

II 2019(令和元)年度財務諸表

貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,979,703	13,655,561	324,142
売掛金	235,900	356,060	△ 120,160
未収金	430,310	564,870	△ 134,560
たな卸資産	278,200	217,500	60,700
貯蔵品	37,620	32,573	5,047
立替金	29,100	0	29,100
流動資産合計	14,990,833	14,826,564	164,269
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	1,417,000	1,400,000	17,000
大規模災害支援準備資産	6,000,000	6,000,000	0
周年事業引当資産	1,800,000	800,000	1,000,000
環境修復基金	28,968,805	28,966,352	2,453
特定資産合計	38,185,805	37,166,352	1,019,453
(3) その他固定資産			
什器備品	2,827	3,989	△ 1,162
リース資産	64,800	259,200	△ 194,400
電話加入権	145,600	145,600	0
その他固定資産合計	213,227	408,789	△ 195,562
固定資産合計	38,399,032	37,575,141	823,891
資産合計	53,389,865	52,401,705	988,160
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	308,000	393,320	△ 85,320
未払金	273,475	605,077	△ 331,602
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	666,600	214,700	451,900
前受金	48,000	104,000	△ 56,000
預り金	63,451	11,000	52,451
一年以内長期リース債務	81,000	194,400	△ 113,400
流動負債合計	1,511,526	1,593,497	△ 81,971
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,400,000	1,900,000	△ 500,000
長期リース債務	0	81,000	△ 81,000
大規模災害支援準備引当金	6,000,000	6,000,000	0
周年記念事業引当金	1,800,000	900,000	900,000
固定負債合計	9,200,000	8,881,000	319,000
負債合計	10,711,526	10,474,497	237,029
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	28,968,805	28,959,433	9,372
指定正味財産合計	28,968,805	28,959,433	9,372
2. 一般正味財産			
正味財産合計	13,709,534	12,967,775	741,759
負債及び正味財産合計	42,678,339	41,927,208	751,131
	53,389,865	52,401,705	988,160

貸借対照表内訳表

令和 2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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	2,462,551	0	11,517,152	0	13,979,703
売掛金	235,900	0	0	0	235,900
未収金	430,310	0	0	0	430,310
たな卸資産	278,200	0	0	0	278,200
貯蔵品	0	0	37,620	0	37,620
他会計短期貸付金	2,914,948	37,368	25,451,430	△ 28,403,746	0
立替金	29,100	0	0	0	29,100
流動資産合計	6,351,009	37,368	37,006,202	△ 28,403,746	14,990,833
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	1,417,000	0	1,417,000
大規模災害支援準備資産	6,000,000	0	0	0	6,000,000
周年事業引当資産	0	800,000	1,000,000	0	1,800,000
環境修復基金	28,968,805	0	0	0	28,968,805
特定資産合計	34,968,805	800,000	2,417,000	0	38,185,805
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	2,827	0	2,827
リース資産	0	0	64,800	0	64,800
電話加入権	0	0	145,600	0	145,600
他会計長期貸付金	0	0	1,939,512	△ 1,939,512	0
その他固定資産合計	0	0	2,152,739	△ 1,939,512	213,227
固定資産合計	34,968,805	800,000	4,569,739	△ 1,939,512	38,399,032
資産合計	41,319,814	837,368	41,575,941	△ 30,343,258	53,389,865
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	308,000	0	0	0	308,000
未払金	18,518	0	254,957	0	273,475
未払法人税等	0	0	71,000	0	71,000
未払消費税等	0	0	666,600	0	666,600
前受金	0	0	48,000	0	48,000
預り金	0	0	63,451	0	63,451
他会計短期借入金	23,414,333	4,174,670	814,743	△ 28,403,746	0
一年以内長期リース債務	0	0	81,000	0	81,000
流動負債合計	23,740,851	4,174,670	1,999,751	△ 28,403,746	1,511,526
2. 固定負債					
他会計長期借入金	1,863,552	75,960	0	△ 1,939,512	0
退職給付引当金	0	0	1,400,000	0	1,400,000
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	1,800,000	0	0	1,800,000
固定負債合計	1,863,552	7,875,960	1,400,000	△ 1,939,512	9,200,000
負債合計	25,604,403	12,050,630	3,399,751	△ 30,343,258	10,711,526
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	28,968,805	0	0	0	28,968,805
指定正味財産合計	28,968,805	0	0	0	28,968,805
2. 一般正味財産	△ 13,253,394	△ 11,213,262	38,176,190	0	13,709,534
正味財産合計	15,715,411	△ 11,213,262	38,176,190	0	42,678,339
負債及び正味財産合計	41,319,814	837,368	41,575,941	△ 30,343,258	53,389,865

