

## 平成 30 年度収支決算の件

平成 31 年 5 月 15 日に会計監査を終了しました。決算資料は以下のとおりです。

貸借対照表総括表  
正味財産増減計算総括表  
計算書類に対する注記  
収支計算書総括表  
収支計算書に対する注記

### 【一般会計】

貸借対照表  
正味財産増減計算書  
収支計算書  
財産目録

### 【講習会修了証特別会計】

貸借対照表  
正味財産増減計算書  
収支計算書  
財産目録

監査報告書

参考資料 会費収入の明細  
一般会計収支計算書（簡易版）  
貸借対照表（簡易版）、

## 貸借対照表総括表

平成31年3月31日現在

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	講習終了証 特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金	207,044			207,044
普通預金	12,572,177	264,247		12,836,424
振替貯金	255,339			255,339
定期預金	5,500,000			5,500,000
未収入金	989,100			989,100
前払費用	348,486			348,486
仮払金	23,504		△ 23,504	0
流動資産合計	19,895,650	264,247	△ 23,504	20,136,393
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				0
基本財産合計	0	0	0	0
(1) 特定資産				
役員退職給与積立資産	3,625,000			3,625,000
特定資産合計	3,625,000	0	0	3,625,000
(2) その他固定資産				
工具器具備品	7,211			7,211
その他固定資産計	7,211	0	0	7,211
固定資産合計	3,632,211	0	0	3,632,211
<b>資産合計</b>	23,527,861	264,247	△ 23,504	23,768,604
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	982,824			982,824
前受金	134,000			134,000
預り金	256,198			256,198
仮受金		23,504	△ 23,504	0
未払法人税等	178,100			178,100
流動負債合計	1,551,122	23,504	△ 23,504	1,551,122
<b>2. 固定負債</b>				
役員退職慰労引当金	3,625,000			3,625,000
固定負債合計	3,625,000	0	0	3,625,000
<b>負債合計</b>	5,176,122	23,504	△ 23,504	5,176,122
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 一般正味財産</b>				
一般正味財産合計	18,351,739	240,743		18,592,482
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	18,351,739	240,743	0	18,592,482
<b>負債及び正味財産合計</b>	23,527,861	264,247	△ 23,504	23,768,604

## 正味財産増減計算書総括表

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(単位：円)

科 目	一般会計	講習終了証 特別会計	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	17,000			17,000
受取会費				
正会員受取会費	24,039,000			24,039,000
賛助会員受取会費	1,700,000			1,700,000
事業収益				
研修事業収益				
中央研究集会参加費収益	502,200			502,200
セミナー参加費収益	570,240			570,240
会誌販売事業収益	34,000			34,000
広告収益	1,930,000			1,930,000
委託事業収益				
委託調査研究事業収益	988,200			988,200
その他の委託事業収益	214,995			214,995
講習終了証販売収益		399,600		399,600
その他の事業収益	23,800			23,800
雑収益				
受取利息	787	3		790
その他収益				0
経常収益計	30,020,222	399,603	0	30,419,825
(2) 経常費用				
事業費				
研修費				
中央研究集会	689,044			689,044
セミナー	845,625			845,625
継続教育学習認定制度事業費	67,695			67,695
機関誌刊行費	7,248,829			7,248,829
メールマガジン発行費	471,081			471,081
研究発表会費	677,915			677,915
表彰費	482,432			482,432
委託事業費				
委託調査研究事業費	844,348			844,348
その他の委託事業費	0			0
負担金	262,000			262,000
講習終了証作成費		295,303		295,303
助成金	853,149			853,149
管理費				
役員報酬	4,200,000			4,200,000
給料手当	5,644,068			5,644,068
法定福利費	1,089,580			1,089,580
役員退職慰労引当金繰入額	400,000			400,000
図書印刷費	409,299			409,299

正味財産増減計算書総括表

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(単位：円)

