

貸借対照表

令和 6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	55,548,024	32,141,773	23,406,251
売掛金	153,720	468,760	△ 315,040
未収金	3,962,438,616	584,584	3,961,854,032
たな卸資産	63,300	186,000	△ 122,700
貯蔵品	109,981	95,389	14,592
流動資産合計	4,018,313,641	33,476,506	3,984,837,135
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,880,000	1,880,000	0
大規模災害支援準備資産	6,000,000	6,000,000	0
周年事業引当資産	0	5,000,000	△ 5,000,000
環境修復基金	17,772,009	17,771,707	302
特定資産合計	25,652,009	30,651,707	△ 4,999,698
(3) その他固定資産			
什器備品	26	575	△ 549
電話加入権	145,600	145,600	0
その他固定資産合計	145,626	146,175	△ 549
固定資産合計	25,797,635	30,797,882	△ 5,000,247
資産合計	4,044,111,276	64,274,388	3,979,836,888
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	391,500	757,500	△ 366,000
未払金	3,742,315,176	276,673	3,742,038,503
未払法人税等	51,221,100	71,000	51,150,100
未払消費税等	16,534,200	0	16,534,200
預り金	110,524	27,800	82,724
短期借入金	49,000,000	0	49,000,000
流動負債合計	3,859,572,500	1,132,973	3,858,439,527
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,880,000	1,880,000	0
大規模災害支援準備引当金	6,000,000	6,000,000	0
周年記念事業引当金	0	5,000,000	△ 5,000,000
固定負債合計	7,880,000	12,880,000	△ 5,000,000
負債合計	3,867,452,500	14,012,973	3,853,439,527
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	17,772,009	17,771,707	302
指定正味財産合計	17,772,009	17,771,707	302
2. 一般正味財産	158,886,767	32,489,708	126,397,059
正味財産合計	176,658,776	50,261,415	126,397,361
負債及び正味財産合計	4,044,111,276	64,274,388	3,979,836,888

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	53	0	53
受取入会金			
正会員受取入会金	970,000	100,000	870,000
賛助会員受取入会金	30,000	90,000	△ 60,000
受取入会金計	1,000,000	190,000	810,000
受取会費			
正会員受取会費	16,204,500	17,201,000	△ 996,500
新規正会員受取会費	440,000	48,000	392,000
賛助会員受取会費	960,000	960,000	0
新規賛助会員受取会費	20,000	30,000	△ 10,000
受取会費計	17,624,500	18,239,000	△ 614,500
事業収益			
事業収益	4,163,917,792	126,882,785	4,037,035,007
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	270,000	180,000	90,000
受取許可講習会等	1,810,072	584,584	1,225,488
受取補助金等計	2,080,072	764,584	1,315,488
受取負担金			
受取負担金	400,000	0	400,000
受取寄付金			
受取寄付金	4,600,000	0	4,600,000
雑収益			
受取利息	1,537	385	1,152
経常収益計	4,189,623,954	146,076,754	4,043,547,200
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	186,000	327,200	△ 141,200
紙マニフェスト仕入高	3,444,000	4,593,500	△ 1,149,500
車表示ステッカー仕入高	37,530	66,730	△ 29,200
値引・戻し高	△ 1,200,140	△ 1,599,820	399,680
期末たな卸高	△ 63,300	△ 186,000	122,700
給料手当	7,075,534	3,064,686	4,010,848
役員報酬	139,880	2,408,400	△ 2,268,520
賞与	1,273,020	1,091,550	181,470
退職給付費用	0	191,500	△ 191,500
福利厚生費	1,797,957	1,477,276	320,681
旅費交通費	846,244	181,602	664,642
通信運搬費	840,787	620,904	219,883
消耗什器備品費	168,428	255,226	△ 86,798
消耗品費	2,104,055	449,507	1,654,548
印刷製本費	1,849,239	1,692,326	156,913
燃料費	55,130	0	55,130
光熱水料費	119,026	78,069	40,957
賃借料	1,882,810	1,537,357	345,453
保険料	1,006,130	0	1,006,130
諸謝金	519,740	683,420	△ 163,680
租税公課	16,534,419	1	16,534,418
支払負担金	805,189	0	805,189
支払助成金	400,000	500,000	△ 100,000
支払寄付金	1,000,000	0	1,000,000
委託費	3,964,909,543	107,248,268	3,857,661,275
会議費	4,194,089	119,414	4,074,675
事務委託費	384,850	128,150	256,700
雑費	132,193	2,219	129,974
事業費計	4,010,442,353	124,931,485	3,885,510,868