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	11,155	0	11,155
受取入会金			
正会員受取入会金	100,000	200,000	△ 100,000
賛助会員受取入会金	0	60,000	△ 60,000
受取入会金計	100,000	260,000	△ 160,000
受取会費			
正会員受取会費	17,502,000	17,795,000	△ 293,000
新規正会員受取会費	80,000	50,000	30,000
賛助会員受取会費	870,000	880,000	△ 10,000
新規賛助会員受取会費	0	10,000	△ 10,000
受取会費計	18,452,000	18,735,000	△ 283,000
事業収益			
事業収益	16,516,269	7,480,820	9,035,449
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	270,000	270,000	0
全廃連助成金	600,000	588,000	12,000
受取許可講習会等	1,739,130	1,267,455	471,675
受取補助金等計	2,609,130	2,125,455	483,675
受取負担金			
受取負担金	560,000	926,000	△ 366,000
雑収益			
受取利息	194	183	11
雑収益	80,310	95,416	△ 15,106
雑収益計	80,504	95,599	△ 15,095
経常収益計	38,329,058	29,622,874	8,706,184
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	217,500	240,000	△ 22,500
紙マニフェスト仕入高	6,181,500	5,700,000	481,500
車表示ステッカー仕入高	93,830	97,900	△ 4,070
値引・戻し高	△ 2,133,120	△ 2,599,650	466,530
期末たな卸高	△ 278,200	△ 217,500	△ 60,700
給料手当	3,789,878	2,598,533	1,191,345
役員報酬	1,759,470	2,555,580	△ 796,110
賞与	980,480	576,032	404,448
退職給付費用	0	383,000	△ 383,000
福利厚生費	1,478,109	1,504,588	△ 26,479
旅費交通費	2,393,650	803,252	1,590,398
通信運搬費	820,708	870,125	△ 49,417
減価償却費	0	367,640	△ 367,640
消耗什器備品費	46,272	23,822	22,450
消耗品費	328,508	353,064	△ 24,556
修繕費	0	4,766	△ 4,766
印刷製本費	1,242,674	1,709,792	△ 467,118
光熱水料費	61,676	56,720	4,956
賃借料	967,758	1,373,794	△ 406,036
諸謝金	711,990	838,286	△ 126,296
租税公課	667,045	214,700	452,345
支払負担金	532,940	1,146,180	△ 613,240
支払助成金	500,000	671,480	△ 171,480
委託費	6,026,571	0	6,026,571
会議費	1,489,410	510,997	978,413
事務委託費	447,570	346,680	100,890
雑費	12,348	48,600	△ 36,252
事業費計	28,338,567	20,178,381	8,160,186

