

予算対比正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般社団法人高知県産業廃棄物協会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
入会金収入	130,000	0	130,000
正会員会費	13,740,000	13,470,000	270,000
賛助会員会費	690,000	590,000	100,000
事業収益	10,102,600	10,258,845	△ 156,245
受託事業収入	1,726,000	1,922,203	△ 196,203
公益事業助成金	3,376,600	3,526,642	△ 150,042
マニフェスト普及頒布販売収入	5,000,000	4,810,000	190,000
雑収益	1,017,200	1,520,728	△ 503,528
受取利息	2,200	329	1,871
雑収益	1,015,000	1,520,399	△ 505,399
経常収益計	25,679,800	25,839,573	△ 159,773
(2) 経常費用			
事業費	11,476,838	11,194,430	282,408
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	3,359,820	3,338,143	21,677
法定福利費	787,000	783,849	3,151
福利厚生費	79,650	63,519	16,131
広報費	30,000	30,000	0
旅費交通費	70,000	48,008	21,992
通信運搬費	159,200	148,422	10,778
マニフェスト仕入	5,000,000	4,810,000	190,000
消耗品費	36,000	31,400	4,600
印刷製本費	170,100	170,100	0
借上料	157,000	152,384	4,616
保険料	2,000	1,665	335
租税公課	6,000	3,402	2,598
雑費	67,500	60,970	6,530
地代家賃	452,568	452,568	0
管理費	14,881,356	14,259,188	622,168
役員報酬	2,200,000	2,200,000	0
給料手当	2,245,720	2,244,903	817
法定福利費	779,500	779,374	126
福利厚生費	71,650	70,557	1,093
報奨費	70,000	68,256	1,744
広報費	111,000	54,000	57,000
会議費	563,500	501,313	62,187
旅費交通費	1,252,000	1,232,226	19,774
研修費	1,857,000	1,856,746	254
交際費	50,000	30,616	19,384
通信運搬費	581,000	538,778	42,222
減価償却費	79,000	77,242	1,758
消耗品費	442,200	384,832	57,368
印刷製本費	569,250	501,902	67,348
光熱水料費	200,000	133,353	66,647
借上料	385,000	327,672	57,328
保険料	13,000	9,320	3,680
ステッカー販売	230,000	228,123	1,877
租税公課	29,000	11,245	17,755
支払負担金	1,566,000	1,544,500	21,500
雑費	481,400	478,094	3,306
顧問料	100,000	31,000	69,000
慶弔費	100,000	50,000	50,000
地代家賃	905,136	905,136	0
経常費用計	26,358,194	25,453,618	904,576
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 678,394	385,955	△ 1,064,349
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 678,394	385,955	△ 1,064,349
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	△ 678,394	385,955	△ 1,064,349
一般正味財産期首残高	13,909,788	13,909,788	0
一般正味財産期末残高	13,231,394	14,295,743	△ 1,064,349
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	13,231,394	14,295,743	△ 1,064,349

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般社団法人高知県産業廃棄物協会

(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			
正会員会費	13,470,000	13,800,000	△ 330,000
賛助会員会費	590,000	600,000	△ 10,000
事業収益	10,258,845	9,643,082	615,763
受託事業収入	1,922,203	1,726,772	195,431
公益事業助成金	3,526,642	3,343,810	182,832
マニフェスト普及頒布販売収入	4,810,000	4,572,500	237,500
雑収益	1,520,728	750,504	770,224
受取利息	329	3,419	△ 3,090
雑収益	1,520,399	747,085	773,314
経常収益計	25,839,573	24,793,586	1,045,987
(2) 経常費用			
事業費	11,194,430	10,753,531	440,899
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	3,338,143	3,256,018	82,125
法定福利費	783,849	739,599	44,250
福利厚生費	63,519	70,665	△ 7,146
広報費	30,000	30,000	0
旅費交通費	48,008	53,392	△ 5,384
通信運搬費	148,422	134,876	13,546
マニフェスト仕入	4,810,000	4,572,500	237,500
消耗品費	31,400	27,922	3,478
印刷製本費	170,100	110,830	59,270
借上料	152,384	158,114	△ 5,730
保険料	1,665	1,908	△ 243
租税公課	3,402	3,637	△ 235
雑費	60,970	41,502	19,468
地代家賃	452,568	452,568	0
管理費	14,259,188	12,750,473	1,508,715
役員報酬	2,200,000	2,200,000	0
給料手当	2,244,903	2,077,418	167,485
法定福利費	779,374	698,235	81,139
福利厚生費	70,557	70,402	155
報奨費	68,256	66,334	1,922
広報費	54,000	75,600	△ 21,600
会議費	501,313	427,102	74,211
旅費交通費	1,232,226	1,071,785	160,441
研修費	1,856,746	821,360	1,035,386
交際費	30,616	21,268	9,348
通信運搬費	538,778	613,806	△ 75,028
減価償却費	77,242	106,315	△ 29,073
消耗品費	384,832	443,127	△ 58,295
印刷製本費	501,902	699,762	△ 197,860
光熱水料費	133,353	123,750	9,603
借上料	327,672	327,672	0
保険料	9,320	9,500	△ 180
ステッカー販売	228,123	98,420	129,703
租税公課	11,245	13,257	△ 2,012
支払負担金	1,544,500	1,525,800	18,700
雑費	478,094	314,424	163,670
顧問料	31,000	10,000	21,000
慶弔費	50,000	30,000	20,000
地代家賃	905,136	905,136	0
経常費用計	25,453,618	23,504,004	1,949,614
評価損益等調整前当期経常増減額	385,955	1,289,582	△ 903,627
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	385,955	1,289,582	△ 903,627
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	385,955	1,289,582	△ 903,627
一般正味財産期首残高	13,909,788	12,620,206	1,289,582
一般正味財産期末残高	14,295,743	13,909,788	385,955
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	14,295,743	13,909,788	385,955

