

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

(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	518	497	21
	特定資産受取利息	518	497	21
	受取入会金	20,000	20,000	0
	受取入会金	20,000	20,000	0
	受取会費	23,279,300	23,454,300	-175,000
	正会員受取会費	22,859,300	23,104,300	-245,000
	賛助会員受取会費	420,000	350,000	70,000
	事業収益	20,352,358	22,287,694	-1,935,336
	マニ頒布事業収益	11,739,760	14,303,740	-2,563,980
	講習会事業収益	5,022,598	4,373,954	648,644
	広告料収益	410,000	430,000	-20,000
	新潟県受託金収益	3,000,000	3,000,000	0
	事務受託金収益	180,000	180,000	0
	受取補助金等	458,000	408,000	50,000
	新潟県補助金	308,000	308,000	0
	新潟県中小企業団体中央会助成金	150,000	100,000	50,000
	受取負担金	985,000	905,000	80,000
	会議等負担金	985,000	905,000	80,000
	受取利息	485	457	28
	受取利息	485	457	28
	雑収益	508,628	118,358	390,270
	雑収益	508,628	118,358	390,270
	経常収益計	45,604,289	47,194,306	-1,590,017
(2)	経常費用			
	事業費	35,165,114	35,749,170	-584,056
	給料手当	8,033,712	7,956,544	77,168
	通勤手当	279,352	306,176	-26,824
	福利厚生費	1,202,691	1,254,492	-51,801
	中退金掛金	480,000	480,000	0
	旅費交通費	1,045,470	696,330	349,140
	通信運搬費	535,320	645,188	-109,868
	減価償却費	154,000	206,800	-52,800
	消耗品費	149,151	112,651	36,500
	修繕費	332,684	332,491	193
	印刷製本費	2,050,563	2,078,413	-27,850
	マニ仕入	8,966,400	10,063,700	-1,097,300
	渉外費	140,000	120,000	20,000
	会議費	1,135,417	1,116,856	18,561

科	目	当年度	前年度	増 減
	図書費	92,990	92,390	600
	広告宣伝費	368,000	0	368,000
事業費	光熱水費	149,216	208,688	-59,472
	賃借料	2,491,445	2,517,766	-26,321
	諸謝金	742,976	758,684	-15,708
	租税公課	837,700	809,300	28,400
	支払負担金	2,239,000	2,249,000	-10,000
	支払助成金	3,550,000	3,550,000	0
	支払寄付金	30,000	30,000	0
	委託費	80,960	80,960	0
	雑費	78,067	82,741	-4,674
管理費		7,236,306	6,677,532	558,774
	給料手当	2,008,427	1,989,135	19,292
	通勤手当	69,838	76,544	-6,706
	福利厚生費	300,672	313,623	-12,951
	中退金掛金	120,000	120,000	0
	会議費	2,052,191	1,472,198	579,993
	旅費交通費	628,030	668,480	-40,450
	通信運搬費	329,590	317,933	11,657
	減価償却費	0	13,200	-13,200
	消耗品費	38,747	32,037	6,710
	修繕費	65,296	65,247	49
	印刷製本費	316,249	261,249	55,000
	光熱水費	37,304	52,171	-14,867
	賃借料	622,861	629,441	-6,580
	渉外費	98,648	129,608	-30,960
	租税公課	21,338	10,731	10,607
	支払負担金	2,500	2,500	0
	委託費	508,640	508,640	0
	雑費	15,975	14,795	1,180
経常費用計		42,401,420	42,426,702	-25,282
評価損益等調整前当期経常増減額		3,202,869	4,767,604	-1,564,735
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		3,202,869	4,767,604	-1,564,735
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
当期一般正味財産増減額		3,202,869	4,767,604	-1,564,735
一般正味財産期首残高		69,484,284	64,716,680	4,767,604
一般正味財産期末残高		72,687,153	69,484,284	3,202,869
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		72,687,153	69,484,284	3,202,869

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

(円)