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	870,530	1,264,420	△ 393,890
給料手当	1,157,743	793,808	363,935
賞与	299,520	175,968	123,552
退職給付費用	0	117,000	△ 117,000
福利厚生費	451,677	459,626	△ 7,949
会議費	478,021	318,219	159,802
旅費交通費	41,893	45,394	△ 3,501
通信運搬費	245,397	255,316	△ 9,919
減価償却費	195,562	195,880	△ 318
消耗什器備品費	24,425	0	24,425
消耗品費	189,612	237,343	△ 47,731
修繕費	0	3,204	△ 3,204
印刷製本費	1,281,682	602,049	679,633
光熱水料費	41,461	38,129	3,332
賃借料	644,484	584,591	59,893
諸謝金	31,775	0	31,775
租税公課	68,472	13,905	54,567
支払負担金	1,388,010	830,380	557,630
事務委託費	682,908	517,509	165,399
表彰費	0	302,799	△ 302,799
慶弔費	160,000	135,364	24,636
雑費	24,560	73,071	△ 48,511
管理費計	8,277,732	6,963,975	1,313,757
経常費用計	36,616,299	27,142,356	9,473,943
評価損益等調整前当期経常増減額	1,712,759	2,480,518	△ 767,759
当期経常増減額	1,712,759	2,480,518	△ 767,759
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	586,000	△ 586,000
経常外収益計	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	6,000,000	△ 6,000,000
周年記念事業引当金繰入額	900,000	300,000	600,000
経常外費用計	900,000	6,300,000	△ 5,400,000
当期経常外増減額	△ 900,000	△ 5,714,000	4,814,000
税引前当期一般正味財産増減額	812,759	△ 3,233,482	4,046,241
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	741,759	△ 3,304,482	4,046,241
一般正味財産期首残高	12,967,775	16,272,257	△ 3,304,482
一般正味財産期末残高	13,709,534	12,967,775	741,759
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	9,372	5,791	3,581
当期指定正味財産増減額	9,372	5,791	3,581
指定正味財産期首残高	28,959,433	28,953,642	5,791
指定正味財産期末残高	28,968,805	28,959,433	9,372
III 正味財産期末残高	42,678,339	41,927,208	751,131

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	小計	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						
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	0	0	11,155	11,155
受取入金						
正会員受取入金	0	0	0	0	100,000	100,000
受取会費						
正会員受取会費	0	0	0	0	17,502,000	17,502,000
新規正会員受取会費	0	0	0	0	80,000	80,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	870,000	870,000
受取会費計	0	0	0	0	18,452,000	18,452,000
事業収益						
事業収益	1,431,700	15,084,569	16,516,269	0	0	16,516,269
受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	270,000	0	270,000	0	0	270,000
全廃連助成金	600,000	0	600,000	0	0	600,000
受取許可講習会等	1,739,130	0	1,739,130	0	0	1,739,130
受取補助金等計	2,609,130	0	2,609,130	0	0	2,609,130
受取負担金						
受取負担金	0	0	0	0	560,000	560,000
雑収益						
受取利息	0	18	18	0	176	194
雑収益	0	48,750	48,750	0	31,560	80,310
雑収益計	0	48,768	48,768	0	31,736	80,504
経常収益計	4,040,830	15,133,337	19,174,167	0	19,154,891	38,329,058
(2) 経常費用						
事業費						
期首たな卸高	0	217,500	217,500	0	0	217,500
紙マニフェスト仕入高	0	6,181,500	6,181,500	0	0	6,181,500
車表示ステッカー仕入高	0	93,830	93,830	0	0	93,830
値引・戻し高	0	△ 2,133,120	△ 2,133,120	0	0	△ 2,133,120
期末たな卸高	0	△ 278,200	△ 278,200	0	0	△ 278,200
給料手当	1,988,944	1,652,505	3,641,449	148,429	0	3,789,878
役員報酬	641,720	1,012,550	1,654,270	105,200	0	1,759,470
賞与	514,560	427,520	942,080	38,400	0	980,480
福利厚生費	775,718	644,502	1,420,220	57,889	0	1,478,109
旅費交通費	88,070	2,303,392	2,391,462	2,188	0	2,393,650
通信運搬費	296,415	511,474	807,889	12,819	0	820,708
消耗什器備品費	16,892	28,104	44,996	1,276	0	46,272
消耗品費	131,125	187,478	318,603	9,905	0	328,508
印刷製本費	662,158	580,516	1,242,674	0	0	1,242,674
光熱水料費	28,672	30,838	59,510	2,166	0	61,676
賃借料	445,687	488,404	934,091	33,667	0	967,758
諸謝金	170,943	541,047	711,990	0	0	711,990
租税公課	266,640	400,405	667,045	0	0	667,045
支払負担金	0	55,000	55,000	477,940	0	532,940
支払助成金	0	0	0	500,000	0	500,000
委託費	0	6,026,571	6,026,571	0	0	6,026,571
会議費	801,920	610,107	1,412,027	77,383	0	1,489,410
事務委託費	0	447,570	447,570	0	0	447,570
雑費	1,608	10,740	12,348	0	0	12,348
事業費計	6,831,072	20,040,233	26,871,305	1,467,262	0	28,338,567

