

貸借対照表

令和3年3月31日現在

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理

(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	19,778,882	19,072,080	706,802
未収金	2,809,694	568,032	2,241,662
前払金・前払費用	891,204	1,046,767	▲ 155,563
次年度補助事務費	6,198,254	0	6,198,254
流動資産合計	29,678,034	20,686,879	8,991,155
2.固定資産			
(1)特定資産			
役員退職給付引当資産	0	3,625,000	▲ 3,625,000
(2)その他固定資産			
備品	1	1	0
保証金	4,300,000	4,300,000	0
固定資産合計	4,300,001	7,925,001	▲ 3,625,000
資産合計	33,978,035	28,611,880	5,366,155
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金・未払費用	2,254,171	1,350,370	903,801
前受会費	117,000	137,000	▲ 20,000
預り金	451,664	553,470	▲ 101,806
仮受金	0	660,446	▲ 660,446
未払法人税等	80,700	70,000	10,700
流動負債合計	2,903,535	2,771,286	132,249
2.固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
役員退職引当金	0	4,025,000	▲ 4,025,000
固定負債合計	0	4,025,000	▲ 4,025,000
負債合計	2,903,535	6,796,286	▲ 3,892,751
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	31,074,500	21,815,594	9,258,906
(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)	(▲3,625,000)	(0)	(0)
正味財産合計	31,074,500	21,815,594	9,258,906
負債及び正味財産合計	33,978,035	28,611,880	5,366,155

貸借対照表 総括表(会計別)

令和3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	公益目的事業会計	収益事業等会計	小 計	補助事業会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1.流動資産						
現金・預金	18,831,548	947,334	19,778,882	0		19,778,882
未収金	9,007,948	0	9,007,948	2,809,469	▲ 9,007,723	2,809,694
前払金・前払費用	891,204	0	891,204	0		891,204
次年度補助事務費		0	0	6,198,254		6,198,254
流動資産合計	28,730,700	947,334	29,678,034	9,007,723	▲ 9,007,723	29,678,034
2.固定資産						
(1)特定資産						
役員退職給付引当資産	0	0	0	0		0
(2)その他固定資産						
備品	1	0	1	0		1
保証金	4,300,000	0	4,300,000	0		4,300,000
固定資産合計	4,300,001	0	4,300,001	0	0	4,300,001
資産合計	33,030,701	947,334	33,978,035	9,007,723	▲ 9,007,723	33,978,035
II 負債の部						
1.流動負債						
未払金・未払費用	2,254,171	0	2,254,171	9,007,723	▲ 9,007,723	2,254,171
前受会費	117,000	0	117,000	0		117,000
預り金	451,664	0	451,664	0		451,664
未払法人税等	80,700	0	80,700	0		80,700
流動負債合計	2,903,535	0	2,903,535	9,007,723	▲ 9,007,723	2,903,535
2.固定負債						
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0
役員退職引当金	0	0	0	0	0	0
固定負債合計	0	0	0	0	0	0
負債合計	2,903,535	0	2,903,535	9,007,723	▲ 9,007,723	2,903,535
III 正味財産の部						
1. 一般正味財産	15,140,184	947,334	16,087,518	0	0	16,087,518
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(▲3,625,000)	0	(▲3,625,000)	0	0	(▲3,625,000)
正味財産合計	30,127,166	947,334	31,074,500	0	0	31,074,500
負債及び正味財産合計	33,030,701	947,334	33,978,035	9,007,723	▲ 9,007,723	33,978,035

※収益事業等会計は講習修了証(看板製作)に関する会計です

(注) この総括表では、補助事業会計の未収金及び次年度補助事務費は、本来は公益目的事業会計に帰属するものである。そのため、対応金額を未払金・未払費用を表示するとともに公益目的事業会計の未収金に含めて表示している。

正味財産増減計算書

(自：令和2年4月1日 ～ 至：令和3年3月31日)

(単位：円)