科 目	一般会計	講習終了証 特別会計	内部取引消去	合 計
旅費交通費	1,215,501			1,215,501
通信運搬費	517,874			517,874
公租公課	13,995			13,995
広告宣伝費	151,200			151,200
消耗什器備品費	9,789			9,789
消耗品費	16,604			16,604
会議費	1,728,529			1,728,529
賃借料使用料	1,302,288			1,302,288
支払手数料	381,858	432		382,290
減価償却費	12,017			12,017
雑費	3,585			3,585
法人税、住民税及び事業税	178,100			178,100
経常費用計	29,716,405	295,735	0	30,012,140
当期経常増減額	303,817	103,868	0	407,685
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				
固定資産除却損				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	303,817	103,868	0	407,685
一般正味財産期首残高	18,047,922	136,875		18,184,797
一般正味財産期末残高	18,351,739	240,743	0	18,592,482
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	18,351,739	240,743	0	18,592,482

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
定率法によっております。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(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おります。

### 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、次のとおりです。

(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
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
役員退職給与積立資産	3,225,000	400,000	0	3,625,000
小計	3,225,000	400,000	0	3,625,000
合計	3,225,000	400,000	0	3,625,000

### 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、次のとおりです。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち基金からの 充当額)	(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	0	(0)	(0)	0	(0)
小計	0	(0)	(0)	0	(0)
特定資産					
役員退職給与積立資産	3,625,000	(0)	(0)	(0)	(3,625,000)
小計	3,625,000	(0)	(0)	(0)	(3,625,000)
合計	3,625,000	(0)	(0)	(0)	(3,625,000)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
工具器具備品	172,710	165,499	7,211
合計	172,710	165,499	7,211

## 収支計算書総括表

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(単位：円)

科 目	一般会計	講習終了証 特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入				0
特定資産利息収入				
②入金収入	17,000			17,000
入金収入				
③会費収入	24,039,000			24,039,000
正会員会費収入				
賛助会員会費収入	1,700,000			1,700,000
④事業収入				
研修事業収入				
中央研究集会参加費収入	502,200			502,200
セミナー参加費収入	570,240			570,240
会誌販売収入	34,000			34,000
広告収入	1,930,000			1,930,000
委託事業収入				
委託調査研究事業収入	988,200			988,200
その他の委託事業収入	214,995			214,995
講習終了証販売収入		399,600		399,600
その他の事業収入	23,800			23,800
⑤雑収入				
受取利息収入	787	3		790
事業活動収入計	30,020,222	399,603	0	30,419,825
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
研修費支出				
中央研究集会支出	689,044			689,044
セミナー支出	845,625			845,625
継続教育学習認定制度事業費支出	67,695			67,695
機関誌刊行費支出	7,248,829			7,248,829
メールマガジン発行費支出	471,081			471,081
研究発表会費支出	677,915			677,915
表彰費支出	482,432			482,432
委託事業費支出				
委託調査研究事業費支出	844,348			844,348
その他の委託事業費支出	0			0
負担金支出	262,000			262,000
講習終了証作成費支出		295,303		295,303
助成金支出	853,149			853,149
事業費支出計	12,442,118	295,303	0	12,737,421
②管理費支出				
役員報酬支出	4,200,000			4,200,000
給料手当支出	5,644,068			5,644,068
法定福利費支出	1,089,580			1,089,580
図書印刷費支出	409,299			409,299
旅費交通費支出	1,215,501			1,215,501
通信運搬費支出	517,874			517,874
公租公課支出	13,995			13,995
広告宣伝費支出	151,200			151,200
消耗什器備品費支出	9,789			9,789
消耗品費支出	16,604			16,604

## 収支計算書総括表

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会  
(単位：円)

