

## 正味財産増減計算書 (1/2)

平成29年4月1日から平成30年3月31日(決算)まで

法人名：一般社団法人岐阜県産業環境保全協会  
事業名：事業全体

(単位：円)

| 科 目                  | 当 年 度      | 前 年 度      | 増 減         |
|----------------------|------------|------------|-------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |            |            |             |
| <b>経常増減の部</b>        |            |            |             |
| <b>経常収益</b>          |            |            |             |
| 受取入金                 | 30,000     | 0          | 30,000      |
| 入金収入                 | 30,000     | 0          | 30,000      |
| 受取会費                 | 36,760,000 | 37,430,000 | △ 670,000   |
| 正会員会費収入              | 34,900,000 | 35,570,000 | △ 670,000   |
| 賛助会員会費収入             | 1,860,000  | 1,860,000  | 0           |
| <b>事業収益</b>          | 11,811,878 | 13,140,645 | △ 1,328,767 |
| 教育研修事業収入             | 3,200      | 41,000     | △ 37,800    |
| 広告料収入                | 468,000    | 468,000    | 0           |
| 産業廃棄物管理票頒布事業収入       | 5,991,230  | 6,689,980  | △ 698,750   |
| 産業廃棄物管理票普及啓発頒布事業収入   | 1,957,380  | 2,209,430  | △ 252,050   |
| 許可講習会等実施協力事業収入       | 1,434,555  | 1,512,630  | △ 78,075    |
| 適正処理推進事業等活動支援金収入     | 600,000    | 600,000    | 0           |
| 電子マニフェストシステム運用支援事業収入 | 657,600    | 787,800    | △ 130,200   |
| 棚卸増加額                | 699,913    | 831,805    | △ 131,892   |
| <b>雑収益</b>           | 468,780    | 420,078    | 48,702      |
| 受取利息収入               | 146,830    | 169,528    | △ 22,698    |
| 雑収入                  | 321,950    | 250,550    | 71,400      |
| <b>経常収益計</b>         | 49,070,658 | 50,990,723 | △ 1,920,065 |
| <b>経常費用</b>          |            |            |             |
| <b>事業費</b>           | 43,778,063 | 41,212,546 | 2,565,517   |
| 役員報酬                 | 3,098,114  | 3,091,522  | 6,592       |
| 給料手当                 | 11,403,599 | 9,129,814  | 2,273,785   |
| 退職給付費用               | 413,000    | 413,000    | 0           |
| 福利厚生費                | 2,230,749  | 1,878,385  | 352,364     |
| 賃借金                  | 424,000    | 421,000    | 3,000       |
| 報償費                  | 50,000     | 74,000     | △ 24,000    |
| 旅費                   | 957,378    | 863,831    | 93,547      |
| 消耗品費                 | 4,775,253  | 4,831,666  | △ 56,413    |
| 管理票等仕入費              | 5,887,500  | 6,892,650  | △ 1,005,150 |
| 燃料費                  | 19,653     | 11,541     | 8,112       |
| 食糧費                  | 283,799    | 261,446    | 22,353      |
| 印刷製本費                | 3,567,294  | 2,877,768  | 689,526     |
| 修繕費                  | 14,040     | 81,344     | △ 67,304    |
| 通信運搬費                | 754,235    | 1,014,797  | △ 260,562   |
| 広告料                  | 54,000     | 75,600     | △ 21,600    |
| 手数料                  | 49,278     | 48,858     | 420         |
| 保険料                  | 59,720     | 85,660     | △ 25,940    |
| 委託料                  | 233,280    | 253,800    | △ 20,520    |
| 使用料及び賃借料             | 4,742,786  | 4,737,953  | 4,833       |
| 負担金                  | 3,273,180  | 2,826,900  | 446,280     |
| 交付金                  | 610,000    | 457,167    | 152,833     |
| 租税公課                 | 45,400     | 64,100     | △ 18,700    |

