680,000	1,488,000	192,000
賛助会員受取会費	880,000	930,000	△ 50,000
新規正会員受取会費	50,000	40,000	10,000
新規賛助会員受取会費	10,000	0	10,000
受取会費計	18,735,000	18,667,000	68,000
事業収益			
受取石川県受託事業収益	1,009,600	1,009,670	△ 70
受取金沢市受託事業収益	546,280	547,120	△ 840
紙マニフェスト売上高	5,722,500	5,415,000	307,500
電子マニフェスト運用支援事業収益	0	588,000	△ 588,000
実務者研修会事業収益	0	54,420	△ 54,420
車表示ステッカー売上高	202,440	107,090	95,350
受取補助金等			
受取石川県補助金	180,000	180,000	0
受取金沢市補助金	90,000	90,000	0
全廃連助成金	588,000	600,000	△ 12,000
受取許可講習会等	1,267,455	1,158,045	109,410
受取補助金等計	2,125,455	2,028,045	97,410
受取負担金			
受取負担金	926,000	2,636,108	△ 1,710,108
雑収益			
受取利息	183	212	△ 29
雑収益	95,416	86,212	9,204
雑収益計	95,599	86,424	9,175
経常収益計	29,622,874	31,324,668	△ 1,701,794
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	240,000	348,980	△ 108,980
紙マニフェスト仕入高	5,700,000	5,312,500	387,500
紙マニフェスト頒布仕入値引	△ 2,599,650	△ 1,868,920	△ 730,730
車表示ステッカー仕入高	97,900	75,690	22,210
期末たな卸高	△ 217,500	△ 240,000	22,500
給料手当	2,598,533	2,207,777	390,756
役員報酬	2,555,580	3,138,948	△ 583,368
賞与	576,032	515,616	60,416
退職給付費用	383,000	0	383,000
福利厚生費	1,504,588	1,209,767	294,821
旅費交通費	803,252	1,746,475	△ 943,223
通信運搬費	870,125	767,556	102,569
減価償却費	367,640	367,640	0
消耗什器備品費	23,822	0	23,822
消耗品費	353,064	436,418	△ 83,354
修繕費	4,766	0	4,766
印刷製本費	1,709,792	1,381,752	328,040
光熱水料費	56,720	56,450	270
貸借料	1,373,794	1,174,250	199,544
諸謝金	838,286	869,860	△ 31,574
租税公課	214,700	245,088	△ 30,388
支払負担金	1,146,180	1,713,620	△ 567,440

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払助成金	671,480	380,000	291,480
委託費	0	267,300	△ 267,300
会議費	510,997	1,453,581	△ 942,584
事務委託費	346,680	36,180	310,500
表彰費	0	254,160	△ 254,160
雑費	48,600	24,310	24,290
<b>事業費計</b>	<b>20,178,381</b>	<b>21,874,998</b>	<b>△ 1,696,617</b>
管理費			
役員報酬	1,264,420	1,653,052	△ 388,632
給料手当	793,808	601,100	192,708
賞与	175,968	140,384	35,584
退職給付費用	117,000	0	117,000
福利厚生費	459,626	452,000	7,626
会議費	318,219	366,904	△ 48,685
交際費	0	156,248	△ 156,248
旅費交通費	45,394	159,324	△ 113,930
通信運搬費	255,316	136,166	119,150
減価償却費	195,880	200,270	△ 4,390
消耗品費	237,343	142,224	95,119
修繕費	3,204	7,560	△ 4,356
印刷製本費	602,049	394,575	207,474
光熱水料費	38,129	34,746	3,383
賃借料	584,591	722,761	△ 138,170
諸謝金	0	44,160	△ 44,160
租税公課	13,905	62,928	△ 49,023
支払負担金	830,380	29,650	800,730
事務委託費	517,509	710,964	△ 193,455
表彰費	302,799	298,380	4,419
慶弔費	135,364	0	135,364
雑費	73,071	105,262	△ 32,191
<b>管理費計</b>	<b>6,963,975</b>	<b>6,418,658</b>	<b>545,317</b>
経常費用計	27,142,356	28,293,656	△ 1,151,300
評価損益等調整前当期経常増減額	2,480,518	3,031,012	△ 550,494
当期経常増減額	2,480,518	3,031,012	△ 550,494
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
雑収入	586,000	0	586,000
経常外収益計	586,000	0	586,000
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
大規模災害支援準備引当金繰入額	6,000,000	0	6,000,000
30周年記念事業引当金繰入額	300,000	300,000	0
固定資産除却損	0	1	△ 1
その他の経常外費用計	6,300,000	300,001	5,999,999
経常外費用計	6,300,000	300,001	5,999,999
当期経常外増減額	△ 5,714,000	△ 300,001	△ 5,413,999
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,233,482	2,731,011	△ 5,964,493
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,304,482	2,660,011	△ 5,964,493
一般正味財産期首残高	16,272,257	13,612,246	2,660,011
一般正味財産期末残高	12,967,775	16,272,257	△ 3,304,482
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	5,791	5,791	0
特定資産運用益計	5,791	5,791	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	△ 5,791	5,791
当期指定正味財産増減額	5,791	0	5,791
指定正味財産期首残高	28,953,642	28,953,642	0
指定正味財産期末残高	28,959,433	28,953,642	5,791
III 正味財産期末残高	41,927,208	45,225,899	△ 3,298,691