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	69,208	1,251,600	△ 1,182,392
給料手当	1,094,829	936,210	158,619
賞与	196,980	333,450	△ 136,470
退職給付費用	0	58,500	△ 58,500
福利厚生費	278,206	451,283	△ 173,077
会議費	238,243	741,346	△ 503,103
交際費	30,000	13,942	16,058
旅費交通費	10,947	68,795	△ 57,848
通信運搬費	114,958	287,834	△ 172,876
減価償却費	549	1,098	△ 549
消耗什器備品費	0	171,574	△ 171,574
消耗品費	151,293	294,217	△ 142,924
印刷製本費	303,118	338,828	△ 35,710
光熱水料費	30,130	52,480	△ 22,350
賃借料	776,380	905,875	△ 129,495
租税公課	114	213,126	△ 213,012
支払負担金	1,478,498	1,314,200	164,298
支払寄付金	0	5,000	△ 5,000
事務委託費	1,555,496	637,020	918,476
表彰費	168,520	278,970	△ 110,450
慶弔費	60,000	210,950	△ 150,950
雑費	5,973	6,094	△ 121
管理費計	6,563,442	8,572,392	△ 2,008,950
経常費用計	4,017,005,795	133,503,877	3,883,501,918
評価損益等調整前当期経常増減額	172,618,159	12,572,877	160,045,282
当期経常増減額	172,618,159	12,572,877	160,045,282
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
周年記念事業引当金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
経常外収益計	5,000,000	0	5,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	5,000,000	0	5,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	177,618,159	12,572,877	165,045,282
法人税、住民税及び事業税	51,221,100	71,000	51,150,100
当期一般正味財産増減額	126,397,059	12,501,877	113,895,182
一般正味財産期首残高	32,489,708	19,987,831	12,501,877
一般正味財産期末残高	158,886,767	32,489,708	126,397,059
II 指定正味財産増減の部			
特定資産評価損益等			
特定資産評価損益等	302	21,401	△ 21,099
当期指定正味財産増減額	302	21,401	△ 21,099
指定正味財産期首残高	17,771,707	17,750,306	21,401
指定正味財産期末残高	17,772,009	17,771,707	302
III 正味財産期末残高	176,658,776	50,261,415	126,397,361

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	産業廃棄物適正処理 推進等事業	産業廃棄物処理業者 育成等事業	小計	協会員福利厚生等事 業		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	53	53	0	0	53
受取入金						
正会員受取入金	0	0	0	0	970,000	970,000
賛助会員受取入金	0	0	0	0	30,000	30,000
受取入金計	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
受取会費						
正会員受取会費	0	0	0	0	16,204,500	16,204,500
新規正会員受取会費	0	0	0	0	440,000	440,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	960,000	960,000
新規賛助会員受取会費	0	0	0	0	20,000	20,000
受取会費計	0	0	0	0	17,624,500	17,624,500
事業収益						
事業収益	400,000	4,163,322,792	4,163,722,792	195,000	0	4,163,917,792
受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	0	270,000	270,000	0	0	270,000
受取許可講習会等	1,810,072	0	1,810,072	0	0	1,810,072
受取補助金等計	1,810,072	270,000	2,080,072	0	0	2,080,072
受取負担金						
受取負担金	0	400,000	400,000	0	0	400,000
受取寄付金						
受取寄付金	0	0	0	0	4,600,000	4,600,000
雑収益						
受取利息	0	352	352	0	1,185	1,537
経常収益計	2,210,072	4,163,993,197	4,166,203,269	195,000	23,225,685	4,189,623,954
(2) 経常費用						
事業費						
期首たな卸高	0	186,000	186,000	0	0	186,000
紙マニフェスト仕入高	306,000	3,138,000	3,444,000	0	0	3,444,000
車表示ステッカー仕入高	0	37,530	37,530	0	0	37,530
値引・戻し高	0	△ 1,200,140	△ 1,200,140	0	0	△ 1,200,140
期末たな卸高	0	△ 63,300	△ 63,300	0	0	△ 63,300
給料手当	2,467,449	4,362,974	6,830,423	245,111	0	7,075,534
役員報酬	51,017	80,499	131,516	8,364	0	139,880
賞与	443,940	784,980	1,228,920	44,100	0	1,273,020
福利厚生費	627,001	1,108,671	1,735,672	62,285	0	1,797,957
旅費交通費	96,968	696,183	793,151	53,093	0	846,244
通信運搬費	146,514	507,468	653,982	186,805	0	840,787
消耗什器備品費	0	168,428	168,428	0	0	168,428
消耗品費	208,215	1,880,112	2,088,327	15,728	0	2,104,055
印刷製本費	308,082	693,740	1,001,822	847,417	0	1,849,239
燃料費	0	55,130	55,130	0	0	55,130
光熱水料費	41,465	74,429	115,894	3,132	0	119,026
賃借料	796,567	1,045,409	1,841,976	40,834	0	1,882,810
保険料	0	1,006,130	1,006,130	0	0	1,006,130
諸謝金	417,751	101,989	519,740	0	0	519,740
租税公課	0	16,534,271	16,534,271	148	0	16,534,419
支払負担金	0	759,184	759,184	46,005	0	805,189
支払助成金	0	0	0	400,000	0	400,000
支払寄付金	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
委託費	44,000	3,964,865,543	3,964,909,543	0	0	3,964,909,543
会議費	51,365	827,095	878,460	3,315,629	0	4,194,089
事務委託費	0	384,850	384,850	0	0	384,850
雑費	0	113,710	113,710	18,483	0	132,193
事業費計	6,006,334	3,998,148,885	4,004,155,219	6,287,134	0	4,010,442,353