## 正味財産増減計算書 (2/2)

平成29年4月1日から平成30年3月31日(決算)まで

法人名：一般社団法人岐阜県産業環境保全協会  
事業名：事業全体

(単位：円)

| 科 目             | 当 年 度       | 前 年 度       | 増 減         |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 棚卸減少額           | 831,805     | 819,744     | 12,061      |
| 管理費             | 9,519,687   | 9,020,068   | 499,619     |
| 役員報酬            | 2,065,410   | 2,061,015   | 4,395       |
| 給料手当            | 1,294,711   | 850,746     | 443,965     |
| 退職給付費用          | 43,000      | 43,000      | 0           |
| 福利厚生費           | 519,798     | 437,383     | 82,415      |
| 会議費             | 2,499,339   | 2,331,095   | 168,244     |
| 報償費             | 402,325     | 400,165     | 2,160       |
| 旅費              | 455,558     | 407,670     | 47,888      |
| 消耗品費            | 151,133     | 128,867     | 22,266      |
| 食糧費             | 17,596      | 0           | 17,596      |
| 通信運搬費           | 235,919     | 240,314     | △ 4,395     |
| 広告料             | 32,400      | 0           | 32,400      |
| 手数料料            | 176,656     | 172,898     | 3,758       |
| 委託料             | 102,600     | 70,200      | 32,400      |
| 使用料及び賃借料        | 879,973     | 879,557     | 416         |
| 負担金             | 3,000       | 3,000       | 0           |
| 租税公課            | 415,800     | 395,600     | 20,200      |
| 渉外費             | 69,468      | 406,712     | △ 337,244   |
| 雑費              | 35,066      | 10,752      | 24,314      |
| 貸倒損失            | 60,000      | 120,000     | △ 60,000    |
| 減価償却費           | 59,935      | 61,094      | △ 1,159     |
| 経常費用計           | 53,297,750  | 50,232,614  | 3,065,136   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 4,227,092 | 758,109     | △ 4,985,201 |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常増減額         | △ 4,227,092 | 758,109     | △ 4,985,201 |
| 経常外増減の部         |             |             |             |
| 経常外収益           |             |             |             |
| 経常外収益計          | 0           | 0           | 0           |
| 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     | △ 4,227,092 | 758,109     | △ 4,985,201 |
| 一般正味財産期首残高      | 215,145,334 | 214,387,225 | 758,109     |
| 一般正味財産期末残高      | 210,918,242 | 215,145,334 | △ 4,227,092 |
| 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       | 210,918,242 | 215,145,334 | △ 4,227,092 |

## 正味財産増減計算書内訳表（1/2）

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

一般社団法人岐阜県産業環境保全協会

(単位:円)

