

貸借対照表

令和2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	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	19,072,080	18,798,807	273,273
未収入金	568,032	989,100	△ 421,068
前払費用	1,046,767	348,486	698,281
流動資産合計	20,686,879	20,136,393	550,486
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職給与引当資産	3,625,000	3,625,000	0
(2) その他固定資産			
工具器具備品	1	7,211	△ 7,210
保証金	4,300,000	0	4,300,000
固定資産合計	7,925,001	3,632,211	4,292,790
資産合計	28,611,880	23,768,604	4,843,276
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,350,370	982,824	367,546
前受金	137,000	134,000	3,000
預り金	553,470	256,198	297,272
仮受金	660,446	0	660,446
未払法人税等	70,000	178,100	△ 108,100
流動負債合計	2,771,286	1,551,122	1,220,164
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	4,025,000	3,625,000	400,000
固定負債合計	4,025,000	3,625,000	400,000
負債合計	6,796,286	5,176,122	1,620,164
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	21,815,594	18,592,482	3,223,112
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	21,815,594	18,592,482	3,223,112
負債及び正味財産合計	28,611,880	23,768,604	4,843,276

貸借対照表総括表

令和2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	補助金事業会計	講習修了証会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金・預金	3,405,174	15,310,187	356,719		19,072,080
未収入金	375	567,657			568,032
前払費用	1,046,767				1,046,767
流動資産合計	4,452,316	15,877,844	356,719	0	20,686,879
2. 固定資産					
(1) 基本財産					0
基本財産合計	0	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	0	3,625,000
(2) その他固定資産					
工具器具備品	1				1
保証金	4,300,000				4,300,000
その他固定資産計	4,300,001	0	0	0	4,300,001
固定資産合計	7,925,001	0	0	0	7,925,001
資産合計	12,377,317	15,877,844	356,719	0	28,611,880
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,350,370				1,350,370
前受金	137,000				137,000
預り金	553,470				553,470
仮受金		660,446			660,446
未払法人税等	70,000				70,000
流動負債合計	2,110,840	660,446	0	0	2,771,286
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	4,025,000				4,025,000
固定負債合計	4,025,000	0	0	0	4,025,000
負債合計	6,135,840	660,446	0	0	6,796,286
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
一般正味財産合計	6,241,477	15,217,398	356,719		21,815,594
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	6,241,477	15,217,398	356,719	0	21,815,594
負債及び正味財産合計	12,377,317	15,877,844	356,719	0	28,611,880

正味財産増減計算書

(自 平成31年4月1日 至 令和2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	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受取入金	(21,000)	(17,000)	(4,000)
受取入金	21,000	17,000	4,000
②受取会費	(24,218,000)	(25,739,000)	(△ 1,521,000)
正会員受取会費	22,618,000	24,039,000	△ 1,421,000
賛助会員受取会費	1,600,000	1,700,000	△ 100,000
③事業収益	(3,262,107)	(4,663,035)	(△ 1,400,928)
普及啓発事業収益	[2,833,997]	[3,036,440]	[△ 202,443]
研修事業収益	891,000	1,072,440	△ 181,440
会誌収益	54,000	34,000	20,000
広告収益	1,760,000	1,930,000	△ 170,000
その他普及啓発事業収益	128,997	0	128,997
物品販売事業収益	423,800	399,600	24,200
委託事業収益	0	1,203,195	△ 1,203,195
その他事業収益	4,310	23,800	△ 19,490
④受取補助金等	(918,863,211)	(0)	(918,863,211)
受取国庫補助金	918,863,211	0	918,863,211
⑤雑収益	(628)	(790)	(△ 162)
受取利息	628	790	△ 162
経常収益計	946,364,946	30,419,825	915,945,121
(2) 経常費用			
事業費	(933,334,449)	(12,737,421)	(920,597,028)
役員報酬	5,906,477	0	5,906,477
給料手当	38,060,393	0	38,060,393
福利厚生費	3,655,473	0	3,655,473
会議費	4,800	0	4,800
旅費交通費	713,555	158,960	554,595
通信運搬費	1,179,652	1,309,706	△ 130,054
消耗品費	846,003	17,539	828,464
印刷製本費	4,361,513	4,784,479	△ 422,966
地代家賃	6,057,006	0	6,057,006
光熱水料費	577,437	0	577,437
賃借料使用料	7,535,077	500,684	7,034,393
表彰費	0	394,695	△ 394,695
諸謝金	2,604,382	3,430,965	△ 826,583
租税公課	0	400	△ 400
支払補助金	859,921,000	0	859,921,000
支払負担金	272,000	262,000	10,000
広告料	36,130	37,536	△ 1,406
支払助成金	541,879	853,149	△ 311,270
図書購入費	39,000	300,000	△ 261,000
委託費	507,316	611,028	△ 103,712
役員退職慰労引当金繰入額	343,300	0	343,300
雑費	172,056	76,280	95,776

