

正味財産増減計算書 決算

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

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			
受取入会金			
受取入会金	30,000	20,000	10,000
受取会費			
正会員受取会費	16,440,000	13,422,000	3,018,000
賛助会員受取会費	300,000	300,000	
事業収益			
地方公共団体受託事業	4,948,900	5,877,300	△ 928,400
マニフェスト販売事業	10,556,260	11,178,660	△ 622,400
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	2,808,200	2,774,000	34,200
受取助成金	1,055,296	1,201,794	△ 146,498
雑収益			
受取利息	37,207	9,134	28,073
雑収入	283,380	443,161	△ 159,781
経常収益計	36,459,243	35,226,049	1,233,194
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	8,708,559	7,635,400	1,073,159
退職給付費用	800,000	800,000	
福利厚生費	1,488,105	1,185,253	302,852
旅費交通費	2,185,337	1,412,705	772,632
通信運搬費	109,079	208,416	△ 99,337
消耗品費	289,142	260,399	28,743
廃棄物撤去費用	89,991	585,471	△ 495,480
賃借料	3,472,559	5,000,794	△ 1,528,235
マニフェスト仕入費	8,068,500	8,517,000	△ 448,500
印刷製本費	0	30,000	△ 30,000
会議費	0	0	
図書費	0	0	
広報啓発費	218,136	218,136	
広告宣伝費	118,000	118,000	
謝礼費	0	30,000	△ 30,000
租税公課	470,000	645,700	△ 175,700
減価償却費	120,506	57,680	62,826
雑費	649,254	627,384	21,870
周年記念費用	800,000	0	800,000
事業費計	27,587,167	27,332,338	254,829

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	2,177,140	1,908,850	268,290
退職給付費用	200,000	200,000	
福利厚生費	346,504	250,782	95,722
旅費交通費	0	45,556	△ 45,556
通信運搬費	97,161	54,520	42,641
消耗品費	48,684	51,378	△ 2,694
賃借料	868,140	523,317	344,823
印刷製本費	102,700	150,750	△ 48,050
会議費	427,635	412,176	15,459
図書費	0	0	
支払負担金	1,369,600	1,309,200	60,400
租税公課	92,200	97,000	△ 4,800
減価償却費	30,126	14,420	15,706
慶弔費	23,360	33,000	△ 9,640
表彰費	49,335	45,822	3,513
周年記念費用	200,000	0	200,000
雑費	215,833	59,443	156,390
管理費計	6,248,419	5,156,214	1,092,205
経常費用計	33,835,586	32,488,552	1,347,034
評価損益等調整前当期経常増減額	2,623,657	2,737,497	△ 113,840
評価損益等			
当期経常増減額	2,623,657	2,737,497	△ 113,840
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
資産売却益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
資産売却損			
固定資産税除却損	1		1
経常外費用計	1		1
当期経常外増減額	△ 1		△ 1
当期一般正味財産増減額	2,623,656	2,737,497	△ 113,841
一般正味財産期首残高	13,649,863	10,912,394	2,737,469
一般正味財産期末残高	16,273,519	13,649,891	2,623,628
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	16,273,519	13,649,891	2,623,628

正味財産増減計算書 決算

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

科 目	紙マニフェスト頒布 普及事業	許可講習会事 業	県受託事業	適正処理普及 啓発事業	組織強化事業	管 理 法人会計	合 計
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							
受取入会金						30,000	30,000
受取会費							
正会員受取会費				3,500,000	6,000,000	6,940,000	16,440,000
賛助会員受取会費						300,000	300,000
事業収益							
地方公共団体受託事業			4,948,900				4,948,900
マニフェスト販売事業	10,556,260						10,556,260
受取補助金等							
受取地方公共団体補助金				2,808,200			2,808,200
受取助成金		1,055,296					1,055,296
雑収益							
受取利息						37,207	37,207
雑収入						283,380	283,380
経常収益計	10,556,260	1,055,296	4,948,900	6,308,200	6,000,000	7,590,587	36,459,243
(2) 経常費用							
① 事業費							
給料手当	1,632,855	544,285	2,177,140	2,177,140	2,177,140	0	8,708,559
退職給付費用	150,000	50,000	200,000	200,000	200,000	0	800,000
福利厚生費	259,878	86,626	409,684	346,504	385,415	0	1,488,105
旅費交通費	0	0	236,983	45,036	1,903,318	0	2,185,337
通信運搬費	18,878	6,293	25,171	28,659	30,077	0	109,079
消耗品費	44,877	11,659	82,435	46,635	103,535	0	289,142
廃棄物撤去費用	0	0	89,991	0	0	0	89,991
賃借料	651,105	217,035	868,140	868,140	868,140	0	3,472,559
マニフェスト仕入費	8,068,500	0	0	0	0	0	8,068,500
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0
図書費	0	0	0	0	0	0	0
広報啓発費	0	0	0	152,136	66,000	0	218,136
広告宣伝費	0	0	0	118,000	0	0	118,000
謝礼費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	296,700	29,700	142,100	0	1,500	0	470,000
減価償却費	22,595	7,532	30,126	30,126	30,126	0	120,506
雑費	121,735	40,578	162,313	162,313	162,313	0	649,254
周年記念費用	150,000	50,000	200,000	200,000	200,000	0	800,000
事業費計	11,417,122	1,043,707	4,624,084	4,374,690	6,127,565	0	27,587,167

(単位:円)

科 目	紙マニフェスト頒布 普及事業	許可講習会事 業	県受託事業	適正処理普及 啓発事業	組織強化事業	管 理 法人会計	合 計
② 管理費							
給料手当						2,177,140	2,177,140
退職給付費用						200,000	200,000
福利厚生費						346,504	346,504
旅費交通費						0	0
通信運搬費						97,161	97,161
消耗品費						48,684	48,684
賃借料						868,140	868,140
印刷製本費						102,700	102,700
会議費						427,635	427,635
図書費						0	0
支払負担金						1,369,600	1,369,600
租税公課						92,200	92,200
減価償却費						30,126	30,126
慶弔費						23,360	23,360
表彰費						49,335	49,335
周年記念費用						200,000	200,000
雑費						215,833	215,833
管理費計	0	0	0	0	0	6,248,419	6,248,419
経常費用計	11,417,122	1,043,707	4,624,084	4,374,690	6,127,565	6,248,419	33,835,586
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 860,862	11,589	324,816	1,933,510	△ 127,565	1,342,168	2,623,657
評価損益等							
当期経常増減額							2,623,657
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
資産売却益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
資産売却損							1
経常外費用計							1
当期経常外増減額							△ 1
他会計振替額							
当期一般正味財産増減額							2,623,656
一般正味財産期首残高							13,649,863
一般正味財産期末残高							16,273,519
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
受取補助金							
一般正味財産への振替額							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高							
指定正味財産期末残高							
Ⅲ 正味財産期末残高							16,273,519

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、退職金規程に基づき自己都合要支給額を計上している。

(2) 消費税当の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 固定資産の増減額及びその残高

固定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単価：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	5,206,897	1,000,000	1,419,000	4,787,897
特定資産				
周年記念事業	1,582,813	1,000,000	0	2,582,813
積立資産				
合計	6,789,710	2,000,000	1,419,000	7,370,710

※ 退職給付引当資産の当期減少額は、令和7年3月31日に退職した職員の退職金を令和7年4月に支給した金額である。