科 目	一般会計	講習終了証 特別会計	内部取引消去	合 計
会議費支出	1,728,529			1,728,529
賃借料使用料支出	1,302,288			1,302,288
支払手数料支出	381,858	432		382,290
雑支出	3,585			3,585
管理費支出計	16,684,170	432	0	16,684,602
③法人税、住民税及び事業税支出				
法人税、住民税及び事業税支出	178,100	0		178,100
事業活動支出計	29,304,388	295,735	0	29,600,123
事業活動収支差額	715,834	103,868	0	819,702
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入				
事業準備積立資産取崩収入	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
役員退職給付引当資産取得支出	400,000			400,000
②固定資産取得支出				
什器備品取得支出	0	0		0
投資活動支出計	400,000	0	0	400,000
投資活動収支差額	△ 400,000	0	0	△ 400,000
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1. 財務活動収入				
①借入金収入				
短期借入金収入				
長期借入金収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
①借入金返済支出				
短期借入金返済支出				
長期借入金返済支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>				
当期収支差額	315,834	103,868	0	419,702
前期繰越収支差額	18,028,694	136,875	0	18,165,569
次期繰越収支差額	18,344,528	240,743	0	18,585,271

## 収支計算書に対する注記

1. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りです。

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、普通預金、振替貯金、定期預金、未収入金、前払費用、仮払金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払法人税等を含めることとしています。

その結果、次期繰越収支差額の前期末及び当期末残高は、下記の表に記載する通りです。

(一般会計)		(単位：円)	
科 目	前期末残高	当期末残高	
現 金	222,007	207,044	
普通預金	12,731,669	12,572,177	
振替貯金	64,419	255,339	
定期預金	5,500,000	5,500,000	
未収入金	40,150	989,100	
前払費用	401,102	348,486	
仮 払 金	0	23,504	
合 計	18,959,347	19,895,650	
未 払 金	602,036	982,824	
前 受 金	0	134,000	
預 り 金	245,817	256,198	
未払法人税等	82,800	178,100	
合 計	930,653	1,551,122	
次期繰越収支差額	18,028,694	18,344,528	

(講習終了証特別会計)		(単位：円)	
科 目	前期末残高	当期末残高	
普通預金	136,875	264,247	
合 計	136,875	264,247	
仮 受 金	0	23,504	
合 計	0	23,504	
次期繰越収支差額	136,875	240,743	



## 貸借対照表

平成31年3月31日現在

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(一般会計)

(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	207,044	222,007	△ 14,963
普通預金	12,572,177	12,731,669	△ 159,492
振替貯金	255,339	64,419	190,920
定期預金	5,500,000	5,500,000	0
未収入金	989,100	40,150	948,950
前払費用	348,486	401,102	△ 52,616
仮払金	23,504	0	23,504
流動資産合計	19,895,650	18,959,347	936,303
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職給与積立資産	3,625,000	3,225,000	400,000
(2) その他固定資産			
工具器具備品	7,211	19,228	△ 12,017
固定資産合計	3,632,211	3,244,228	387,983
資産合計	23,527,861	22,203,575	1,324,286
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	982,824	602,036	380,788
前受金	134,000	0	134,000
預り金	256,198	245,817	10,381
未払法人税等	178,100	82,800	95,300
流動負債合計	1,551,122	930,653	620,469
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,625,000	3,225,000	400,000
固定負債合計	3,625,000	3,225,000	400,000
負債合計	5,176,122	4,155,653	1,020,469
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	18,351,739	18,047,922	303,817
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	18,351,739	18,047,922	303,817
負債及び正味財産合計	23,527,861	22,203,575	1,324,286