科 目	実 施 事 業 等 会 計						そ の 他 会 計			法人会計	内部取引 控 除	合 計		
	産業廃棄物適正処理の推進及び普及啓発等の事業					共 通	小 計	組織強化・活性化 及び会員への支援 等を図る事業	共 通				小 計	
	講 習	情報提供	関係団体	マニ頒布	社会貢献									
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	518	0	518
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	518	0	518
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,279,300	0	23,279,300
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,859,300	0	22,859,300
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420,000	0	420,000
事業収益	20,172,358	8,022,598	410,000	0	11,739,760	0	0	20,172,358	180,000	0	180,000	0	0	20,352,358
マニ頒布事業収益	11,739,760	0	0	0	11,739,760	0	0	11,739,760	0	0	0	0	0	11,739,760
講習会事業収益	5,022,598	5,022,598	0	0	0	0	0	5,022,598	0	0	0	0	0	5,022,598
広告料収益	410,000	0	410,000	0	0	0	0	410,000	0	0	0	0	0	410,000
新潟県受託金収益	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000
事務受託金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0	180,000	0	0	180,000
受取補助金等	458,000	262,821	152,398	0	42,781	0	0	458,000	0	0	0	0	0	458,000
新潟県補助金	308,000	112,821	152,398	0	42,781	0	0	308,000	0	0	0	0	0	308,000
新潟県中小企業団体中央会助成金	150,000	150,000	0	0	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	150,000
受取負担金	70,000	70,000	0	0	0	0	0	70,000	0	0	0	915,000	0	985,000
会議等負担金	70,000	70,000	0	0	0	0	0	70,000	0	0	0	915,000	0	985,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	485	0	485
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	485	0	485
雑収益	167,070	0	4,500	162,570	0	0	0	167,070	41,558	0	41,558	300,000	0	508,628
雑収益	167,070	0	4,500	162,570	0	0	0	167,070	41,558	0	41,558	300,000	0	508,628
経常収益計	20,867,428	8,355,419	566,898	162,570	11,782,541	0	0	20,867,428	221,558	0	221,558	24,515,303	0	45,604,289

(四)

科 目	実 施 事 業 等 会 計						そ の 他 会 計					法人会計	内部取引 控 除	合 計	
	産業廃棄物適正処理の推進及び普及啓発等の事業						共 通	小 計	組織強化・活性化 及び会員への支援 等を図る事業	共 通	小 計				
	講 習	情報提供	関係団体	マニ頒布	社会貢献										
(2) 経常費用															
事 業 費	31,940,269	8,400,994	2,882,241	3,674,479	16,952,555	30,000	0	31,940,269	3,224,845	0	3,224,845		0	35,165,114	
給料手当	7,632,027	2,410,113	803,371	401,685	4,016,858	0	0	7,632,027	401,685	0	401,685		0	8,033,712	
通勤手当	265,385	83,805	27,935	13,967	139,678	0	0	265,385	13,967	0	13,967		0	279,352	
福利厚生費	1,142,557	360,807	120,269	60,134	601,347	0	0	1,142,557	60,134	0	60,134		0	1,202,691	
中退金掛金	456,000	144,000	48,000	24,000	240,000	0	0	456,000	24,000	0	24,000		0	480,000	
旅費交通費	648,950	181,040	0	461,870	6,040	0	0	648,950	396,520	0	396,520		0	1,045,470	
通信運搬費	521,380	71,799	101,524	12,016	336,041	0	0	521,380	13,940	0	13,940		0	535,320	
減価償却費	154,000	0	154,000	0	0	0	0	154,000	0	0	0		0	154,000	
消耗品費	88,754	34,088	7,512	3,756	43,398	0	0	88,754	60,397	0	60,397		0	149,151	
修繕費	248,125	78,355	26,118	13,059	130,593	0	0	248,125	84,559	0	84,559		0	332,684	
印刷製本費	2,004,190	1,007,998	856,346	12,713	127,133	0	0	2,004,190	46,373	0	46,373		0	2,050,563	
マニ仕入	8,966,400	0	0	0	8,966,400	0	0	8,966,400	0	0	0		0	8,966,400	
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000	0	140,000		0	140,000	
会議費	1,093,067	708,208	0	291,469	93,390	0	0	1,093,067	42,350	0	42,350		0	1,135,417	
図書費	92,990	0	92,990	0	0	0	0	92,990	0	0	0		0	92,990	
広告宣伝費	368,000	0	368,000	0	0	0	0	368,000	0	0	0		0	368,000	
光熱水費	141,756	44,764	14,921	7,460	74,611	0	0	141,756	7,460	0	7,460		0	149,216	
賃借料	2,366,873	747,433	249,144	124,572	1,245,724	0	0	2,366,873	124,572	0	124,572		0	2,491,445	
諸謝金	742,976	742,976	0	0	0	0	0	742,976	0	0	0		0	742,976	
租税公課	837,700	1,200	0	0	836,500	0	0	837,700	0	0	0		0	837,700	
支払負担金	2,239,000	0	0	2,239,000	0	0	0	2,239,000	0	0	0		0	2,239,000	
支払助成金	1,750,000	1,750,000	0	0	0	0	0	1,750,000	1,800,000	0	1,800,000		0	3,550,000	
支払寄付金	30,000	0	0	0	0	30,000	0	30,000	0	0	0		0	30,000	
委託費	76,912	24,288	8,096	4,048	40,480	0	0	76,912	4,048	0	4,048		0	80,960	
雑費	73,227	10,120	4,015	4,730	54,362	0	0	73,227	4,840	0	4,840		0	78,067	
管 理 費												7,236,306	0	7,236,306	
給料手当												2,008,427	0	2,008,427	
通勤手当												69,838	0	69,838	
福利厚生費												300,672	0	300,672	
中退金掛金												120,000	0	120,000	
会議費												2,052,191	0	2,052,191	
旅費交通費												628,030	0	628,030	
通信運搬費												329,590	0	329,590	
消耗品費												38,747	0	38,747	
修繕費												65,296	0	65,296	
印刷製本費												316,249	0	316,249	
光熱水費												37,304	0	37,304	
賃借料												622,861	0	622,861	
渉外費												98,648	0	98,648	
租税公課												21,338	0	21,338	
支払負担金												2,500	0	2,500	
委託費												508,640	0	508,640	
雑費												15,975	0	15,975	
経常費用計	31,940,269	8,400,994	2,882,241	3,674,479	16,952,555	30,000	0	31,940,269	3,224,845	0	3,224,845	7,236,306	0	42,401,420	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,072,841	△ 45,575	△ 2,315,343	△ 3,511,909	△ 5,170,014	△ 30,000	0	△ 11,072,841	△ 3,003,287	0	△ 3,003,287	17,278,997	0	3,202,869	
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 11,072,841	△ 45,575	△ 2,315,343	△ 3,511,909	△ 5,170,014	△ 30,000	0	△ 11,072,841	△ 3,003,287	0	△ 3,003,287	17,278,997	0	3,202,869	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用								0							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 11,072,841	△ 45,575	△ 2,315,343	△ 3,511,909	△ 5,170,014	△ 30,000	0	△ 11,072,841	△ 3,003,287	0	△ 3,003,287	17,278,997	0	3,202,869	
一般正味財産期首残高														69,484,284	
一般正味財産期末残高														72,687,153	
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														72,687,153	

