

# 貸借対照表

平成27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	3,893,092	4,038,215	-145,123
処理負担金未収金	1,540,000	1,297,000	243,000
処理品頒布未収金	292,138	477,540	-185,402
商 品	346,176	553,660	-207,484
前払費用	394,509	397,526	-3,017
流動資産合計	6,465,915	6,763,941	-298,026
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	2,883,650	2,516,550	367,100
減価償却引当資産	14,190,881	12,293,213	1,897,668
特定資産合計	17,074,531	14,809,763	2,264,768
(3) その他固定資産			
建 物	534,752	684,572	-149,820
構築物	933,491	1,149,872	-216,381
機械装置	861,524	1,413,525	-552,001
車両運搬具	2,598,754	3,898,129	-1,299,375
器具器具備品	39,330	92,021	-52,691
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	16,950,051	19,220,319	-2,270,268
固定資産合計	50,329,773	50,335,273	-5,500
資産合計	56,795,688	57,099,214	-303,526
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,721,976	3,824,241	-1,102,265
預り金	129,138	126,904	2,234
未払消費税等	670,900	314,200	356,700
流動負債合計	3,522,014	4,265,345	-743,331
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,883,650	2,516,550	367,100
固定負債合計	2,883,650	2,516,550	367,100
負債合計	6,405,664	6,781,895	-376,231
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	(16,305,191)	(16,305,191)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,190,881)	(12,293,213)	(1,897,668)
正味財産合計	50,390,024	50,317,319	72,705
負債及び正味財産合計	56,795,688	57,099,214	-303,526

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	4,073	4,073	0
特定資産運用益	2,956	2,683	273
受取会費	6,272,000	6,380,000	-108,000
山梨県会費	1,568,000	1,595,000	-27,000
市町村会費	1,568,000	1,595,000	-27,000
JA会費	1,568,000	1,595,000	-27,000
農家会費	1,568,000	1,595,000	-27,000
受入負担金	19,215,200	18,353,950	861,250
市町村等負担金	19,160,000	18,304,650	855,350
処理負担金	55,200	49,300	5,900
事業収益	6,088,328	6,930,798	-842,470
処理品頒布収益	612,328	871,798	-259,470
回収袋販売収益	5,476,000	6,059,000	-583,000
雑収益	22,546	99,945	-77,399
受取利息	2,511	2,346	165
受取配当金	1,990	1,990	0
その他収益	18,045	95,609	-77,564
経常収益計	31,605,103	31,771,449	-166,346
(2) 経常費用			
事業費	25,460,292	25,545,136	-84,844
役員報酬	3,060,135	3,040,068	20,067
給与手当	5,847,189	5,771,404	75,785
退職給付費用	367,100	332,550	34,550
法定福利費	1,356,738	1,353,577	3,161
福利厚生費	85,553	67,885	17,668
出向負担金	2,332,364	2,309,757	22,607
処理費	4,963,731	5,239,598	-275,867
販売手数料	212,871	231,180	-18,309
保険料	349,014	373,834	-24,820
修繕費	752,420	1,098,748	-346,328
燃料費	301,181	330,287	-29,106
荷造運搬費	282,370	231,041	51,329
通信費	148,047	146,492	1,555
旅費交通費	145,616	11,600	134,016
会議費	23,461	25,627	-2,166
接待交際費	16,855	42,512	-25,657
研修費	168,465	33,257	135,208
印刷消耗品費	391,075	458,883	-67,808
図書費	137,359	156,869	-19,510
光熱水料費	687,273	663,802	23,471
賃借料	214,152	214,100	52
警備費	401,500	390,348	11,152

科目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	2,155,023	2,312,717	-157,694
租税公課	1,060,800	709,000	351,800
管理費	6,072,106	6,052,334	19,772
役員報酬	1,311,486	1,302,886	8,600
給与手当	1,463,448	1,379,618	83,830
法定福利費	411,613	419,558	-7,945
福利厚生費	36,665	29,094	7,571
出向負担金	411,594	407,604	3,990
保険料	11,801	11,801	0
燃料費	31,979	22,811	9,168
通信費	63,449	62,782	667
会議費	15,370	46,136	-30,766
接待交際費	7,224	18,220	-10,996
研修費	72,199	14,253	57,946
印刷消耗品費	167,604	196,664	-29,060
図書費	71,676	69,684	1,992
光熱水料費	294,545	284,487	10,058
賃借料	214,152	214,100	52
警備費	299,160	289,800	9,360
諸会費	360,000	360,000	0
減価償却費	115,245	157,135	-41,890
報償費	540,000	525,000	15,000
租税公課	11,370	16,650	-5,280
雑費	161,526	224,051	-62,525
経常費用計	31,532,398	31,597,470	-65,072
評価損益等調整前当期経常増減額	72,705	173,979	-101,274
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	72,705	173,979	-101,274
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	72,705	173,979	-101,274
一般正味財産期首残高	50,317,319	50,143,340	173,979
一般正味財産期末残高	50,390,024	50,317,319	72,705
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	50,390,024	50,317,319	72,705