## 正味財産増減計算書

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(一般会計)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入金				
受取入金	17,000	34,000	△ 17,000	
受取会費				
正会員受取会費	24,039,000	24,725,000	△ 686,000	} 内訳別紙 の通り
賛助会員受取会費	1,700,000	1,450,000	250,000	
事業収益				
研修事業収益				
中央研究集会参加費収益	502,200	923,400	△ 421,200	
セミナー参加費収益	570,240	476,280	93,960	
会誌売上事業収益	34,000	42,000	△ 8,000	
広告収益	1,930,000	1,324,000	606,000	
50周年記念事業収益				
記念講演会懇親会収益	0	175,000	△ 175,000	
記念機関誌広告収益	0	2,942,000	△ 2,942,000	
記念機関誌販売収益	0	20,000	△ 20,000	
委託事業収益				
委託調査研究事業収益	988,200	0	988,200	
その他の委託事業収益	214,995	0	214,995	
その他の事業収益	23,800	31,395	△ 7,595	
雑収益				
受取利息	787	846	△ 59	
その他収益	0	0	0	
経常収益計	30,020,222	32,143,921	△ 2,123,699	
(2) 経常費用				
事業費				
研修費				
中央研究集会	689,044	887,655	△ 198,611	
セミナー	845,625	667,051	178,574	
継続教育学習認定制度事業費	67,695	322,565	△ 254,870	
機関誌刊行費	7,248,829	6,508,833	739,996	
メールマガジン発行費	471,081	464,399	6,682	
研究発表会費	677,915	777,789	△ 99,874	
表彰費	482,432	724,446	△ 242,014	
50周年記念事業費			0	
記念講演会懇親会費	0	1,603,681	△ 1,603,681	
記念機関誌刊行費	0	2,546,452	△ 2,546,452	
委託事業費				
委託調査研究事業費	844,348	0	844,348	
その他の委託事業費	0	0	0	
負担金	262,000	265,000	△ 3,000	
旅費交通費	0	33,414	△ 33,414	
助成金	853,149	870,112	△ 16,963	
管理費				
役員報酬	4,200,000	4,800,000	△ 600,000	
給料手当	5,644,068	5,395,503	248,565	
法定福利費	1,089,580	1,063,552	26,028	
役員退職慰労引当金繰入額	400,000	400,000	0	
図書印刷費	409,299	427,665	△ 18,366	
旅費交通費	1,215,501	1,126,320	89,181	

## 正味財産増減計算書

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(一般会計)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
通信運搬費	517,874	593,183	△ 75,309	
公租公課	13,995	13,545	450	
広告宣伝費	151,200	205,200	△ 54,000	
消耗什器備品費	9,789	35,081	△ 25,292	
消耗品費	16,604	43,259	△ 26,655	
会議費	1,728,529	1,985,184	△ 256,655	
賃借料使用料	1,302,288	1,256,417	45,871	
支払手数料	381,858	426,656	△ 44,798	
慶弔費	0	36,492	△ 36,492	
減価償却費	12,017	32,046	△ 20,029	
雑費	3,585	7,146	△ 3,561	
法人税、住民税及び事業税	178,100	82,800	95,300	
経常費用計	29,716,405	33,601,446	△ 3,885,041	
当期経常増減額	303,817	△ 1,457,525	1,761,342	
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				
固定資産除却損	0	1	△ 1	
経常外費用計	0	1	△ 1	
当期経常外増減額	0	△ 1	1	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	303,817	△ 1,457,526	1,761,343	
一般正味財産期首残高	18,047,922	19,505,448	△ 1,457,526	
一般正味財産期末残高	18,351,739	18,047,922	303,817	
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	18,351,739	18,047,922	303,817	