正味財産増減計算書

(自 平成31年4月1日 至 令和2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	当年度	前年度	増 減
管理費	(9,807,385)	(17,274,719)	(△ 7,467,334)
役員報酬	1,019,163	4,541,120	△ 3,521,957
給料手当	2,632,729	6,409,108	△ 3,776,379
福利厚生費	521,463	1,089,580	△ 568,117
会議費	31,282	10,910	20,372
旅費交通費	795,765	1,518,244	△ 722,479
通信運搬費	397,464	517,874	△ 120,410
減価償却費	7,210	12,017	△ 4,807
消耗什器備品費	110,721	9,789	100,932
消耗品費	415,479	239,011	176,468
印刷製本費	61,992	187,342	△ 125,350
地代家賃	732,702	300,000	432,702
光熱水料費	32,373	0	32,373
賃借料使用料	868,396	1,223,688	△ 355,292
諸謝金	380,688	141,946	238,742
租税公課	187,380	192,095	△ 4,715
支払負担金	73,440	0	73,440
広告料	82,000	151,200	△ 69,200
委託費	489,240	0	489,240
役員退職慰労引当金繰入額	56,700	400,000	△ 343,300
雑費	911,198	330,795	580,403
経常費用計	943,141,834	30,012,140	913,129,694
評価損益等調整前当期経常増減額	3,223,112	407,685	2,815,427
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,223,112	407,685	2,815,427
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	3,223,112	407,685	2,815,427
一般正味財産期首残高	18,592,482	18,184,797	407,685
一般正味財産期末残高	21,815,594	18,592,482	3,223,112
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	21,815,594	18,592,482	3,223,112