コード	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			
	受取入金	0	(21,000)	▲ 21,000
	受取会費	(24,466,000)	(24,218,000)	(248,000)
510	個人会員受取会費	13,386,000	13,138,000	248,000
511	団体会員受取会費	9,430,000	9,480,000	▲ 50,000
512	賛助会員受取会費	1,650,000	1,600,000	50,000
	事業収益等	(2,719,879)	(3,262,735)	(▲542,856)
515	普及啓発事業収益	2,114,072	2,833,997	▲ 719,925
	会誌売上、書籍斡旋等	77,825	54,000	23,825
	機関誌広告収入	1,756,000	1,760,000	▲ 4,000
	研修事業(中研)等	151,250	891,000	▲ 739,750
	その他(講習会講師謝金)	128,997	128,997	0
516	調査研究事業収益	0	0	0
517	物品販売事業収益	561,000	423,800	137,200
535	受取寄附金	30,621	0	30,621
545	受取利息	256	628	▲ 372
547	雑収益(会費端数過入金取崩)	13,930	4,310	9,620
	受取補助金等	(6,389,529,469)	(918,863,211)	(5,470,666,258)
525	受取国庫補助金	6,389,529,469	918,863,211	5,470,666,258
	経常収益 計	6,416,715,348	946,364,946	5,470,350,402
	(2)経常費用			
	事業費	(6,402,868,702)	(933,334,449)	(7,336,203,151)
601	役員報酬	14,551,487	5,906,477	8,645,010
603	給料手当	58,002,064	38,060,393	19,941,671
609	福利厚生費	8,591,157	3,655,473	4,935,684
610	研修費	17,740	0	17,740
611	会議費	315,996	4,800	311,196
613	旅費交通費	228,807	713,555	▲ 484,748
615	通信運搬費	1,669,051	1,179,652	489,399
616	新聞図書費	0	39,000	▲ 39,000
621	消耗品費	869,142	846,003	23,139
624	広報費	128,174	36,130	92,044
625	印刷製本費	130,284	4,361,513	▲ 4,231,229
629	光熱水料費	651,475	577,437	74,038

(単位：円)

コード	科目	当年度	前年度	増減
631	賃借料	5,454,833	7,535,077	▲ 2,080,244
632	地代家賃	7,030,622	6,057,006	973,616
633	保険料	12,893	0	12,893
634	表彰費	164,129	0	164,129
635	諸謝金	2,822,973	2,604,382	218,591
636	渉外慶弔費	13,200	0	13,200
638	諸会費	0	272,000	▲ 272,000
641	支払助成金	163,423	541,879	▲ 378,456
643	支払寄附金	10,000	0	10,000
644	支払手数料	603,269	0	603,269
645	委託費	6,063,811	507,316	5,556,495
649	雑費	45,172	172,056	▲ 126,884
650	補助事業費	6,295,329,000	859,921,000	5,435,408,000
	役員退職慰労引当金繰入	0	343,300	▲ 343,300
	管理費	(4,987,740)	(9,807,385)	▲ 4,819,645
601	役員報酬	209,373	1,019,163	▲ 809,790
603	給料手当	569,954	2,632,729	▲ 2,062,775
609	福利厚生費	101,206	521,463	▲ 420,257
611	会議費	220,100	31,282	188,818
613	旅費交通費	227,748	795,765	▲ 568,017
615	通信運搬費	251,338	397,464	▲ 146,126
616	新聞図書費	26,400	0	26,400
617	減価償却費	0	7,210	▲ 7,210
619	備品費	0	110,721	▲ 110,721
621	消耗品費	718,833	415,479	303,354
624	広報費	0	82,000	▲ 82,000
625	印刷製本費	44,605	61,992	▲ 17,387
629	光熱水料費	61,414	32,373	29,041
631	賃借料	733,622	868,396	▲ 134,774
632	地代家賃	667,603	732,702	▲ 65,099
633	保険料	1,321	0	1,321
635	諸謝金	0	380,688	▲ 380,688
637	租税公課	134,424	187,380	▲ 52,956
638	諸会費	242,000	73,440	168,560
644	支払手数料	287,483	0	287,483
645	委託費	451,376	489,240	▲ 37,864
649	雑費	38,940	911,198	▲ 872,258
	役員退職慰労引当金繰入	0	56,700	▲ 56,700
	經常費用 計	6,407,856,442	943,141,834	7,350,998,276
	評価損益等調整前当期計上増減額	8,858,906	3,223,112	5,635,794
	評価損益等計	0	0	0
	当期經常増減額	0	0	0

(単位：円)

コード	科目	当年度	前年度	増減
	2.経常外増減の部			
	(1)経常外収益			
550	役員退職引当金戻入益	400,000	0	400,000
	経常外収益 計	400,000	0	400,000
	(2)経常外費用			
	経常外費用 計	0	0	0
	当期経常外増減額	400,000	0	400,000
	他会計振替額	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	9,258,906	3,223,112	6,035,794
	一般正味財産期首残高	21,815,594	18,592,482	3,223,112
	一般正味財産期末残高	31,074,500	21,815,594	9,258,906
II	指定正味財産増減の部			
	当期指定正味財産増減額	0	0	
	指定正味財産期首残高	0	0	
	指定正味財産期末残高	0	0	
III	正味財産期末残高	31,074,500	21,815,594	9,258,906

注1) 令和2年度に会計ソフトを一新したため、令和元年度と一部科目において仕訳上の相違がある。次年度以降相違は発生しない。

主な事例

- ・会場使用料(当年度：会議費、前年度：賃借料)
- ・HP更新料、変更作業料(当年度：委託費、前年度：賃借料)
- ・会誌制作費(当年度：委託費、前年度：印刷製本費)
- ・振込手数料(当年度：支払手数料、前年度：雑費)