## 正味財産増減計算書内訳表

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	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	産業廃棄物 適正処理推進等事業	産業廃棄物 処理業者育成等事業	小計	協会員 福利厚生等事業		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受取入会金						
正会員受取入会金	0	0	0	0	200,000	200,000
賛助会員受取入会金	0	0	0	0	60,000	60,000
受取入会金計	0	0	0	0	260,000	260,000
受取会費						
収集運搬業会員受取会費	0	0	0	0	7,875,000	7,875,000
処分業会員受取会費					8,240,000	8,240,000
排出事業会員受取会費					1,680,000	1,680,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	880,000	880,000
新規正会員受取会費	0	0	0	0	50,000	50,000
新規賛助会員受取会費	0	0	0	0	10,000	10,000
受取会費計	0	0	0	0	18,735,000	18,735,000
事業収益						
受取石川県受託事業収益	1,009,600	0	1,009,600			1,009,600
受取金沢市受託事業収益	546,280	0	546,280			546,280
紙マニフェスト売上高	0	5,722,500	5,722,500			5,722,500
車表示ステッカー売上高	0	202,440	202,440			202,440
事業収益計	1,555,880	5,924,940	7,480,820			7,480,820
受取補助金等						
受取石川県補助金	0	180,000	180,000	0	0	180,000
受取金沢市補助金	0	90,000	90,000			90,000
全廃連助成金	0	588,000	588,000	0	0	588,000
受取許可講習会等	1,267,455	0	1,267,455	0	0	1,267,455
受取補助金等計	1,267,455	858,000	2,125,455	0	0	2,125,455
受取負担金						
受取負担金	20,000	0	20,000	0	906,000	926,000
受取負担金計	20,000	0	20,000		906,000	926,000
雑収益						
受取利息	0	12	12	0	171	183
雑収益	0	34,472	34,472	0	60,944	95,416
雑収益計	0	34,484	34,484	0	61,115	95,599
経常収益計	2,843,335	6,817,424	9,660,759	0	19,962,115	29,622,874
(2) 経常費用						
事業費						
期首たな卸高	0	240,000	240,000	0	0	240,000
紙マニフェスト仕入高	0	5,700,000	5,700,000	0	0	5,700,000
紙マニフェスト頒布仕入値引	0	△ 2,599,650	△ 2,599,650	0	0	△ 2,599,650
車表示ステッカー仕入高	0	97,900	97,900	0	0	97,900
期末たな卸高	0	△ 217,500	△ 217,500	0	0	△ 217,500
給料手当	1,363,721	1,133,042	2,496,763	101,770	0	2,598,533
役員報酬	932,080	1,470,700	2,402,780	152,800	0	2,555,580
賞与	302,304	251,168	553,472	22,560	0	576,032
退職給付費用	201,000	167,000	368,000	15,000	0	383,000
福利厚生費	789,615	656,047	1,445,662	58,926	0	1,504,588
旅費交通費	43,399	395,402	438,801	364,451	0	803,252
通信運搬費	181,544	612,820	794,364	75,761	0	870,125
減価償却費	0	367,640	367,640	0	0	367,640
消耗什器備品費	11,640	12,182	23,822	0	0	23,822
消耗品費	164,133	176,532	340,665	12,399	0	353,064
修繕費	2,216	2,383	4,599	167	0	4,766
印刷製本費	923,346	786,446	1,709,792	0	0	1,709,792
光熱水料費	26,368	28,360	54,728	1,992	0	56,720
賃借料	814,219	529,037	1,343,256	30,538	0	1,373,794
諸謝金	707,575	130,711	838,286	0	0	838,286
租税公課	62,200	152,500	214,700	0	0	214,700