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	小計	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		
管理費						
役員報酬	0	0	0	0	870,530	870,530
給料手当	0	0	0	0	1,157,743	1,157,743
賞与	0	0	0	0	299,520	299,520
福利厚生費	0	0	0	0	451,677	451,677
会議費	0	0	0	0	478,021	478,021
旅費交通費	0	0	0	0	41,893	41,893
通信運搬費	0	0	0	0	245,397	245,397
減価償却費	0	0	0	0	195,562	195,562
消耗什器備品費	0	0	0	0	24,425	24,425
消耗品費	0	0	0	0	189,612	189,612
印刷製本費	0	0	0	0	1,281,682	1,281,682
光熱水料費	0	0	0	0	41,461	41,461
賃借料	0	0	0	0	644,484	644,484
諸謝金	0	0	0	0	31,775	31,775
租税公課	0	0	0	0	68,472	68,472
支払負担金	0	0	0	0	1,388,010	1,388,010
事務委託費	0	0	0	0	682,908	682,908
慶弔費	0	0	0	0	160,000	160,000
雑費	0	0	0	0	24,560	24,560
管理費計	0	0	0	0	8,277,732	8,277,732
経常費用計	6,831,072	20,040,233	26,871,305	1,467,262	8,277,732	36,616,299
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,790,242	△ 4,906,896	△ 7,697,138	△ 1,467,262	10,877,159	1,712,759
当期経常増減額	△ 2,790,242	△ 4,906,896	△ 7,697,138	△ 1,467,262	10,877,159	1,712,759
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
その他の経常外費用						
周年記念事業引当金繰入額	0	0	0	900,000	0	900,000
経常外費用計	0	0	0	900,000	0	900,000
当期経常外増減額	0	0	0	△ 900,000	0	△ 900,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,790,242	△ 4,906,896	△ 7,697,138	△ 2,367,262	10,877,159	812,759
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,790,242	△ 4,906,896	△ 7,697,138	△ 2,367,262	10,877,159	812,759
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	△ 2,790,242	△ 4,977,896	△ 7,768,138	△ 2,367,262	10,877,159	741,759
一般正味財産期首残高	△ 19,552,055	△ 31,567,316	△ 51,119,371	△ 26,812,950	90,900,096	12,967,775
一般正味財産期末残高	△ 22,342,297	△ 36,545,212	△ 58,887,509	△ 29,180,212	101,777,255	13,709,534
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	9,372	9,372	0	0	9,372
当期指定正味財産増減額	0	9,372	9,372	0	0	9,372
指定正味財産期首残高	0	28,959,433	28,959,433	0	0	28,959,433
指定正味財産期末残高	0	28,968,805	28,968,805	0	0	28,968,805
III 正味財産期末残高	△ 22,342,297	△ 7,576,407	△ 29,918,704	△ 29,180,212	101,777,255	42,678,339

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(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。なお、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・・・2023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。
 - ③ 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) 消費税等の会計処理
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) 当法人は満期日到来基準を採用している。