正味財産増減計算書内訳表

(自 平成31年4月1日 至 令和2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	補助金事業会計	講習修了証会計	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					
①受取入会金	(21,000)	(0)	(0)	(0)	(21,000)
受取入会金	21,000	0	0	0	21,000
②受取会費	(24,218,000)	(0)	(0)	(0)	(24,218,000)
正会員受取会費	22,618,000	0	0	0	22,618,000
賛助会員受取会費	1,600,000	0	0	0	1,600,000
③事業収益	(2,838,307)	(0)	(423,800)	(0)	(3,262,107)
普及啓発事業収益	[2,833,997]	[0]	[0]	[0]	[2,833,997]
研修事業収益	891,000	0	0	0	891,000
会誌収益	54,000	0	0	0	54,000
広告収益	1,760,000	0	0	0	1,760,000
その他普及啓発事業収益	128,997	0	0	0	128,997
物品販売事業収益	0	0	423,800	0	423,800
その他事業収益	4,310	0	0	0	4,310
④受取補助金等	(0)	(918,863,211)	(0)	(0)	(918,863,211)
受取国庫補助金	0	918,863,211	0	0	918,863,211
⑤雑収益	(624)	(0)	(4)	(0)	(628)
受取利息	624	0	4	0	628
経常収益計	27,077,931	918,863,211	423,804	0	946,364,946
(2) 経常費用					
事業費	(14,033,075)	(918,863,211)	(438,163)	(0)	(933,334,449)
役員報酬	882,478	5,023,999			5,906,477
給料手当	3,143,841	34,825,792	90,760		38,060,393
福利厚生費	283,217	3,360,120	12,136		3,655,473
会議費	0	4,800			4,800
旅費交通費	107,901	605,654			713,555
通信運搬費	951,149	228,503			1,179,652
消耗品費	104,544	741,459			846,003
印刷製本費	4,361,513	0			4,361,513
地代家賃	0	6,057,006			6,057,006
光熱水料費	0	577,437			577,437
賃借料使用料	276,690	7,258,387			7,535,077
諸謝金	2,524,198	80,184			2,604,382
支払補助金	0	859,921,000			859,921,000
支払負担金	272,000	0			272,000
広告料	36,130	0			36,130
支払助成金	541,879	0			541,879
図書購入費	39,000	0			39,000
委託費	126,905	45,576	334,835		507,316
役員退職慰労引当金繰入額	343,300	0			343,300
雑費	38,330	133,294	432		172,056

正味財産増減計算書内訳表

(自 平成31年4月1日 至 令和2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	補助金事業会計	講習修了証会計	内部取引消去	合 計
管理費	(9,807,385)	(0)	(0)	(0)	(9,807,385)
役員報酬	1,019,163				1,019,163
給料手当	2,632,729				2,632,729
福利厚生費	521,463				521,463
会議費	31,282				31,282
旅費交通費	795,765				795,765
通信運搬費	397,464				397,464
減価償却費	7,210				7,210
消耗什器備品費	110,721				110,721
消耗品費	415,479				415,479
印刷製本費	61,992				61,992
地代家賃	732,702				732,702
光熱水料費	32,373				32,373
賃借料使用料	868,396				868,396
諸謝金	380,688				380,688
租税公課	187,380				187,380
支払負担金	73,440				73,440
広告料	82,000				82,000
委託費	489,240				489,240
役員退職慰労引当金繰入額	56,700				56,700
雑費	911,198				911,198
経常費用計	23,840,460	918,863,211	438,163	0	943,141,834
評価損益等調整前当期経常増減額	3,237,471	0	△ 14,359	0	3,223,112
当期経常増減額	3,237,471	0	△ 14,359	0	3,223,112
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,237,471	0	△ 14,359	0	3,223,112
一般正味財産期首残高					18,592,482
一般正味財産期末残高					21,815,594
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					21,815,594

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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

役員退職慰労金引当金は、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。

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				
事業積立資産		0		0
役員退職給与引当資産	3,625,000	0	0	3,625,000
小 計	3,625,000	0	0	3,625,000
合 計	3,625,000	0	0	3,625,000

4. 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					
役員退職給与引当資産	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)

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	172,709	1
合 計	172,710	172,709	1

財務諸表に対する注記

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりです。

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
二酸化炭素排出抑制対策等補助金						
平成31年度 廃棄物処理施設を核とした地域循環共生圏構築促進事業(債務負担)	環境省	0	729,525,000	728,878,119	646,881	仮受金
平成31年度 廃棄物処理施設を核とした地域循環共生圏構築促進事業(単年度)	環境省	0	189,593,657	189,593,657	0	
令和元年度補正 廃棄物処理施設を地域の防災・エネルギー拠点とするための施設整備事業	環境省	0	405,000	391,435	13,565	仮受金
合 計		0	919,523,657	918,863,211	660,446	

付属明細書

1. 特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載しております。

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	
役員退職慰労引当金	3,625,000	400,000	-	-	4,025,000
合 計	3,625,000	400,000	-	-	4,025,000

財産目録

令和 2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)