| 科目                   | 実施事業等会計          |                  |                       | 共益事業会計    |           |           |           |                   |                   | 法人会計              | 内部取引消去   | 合計                |    |
|----------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|----|
|                      | 大科目              | ①啓発普及事業          | ②産業廃棄物管理票(マニフェスト)普及事業 | 小計        | ①組織強化事業   | ②調査及び研修事業 | ③適正処理支援事業 | ④協力交流事業           | 共通                |                   |          |                   | 小計 |
|                      |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   |                   |          |                   |    |
| <b>I 一般正味財産の増減の部</b> |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   |                   |          |                   |    |
| <b>1. 経常増減の部</b>     |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   |                   |          |                   |    |
| <b>(1) 経常収益</b>      |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   |                   |          |                   |    |
| 受取入金                 | 0                | 0                | 0                     |           |           |           |           | 19,500            | 19,500            | 10,500            | 0        | 30,000            |    |
| 入会金収入                |                  |                  |                       |           |           |           |           | 19,500            | 19,500            | 10,500            |          | 30,000            |    |
| 受取会費                 | 0                | 0                | 0                     |           |           |           |           | 23,894,000        | 23,894,000        | 12,866,000        | 0        | 36,760,000        |    |
| 正会員会費収入              |                  |                  |                       |           |           |           |           | 22,685,000        | 22,685,000        | 12,215,000        |          | 34,900,000        |    |
| 賛助会員会費収入             |                  |                  |                       |           |           |           |           | 1,209,000         | 1,209,000         | 651,000           |          | 1,860,000         |    |
| 事業収益                 | 1,068,000        | 8,606,210        | 9,674,210             |           |           |           |           | 2,137,668         | 2,137,668         | 0                 | 0        | 11,811,878        |    |
| 教育研修事業収入             |                  |                  |                       |           |           |           |           | 3,200             | 3,200             |                   |          | 3,200             |    |
| 広告料収入                | 468,000          |                  | 468,000               |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 468,000           |    |
| 産業廃棄物管理票頒布事業収入       |                  | 5,991,230        | 5,991,230             |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 5,991,230         |    |
| 産業廃棄物管理票普及啓発頒布事業収入   |                  | 1,957,380        | 1,957,380             |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 1,957,380         |    |
| 許可講習会等実施協力事業収入       |                  |                  |                       |           |           |           |           | 1,434,555         | 1,434,555         |                   |          | 1,434,555         |    |
| 適正処理推進事業等活動支援金収入     | 600,000          |                  | 600,000               |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 600,000           |    |
| 電子マニフェストシステム運用支援事業収入 |                  | 657,600          | 657,600               |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 657,600           |    |
| 棚卸増加額                |                  |                  |                       |           |           |           |           | 699,913           | 699,913           |                   |          | 699,913           |    |
| 雑収益                  | 0                | 0                | 0                     |           |           |           |           | 468,780           | 468,780           | 0                 | 0        | 468,780           |    |
| 受取利息収入               |                  |                  |                       |           |           |           |           | 146,830           | 146,830           |                   |          | 146,830           |    |
| 雑収入                  |                  |                  |                       |           |           |           |           | 321,950           | 321,950           |                   |          | 321,950           |    |
| <b>経常収益計</b>         | <b>1,068,000</b> | <b>8,606,210</b> | <b>9,674,210</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>26,519,948</b> | <b>26,519,948</b> | <b>12,876,500</b> | <b>0</b> | <b>49,070,658</b> |    |
| <b>(2) 経常費用</b>      |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   |                   |          |                   |    |
| 事業費                  | 8,348,754        | 14,956,095       | 23,304,849            | 1,074,710 | 5,378,341 | 409,687   | 2,500,416 | 11,110,060        | 20,473,214        |                   | 0        | 43,778,063        |    |
| 役員報酬                 | 516,352          |                  | 516,352               |           |           |           |           | 2,581,762         | 2,581,762         |                   |          | 3,098,114         |    |
| 給料手当                 | 1,746,007        | 5,358,878        | 7,104,885             |           |           |           |           | 4,298,714         | 4,298,714         |                   |          | 11,403,599        |    |
