

貸借対照表

平成28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	5,003,037	3,893,092	1,109,945
処理負担金未収金	900,000	1,540,000	-640,000
処理品頒布未収金	231,208	292,138	-60,930
商 品	357,726	346,176	11,550
前払費用	396,998	394,509	2,489
流動資産合計	6,888,969	6,465,915	423,054
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金	16,305,191	16,305,191	0
基本財産合計	16,305,191	16,305,191	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,211,810	2,883,650	328,160
減価償却引当資産	16,278,484	14,190,881	2,087,603
特定資産合計	19,490,294	17,074,531	2,415,763
(3) その他固定資産			
建 物	470,298	534,752	-64,454
構築物	776,809	933,491	-156,682
機械装置	309,523	861,524	-552,001
車両運搬具	1,299,379	2,598,754	-1,299,375
工具器具備品	24,239	39,330	-15,091
土地	11,431,900	11,431,900	0
電話加入権	50,300	50,300	0
出資金	500,000	500,000	0
その他固定資産合計	14,862,448	16,950,051	-2,087,603
固定資産合計	50,657,933	50,329,773	328,160
資産合計	57,546,902	56,795,688	751,214
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,257,407	2,721,976	535,431
預り金	170,813	129,138	41,675
未払消費税等	516,100	670,900	-154,800
流動負債合計	3,944,320	3,522,014	422,306
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,211,810	2,883,650	328,160
固定負債合計	3,211,810	2,883,650	328,160
負債合計	7,156,130	6,405,664	750,466
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			
(うち基本財産への充当額)	50,390,772	50,390,024	748
(うち特定資産への充当額)	(16,305,191)	(16,305,191)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(16,278,484)	(14,190,881)	(2,087,603)
正味財産合計	50,390,772	50,390,024	748
負債及び正味財産合計	57,546,902	56,795,688	751,214

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
基本財産運用益	4,076	4,073	3
特定資産運用益	3,487	2,956	531
受取会費	6,187,000	6,272,000	-85,000
山梨県会費	1,543,000	1,568,000	-25,000
市町村会費	1,543,000	1,568,000	-25,000
J A会費	1,558,000	1,568,000	-10,000
農家会費	1,543,000	1,568,000	-25,000
受入負担金	19,294,500	19,215,200	79,300
市町村等負担金	19,245,000	19,160,000	85,000
処理負担金	49,500	55,200	-5,700
事業収益	6,546,312	6,088,328	457,984
処理品頒布収益	549,312	612,328	-63,016
回収袋販売収益	5,997,000	5,476,000	521,000
雑収益	4,698	22,546	-17,848
受取利息	2,708	2,511	197
受取配当金	1,990	1,990	0
その他収益	0	18,045	-18,045
経常収益計	32,040,073	31,605,103	434,970
(2) 経常費用			
事業費	25,863,634	25,460,292	403,342
役員報酬	3,061,120	3,060,135	985
給与手当	5,923,782	5,847,189	76,593
退職給付費用	328,160	367,100	-38,940
法定福利費	1,427,643	1,356,738	70,905
福利厚生費	76,619	85,553	-8,934
出向負担金	2,167,424	2,332,364	-164,940
処理費	5,823,657	4,963,731	859,926
販売手数料	232,032	212,871	19,161
保険料	373,854	349,014	24,840
修繕費	783,291	752,420	30,871
燃料費	227,748	301,181	-73,433
荷造運搬費	134,286	282,370	-148,084
通信費	150,493	148,047	2,446
旅費交通費	22,320	145,616	-123,296
会議費	18,229	23,461	-5,232
接待交際費	0	16,855	-16,855
研修費	7,672	168,465	-160,793
印刷消耗品費	585,106	391,075	194,031
図書費	17,571	137,359	-119,788
光熱水料費	637,186	687,273	-50,087

科目	当年度	前年度	増 減
賃借料	190,584	214,152	-23,568
警備費	401,500	401,500	0
減価償却費	2,009,957	2,155,023	-145,066
租税公課	1,263,400	1,060,800	202,600
管理費	6,175,691	6,072,106	103,585
役員報酬	1,311,908	1,311,486	422
給与手当	1,474,387	1,463,448	10,939
法定福利費	436,752	411,613	25,139
福利厚生費	32,837	36,665	-3,828
出向負担金	382,487	411,594	-29,107
保険料	11,801	11,801	0
燃料費	18,660	31,979	-13,319
通信費	64,497	63,449	1,048
会議費	35,761	15,370	20,391
接待交際費	30,578	7,224	23,354
研修費	3,288	72,199	-68,911
印刷消耗品費	250,759	167,604	83,155
図書費	68,592	71,676	-3,084
光熱水料費	273,079	294,545	-21,466
賃借料	190,584	214,152	-23,568
警備費	298,080	299,160	-1,080
諸会費	360,000	360,000	0
減価償却費	77,646	115,245	-37,599
報償費	540,000	540,000	0
租税公課	4,300	11,370	-7,070
雑費	309,695	161,526	148,169
経常費用計	32,039,325	31,532,398	506,927
評価損益等調整前当期経常増減額	748	72,705	-71,957
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	748	72,705	-71,957
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	748	72,705	-71,957
一般正味財産期首残高	50,390,024	50,317,319	72,705
一般正味財産期末残高	50,390,772	50,390,024	748
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	50,390,772	50,390,024	748