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	産業廃棄物適正処理 推進等事業	産業廃棄物処理業者 育成等事業	小計	協会員福利厚生等事 業		
管理費						
役員報酬	0	0	0	0	69,208	69,208
給料手当	0	0	0	0	1,094,829	1,094,829
賞与	0	0	0	0	196,980	196,980
福利厚生費	0	0	0	0	278,206	278,206
会議費	0	0	0	0	238,243	238,243
交際費	0	0	0	0	30,000	30,000
旅費交通費	0	0	0	0	10,947	10,947
通信運搬費	0	0	0	0	114,958	114,958
減価償却費	0	0	0	0	549	549
消耗品費	0	0	0	0	151,293	151,293
印刷製本費	0	0	0	0	303,118	303,118
光熱水料費	0	0	0	0	30,130	30,130
賃借料	0	0	0	0	776,380	776,380
租税公課	0	0	0	0	114	114
支払負担金	0	0	0	0	1,478,498	1,478,498
事務委託費	0	0	0	0	1,555,496	1,555,496
表彰費	0	0	0	0	168,520	168,520
慶弔費	0	0	0	0	60,000	60,000
雑費	0	0	0	0	5,973	5,973
管理費計	0	0	0	0	6,563,442	6,563,442
経常費用計	6,006,334	3,998,148,885	4,004,155,219	6,287,134	6,563,442	4,017,005,795
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,796,262	165,844,312	162,048,050	△ 6,092,134	16,662,243	172,618,159
当期経常増減額	△ 3,796,262	165,844,312	162,048,050	△ 6,092,134	16,662,243	172,618,159
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
その他の経常外収益						
周年記念事業引当金取崩額	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
経常外収益計	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,796,262	165,844,312	162,048,050	△ 1,092,134	16,662,243	177,618,159
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,796,262	165,844,312	162,048,050	△ 1,092,134	16,662,243	177,618,159
法人税、住民税及び事業税	0	51,221,100	51,221,100	0	0	51,221,100
当期一般正味財産増減額	△ 3,796,262	114,623,212	110,826,950	△ 1,092,134	16,662,243	126,397,059
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	32,489,708	32,489,708
一般正味財産期末残高	△ 3,796,262	114,623,212	110,826,950	△ 1,092,134	49,151,951	158,886,767
II 指定正味財産増減の部						
特定資産評価損益等						
特定資産評価損益等	0	0	0	0	302	302
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	0	302	302	0	△ 302	0
当期指定正味財産増減額	0	302	302	0	0	302
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	17,771,707	17,771,707
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	17,772,009	17,772,009
III 正味財産期末残高	△ 3,796,262	114,623,212	110,826,950	△ 1,092,134	66,923,960	176,658,776

財務諸表に対する注記

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日改定内閣府公益認定等委員会）を採用しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法(品質低下による原価の切り下げを含む)によって棚卸資産を評価しております。
なお、当該最終仕入原価法の採用は、期間損益の計算にとって著しい弊害はありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①什器備品・・・定率法によっています。なお、平成19年4月1日以降に取得している什器備品についてはいわゆる250%定率法を採用しています。又、24年4月1日以降に取得した什器備品については、いわゆる200%定率法を採用しております。
 - ②ソフトウェア・・・定額法によっています。
- (4) 引当金の計上基準
 - ①貸倒引当金・・・回収に懸念がある債権については個別評価による引当金を計上しています。
 - ②退職給付引当金・・・期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上しています。
 - ③30周年記念事業引当金・・・2023年開催予定の記念事業に係る費用の見積額を計上しています。
 - ③大規模災害支援準備引当金繰入額・・・大規模災害時の支援に備えて見積額を計上しています。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。
- (6) リース取引
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に準ずる会計処理を採用しています。
- (7) 税効果会計
繰延税金負債は0円。繰延税金資産は約10万円であり、金額としての影響力(重要性)が小さいことから、財務諸表への計上を控えています。
- (8) 当法人は満期日到来基準を採用してます。