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般社団法人高知県産業廃棄物協会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			小 計	法人会計	合 計
	マニフェスト頒布 等事業 (継1)	講習・研修会 実施事業 (継2)	社会貢献 事業(継3)			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
正会員会費	0	0	0	0	13,470,000	13,470,000
賛助会員会費	0	0	0	0	590,000	590,000
事業収益	6,441,640	1,520,635	0	7,962,275	2,296,570	10,258,845
受託事業収入	0	700,000	0	700,000	1,222,203	1,922,203
公益事業助成金	1,631,640	820,635	0	2,452,275	1,074,367	3,526,642
マニフェスト普及頒布販売収入	4,810,000	0	0	4,810,000	0	4,810,000
雑収益	110,151	0	0	110,151	1,410,577	1,520,728
受取利息	21	0	0	21	308	329
雑収益	110,130	0	0	110,130	1,410,269	1,520,399
経常収益計	6,551,791	1,520,635	0	8,072,426	17,767,147	25,839,573
(2) 経常費用						
事業費	7,815,688	3,288,089	90,653	11,194,430	0	11,194,430
役員報酬	550,000	550,000	0	1,100,000	0	1,100,000
給料手当	1,669,075	1,669,068	0	3,338,143	0	3,338,143
法定福利費	391,953	391,896	0	783,849	0	783,849
福利厚生費	31,760	31,759	0	63,519	0	63,519
広報費	0	0	30,000	30,000	0	30,000
旅費交通費	0	48,008	0	48,008	0	48,008
通信運搬費	108,534	29,414	10,474	148,422	0	148,422
マニフェスト仕入	4,810,000	0	0	4,810,000	0	4,810,000
消耗品費	0	5,458	25,942	31,400	0	31,400
印刷製本費	0	170,100	0	170,100	0	170,100
借上料	0	152,384	0	152,384	0	152,384
保険料	0	0	1,665	1,665	0	1,665
租税公課	3,002	400	0	3,402	0	3,402
雑費	25,080	13,318	22,572	60,970	0	60,970
地代家賃	226,284	226,284	0	452,568	0	452,568
管理費	0	0	0	0	14,259,188	14,259,188
役員報酬	0	0	0	0	2,200,000	2,200,000
給料手当	0	0	0	0	2,244,903	2,244,903
法定福利費	0	0	0	0	779,374	779,374
福利厚生費	0	0	0	0	70,557	70,557
報奨費	0	0	0	0	68,256	68,256
広報費	0	0	0	0	54,000	54,000
会議費	0	0	0	0	501,313	501,313
旅費交通費	0	0	0	0	1,232,226	1,232,226
研修費	0	0	0	0	1,856,746	1,856,746
交際費	0	0	0	0	30,616	30,616
通信運搬費	0	0	0	0	538,778	538,778
減価償却費	0	0	0	0	77,242	77,242
消耗品費	0	0	0	0	384,832	384,832
印刷製本費	0	0	0	0	501,902	501,902
光熱水料費	0	0	0	0	133,353	133,353
借上料	0	0	0	0	327,672	327,672
保険料	0	0	0	0	9,320	9,320
ステッカー販売	0	0	0	0	228,123	228,123
租税公課	0	0	0	0	11,245	11,245
支払負担金	0	0	0	0	1,544,500	1,544,500
雑費	0	0	0	0	478,094	478,094
顧問料	0	0	0	0	31,000	31,000
慶弔費	0	0	0	0	50,000	50,000
地代家賃	0	0	0	0	905,136	905,136
経常費用計	7,815,688	3,288,089	90,653	11,194,430	14,259,188	25,453,618
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,263,897	△ 1,767,454	△ 90,653	△ 3,122,004	3,507,959	385,955
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,263,897	△ 1,767,454	△ 90,653	△ 3,122,004	3,507,959	385,955
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						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,263,897	△ 1,767,454	△ 90,653	△ 3,122,004	3,507,959	385,955
一般正味財産期首残高	△ 2,441,140	△ 4,955,378	△ 219,817	△ 7,616,335	21,526,123	13,909,788
一般正味財産期末残高	△ 3,705,037	△ 6,722,832	△ 310,470	△ 10,738,339	25,034,082	14,295,743
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 3,705,037	△ 6,722,832	△ 310,470	△ 10,738,339	25,034,082	14,295,743