## 収支計算書

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(一般会計)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	比率
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	0	0	0.0%
②入会金収入				
入会金収入	60,000	17,000	△ 43,000	28.3%
③会費収入				
正会員会費収入	24,170,000	24,039,000	△ 131,000	99.5%
賛助会員会費収入	1,750,000	1,700,000	△ 50,000	97.1%
④事業収入				
研修事業収入				
中央研究集会参加費収入	918,000	502,200	△ 415,800	54.7%
セミナー参加費収入	623,000	570,240	△ 52,760	91.5%
会誌販売収入	50,000	34,000	△ 16,000	68.0%
広告収入	2,200,000	1,930,000	△ 270,000	87.7%
委託事業収入				
委託調査研究事業収入	1,000,000	988,200	△ 11,800	98.8%
その他の委託事業収入	1,000,000	214,995	△ 785,005	21.5%
その他の事業収入	50,000	23,800	△ 26,200	47.6%
⑤雑収入				
受取利息収入	1,000	787	△ 213	78.7%
その他の収入	10,000	0	△ 10,000	0.0%
事業活動収入計	31,832,000	30,020,222	△ 1,811,778	94.3%
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
研修費支出				
中央研究集会支出	721,000	689,044	△ 31,956	95.6%
セミナー支出	630,000	845,625	215,625	134.2%
継続学習認定制度事業費支出	524,000	67,695	△ 456,305	12.9%
機関誌刊行費支出	7,150,000	7,248,829	98,829	101.4%
メールマガジン発行費支出	562,000	471,081	△ 90,919	83.8%
研究発表会費支出	863,000	677,915	△ 185,085	78.6%
表彰費支出	599,000	482,432	△ 116,568	80.5%
委託事業費				
委託調査研究事業費	1,000,000	844,348	△ 155,652	84.4%
その他の委託事業費	600,000	0	△ 600,000	0.0%
負担金支出	262,000	262,000	0	100.0%
旅費交通費支出	69,000	0	△ 69,000	0.0%
助成金支出	874,000	853,149	△ 20,851	97.6%
事業費支出計	13,854,000	12,442,118	△ 1,411,882	89.8%
②管理費支出				
役員報酬支出	4,200,000	4,200,000	0	100.0%
給料手当支出	5,652,000	5,644,068	△ 7,932	99.9%
法定福利費支出	1,125,000	1,089,580	△ 35,420	96.9%
図書印刷費支出	753,000	409,299	△ 343,701	54.4%
旅費交通費支出	1,234,000	1,215,501	△ 18,499	98.5%
通信運搬費支出	625,000	517,874	△ 107,126	82.9%
公租公課支出	50,000	13,995	△ 36,005	28.0%
広告宣伝費支出	108,000	151,200	43,200	140.0%

## 収支計算書

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(一般会計)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	比率
消耗什器備品費支出	70,000	9,789	△ 60,211	14.0%
消耗品費支出	42,000	16,604	△ 25,396	39.5%
会議費支出	1,721,000	1,728,529	7,529	100.4%
賃借料使用料支出	1,316,000	1,302,288	△ 13,712	99.0%
支払手数料支出	547,000	381,858	△ 165,142	69.8%
慶弔費支出	40,000	0	△ 40,000	0.0%
雑支出	15,000	3,585	△ 11,415	23.9%
管理費支出計	17,498,000	16,684,170	△ 813,830	95.3%
③法人税、住民税及び事業税支出 法人税、住民税及び事業税支出	80,000	178,100	98,100	222.6%
事業活動支出計	31,432,000	29,304,388	△ 2,127,612	93.2%
事業活動収支差額	400,000	715,834	315,834	179.0%
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入 事業準備積立資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出 役員退職給付引当資産取得支出	400,000	400,000	0	100.0%
②固定資産取得支出 什器備品取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	400,000	400,000	0	100.0%
投資活動収支差額	△ 400,000	△ 400,000	0	100.0%
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1. 財務活動収入				
①借入金収入 短期借入金収入	0	0	0	
長期借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
①借入金返済支出 短期借入金返済支出	0	0	0	
長期借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0	
当期収支差額	0	315,834	315,834	0.0%
前期繰越収支差額	18,028,694	18,028,694	0	
次期繰越収支差額	18,028,694	18,344,528	315,834	101.8%

財産目録

平成31年3月31日現在

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(一般会計)

(単位：円)

