

貸借対照表

令和5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	58,627,194	37,431,880	21,195,314
未収入金	55,003	139,997	△ 84,994
前払費用	913,236	903,377	9,859
次年度補助事務費	1,006,545	488,200	518,345
流動資産合計	60,601,978	38,963,454	21,638,524
2.固定資産			
(1)特定資産	0	0	0
(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	4,300,001	0
資産合計	64,901,979	43,263,455	21,638,524
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,118,820	1,035,674	83,146
未払費用	1,172,485	1,263,998	△ 91,513
前受金	62,500	0	62,500
前受会費	556,000	103,000	453,000
預り金	757,815	620,100	137,715
仮受金	13,819,645	0	13,819,645
未払法人税等	93,400	93,100	300
流動負債合計	17,580,665	3,115,872	14,464,793
2.固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,580,665	3,115,872	14,464,793
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	47,321,314	40,147,583	7,173,731
(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)	(△3,625,000)	(0)
正味財産合計	47,321,314	40,147,583	7,173,731
負債及び正味財産合計	64,901,979	43,263,455	21,638,524

貸借対照表 総括表(会計別)

令和5年3月31日現在

(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	合 計
Ⅰ 資産の部					
1.流動資産					
現金・預金	44,058,836	748,713	44,807,549	13,819,645	58,627,194
未収金	44,615	0	44,615	10,388	55,003
前払費用	913,236	0	913,236	0	913,236
次年度補助事務費		0	0	1,006,545	1,006,545
流動資産合計	45,016,687	748,713	45,765,400	14,836,578	60,601,978
2.固定資産					
(1)特定資産	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	4,300,001
資産合計	49,316,688	748,713	50,065,401	14,836,578	64,901,979
Ⅱ 負債の部					
1.流動負債					
未払金	1,118,820		1,118,820	0	1,118,820
未払費用	1,172,485		1,172,485	0	1,172,485
前受金	7,500	55,000	62,500	0	62,500
前受会費	556,000	0	556,000	0	556,000
預り金	757,815	0	757,815	0	757,815
仮受金			0	13,819,645	13,819,645
未払法人税等	0	93,400	93,400	0	93,400
流動負債合計	3,612,620	148,400	3,761,020	13,819,645	17,580,665
2.固定負債	0	0	0	0	0
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	3,612,620	148,400	3,761,020	13,819,645	17,580,665
Ⅲ 正味財産の部					
1. 一般正味財産	46,721,001	600,313	47,321,314	0	47,321,314
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
正味財産合計	45,704,068	600,313	46,304,381	1,016,933	47,321,314
負債及び正味財産合計	49,316,688	748,713	50,065,401	14,836,578	64,901,979

正味財産増減計算書

(自：令和4年4月1日 ～ 至：令和5年3月31日)

協会全体

(単位：円)

科 目 (内 容)	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			
受取会費	(23,179,000)	(23,520,000)	(△351,000)
個人会員受取会費	12,349,000	12,590,000	△241,000
団体会員受取会費	9,130,000	9,330,000	△200,000
賛助会員受取会費	1,700,000	1,600,000	100,000
事業収益 等	(3,436,790)	(2,854,179)	(582,611)
普及啓発事業収益	2,974,790	2,480,179	494,611
会誌売上、書籍斡旋等	177,085	150,595	26,490
機関誌広告収入	1,966,000	1,796,000	170,000
中央研究集会	237,600	283,800	△46,200
その他	594,105	249,784	344,321
調査研究事業収益	0	0	0
物品販売事業収益	462,000	374,000	88,000
雑収益	(237)	(147)	(90)
受取利息	237	147	90
受取補助金 等	(14,263,756,588)	(11,612,880,503)	(2,650,876,085)
受取国庫補助金	14,263,756,588	11,612,880,503	2,650,876,085
経常収益 計	14,290,372,615	11,639,254,829	2,651,117,786
(2)経常費用			
事業費 (A)	(14,277,958,534)	(11,625,398,038)	(2,652,560,496)
役員報酬	19,530,218	20,160,506	△630,288
給料手当	85,267,893	76,727,761	8,540,132
退職給付費用	491,842	351,428	140,414
福利厚生費	12,841,488	12,218,640	622,848
研修費	18,480	0	18,480
会議費	96,952	101,263	△4,311
旅費交通費	625,874	223,065	402,809
通信運搬費	1,846,126	1,808,359	37,767
消耗品費	774,351	835,118	△60,767
修繕費	0	86,736	△86,736
広報費	207,350	188,100	19,250
印刷製本費	119,691	92,977	26,714
光熱水料費	532,484	734,591	△202,107