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	手元保管	運転資金として	106,844
	預金	普通預金	運転資金として	18,271,105
		三菱UFJ銀行/川崎支店		2,589,968
		三井住友銀行/川崎支店		356,719
		横浜銀行/川崎支店		19,512
		三菱UFJ銀行/川崎支店		15,304,906
		振替貯金	運転資金として	694,131
未収金	環境省 他	受託事業収益等の未収入金 他	568,032	
前払費用	㈱GSユアサ 他	4月分事務所家賃 他	1,046,767	
流動資産合計				20,686,879
(固定資産)				
特定資産				
	役員退職給付引当資産	三菱UFJ銀行/川崎支店	常勤役員の退職慰労金の財源としている	3,625,000
	役員退職給付引当資産 (一般)			3,625,000
その他固定資産				
	什器備品	大田区大森北4-8-1	各事業及び管理業務に使用	1
	保証金	事務所賃貸に伴う補償金	事務所の保証金	4,300,000
固定資産合計				7,925,001
資産合計				28,611,880
(流動負債)				
	未払金		各事業及び管理業務で発生した費用で未払いのもの	1,350,370
	前受金	協会会員	令和2年度入会者の年会費	137,000
	預り金	職員 他	源泉所得税、住民税 他	553,470
	仮受金	環境省	補助事業に係る概算払の未収益化額	660,446
	未払法人税等	品川都税事務所 他	法人都民税均等割額 他	70,000
流動負債合計				2,771,286
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金			4,025,000
固定負債合計				4,025,000
負債合計				6,796,286
正味財産				21,815,594

収支計算書

自 平成31年4月1日 至 令和2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	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入会金収入	(30,000)	(21,000)	(△ 9,000)	70.0%
入会金収入	30,000	21,000	△ 9,000	70.0%
②会費収入	(24,810,000)	(24,218,000)	(△ 592,000)	97.6%
正会員会費収入	23,060,000	22,618,000	△ 442,000	98.1%
賛助会員会費収入	1,750,000	1,600,000	△ 150,000	91.4%
③事業収入	(3,381,600)	(3,262,107)	(△ 119,493)	96.5%
普及啓発事業収入	[2,952,000]	[2,833,997]	[△ 118,003]	96.0%
研修事業収入	702,000	891,000	189,000	126.9%
会誌収入	50,000	54,000	4,000	108.0%
広告収入	2,200,000	1,760,000	△ 440,000	80.0%
その他普及啓発事業収入	0	128,997	128,997	0.0%
物品販売事業収入	399,600	423,800	24,200	106.1%
その他の事業収入	30,000	4,310	△ 25,690	14.4%
④補助金等収入	(5,910,940,000)	(918,863,211)	(△ 4,992,076,789)	15.5%
国庫補助金収入	5,910,940,000	918,863,211	△ 4,992,076,789	15.5%
⑤雑収入	(11,000)	(628)	(△ 10,372)	5.7%
受取利息収入	1,000	628	△ 372	62.8%
その他の収入	10,000	0	△ 10,000	0.0%
事業活動収入計	5,939,172,600	946,364,946	△ 4,992,807,654	15.9%
2. 事業活動支出				
事業費支出	(5,923,279,400)	(932,991,149)	(△ 4,990,288,251)	15.8%
役員報酬支出	6,072,000	5,906,477	△ 165,523	97.3%
給料手当支出	45,538,000	38,060,393	△ 7,477,607	83.6%
臨時雇賃金	1,333,000	0	△ 1,333,000	0.0%
福利厚生費支出	8,296,000	3,655,473	△ 4,640,527	44.1%
会議費支出	0	4,800	4,800	0.0%
旅費交通費支出	3,598,000	713,555	△ 2,884,445	19.8%
通信運搬費支出	2,369,400	1,179,652	△ 1,189,748	49.8%
消耗品費支出	1,625,000	846,003	△ 778,997	52.1%
印刷製本費支出	4,168,000	4,361,513	193,513	104.6%
地代家賃支出	13,394,000	6,057,006	△ 7,336,994	45.2%
光熱水料費支出	1,010,000	577,437	△ 432,563	57.2%
賃借料使用料支出	11,036,000	7,535,077	△ 3,500,923	68.3%
表彰費支出	562,000	0	△ 562,000	0.0%
諸謝金支出	4,073,000	2,604,382	△ 1,468,618	63.9%
支払補助金支出	5,810,000,000	859,921,000	△ 4,950,079,000	14.8%
支払負担金支出	262,000	272,000	10,000	103.8%
広告料支出	24,000	36,130	12,130	150.5%
支払助成金支出	874,000	541,879	△ 332,121	62.0%
図書購入費支出	300,000	39,000	△ 261,000	13.0%
委託費支出	8,387,400	507,316	△ 7,880,084	6.0%
雑支出	357,600	172,056	△ 185,544	48.1%