財務諸表に対する注記（令和5年度）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法により実施、表示については直接法によっている。

(3) 消費税の会計処理

税込み処理を採用している。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
災害対策等積立預金	10,384,545	300,248	0	10,684,793
財政調整基金	9,036,038	153	0	9,036,191
記念事業基金	3,000,051	1,000,051	0	4,000,102
小 計	22,420,634	1,300,452	0	23,721,086
合 計	22,420,634	1,300,452	0	23,721,086

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当)	(うち一般正味財産 からの充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産	0			
小 計	0			
特定資産				
災害対策等積立預金	10,684,793		(10,684,793)	
財政調整基金	9,036,191		(9,036,191)	
記念事業基金	4,000,102		(4,000,102)	
小 計	23,721,086		(23,721,086)	
合 計	23,721,086		(23,721,086)	

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	種 類	取得価額	当期償却額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	会員検索構築	770,000	154,000	320,833	449,167

7. 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

(単位：円)

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	3,308,000	0	3,308,000
合 計	3,308,000	0	3,308,000

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

(単位：円)

補助金等の名称	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
補助金						
新潟県補助金	新潟県	—	308,000	308,000	0	
助成金						
中小企業助成金	新潟県中小企業団体中央会	—	150,000	150,000	0	

11. 基金及び代替資産の増減額及びその残高

該当なし。

12. 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。

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし。

15. 重要な後発事象

該当なし。

16. その他

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているので、作成省略。

2. 引当金の明細

該当なし。

(参考)

予算対比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

(円)