| 退職給付費用               | 22,000           | 259,000          | 281,000               |           |           |           |           | 132,000           | 132,000           |                   |          | 413,000           |    |
| 福利厚生費                | 344,976          | 829,507          | 1,174,483             |           |           |           |           | 1,056,266         | 1,056,266         |                   |          | 2,230,749         |    |
| 賃金                   |                  | 424,000          | 424,000               |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 424,000           |    |
| 報償費                  | 50,000           |                  | 50,000                |           | 0         |           |           |                   | 0                 |                   |          | 50,000            |    |
| 旅費                   | 40,700           | 0                | 40,700                | 0         | 27,460    | 126,410   | 762,808   |                   | 916,678           |                   |          | 957,378           |    |
| 消耗品費                 | 141,702          | 318,779          | 460,481               | 433,470   | 3,506,846 | 50,600    | 0         | 323,856           | 4,314,772         |                   |          | 4,775,253         |    |
| 管理票等仕入費              |                  | 5,887,500        | 5,887,500             |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 5,887,500         |    |
| 燃料費                  |                  |                  |                       |           |           | 19,653    |           |                   | 19,653            |                   |          | 19,653            |    |
| 食糧費                  | 25,650           | 0                | 25,650                | 0         | 162,115   | 88,334    | 7,700     |                   | 258,149           |                   |          | 283,799           |    |
| 印刷製本費                | 3,040,200        | 0                | 3,040,200             | 0         | 527,094   |           | 0         |                   | 527,094           |                   |          | 3,567,294         |    |
| 修繕費                  |                  |                  |                       |           |           | 14,040    |           |                   | 14,040            |                   |          | 14,040            |    |
| 通信運搬費                | 400,334          | 141,117          | 541,451               | 31,240    | 114,036   | 0         | 67,508    |                   | 212,784           |                   |          | 754,235           |    |
| 広告料                  | 54,000           |                  | 54,000                |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 54,000            |    |
| 手数料                  |                  | 49,278           | 49,278                |           |           |           |           |                   |                   |                   |          | 49,278            |    |
| 保険料                  |                  |                  |                       |           |           | 59,720    |           |                   | 59,720            |                   |          | 59,720            |    |
| 委託料                  | 233,280          |                  | 233,280               |           |           |           |           |                   | 0                 |                   |          | 233,280           |    |
| 使用料及び賃借料             | 628,553          | 1,688,036        | 2,316,589             | 497,610   | 5,530     | 37,400    | 1,885,657 |                   | 2,426,197         |                   |          | 4,742,786         |    |
| 負担金                  | 1,105,000        |                  | 1,105,000             |           | 543,180   |           | 1,625,000 |                   | 2,168,180         |                   |          | 3,273,180         |    |
| 交付金                  |                  |                  |                       | 610,000   |           |           |           |                   | 610,000           |                   |          | 610,000           |    |
| 租税公課                 |                  |                  |                       |           |           | 45,400    |           |                   | 45,400            |                   |          | 45,400            |    |
| 雑費                   | 0                | 0                | 0                     | 0         | 0         | 0         | 0         |                   | 0                 |                   |          | 0                 |    |
| 棚卸減少額                |                  |                  |                       |           |           |           |           | 831,805           | 831,805           |                   |          | 831,805           |    |
| 管理費                  |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   | 9,519,687         | 0        | 9,519,687         |    |
| 役員報酬                 |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   | 2,065,410         |          | 2,065,410         |    |
| 給料手当                 |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   | 1,294,711         |          | 1,294,711         |    |
| 退職給付費用               |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   | 43,000            |          | 43,000            |    |
| 福利厚生費                |                  |                  |                       |           |           |           |           |                   |                   | 519,798           |          | 519,798           |    |