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	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			
基本財産運用益	4,076		4,076
特定資産運用益	3,487		3,487
受取会費		6,187,000	6,187,000
山梨県会費		1,543,000	1,543,000
市町村会費		1,543,000	1,543,000
J A会費		1,558,000	1,558,000
農家会費		1,543,000	1,543,000
受入負担金	19,294,500		19,294,500
市町村等負担金	19,245,000		19,245,000
処理負担金	49,500		49,500
事業収益	6,546,312		6,546,312
処理品頒布収益	549,312		549,312
回収袋販売収益	5,997,000		5,997,000
雑収益	4,698		4,698
受取利息	2,708		2,708
受取配当金	1,990		1,990
経常収益計	25,853,073	6,187,000	32,040,073
(2) 経常費用			
事業費	25,863,634		25,863,634
役員報酬	3,061,120		3,061,120
給与手当	5,923,782		5,923,782
退職給付費用	328,160		328,160
法定福利費	1,427,643		1,427,643
福利厚生費	76,619		76,619
出向負担金	2,167,424		2,167,424
処理費	5,823,657		5,823,657
販売手数料	232,032		232,032
保険料	373,854		373,854
修繕費	783,291		783,291
燃料費	227,748		227,748
荷造運搬費	134,286		134,286
通信費	150,493		150,493
旅費交通費	22,320		22,320
会議費	18,229		18,229
研修費	7,672		7,672
印刷消耗品費	585,106		585,106
図書費	17,571		17,571
光熱水料費	637,186		637,186
賃借料	190,584		190,584
警備費	401,500		401,500

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
減価償却費	2,009,957		2,009,957
租税公課	1,263,400		1,263,400
管理費		6,175,691	6,175,691
役員報酬		1,311,908	1,311,908
給与手当		1,474,387	1,474,387
法定福利費		436,752	436,752
福利厚生費		32,837	32,837
出向負担金		382,487	382,487
保険料		11,801	11,801
燃料費		18,660	18,660
通信費		64,497	64,497
会議費		35,761	35,761
接待交際費		30,578	30,578
研修費		3,288	3,288
印刷消耗品費		250,759	250,759
図書費		68,592	68,592
光熱水料費		273,079	273,079
賃借料		190,584	190,584
警備費		298,080	298,080
諸会費		360,000	360,000
減価償却費		77,646	77,646
報償費		540,000	540,000
租税公課		4,300	4,300
雑費		309,695	309,695
経常費用計	25,863,634	6,175,691	32,039,325
評価損益等調整前当期経常増減額	-10,561	11,309	748
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-10,561	11,309	748
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	-10,561	11,309	748
一般正味財産期首残高			50,390,024
一般正味財産期末残高			50,390,772
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
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高			50,390,772

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・移動平均法に基づく原価法（貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産
定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	16,305,191	0	0	16,305,191
小 計	16,305,191	0	0	16,305,191
特定資産				
退職給付引当資産	2,883,650	328,160	0	3,211,810
減価償却引当資産	14,190,881	2,087,603	0	16,278,484
小 計	17,074,531	2,415,763	0	19,490,294
合 計	33,379,722	2,415,763	0	35,795,485

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
定期預金	16,305,191	(0)	(16,305,191)	—
小 計	16,305,191	(0)	(16,305,191)	—
特定資産				
退職給付引当資産	3,211,810	(0)	(0)	(3,211,810)
減価償却引当資産	16,278,484	(0)	(16,278,484)	—
小 計	19,490,294	(0)	(16,278,484)	(3,211,810)
合 計	35,795,485	(0)	(32,583,675)	(3,211,810)

4 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	11,521,000	11,050,702	470,298
構 築 物	16,345,000	15,568,191	776,809
機 械 装 置	31,281,000	30,971,477	309,523
車両運搬具	12,227,500	10,928,121	1,299,379
工具器具備品	1,979,100	1,954,861	24,239
合 計	73,353,600	70,473,352	2,880,248

5 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,883,650	328,160	0	0	3,211,810

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財産目録

平成28年 3月31日現在

(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	34,907
	預金	普通預金 山梨中央銀行青柳支店 JA山梨信連	運転資金	1,013,770 3,954,360
	処理負担金未収金		回収袋代金	900,000
	処理品頒布未収金		有価販売代金	231,208
	商品	廃プラ専用回収袋		357,726
	前払費用		火災共済・労働保険	396,998
	流動資産合計			6,888,969
(固定資産)	基本財産			
	基金	定期預金 JA山梨信連	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	16,305,191
	特定資産			
	退職給付引当資産	定期預金 JA山梨信連	職員の退職金支払いの財源として積立している。	3,211,810
	減価償却引当資産	普通預金 JA山梨信連	設備更新の財源として積立している。	16,278,484
	その他固定資産			
	建物	1249㎡ 南アルプス市高田新田字川東	公益目的保有財産であり、公益事業及び管理業務で使用している共用財産である。	4 470,294
	構築物	フェンス・水源設備他	公益目的事業の用に供している。	776,809
	機械装置	トラックスケール他	公益目的事業の用に供している。	309,523
	車両運搬具	フォークリフト他	公益目的事業の用に供している。	1,299,379
工具器具備品	エアコン・会計ソフト他	公益目的保有財産であり、公益事業及び管理業務で使用している共用財産である。	5 24,234	
土地	4173㎡ 南アルプス市高田新田字川東	公益目的保有財産であり、公益事業及び管理業務で使用している共用財産である。	8,011,900 3,420,000	
電話加入権			50,300	
出資金	農業信用基金協会 JA山梨信連		400,000 100,000	
固定資産合計			50,657,933	
資産合計			57,546,902	
(流動負債)	未払金		マルチ・燃焼物処理代等	3,257,407
	預り金			
	雇用保険			36,951
	源泉所得税			43,262
	市町村民税			20,600
	旅行積立金			70,000
未払消費税等			516,100	
流動負債合計			3,944,320	

(固定負債)	退職給付引当金	職員1名に対する退職金の 支払に備えたもの	3,211,810
固定負債合計			3,211,810
負債合計			7,156,130
正味財産			50,390,772