注2) 前年比100万円以上の増減科目について

- ・印刷製本費(事業費) 前年比▲4,231,229
会誌制作費について当年度より委託費計上としたため、同上注1の科目違い
- ・賃借料(事業費) 前年比▲2,080,244
会場使用料について当年度より会議費計上としたため、同上注1の科目違い
- ・給与手当(管理費) 前年比▲2,062,775
協会全体の補助事業外比率が前年度21.4%から当年度は8.6%にまで縮小
コロナの影響により各種委員会・理事会等開催減により管理業務減

正味財産増減計算書(会計別)

(自：令和2年4月1日 ～ 至：令和3年3月31日)

(単位：円)

コード	科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	小計	補助事業会計	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					
	受取会費	(24,466,000)	0	(24,466,000)	0	(24,466,000)
510	個人会員受取会費	13,386,000	0	13,386,000	0	13,386,000
511	団体会員受取会費	9,430,000	0	9,430,000	0	9,430,000
512	賛助会員受取会費	1,650,000	0	1,650,000	0	1,650,000
	事業収益等	(2,128,050)	(591,829)	(2,719,879)	0	(2,719,879)
515	普及啓発事業収益	2,083,247	30,825	2,114,072	0	2,114,072
	会誌売上、書籍斡旋等	47,000	30,825	77,825	0	77,825
	機関誌広告収入	1,756,000	0	1,756,000	0	1,756,000
	研修事業(中研)等	151,250	0	151,250	0	151,250
	その他(講習会講師謝金)	128,997	0	128,997	0	128,997
516	調査研究事業収益	0	0	0	0	0
517	物品販売事業収益	0	561,000	561,000	0	561,000
535	受取寄附金	30,621		30,621	0	30,621
545	受取利息	252	4	256	0	256
547	雑収益(会費端数過入金取崩)	13,930		13,930	0	13,930
	受取補助金等	0	0	0	(6,389,529,469)	(6,389,529,469)
525	受取国庫補助金				6,389,529,469	6,389,529,469
	経常収益計	26,594,050	591,829	27,185,879	6,389,529,469	6,416,715,348
	(2)経常費用					
	事業費	(12,831,025)	(508,208)	(13,339,233)	(6,389,529,469)	(6,402,868,702)
601	役員報酬	546,454	4,047	550,501	14,000,986	14,551,487
603	給料手当	3,249,238	40,419	3,289,657	54,712,407	58,002,064
609	福利厚生費	253,082	6,362	259,444	8,331,713	8,591,157
610	研修費	0	0	0	17,740	17,740
611	会議費	16,500	0	16,500	299,496	315,996
613	旅費交通費	44,438	0	44,438	184,369	228,807
615	通信運搬費	1,039,581	0	1,039,581	629,470	1,669,051
621	消耗品費	78,056	0	78,056	791,086	869,142
624	広報費	128,174	0	128,174	0	128,174
625	印刷製本費	130,284	0	130,284	0	130,284
629	光熱水料費	0	0	0	651,475	651,475
631	賃借料	805	0	805	5,454,028	5,454,833

(単位：円)

コード	科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	小計	補助事業会計	合計
632	地代家賃	0	0	0	7,030,622	7,030,622
633	保険料	0	0	0	12,893	12,893
634	表彰費	164,129	0	164,129	0	164,129
635	諸謝金	2,589,103	0	2,589,103	233,870	2,822,973
636	渉外慶弔費	13,200	0	13,200	0	13,200
641	支払助成金	163,423	0	163,423	0	163,423
643	支払寄附金	10,000	0	10,000	0	10,000
644	支払手数料	363,459	2,860	366,319	236,950	603,269
645	委託費	4,028,779	454,520	4,483,299	1,580,512	6,063,811
649	雑費	12,320	0	12,320	32,852	45,172
650	補助事業費	0	0	0	6,295,329,000	6,295,329,000
	管理費	(4,987,300)	(440)	(4,987,740)	0	(4,987,740)
601	役員報酬	209,373	0	209,373	0	209,373
603	給料手当	569,954	0	569,954	0	569,954
609	福利厚生費	101,206	0	101,206	0	101,206
611	会議費	220,100	0	220,100	0	220,100
613	旅費交通費	227,748	0	227,748	0	227,748
615	通信運搬費	251,338	0	251,338	0	251,338
616	新聞図書費	26,400	0	26,400	0	26,400
621	消耗品費	718,833	0	718,833	0	718,833
625	印刷製本費	44,605	0	44,605	0	44,605
629	光熱水料費	61,414	0	61,414	0	61,414
631	賃借料	733,622	0	733,622	0	733,622
632	地代家賃	667,603	0	667,603	0	667,603
633	保険料	1,321	0	1,321	0	1,321
637	租税公課	134,424	0	134,424	0	134,424
638	諸会費	242,000	0	242,000	0	242,000
644	支払手数料	287,043	440	287,483	0	287,483
645	委託費	451,376	0	451,376	0	451,376
649	雑費	38,940	0	38,940	0	38,940
	経常費用 計	17,818,325	508,648	18,326,973	6,389,529,469	6,407,856,442
	評価損益等調整前当期計上増減額	8,775,725	83,181	8,858,906	0	8,858,906
	評価損益等計	0	0	0	0	0
	当期経常増減額	8,775,725	83,181	8,858,906	0	8,858,906
	2.経常外増減の部					
	(1)経常外収益					
550	役員退職引当金戻入益	400,000	0	400,000	0	400,000
	経常外収益 計	400,000	0	400,000	0	400,000
	(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	400,000	0	400,000	0	400,000