収支計算書

自 平成31年4月1日 至 令和2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	予算額	決算額	差 異	比率
管理費支出	(15,796,000)	(9,743,475)	(△ 6,052,525)	61.7%
役員報酬支出	1,028,000	1,019,163	△ 8,837	99.1%
給料手当支出	5,758,000	2,632,729	△ 3,125,271	45.7%
福利厚生費支出	850,000	521,463	△ 328,537	61.3%
会議費支出	0	31,282	31,282	0.0%
旅費交通費支出	1,752,000	795,765	△ 956,235	45.4%
通信運搬費支出	635,000	397,464	△ 237,536	62.6%
消耗什器備品費支出	72,000	110,721	38,721	153.8%
消耗品費支出	476,000	415,479	△ 60,521	87.3%
印刷製本費支出	334,000	61,992	△ 272,008	18.6%
地代家賃支出	1,200,000	732,702	△ 467,298	61.1%
光熱水料費支出	180,000	32,373	△ 147,627	18.0%
賃借料使用料支出	1,811,000	868,396	△ 942,604	48.0%
諸謝金支出	221,000	380,688	159,688	172.3%
租税公課支出	130,000	187,380	57,380	144.1%
支払負担金支出	0	73,440	73,440	0.0%
広告料支出	110,000	82,000	△ 28,000	74.5%
委託費支出	600,000	489,240	△ 110,760	81.5%
雑支出	639,000	911,198	272,198	142.6%
事業活動支出計	5,939,075,400	942,734,624	△ 4,996,340,776	15.9%
事業活動収支差額	97,200	3,630,322	3,533,122	3734.9%
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
①敷金保証金支出	[4,300,000]	[4,300,000]	[0]	100.0%
保証金支出	4,300,000	4,300,000	0	100.0%
②特定資産取得支出	[2,400,000]	[0]	[△ 2,400,000]	0.0%
退職給付引当資産取得支出	2,000,000	0	△ 2,000,000	0.0%
役員退職給付引当資産取得支出	400,000	0	△ 400,000	0.0%
投資活動支出計	6,700,000	4,300,000	△ 2,400,000	64.2%
投資活動収支差額	△ 6,700,000	△ 4,300,000	2,400,000	64.2%
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 6,602,800	△ 669,678	5,933,122	10.1%
前期繰越収支差額	18,585,271	18,585,271	0	
次期繰越収支差額	11,982,471	17,915,593	5,933,122	149.5%

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。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	207,044	106,844
普通預金	12,836,424	18,271,105
振替貯金	255,339	694,131
定期預金	5,500,000	0
未収入金	989,100	568,032
前払費用	348,486	1,046,767
合 計	20,136,393	20,686,879
未 払 金	982,824	1,350,370
前 受 金	134,000	137,000
預 り 金	256,198	553,470
仮 受 金	0	660,446
未払法人税等	178,100	70,000
合 計	1,551,122	2,771,286
次期繰越収支差額	18,585,271	17,915,593