

第 2 期

決 算 報 告 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 瓦 リ サ イ ク ル 協 会

正味財産増減計算書 法人全体

平成28年4月 1日から平成29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			
受取入会金			
受取入会金		600,000	△ 600,000
受取入会金計	0	600,000	△ 600,000
受取会費			0
受取会費	360,000	360,000	0
受取会費計	360,000	360,000	0
雑収益			0
受取利息	3	0	3
雑収益計	3	0	3
経常収益計	360,003	960,000	△ 599,997
(2) 経常費用			0
事業費			0
事務用消耗品費	0	10,726	△ 10,726
管理諸費	0	187,010	△ 187,010
租税公課	0	61,200	△ 61,200
会費及び会議費	55,534	40,310	15,224
通信費	16,997	11,332	5,665
印刷費	175,985		175,985
委託費	561,964		561,964
事業費計	810,480	310,578	499,902
管理費			0
事務費	84,000		84,000
管理費計	84,000	0	84,000
経常費用計	894,480	310,578	583,902
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 534,477	649,422	△ 1,183,899
当期経常増減額	△ 534,477	649,422	△ 1,183,899
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 534,477	649,422	△ 1,183,899
法人税、住民税及び事業税	81,000	6,700	74,300
当期一般正味財産増減額	△ 615,477	642,722	△ 1,258,199
一般正味財産期首残高	642,722	0	642,722
一般正味財産期末残高	27,245	642,722	△ 615,477
II 指定正味財産増減の部			0
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	27,245	642,722	△ 615,477

貸借対照表 法人全体

平成29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	191,060	30,000	161,060
未収金	30,000	930,000	△ 900,000
流動資産合計	221,060	960,000	△ 738,940
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	221,060	960,000	△ 738,940
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	100,997	310,578	△ 209,581
預り金	11,818		11,818
未払法人税等	81,000	6,700	74,300
流動負債合計	193,815	317,278	△ 123,463
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	193,815	317,278	△ 123,463
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
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	27,245	642,722	△ 615,477
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	27,245	642,722	△ 615,477
負債及び正味財産合計	221,060	960,000	△ 738,940

貸借対照表 内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科目	実施事業等 会計	その他会計	法人会計	内部取引 消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	191,060	0	191,060
未収金	0	0	30,000	0	30,000
流動資産合計	0	0	221,060	0	221,060
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計	0	0	0	0	0
固定資産合計	0	0	0	0	0
資産合計	0	0	221,060	0	221,060
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	100,997	0	0	0	100,997
預り金	11,818				11,818
未払法人税等	81,000	0	0	0	81,000
流動負債合計	193,815	0	0	0	193,815
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	193,815	0	0	0	193,815
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	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産					
△ 1,292,758		0	1,320,003	0	27,245
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	△ 1,292,758	0	1,320,003	0	27,245
負債及び正味財産合計	△ 1,098,943	0	1,320,003	0	221,060

正味財産増減計算書 内訳表

(単位:円)

科目	実施事業等 会計	その他会計	法人会計	内部取引 消去	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	0	0	0	0	0
受取入会金計	0	0	0	0	0
受取会費					
受取会費	0	0	360,000	0	360,000
受取会費計	0	0	360,000	0	360,000
雑収益					
受取利息			3		3
雑収益計	0	0	3	0	3
経常収益計	0	0	360,003	0	360,003
(2) 経常費用					
事業費					
会費及び会議費	55,534	0	0	0	55,534
通信費	16,997	0	0	0	16,997
印刷費	175,985	0	0	0	175,985
委託費	561,964	0	0	0	561,964
事業費計	810,480	0	0	0	810,480
管理費					
事務費	84,000				84,000
管理費計	84,000	0	0	0	84,000
経常費用計	894,480	0	0	0	894,480
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 894,480	0	360,003	0	△ 534,477
当期経常増減額	△ 894,480	0	360,003	0	△ 534,477
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 894,480	0	360,003	0	△ 534,477
法人税、住民税及び事業税	81,000	0	0	0	81,000
当期一般正味財産増減額	△ 975,480	0	360,003	0	△ 615,477
一般正味財産期首残高	△ 317,278	0	960,000	0	642,722
一般正味財産期末残高	△ 1,292,758	0	1,320,003	0	27,245
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 1,292,758	0	1,320,003	0	27,245

財産目録

平成29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		191,060
	未収金	平成28年度会費 1件		30,000
流動資産合計				221,060
(固定資産)	基本財産			
	基本財産合計			0
	特定資産			
	特定資産合計			0
その他の 固定資産				
その他固定資産合計				0
固定資産合計				0
資産合計				221,060
(流動負債)	未払金	申告書作成報酬等		100,997
	預り金	司法書士 報酬源泉所得税		11,818
	未払法人税等	平成28年度確定額		81,000
流動負債合計				193,815
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				193,815
正味財産				27,245

様式3

法人名：一般社団法人 瓦リサイクル協会

財務諸表に対する注記

平成28年 4月 1日から

平成29年 3月31日まで

1. 重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成20年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 1) 売買目的有価証券
現在保有しておりません。
- 2) その他有価証券
 - ① 時価のあるもの
現在、保有しておりません。
 - ② 時価のないもの
現在、保有しておりません。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 1) 有形固定資産
現在、保有しておりません。
- 2) 所有権移転外ファイナンス・リース資産
現在、保有しておりません。
- 3) 無形固定資産
現在、保有しておりません。

(4) リース取引の処理方法

- 1) 平成20年4月1日以降に契約した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。
現在は保有しておりません。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

3. 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は保有しておりません。

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産は保有しておりません。

6. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当ありません。

様式3

法人名：一般社団法人 瓦リサイクル協会

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額はありません。
8. 重要な後発事象
決算日以後、財務諸表作成日までに発生した、財務に重要な影響を与えると思われる事項はありません。
又、財務諸表作成日から本総会時点までに発生した後発事象については総会の席上において口頭にて報告を致します。
9. その他
当社は平成28年3月1日に一般社団法人として新規設立いたしました。