科	目	予算額	決算額	差 異
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	500	518	-18
	特定資産受取利息	500	518	-18
				0
	受取入会金	50,000	20,000	30,000
	受取入会金	50,000	20,000	30,000
	受取会費	23,424,000	23,279,300	144,700
	正会員受取会費	23,034,000	22,859,300	174,700
	賛助会員受取会費	390,000	420,000	-30,000
	事業収益	20,710,000	20,352,358	357,642
	マニ頒布事業収益	13,000,000	11,739,760	1,260,240
	講習会事業収益	4,100,000	5,022,598	-922,598
	広告料収益	430,000	410,000	20,000
	新潟県受託金収益	3,000,000	3,000,000	0
	事務受託金収益	180,000	180,000	0
	受取補助金等	458,000	458,000	0
	新潟県補助金	308,000	308,000	0
	新潟県中小企業団体中央会助成金	150,000	150,000	0
	受取負担金	1,000,000	985,000	15,000
	会議等負担金	1,000,000	985,000	15,000
	受取利息	400	485	-85
	受取利息	400	485	-85
	雑収益	90,000	508,628	-418,628
	雑収益	90,000	508,628	-418,628
	経常収益計	45,732,900	45,604,289	128,611
(2)	経常費用			
	事業費	52,168,200	35,165,114	17,003,086
	給料手当	13,200,000	8,033,712	5,166,288
	通勤手当	720,000	279,352	440,648
	福利厚生費	2,400,000	1,202,691	1,197,309
	中退金掛金	1,040,000	480,000	560,000
	旅費交通費	1,490,000	1,045,470	444,530
	通信運搬費	1,240,000	535,320	704,680
	減価償却費	154,000	154,000	0
	消耗什器備品費	160,000	0	160,000
	消耗品費	346,000	149,151	196,849
	修繕費	744,000	332,684	411,316
	印刷製本費	3,090,000	2,050,563	1,039,437
	マニ仕入	12,000,000	8,966,400	3,033,600
	渉外費	180,000	140,000	40,000
	会議費	2,040,000	1,135,417	904,583
	図書費	150,000	92,990	57,010

科	目	予算額	決算額	差 異
事業費	広告宣伝費	50,000	368,000	- 318,000
	光熱水費	280,000	149,216	130,784
	賃借料	2,699,200	2,491,445	207,755
	諸謝金	1,550,000	742,976	807,024
	租税公課	1,060,000	837,700	222,300
	支払負担金	2,650,000	2,239,000	411,000
	支払助成金	4,550,000	3,550,000	1,000,000
	支払寄付金	100,000	30,000	70,000
	委託費	120,000	80,960	39,040
	雑費	155,000	78,067	76,933
管理費		10,811,800	7,236,306	3,575,494
	給料手当	3,300,000	2,008,427	1,291,573
	通勤手当	180,000	69,838	110,162
	福利厚生費	600,000	300,672	299,328
	中退金掛金	260,000	120,000	140,000
	会議費	2,500,000	2,052,191	447,809
	旅費交通費	900,000	628,030	271,970
	通信運搬費	550,000	329,590	220,410
	消耗什器備品費	100,000	0	100,000
	消耗品費	74,000	38,747	35,253
	修繕費	186,000	65,296	120,704
	印刷製本費	400,000	316,249	83,751
	光熱水費	70,000	37,304	32,696
	賃借料	674,800	622,861	51,939
	諸謝金	100,000	0	100,000
	渉外費	200,000	98,648	101,352
	租税公課	42,000	21,338	20,662
	支払負担金	20,000	2,500	17,500
	委託費	630,000	508,640	121,360
	雑費	25,000	15,975	9,025
予備費		1,000,000	0	1,000,000
	予備費	1,000,000	0	1,000,000
經常費用計		63,980,000	42,401,420	21,578,580
評価損益等調整前当期經常増減額		- 18,247,100	3,202,869	- 21,449,969
評価損益等計		0	0	0
当期經常増減額		- 18,247,100	3,202,869	- 21,449,969
2 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計		0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計		0	0	0
当期經常外増減額		0	0	0
当期一般正味財産増減額		- 18,247,100	3,202,869	- 21,449,969

監査報告書

令和6年4月24日

一般社団法人新潟県産業資源循環協会
会長 関 隆 雄 様

一般社団法人新潟県産業資源循環協会

監 事 田 村 雄 作 
監 事 林 隆 生 

私たちは、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの業務及び会計の監査を行い、次の通り報告いたします。

1 監査の方法の概要

- (1) 業務監査については、理事会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて事業報告及び理事の業務執行の妥当性を検討しました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）並びに附属明細書の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (2) 理事の業務執行に関して法令若しくは定款に違反する事実はないと認めます。
- (3) 計算書類並びに附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し法人の正味財産の増減内容及び財産の状況を正しく示していると認めます。

以上