

# 一般社団法人日本有機資源協会 2019年度正味財産増減計算書

(2019年4月1日から2020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			
① 受取入会金	975,000	980,000	-5,000
② 受取会費	14,740,000	13,265,000	1,475,000
③ 事業収益	623,792,363	96,952,789	526,839,574
バイオマス活用推進事業	31,621,767	49,104,310	-17,482,543
人材育成事業	3,362,960	4,974,760	-1,611,800
バイオマスマーク事業	34,768,200	19,680,300	15,087,900
技術調査事業	0	213,500	-213,500
普及啓発事業	2,354,315	2,619,401	-265,086
国際交流事業	0	0	0
出版事業	269,317	399,901	-130,584
受託・補助事業等	551,415,804	19,960,617	531,455,187
④ 雑収益	1,660	1,442	218
経常収益計	639,509,023	111,199,231	528,309,792
(2) 経常費用			
① 管理費	21,551,860	25,973,890	-4,422,030
② 事業費	598,334,632	83,290,358	515,044,274
バイオマス活用推進事業	31,522,603	39,583,819	-8,061,216
人材育成事業	2,429,177	4,431,933	-2,002,756
バイオマスマーク事業	9,791,997	13,384,473	-3,592,476
技術調査事業	101,534	525,912	-424,378
普及啓発事業	2,301,556	3,651,672	-1,350,116
国際交流事業	265,570	190,079	75,491
出版事業	212,502	294,731	-82,229
受託・補助事業等	551,709,693	21,227,739	530,481,954
経常費用計	619,886,492	109,264,248	510,622,244
当期経常増減額	19,622,531	1,934,983	17,687,548
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	19,622,531	1,934,983	17,687,548
一般正味財産期首残高	25,185,351	23,250,368	1,934,983
一般正味財産期末残高	44,807,882	25,185,351	19,622,531
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	44,807,882	25,185,351	19,622,531

# 一般社団法人日本有機資源協会 2019年度貸借対照表

(2020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	10,000	10,000	0
普通預金	101,527,769	65,020,150	36,507,619
未収金	8,463,822	26,005,976	-17,542,154
前払金	0	100,000	-100,000
貯蔵品	562,984	676,316	-113,332
流動資産合計	110,564,575	91,812,442	18,752,133
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	406,422	118,277	288,145
ソフトウェア	122,400	269,280	-146,880
敷金	2,641,800	2,641,800	0
退職給与積立預金	24,584,847	0	24,584,847
その他固定資産合計	27,755,469	3,029,357	24,726,112
固定資産合計	27,755,469	3,029,357	24,726,112
資産合計	138,320,044	94,841,799	43,478,245
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,508,551	19,021,697	-13,513,146
前受金	61,153,599	25,226,906	35,926,693
預り金	798,959	824,042	-25,083
流動負債合計	67,461,109	45,072,645	22,388,464
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,051,053	24,583,803	1,467,250
固定負債合計	26,051,053	24,583,803	1,467,250
負債合計	93,512,162	69,656,448	23,855,714
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	44,807,882	25,185,351	19,622,531
正味財産合計	44,807,882	25,185,351	19,622,531
負債・正味財産合計	138,320,044	94,841,799	43,478,245

## 財務諸表に対する注記(2019年度 第19期)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却について

- 什器備品 : 定率法による減価償却を実施している。  
 ソフトウェア : 定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準について

- 退職給付引当金 : 平成23年3月期より従業員・役員に対する退職金の支給に備えて  
 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を基準に計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 有形、無形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,238,660	832,238	406,422
ソフトウェア	2,982,450	2,860,050	122,400
合計	4,221,110	3,692,288	528,822

### 3. その他固定資産の内容は次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
敷金	2,641,800	2,641,800
事業振興基金預金	0	0
退職給与積立預金 ※1	0	24,584,847
合計	2,641,800	27,226,647

※1 2020年5月13日付 みずほ銀行 新川支店 No.1047608 定期預金は 26,051,053円に補充された。

### 4. 退職給付引当金の内訳は次のとおりである。

科目	前期末自己都合 要支給額	当期末自己都合 要支給額	退職給付引当金 当期末残高
役員分	2,510,000	3,200,000	3,200,000
従業員分	22,073,803	22,851,053	22,851,053
合計	24,583,803	26,051,053	26,051,053