## 正味財産増減計算書内訳表（2/2）

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

一般社団法人岐阜県産業環境保全協会

(単位:円)

| 科目<br>大科目<br>中科目     | 実施事業等会計      |                       |              | 共益事業会計      |              |             |              |             |             | 法人会計       | 内部即時消去 | 合計          |
|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------|
|                      | ①啓発普及事業      | ②産業廃棄物管理費(マニフェスト)普及事業 | 小計           | ①組織強化事業     | ②調査及び研修事業    | ③適正処理支援事業   | ④協力交流事業      | 共通          | 小計          |            |        |             |
| 会議費                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 2,499,339  |        | 2,499,339   |
| 報償費                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 402,325    |        | 402,325     |
| 旅費                   |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 455,558    |        | 455,558     |
| 消耗品費                 |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 151,133    |        | 151,133     |
| 食糧費                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 17,596     |        | 17,596      |
| 印刷製本費                |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 0          |        | 0           |
| 修繕費                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 0          |        | 0           |
| 通信運搬費                |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 235,919    |        | 235,919     |
| 広告料                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 32,400     |        | 32,400      |
| 手数料                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 176,656    |        | 176,656     |
| 委託料                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 102,600    |        | 102,600     |
| 使用料及び賃借料             |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 879,973    |        | 879,973     |
| 備品費                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 0          |        | 0           |
| 負担金                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 3,000      |        | 3,000       |
| 租税公課                 |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 415,800    |        | 415,800     |
| 渉外費                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 69,468     |        | 69,468      |
| 雑費                   |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 35,066     |        | 35,066      |
| 貸倒損失                 |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 60,000     |        | 60,000      |
| 減価償却費                |              |                       |              |             |              |             |              |             |             | 59,935     |        | 59,935      |
| <b>経常費用計</b>         | 8,348,754    | 14,956,095            | 23,304,849   | 1,074,710   | 5,378,341    | 409,687     | 2,500,416    | 11,110,060  | 20,473,214  | 9,519,687  | 0      | 53,297,750  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | △ 7,280,754  | △ 6,349,885           | △ 13,630,639 | △ 1,074,710 | △ 5,378,341  | △ 409,687   | △ 2,500,416  | 15,409,888  | 6,046,734   | 3,356,813  | 0      | △ 4,227,092 |
| 評価損益等計               | 0            | 0                     | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 当期経常増減額              | △ 7,280,754  | △ 6,349,885           | △ 13,630,639 | △ 1,074,710 | △ 5,378,341  | △ 409,687   | △ 2,500,416  | 15,409,888  | 6,046,734   | 3,356,813  | 0      | △ 4,227,092 |
| <b>2. 経常外増減の部</b>    |              |                       |              |             |              |             |              |             |             |            |        |             |
| (1) 経常外収益            |              |                       |              |             |              |             |              |             |             |            |        |             |
| 経常外収益計               | 0            | 0                     | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          | 0      | 0           |
| (2) 経常外費用            |              |                       |              |             |              |             |              |             |             |            |        |             |
| 経常外費用計               | 0            | 0                     | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 当期経常外増減額             | 0            | 0                     | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 予備費                  |              |                       |              |             |              |             |              |             |             |            | 0      | 0           |
| 当期一般正味財産増減額          | △ 7,280,754  | △ 6,349,885           | △ 13,630,639 | △ 1,074,710 | △ 5,378,341  | △ 409,687   | △ 2,500,416  | 15,409,888  | 6,046,734   | 3,356,813  | 0      | △ 4,227,092 |
| 一般正味財産期首残高           | △ 35,070,755 | △ 28,815,952          | △ 63,886,707 | △ 4,752,972 | △ 28,794,208 | △ 8,188,210 | △ 10,698,529 | 308,927,990 | 256,494,071 | 22,537,970 | 0      | 215,145,334 |
| 一般正味財産期末残高 ※         | △ 42,351,509 | △ 35,165,837          | △ 77,517,346 | △ 5,827,682 | △ 34,172,549 | △ 8,597,897 | △ 13,198,945 | 324,337,878 | 262,540,805 | 25,894,783 | 0      | 210,918,242 |
| <b>Ⅱ 指定正味財産の増減の部</b> |              |                       |              |             |              |             |              |             |             |            |        |             |
| 当期指定正味財産増減額          | 0            | 0                     | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 指定正味財産期首残高           | 0            | 0                     | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 指定正味財産期末残高           | 0            | 0                     | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          | 0      | 0           |
| <b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>    | △ 42,351,509 | △ 35,165,837          | △ 77,517,346 | △ 5,827,682 | △ 34,172,549 | △ 8,597,897 | △ 13,198,945 | 324,337,878 | 262,540,805 | 25,894,783 | 0      | 210,918,242 |

※ 一般正味財産期末残高210,918,242円のうち、204,000,000円は産業廃棄物対策基金である。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品……先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両・事務所什器備品……定率法

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

職員の期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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。

(5) 会計基準について

会計基準については、「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を適用している。

### 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      | 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 | 922,000     | 0         | 0         | 922,000     |
| 基金積立資産   | 204,000,000 | 0         | 0         | 204,000,000 |
| 合 計      | 204,922,000 | 0         | 0         | 204,922,000 |

### 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<br>味財産からの<br>充当額) | (うち一般正<br>味財産からの<br>充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|----------|-------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 特 定 資 産  |             |                          |                          |                  |
| 退職給付引当資産 | 922,000     | 0                        | 0                        | 922,000          |
| 基金積立資産   | 204,000,000 | 0                        | 204,000,000              | 0                |
| 合 計      | 204,922,000 | 0                        | 204,000,000              | 922,000          |

4. 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 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 車 両           | 1,812,000 | 1,811,999 | 1         |
| 事 務 所 什 器 備 品 | 3,788,137 | 3,731,250 | 56,887    |
| 合 計           | 5,600,137 | 5,543,249 | 56,888    |

## 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3で記載しているので省略する。

2. 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 |         |
| 賞 与 引 当 金     | 620,902 | 941,567   | 620,902   | 0     | 941,567 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 922,000 | 0         | 0         | 0     | 922,000 |