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	4,073		4,073
特定資産運用益	2,956		2,956
受取会費		6,272,000	6,272,000
山梨県会費		1,568,000	1,568,000
市町村会費		1,568,000	1,568,000
JA会費		1,568,000	1,568,000
農家会費		1,568,000	1,568,000
受入負担金	19,215,200		19,215,200
市町村等負担金	19,160,000		19,160,000
処理負担金	55,200		55,200
事業収益	6,088,328		6,088,328
処理品頒布収益	612,328		612,328
回収袋販売収益	5,476,000		5,476,000
雑収益	22,546		22,546
受取利息	2,511		2,511
受取配当金	1,990		1,990
その他収益	18,045		18,045
経常収益計	25,333,103	6,272,000	31,605,103
(2) 経常費用			
事業費	25,460,292		25,545,136
役員報酬	3,060,135		3,060,135
給与手当	5,847,189		5,847,189
退職給付費用	367,100		367,100
法定福利費	1,356,738		1,356,738
福利厚生費	85,553		85,553
出向負担金	2,332,364		2,332,364
処理費	4,963,731		4,963,731
販売手数料	212,871		212,871
保険料	349,014		349,014
修繕費	752,420		752,420
燃料費	301,181		301,181
荷造運搬費	282,370		282,370
通信費	148,047		148,047
旅費交通費	145,616		145,616
会議費	23,461		23,461
接待交際費	16,855		16,855
研修費	168,465		168,465
印刷消耗品費	391,075		391,075
図書費	137,359		137,359
光熱水料費	687,273		687,273
賃借料	214,152		214,152
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	2,155,023		2,155,023
租税公課	1,060,800		1,060,800
管理費		6,072,106	6,052,334
役員報酬		1,311,486	1,311,486
給与手当		1,463,448	1,463,448
法定福利費		411,613	411,613
福利厚生費		36,665	36,665
出向負担金		411,594	411,594
保険料		11,801	11,801
燃料費		31,979	31,979
通信費		63,449	63,449
会議費		15,370	15,370
接待交際費		7,224	7,224
研修費		72,199	72,199
印刷消耗品費		167,604	167,604
図書費		71,676	71,676
光熱水料費		294,545	294,545
賃借料		214,152	214,152
警備費		299,160	299,160
諸会費		360,000	360,000
減価償却費		115,245	115,245
報償費		540,000	540,000
租税公課		11,370	11,370
雑費		161,526	161,526
経常費用計	25,460,292	6,072,106	31,532,398
評価損益等調整前当期経常増減額	-127,189	199,894	72,705
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-127,189	199,894	72,705
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	-127,189	199,894	72,705
一般正味財産期首残高			50,317,319
一般正味財産期末残高			50,390,024
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			50,390,024

## 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	2,516,550	367,100	0	2,883,650
減価償却引当資産	12,293,213	2,270,268	372,600	14,190,881
小計	14,809,763	2,637,368	372,600	17,074,531
合計	31,114,954	2,637,368	372,600	33,379,722

### 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	2,883,650	(0)	(0)	(2,883,650)
減価償却引当資産	14,190,881	(0)	(14,190,881)	—
小 計	17,074,531	(0)	(14,190,881)	(2,883,650)
合 計	33,379,722	(0)	(30,496,072)	(2,883,650)

### 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	10,986,248	534,752
構 築 物	16,345,000	15,411,509	933,491
機 械 装 置	31,281,000	30,419,476	861,524
車 両 運 搬 具	12,227,500	9,628,746	2,598,754
工 具 器 具 備 品	1,979,100	1,939,770	39,330
合 計	73,353,600	68,385,749	4,967,851

### 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	2,516,550	367,100	0	0	2,883,650

# 財産目録

平成27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 預金	手元保管 普通預金 山梨中央銀行青柳支店 JA山梨信連	運転資金	40,160	
			運転資金	2,985,637	
	処理負担金未収金 処理品頒布未収金	廃プラ専用回収袋	回収袋代金	867,295	
			有価販売代金	1,540,000	
	商品			292,138	
	前払費用		火災共済・労働保険	346,176	
流動資産合計				394,509	
				6,465,915	
(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
	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 ている。	14,190,881	
					その他固定資産
	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。	933,491	
	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。	2,598,754	
	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	
	出資金	JA山梨信連		100,000	
					固定資産合計
	資産合計				56,795,688



貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金		マルチ・燃焼物処理代等	2,721,976
	預り金			
	雇用保険			36,436
	源泉所得税			39,202
	市町村民税			19,500
	旅行積立金			34,000
	未払消費税等			670,900
流動負債合計				3,522,014
(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	2,883,650
固定負債合計				2,883,650
負債合計				6,405,664
正味財産				50,390,024