科目	摘要	場所等	金額
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	手許現金		207,044
普通預金			( 12,572,177 )
普通預金		三菱UFJ銀行川崎支店	12,552,665
普通預金	2019年3月20日、口座開設	三菱UFJ銀行川崎支店	0
普通預金		横浜銀行川崎支店	19,512
振替貯金		ゆうちょ銀行(横浜貯金局)	255,339
定期預金		三菱UFJ銀行川崎支店	5,500,000
未収入金			( 989,100 )
図書印税		(一財)日本環境衛生センター	900
委託業務報酬	事故事例調査	環境省	988,200
前払費用			( 348,486 )
仮払金	前払会議室利用料	(株)エッサム	236,240
	未経過保守料等	有隣堂(株)他	112,246
	他会計資金一時仮払い		23,504
流動資産合計			19,895,650
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職給与積立資産	定期預金	三菱UFJ銀行川崎支店	3,625,000
特定資産合計			3,625,000
(2) その他の固定資産			
工具器具備品	ノートPC1台		7,211
その他の固定資産合計			7,211
固定資産合計			3,632,211
資産合計			23,527,861
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			( 982,824 )
3月分給与・交通費	臨時職員1名		247,140
社会保険料			171,331
原稿料	メールマガジン原稿料		36,751
その他	3月分諸経費等		527,602
前受金			( 134,000 )
年会費等	平成31年度分年会費等	団体会員1件、個人会員11件	134,000
預り金			( 256,198 )
社会保険料	健保・厚生・雇用保険		123,684
所得税	1月～3月給与 48,000	報酬料金 18,414	66,414
住民税	横浜市 28,400	川崎市 7,700	36,100
年会費	重複入金等一時預かり		30,000
未払法人税等			( 178,100 )
確定法人税			75,500
確定法人県民税事業税	県民税22,300、事業税23,400		45,700
確定法人市民税			56,900
流動負債合計			1,551,122
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金			3,625,000
固定負債合計			3,625,000
負債合計			5,176,122
正味財産合計			18,351,739
負債及び正味財産合計			23,527,861

## 貸借対照表

平成31年3月31日現在

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(講習終了証特別会計)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	264,247	136,875	127,372
流動資産合計	264,247	136,875	127,372
資産合計	264,247	136,875	127,372
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	0	0	0
仮受金	23,504	0	23,504
流動負債合計	23,504	0	23,504
負債合計	23,504	0	23,504
III 正味財産の部			0
1. 一般正味財産	240,743	136,875	103,868
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	240,743	136,875	103,868
負債及び正味財産合計	264,247	136,875	127,372

## 正味財産増減計算書

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(講習終了証特別会計)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
講習終了証販売収益	399,600	226,800	172,800	
雑収益				
受取利息	3	4	△ 1	
他会計からの繰入額				
他会計からの繰入額	0	0	0	
経常収益計	399,603	226,804	172,799	
(2) 経常費用				
事業費				
講習終了証作成費	295,303	186,084	109,219	
見本作成費	0	0	0	
管理費				
支払手数料	432	432	0	
他会計への繰出金	0	0	0	
経常費用計	295,735	186,516	109,219	
当期経常増減額	103,868	40,288	63,580	
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	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	103,868	40,288	63,580	
一般正味財産期首残高	136,875	96,587	40,288	
一般正味財産期末残高	240,743	136,875	103,868	
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	240,743	136,875	103,868	



## 収支計算書

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(講習終了証特別会計)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①事業収入				
講習終了証販売収入	339,600	399,600	60,000	
②雑収入				
受取利息収入	0	3	3	
③他会計からの繰入金収入				
他会計からの繰入金収入	0	0	0	
事業活動収入計	339,600	399,603	60,003	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
講習終了証作成費支出	302,400	295,303	△ 7,097	
見本作成費支出	0	0	0	
事業費支出計	302,400	295,303	△ 7,097	
②管理費支出				
支払手数料支出	0	432	432	
管理費支出計	0	432	432	
③他会計への繰入金支出				
他会計への繰入金支出	0	0	0	
事業活動支出計	302,400	295,735	△ 6,665	
II 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	97,200	103,868	6,668	
前期繰越収支差額	136,875	136,875	0	
次期繰越収支差額	234,075	240,743	6,668	

## 財産目録

平成31年3月31日現在

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

(講習終了証特別会計)

(単位：円)

科 目	摘 要	場 所 等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金		三井住友銀行川崎支店	264,247
流動資産合計			264,247
資産合計			264,247
II 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金			
他会計資金一時借受			23,504
流動負債合計			23,504
負債合計			23,504
正味財産合計			240,743
負債及び正味財産合計			264,247