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	産業廃棄物 適正処理推進等事業	産業廃棄物 処理業者育成等事業	小計	協会員 福利厚生等事業		
支払負担金	0	1,071,180	1,071,180	75,000	0	1,146,180
支払助成金	0	0	0	671,480	0	671,480
会議費	226,789	267,585	494,374	16,623	0	510,997
事務委託費	0	318,600	318,600	28,080	0	346,680
雑費	0	0	0	48,600	0	48,600
事業費計	6,752,149	11,750,085	18,502,234	1,676,147	0	20,178,381
管理費						
役員報酬	0	0	0	0	1,264,420	1,264,420
給料手当	0	0	0	0	793,808	793,808
賞与	0	0	0	0	175,968	175,968
退職給付費用	0	0	0	0	117,000	117,000
福利厚生費	0	0	0	0	459,626	459,626
会議費	0	0	0	0	318,219	318,219
交際費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	45,394	45,394
通信運搬費	0	0	0	0	255,316	255,316
減価償却費	0	0	0	0	195,880	195,880
消耗品費	0	0	0	0	237,343	237,343
修繕費	0	0	0	0	3,204	3,204
印刷製本費	0	0	0	0	602,049	602,049
光熱水料費	0	0	0	0	38,129	38,129
賃借料	0	0	0	0	584,591	584,591
租税公課	0	0	0	0	13,905	13,905
支払負担金	0	0	0	0	830,380	830,380
事務委託費	0	0	0	0	517,509	517,509
表彰費	0	0	0	0	302,799	302,799
慶弔費	0	0	0	0	135,364	135,364
雑費	0	0	0	0	73,071	73,071
管理費計	0	0	0	0	6,963,975	6,963,975
経常費用計	6,752,149	11,750,085	18,502,234	1,676,147	6,963,975	27,142,356
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,908,814	△ 4,932,661	△ 8,841,475	△ 1,676,147	12,998,140	2,480,518
当期経常増減額	△ 3,908,814	△ 4,932,661	△ 8,841,475	△ 1,676,147	12,998,140	2,480,518
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
その他の経常外収益						
雑収入	0	0	0	0	586,000	586,000
経常外収益計	0	0	0	0	586,000	586,000
(2) 経常外費用						
その他の経常外費用						
大規模災害支援準備引当金繰入額	0	0	0	6,000,000	0	6,000,000
30周年記念事業引当金繰入額	0	0	0	300,000	0	300,000
経常外費用計	0	0	0	6,300,000	0	6,300,000
当期経常外増減額	0	0	0	△ 6,300,000	586,000	△ 5,714,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,908,814	△ 4,932,661	△ 8,841,475	△ 7,976,147	13,584,140	△ 3,233,482
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,908,814	△ 4,932,661	△ 8,841,475	△ 7,976,147	13,584,140	△ 3,233,482
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	71,000	0	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△ 3,908,814	△ 5,003,661	△ 8,912,475	△ 7,976,147	13,584,140	△ 3,304,482
一般正味財産期首残高	△ 15,643,241	△ 26,563,655	△ 42,206,896	△ 18,836,803	77,315,956	16,272,257
一般正味財産期末残高	△ 19,552,055	△ 31,567,316	△ 51,119,371	△ 26,812,950	90,900,096	12,967,775
II 指定正味財産増減の部						
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0
受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	0	5,791	5,791	0	0	5,791
当期指定正味財産増減額	0	5,791	5,791	0	0	5,791
指定正味財産期首残高	0	28,953,642	28,953,642	0	0	28,953,642
指定正味財産期末残高	0	28,959,433	28,959,433	0	0	28,959,433
III 正味財産期末残高	△ 19,552,055	△ 2,607,883	△ 22,159,938	△ 26,812,950	90,900,096	41,927,208

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日、平成20年10月16日改定内閣府公益認定等委員会）を採用しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用しています。(品質低下による原価の切り下げを含む)によって棚卸資産を評価しております。  
なお、当該最終仕入原価法の採用は、期間損益の計算にとって著しい弊害はありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 什器備品・・・定率法によっています。とくに平成19年4月1日以降に取得している什器備品についてはいわゆる250%定率法を採用しています。又、24年4月1日以降に取得した什器備品については、いわゆる200%定率法を採用しております。
  - ② ソフトウェア・・・定額法によっています。
- (4) 引当金の計上基準
  - ① 貸倒引当金・・・回収に懸念がある債権については個別評価による引当金を計上しています。
  - ② 退職給付引当金・・・期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上しています。
  - ③ 30周年記念授業引当金・・・平成35年開催予定の記念事業に係る費用の見積額を計上しています。
  - ④ 大規模災害支援準備引当金繰入額・・・大規模災害時の支援に備えて見積額を計上しています。
- (5) 消費税等の警戒処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。
- (6) リース取引  
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引の準ずる会計処理を採用しています。
- (7) 税効果会計  
繰延税金負債は0円。繰延税金資産は約10万円であり、金額としての影響力(重要性)が小さいことから、財務諸表への計上を控えています。
- (8) 決算日（平成31年3月31日）が金融機関の休日に該当する。  
当法人は満期日到来基準を採用している。