科 目 (内 容)	当年度	前年度	増減
賃借料	6,812,997	6,911,583	△98,586
地代家賃	7,676,866	8,117,804	△440,938
保険料	18,635	21,134	△2,499
表彰費	121,713	99,654	22,059
諸謝金	2,894,318	2,671,379	222,939
渉外慶弔費	14,300	13,200	1,100
支払助成金	481,267	166,201	315,066
支払寄付金	0	10,000	△10,000
支払手数料	1,035,844	880,427	155,417
委託費	10,909,613	9,488,864	1,420,749
雑費	23,232	12,248	10,984
補助事業費	14,125,617,000	11,483,477,000	2,642,140,000
管理費 (B)	(5,240,350)	(4,783,708)	(456,642)
役員報酬	268,287	224,191	44,096
給料手当	1,086,132	830,558	255,574
退職給付費用	22,727	14,781	7,946
福利厚生費	239,831	97,800	142,031
研修費	5,500	0	5,500
会議費	357,786	298,152	59,634
旅費交通費	382,130	266,812	115,318
通信運搬費	120,549	175,180	△54,631
新聞図書費	0	35,510	△35,510
消耗品費	436,555	596,408	△159,853
修繕費	0	3,464	△3,464
印刷製本費	8,580	7,955	625
光熱水料費	33,669	37,628	△3,959
賃借料	687,255	547,743	139,512
地代家賃	422,750	418,692	4,058
保険料	1,033	1,070	△37
渉外慶弔費	36,500	0	36,500
租税公課	94,450	104,964	△10,514
諸会費	114,000	114,000	0
支払手数料	453,488	568,020	△114,532
委託費	453,228	430,731	22,497
雑費	15,900	10,049	5,851
經常費用 計	14,283,198,884	11,630,181,746	2,653,017,138
評価損益等調整前当期計上増減額	7,173,731	9,073,083	△1,899,352
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	0	0	0

科 目 (内 容)	当年度	前年度	増減
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	7,173,731	9,073,083	△1,899,352
一般正味財産期首残高	40,147,583	31,074,500	9,073,083
一般正味財産期末残高	47,321,314	40,147,583	7,173,731

正味財産増減計算書(会計別)

(自：令和4年4月1日 ～ 至：令和5年3月31日)

(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	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	(23,179,000)	0	(23,179,000)	0	(23,179,000)
個人会員受取会費	12,349,000	0	12,349,000	0	12,349,000
団体会員受取会費	9,130,000	0	9,130,000	0	9,130,000
賛助会員受取会費	1,700,000	0	1,700,000	0	1,700,000
事業収益 等	(2,899,205)	(537,585)	(3,436,790)	0	(3,436,790)
普及啓発事業収益	2,899,205	75,585	2,974,790	0	2,974,790
会誌売上、書籍斡旋等	101,500	75,585	177,085	0	177,085
機関誌広告収入	1,966,000	0	1,966,000	0	1,966,000
中央研究集会	237,600		237,600	0	237,600
その他	594,105	0	594,105	0	594,105
調査研究事業収益	0	0	0	0	0
物品販売事業収益	0	462,000	462,000	0	462,000
雑収益	(230)	(7)	(237)	0	(237)
受取利息	230	7	237	0	237
受取補助金 等	0	0	0	(14,263,756,588)	(14,263,756,588)
受取国庫補助金	0	0	0	14,263,756,588	14,263,756,588
経常収益 計	26,078,435	537,592	26,616,027	14,263,756,588	14,290,372,615
(2)経常費用					
事業費 (A)	(13,776,149)	(425,797)	(14,201,946)	(14,263,756,588)	(14,277,958,534)
役員報酬	830,922	1,116	832,038	18,698,180	19,530,218
給料手当	2,942,254	41,935	2,984,189	82,283,704	85,267,893
退職給付費用	52,883	1,181	54,064	437,778	491,842
福利厚生費	391,574	6,685	398,259	12,443,229	12,841,488
研修費	0	0	0	18,480	18,480
会議費	25,085	0	25,085	71,867	96,952
旅費交通費	154,086	0	154,086	471,788	625,874
通信運搬費	1,019,734	0	1,019,734	826,392	1,846,126
消耗品費	60,655	0	60,655	713,696	774,351
広報費	207,350	0	207,350	0	207,350
印刷製本費	119,691	0	119,691	0	119,691
光熱水料費	0	0	0	532,484	532,484
賃借料	0	0	0	6,812,997	6,812,997
地代家賃	0	0	0	7,676,866	7,676,866