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会


会 長 柳 井 薫 殿

## 監 査 報 告 書

私は、一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会定款第26条の規定に基づき、平成30年度における会計及び業務並びに理事の職務執行状況の監査を行い、帳簿及び関係書類の閲覧により計算書類の正確性、業務執行の妥当性を検討した結果、収支計算書、貸借対照表、財産目録等は収支及び財産の状況を正しく示しているとともに、事業が適正に遂行されていると認め、ここに報告します。

令和元年5月15日

監 事

松 木 稔 

宮 治 鉄 夫 

【参考資料】

会費収入の明細

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日

(単位:円)

項 目	予算額 a		決算額 b		差 異 (b-a)		
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	比率
会費収入		25,920,000		25,739,000		△ 181,000	99.3
1) 正会員会費収入		24,170,000		24,039,000		△ 131,000	99.5
個人計	1,560	14,220,000	1,552	14,059,000	△ 8	△ 161,000	98.9
継続個人 A 7000	290	2,030,000	331	2,317,000	41	287,000	114.1
B 10000	1,075	10,750,000	1,112	11,120,000	37	370,000	103.4
新規個人 A 7000	20	140,000	10	70,000	△ 10	△ 70,000	50.0
B 10000	100	1,000,000	26	260,000	△ 74	△ 740,000	26.0
シニア 4000 注1)	75	300,000	73	292,000	△ 2	△ 8,000	97.3
団体計	303	9,950,000	302	9,980,000	△ 1	30,000	100.3
継続団体 A 30000	240	7,200,000	249	7,470,000	9	270,000	103.8
B 50000	43	2,150,000	46	2,300,000	3	150,000	107.0
新規団体 A 30000	20	600,000	7	210,000	△ 13	△ 390,000	35.0
B 50000	0	0	0	0	0	0	
2) 賛助会員会費収入	35	1,750,000	32	1,700,000	△ 3	△ 50,000	97.1

注1) シニア会員は、原則として既存の会員が区分変更となるため  
新規としてはカウントしていない。

**一般会計収支計算書  
(簡易版)**

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日

収入の部

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	比率	備 考
入会金収入	60,000	17,000	△ 43,000	28.3%	②入会金収入
会費収入	25,920,000	25,739,000	△ 181,000	99.3%	③正会員収入～
事業収入	5,841,000	4,263,435	△ 1,577,565	73.0%	④研修事業収入～
雑収入	11,000	787	△ 10,213	7.2%	⑤受取利息収入～
他会計からの繰入金収入	0	0	0		
当期収入合計 A	31,832,000	30,020,222	△ 1,811,778	94.3%	
前期繰越収支差額	18,028,694	18,028,694	0		収支計算書下から2行目
収入合計 B	49,860,694	48,048,916	△ 1,811,778	96.4%	

支出の部

科 目	予算額	決算額	差 異	比率	備 考
事業費支出計	13,854,000	12,442,118	△ 1,411,882	89.8%	
管理費支出計	17,498,000	16,684,170	△ 813,830	95.3%	
その他の支出	480,000	578,100	98,100	120.4%	
予備費	0	0	0		
当期支出合計 C	31,832,000	29,704,388	△ 2,127,612	93.3%	
当期収支差額 A-C	0	315,834	315,834		
次期繰越収支差額 B-C	18,028,694	18,344,528	315,834	101.8%	

**貸借対照表  
(簡易版)**

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金	207,044	222,007	△ 14,963	
普通預金等	12,827,516	12,796,088	31,428	
定期預金	5,500,000	5,500,000	0	
その他	1,361,090	441,252	919,838	
流動資産計	19,895,650	18,959,347	936,303	
2. 固定資産				
役員退職給与引当預金	3,625,000	3,225,000	400,000	
工具器具備品	7,211	19,228	△ 12,017	
固定資産計	3,632,211	3,244,228	387,983	
資産合計	23,527,861	22,203,575	1,324,286	
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債	1,551,122	930,653	620,469	
2. 固定負債	3,625,000	3,225,000	400,000	
負債合計	5,176,122	4,155,653	1,020,469	
<b>III 正味財産</b>	18,351,739	18,047,922	303,817	
負債及び正味財産合計	23,527,861	22,203,575	1,324,286	