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

一般社団法人高知県産業廃棄物協会

(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	13,723,574	12,265,959	1,457,615
現金	111,857	67,578	44,279
普通預金	13,611,717	12,198,381	1,413,336
立替金	55,830	155,973	△ 100,143
貯蔵品	825,000	797,500	27,500
未収金	0	1,096,972	△ 1,096,972
前払費用	113,142	113,142	0
流動資産合計	14,717,546	14,429,546	288,000
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
器具備品	812,020	812,020	0
無形固定資産	178,500	178,500	0
減価償却累計額	△ 951,053	△ 873,811	△ 77,242
敷金	330,000	330,000	0
その他固定資産合計	369,467	446,709	△ 77,242
固定資産合計	369,467	446,709	△ 77,242
資産合計	15,087,013	14,876,255	210,758
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	638,500	816,820	△ 178,320
預り金	152,770	149,647	3,123
流動負債合計	791,270	966,467	△ 175,197
負債合計	791,270	966,467	△ 175,197
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	14,295,743	13,909,788	385,955
一般正味財産合計	14,295,743	13,909,788	385,955
正味財産合計	14,295,743	13,909,788	385,955
負債及び正味財産合計	15,087,013	14,876,255	210,758

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

一般社団法人高知県産業廃棄物協会

(単位：円)

科 目	実施事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	△ 10,894,059	24,617,633	13,723,574
現金	95,945	15,912	111,857
普通預金	△ 10,990,004	24,601,721	13,611,717
立替金	0	55,830	55,830
貯蔵品	825,000	0	825,000
前払費用	37,714	75,428	113,142
流動資産合計	△ 10,031,345	24,748,891	14,717,546
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
器具備品	0	812,020	812,020
無形固定資産	0	178,500	178,500
減価償却累計額	0	△ 951,053	△ 951,053
敷金	0	330,000	330,000
その他固定資産合計	0	369,467	369,467
固定資産合計	0	369,467	369,467
資産合計	△ 10,031,345	25,118,358	15,087,013
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	625,000	13,500	638,500
預り金	81,994	70,776	152,770
流動負債合計	706,994	84,276	791,270
負債合計	706,994	84,276	791,270
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	△ 10,738,339	25,034,082	14,295,743
一般正味財産合計	△ 10,738,339	25,034,082	14,295,743
正味財産合計	△ 10,738,339	25,034,082	14,295,743
負債及び正味財産合計	△ 10,031,345	25,118,358	15,087,013

財産目録

平成29年 3月31日現在

一般社団法人高知県

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金		手元保管	運転資金として	111,857
預金		普通預金		13,611,717
		四国銀行		12,118,191
		高知銀行		395,244
		マニフェスト		1,098,282
立替金				55,830
貯蔵品				825,000
マニフェスト				815,000
送り状				10,000
前払費用				113,142
流動資産合計				14,717,546
(固定資産)				
その他固定資産				369,467
器具備品				812,020
無形固定資産				178,500
減価償却累計額				△ 951,053
敷金				330,000
固定資産合計				369,467
資産合計				15,087,013
(流動負債)				
未払金				638,500
マニフェスト				625,000
ステッカー				13,500
預り金				152,770
社会保険料				94,538
雇用保険				22,322
源泉所得税				35,910
流動負債合計				791,270
負債合計				791,270
正味財産				14,295,743

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせるものではありません。

2. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 固定資産の原価償却の方法

減価償却資産については、旧定額法、定額法を採用しています。

無形固定資産については、均等償却を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式を採用しています。

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	当期償却額	減価償却累計額	当期末残高
NEC パソコン	190,000	0	189,999	1
NEC プロジェクター	179,970	0	179,969	1
富士通パソコン	159,600	0	159,599	1
VAIO E15 パソコン	110,250	25,267	110,249	1
VAIO Fit 14E パソコン	172,200	43,050	132,737	39,463
合 計	812,020	68,317	772,553	39,467

無形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	当期償却額	減価償却累計額	当期末残高
公益法人会計ソフト	178,500	8,925	178,500	0
合 計	178,500	8,928	178,500	0