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
保険料	0	0	0	18,635	18,635
表彰費	121,713	0	121,713	0	121,713
諸謝金	2,627,038	0	2,627,038	267,280	2,894,318
渉外慶弔費	14,300	0	14,300	0	14,300
支払助成金	481,267	0	481,267	0	481,267
支払手数料	325,940	3,080	329,020	706,824	1,035,844
委託費	4,378,425	371,800	4,750,225	6,159,388	10,909,613
雑費	23,232	0	23,232	0	23,232
補助事業費	0	0	0	14,125,617,000	14,125,617,000
管理費 (B)	(5,146,510)	(93,840)	(5,240,350)	0	(5,240,350)
役員報酬	268,287	0	268,287	0	268,287
給料手当	1,086,132	0	1,086,132	0	1,086,132
退職給付費用	22,727	0	22,727	0	22,727
福利厚生費	239,831	0	239,831	0	239,831
研修費	5,500	0	5,500	0	5,500
会議費	357,786	0	357,786	0	357,786
旅費交通費	382,130	0	382,130	0	382,130
通信運搬費	120,549	0	120,549	0	120,549
消耗品費	436,555	0	436,555	0	436,555
印刷製本費	8,580	0	8,580	0	8,580
光熱水料費	33,669	0	33,669	0	33,669
賃借料	687,255	0	687,255	0	687,255
地代家賃	422,750	0	422,750	0	422,750
保険料	1,033	0	1,033	0	1,033
渉外慶弔費	36,500	0	36,500	0	36,500
租税公課	1,050	93,400	94,450	0	94,450
諸会費	114,000	0	114,000	0	114,000
支払手数料	453,048	440	453,488	0	453,488
委託費	453,228	0	453,228	0	453,228
雑費	15,900	0	15,900	0	15,900
経常費用 計	18,922,659	519,637	19,442,296	14,263,756,588	14,283,198,884
評価損益等調整前当期計上増減額	7,155,776	17,955	7,173,731	0	7,173,731
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	7,155,776	17,955	7,173,731	0	7,173,731
2.経常外増減の部					
(1)経常外収益					
経常外収益 計	0	0	0	0	0
(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	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 92,875	92,875	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,062,901	110,830	7,173,731	0	7,173,731

一般正味財産期首残高	39,658,100	489,483	40,147,583	0	40,147,583
一般正味財産期末残高	46,721,001	600,313	47,321,314	0	47,321,314
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	46,721,001	600,313	47,321,314	0	47,321,314

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方法

定率法による。

(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いる。

(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る。

3. 会計方針の変更

会計方針の変更はなし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当なし。

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし。

6. 担保に供している資産

担保に供している資産はなし。

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、次のとおりである。(単位：円)

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)

(単位：円)

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、次のとおりである。

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	55,003	0	55,003
合 計	55,003	0	55,003

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なし。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

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	①当期増加額	②当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
H31 債務負担4年目	0	69,024,358	69,015,466	8,892	未収金
R2 債務負担3年目	0	8,646,779,212	8,646,779,212	0	
R3 債務負担2年目	0	4,793,781,522	4,793,781,522	0	
R4 債務負担1年目	0	695,130,000	695,130,000	0	
R4 単年度	0	59,041,496	59,040,000	1,496	未収金
合 計	0	14,263,756,588	14,263,746,200	10,388	

※ 当期増加額合計＝(正味財産増減計算書内の)受取国庫補助金額

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

1. 基本財産及び特定資産の明細
該当なし。

財産目録

令和 5年 3月31日現在

(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	182,920	
	預金	振替口座		1,394,781	
		普通預金		57,049,493	
	未収金	取引先各社	会誌広告掲載料、事務費未収分	55,003	
	前払費用	取引先各社	4月分事務所家賃他	913,236	
	次年度事業費	環境省	当年度事務費の次年度請求分	1,006,545	
流動資産合計					60,601,978
(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	事務所貸主	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					64,901,979
(流動負債)	未払金	日本年金機構 他	厚生年金、健康保険料 他	1,118,820	
	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	1,172,485	
	前受金	取引先各社	当年度に受領した次年度分の認定証、定期購読料金	62,500	
	前受会費	協会会員	当年度に受領した次年度分の会費	556,000	
	預り金	職員 他	所得税、住民税 他	757,815	
	仮受金	環境省	補助金交付事業者からの事業費返還金	13,819,645	
	未払法人税等	品川都税事務所 他	法人税都民税及び事業税	93,400	
流動負債合計					17,580,665
負債合計					17,580,665
正味財産					47,321,314

監 査 報 告 書

令和 5 年 5 月 15 日

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

代表理事(会長) 柳 井 薫 殿

一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会

監 事 田 中 正 行

監 事 松 木 稔

監 事 大 塚 好 夫



私たち監事は、一般社団法人廃棄物処理施設技術管理協会の令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日までの第 14 期事業年度の貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記、並びに附属明細書(以下「財務諸表等」という)及び理事の職務執行にかかる監査を行いました。
その結果を次の通り報告いたします。

1. 監事の監査の方法及びその内容

監事間の協議により、監査方針を定めた上で監事全員で監査をいたしました。

具体的には、理事会その他必要ありと判断した重要会議に出席し、会計帳簿、会計書類、財務諸表等、重要な決裁文書及び報告書を閲覧いたしました。

また、当法人の理事等から理事の職務の執行状況につき報告を受け、また、随時説明を求めてまいりました。

さらに、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査の結果

①事業報告及びその附属明細書は法令及び定款に従い、法人の事業を正しく表示しているものと認めます。

②理事の職務の遂行に関し、不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められませんでした。

(2) 財務諸表等計算書類の監査の結果

当法人の会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、財務諸表等の記載と合致しており、財産及び正味財産増減の状況を全ての重要な点において、財務諸表等は適正に表示していると認めます。

以上