(単位：円)

コード	科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	小 計	補助事業会計	合 計
	他会計振替額	▲ 538,259	538,259	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	8,637,466	621,440	9,258,906	0	9,258,906
	一般正味財産期首残高	21,458,875	356,719	21,815,594	0	21,815,594
	一般正味財産期末残高	30,096,341	978,159	31,074,500	0	31,074,500
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	30,096,341	978,159	31,074,500	0	31,074,500

財務諸表に対する注記

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

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) 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. 会計方針の変更

会計方針の変更はありません。

4. 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。

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				
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	0	0
役員退職給付引当資産	3,625,000	0	3,625,000	0
小 計	3,625,000	0	3,625,000	0
合 計	3,625,000	0	3,625,000	0

5. 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。

科 目	当期末残高	(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				
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)	(0)	(0)
役員退職給付引当資産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	0	0	(0)
合 計	0	0	0	(0)

(記載上の留意事項)

基金からの充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

6. 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。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備品	172,710	172,709	1
合 計	172,710	172,709	1

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,809,694	0	2,809,694
前払費用	891,204	0	891,204
次年度補助事務費	6,198,254	0	6,198,254
合 計	9,899,152	0	9,899,152

※次年度補助事務費について

次年度補助事務費は次年度に請求する今期の事務費です(手続き上の指示で請求が次年度扱いとなったもの)

9. 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

保証債務等の偶発債務はありません。

10. 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、次のとおりである(交付者は全て環境省)

補助金等の名称	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)	646,881	2,432,802,000	2,433,448,881	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	13,565	37,645,550	37,528,565	130,550	未収金
令和元年度 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(当初繰越分単価)	0	3,254,158,259	3,251,802,000	2,356,259	未収金
令和2~5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)	0	617,438,000	617,438,000	0	
令和2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)	0	47,485,660	47,163,000	322,660	未収金
合 計	660,446	6,389,529,469	6,387,380,446	2,809,469	

※参考資料：別紙「補助金等の未収金額と次年度補助事務費について」

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

12. その他

附属明細書

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産	0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	事業積立資産	0	0	0	0
	役員退職給付引当資産	3,625,000	0	3,625,000	0
	特定資産計	3,625,000	0	3,625,000	0

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	
退職給付引当金	0	0	0	0	0
役員退職引当金	4,025,000	0	3,625,000	400,000	0

財産目録

令和 3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 預金	手元保管	運転資金として	113,443	
		振替預金		784,189	
		ゆうちょ銀行(協会)	会費入金用として	784,189	
		普通預金		18,881,250	
		三菱UFJ/川崎(協会)	運転資金として	9,086,579	
		三菱UFJ/川崎(補助)	補助事業専用として	8,827,825	
		三井住友/川崎(協会)	収益事業入金用として	947,334	
	横浜銀行/川崎(協会)		19,512		
未収金	環境省 他	補助事業事務費 他	2,809,694		
前払費用	GSユアサ 他	4月分事務所家賃 他	891,204		
次年度補助事務費	環境省	当年度事務費の次年度請求分	6,198,254		
流動資産合計				29,678,034	
(固定資産)	その他固定資産				
		備品	大田区大森北4-8-1	協会事業・管理業務に使用	1
		保証金	GSユアサ	事務所賃貸時の保証金	4,300,000
固定資産合計				4,300,001	
資産合計				33,978,035	
(流動負債)	未払金	日本年金機構 他	厚生年金、健康保険料 他	1,136,230	
	未払費用	取引先各社	各事業・管理業務で発生した費用で未払いのもの	1,117,941	
	前受会費	協会会員	当年度に受領した次年度分の会費	117,000	
	預り金	職員 他	所得税、住民税 他	451,664	
	未払法人税等	品川都税事務所 他	法人住民税均等割額 他	80,700	
流動負債合計				2,903,535	
負債合計				2,903,535	
正味財産				31,074,500	