

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	658	518	140
	特定資産受取利息	658	518	140
	受取入会金	70,000	20,000	50,000
	受取入会金	70,000	20,000	50,000
	受取会費	23,244,600	23,279,300	-34,700
	正会員受取会費	22,834,600	22,859,300	-24,700
	賛助会員受取会費	410,000	420,000	-10,000
	事業収益	24,017,928	20,352,358	3,665,570
	マニ頒布事業収益	16,373,320	11,739,760	4,633,560
	講習会事業収益	3,904,708	5,022,598	-1,117,890
	広告料収益	559,900	410,000	149,900
	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	393,130	458,000	-64,870
	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	85,130	150,000	-64,870
	受取負担金	1,130,000	985,000	145,000
	会議等負担金	1,130,000	985,000	145,000
	受取利息	28,008	485	27,523
	受取利息	28,008	485	27,523
	雑収益	93,103	508,628	-415,525
	雑収益	93,103	508,628	-415,525
	経常収益計	48,977,427	45,604,289	3,373,138
(2)	経常費用			
	事業費	43,308,543	35,165,114	8,143,429
	給料手当	12,253,051	8,033,712	4,219,339
	通勤手当	421,792	279,352	142,440
	福利厚生費	1,820,430	1,202,691	617,739
	中退金掛金	499,200	480,000	19,200
	旅費交通費	883,036	1,045,470	-162,434
	通信運搬費	590,232	535,320	54,912
	減価償却費	154,000	154,000	0
	消耗品費	211,748	149,151	62,597
	修繕費	289,520	332,684	-43,164
	印刷製本費	1,889,514	2,050,563	-161,049
	マニ仕入	12,152,700	8,966,400	3,186,300
	渉外費	140,000	140,000	0
	会議費	1,199,664	1,135,417	64,247

(円)

科	目	当年度	前年度	増 減
	図書費	102,890	92,990	9,900
	広告宣伝費	470,800	368,000	102,800
事業費	光熱水費	172,239	149,216	23,023
	賃借料	2,519,071	2,491,445	27,626
	諸謝金	763,390	742,976	20,414
	租税公課	796,800	837,700	-40,900
	支払負担金	2,239,000	2,239,000	0
	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	78,506	78,067	439
管理費		8,530,941	7,236,306	1,294,635
	給料手当	3,063,262	2,008,427	1,054,835
	通勤手当	105,448	69,838	35,610
	福利厚生費	455,107	300,672	154,435
	中退金掛金	124,800	120,000	4,800
	会議費	2,152,672	2,052,191	100,481
	旅費交通費	515,910	628,030	-112,120
	通信運搬費	345,082	329,590	15,492
	消耗品費	32,376	38,747	-6,371
	修繕費	72,380	65,296	7,084
	印刷製本費	335,872	316,249	19,623
	光熱水費	43,059	37,304	5,755
	賃借料	629,767	622,861	6,906
	渉外費	94,880	98,648	-3,768
	租税公課	15,086	21,338	-6,252
	支払負担金	2,500	2,500	0
	委託費	521,840	508,640	13,200
	雑費	20,900	15,975	4,925
経常費用計		51,839,484	42,401,420	9,438,064
評価損益等調整前当期経常増減額		-2,862,057	3,202,869	-6,064,926
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		-2,862,057	3,202,869	-6,064,926
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		-2,862,057	3,202,869	-6,064,926
一般正味財産期首残高		72,687,153	69,484,284	3,202,869
一般正味財産期末残高		69,825,096	72,687,153	-2,862,057
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		69,825,096	72,687,153	-2,862,057

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	658	0	658
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	658	0	658
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,244,600	0	23,244,600
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,834,600	0	22,834,600
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410,000	0	410,000
事業収益	23,837,928	6,904,708	559,900	0	16,373,320	0	0	23,837,928	180,000	0	180,000	0	0	24,017,928
マニ頒布事業収益	16,373,320	0	0	0	16,373,320	0	0	16,373,320	0	0	0	0	0	16,373,320
講習会事業収益	3,904,708	3,904,708	0	0	0	0	0	3,904,708	0	0	0	0	0	3,904,708
広告料収益	559,900	0	559,900	0	0	0	0	559,900	0	0	0	0	0	559,900
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	393,130	187,026	175,717	0	30,387	0	0	393,130	0	0	0	0	0	393,130
新潟県補助金	308,000	101,896	175,717	0	30,387	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	85,130	85,130	0	0	0	0	0	85,130	0	0	0	0	0	85,130
受取負担金	140,000	140,000	0	0	0	0	0	140,000	25,000	0	25,000	965,000	0	1,130,000
会議等負担金	140,000	140,000	0	0	0	0	0	140,000	25,000	0	25,000	965,000	0	1,130,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,008	0	28,008
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,008	0	28,008
雑収益	51,250	0	2,500	48,750	0	0	0	51,250	41,853	0	41,853	0	0	93,103
雑収益	51,250	0	2,500	48,750	0	0	0	51,250	41,853	0	41,853	0	0	93,103
経常収益計	24,422,308	7,231,734	738,117	48,750	16,403,707	0	0	24,422,308	246,853	0	246,853	24,308,266	0	48,977,427

(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	39,913,490	9,724,639	3,620,066	3,842,261	22,696,524	30,000	0	39,913,490	3,395,053	0	3,395,053		0	43,308,543	
給料手当	11,640,399	3,675,915	1,225,305	612,652	6,126,527	0	0	11,640,399	612,652	0	612,652		0	12,253,051	
通勤手当	400,703	126,537	42,179	21,089	210,898	0	0	400,703	21,089	0	21,089		0	421,792	
福利厚生費	1,729,409	546,128	182,042	91,021	910,218	0	0	1,729,409	91,021	0	91,021		0	1,820,430	
中退金掛金	474,240	149,760	49,920	24,960	249,600	0	0	474,240	24,960	0	24,960		0	499,200	
旅費交通費	511,356	189,306	0	310,970	11,080	0	0	511,356	371,680	0	371,680		0	883,036	
通信運搬費	576,980	66,010	110,823	10,480	389,667	0	0	576,980	13,252	0	13,252		0	590,232	
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	137,531	58,610	11,836	5,918	61,167	0	0	137,531	74,217	0	74,217		0	211,748	
修繕費	275,044	86,856	28,952	14,476	144,760	0	0	275,044	14,476	0	14,476		0	289,520	
印刷製本費	1,840,520	709,012	962,828	15,334	153,346	0	0	1,840,520	48,994	0	48,994		0	1,889,514	
マニ仕入	12,152,700	0	0	0	12,152,700	0	0	12,152,700	0	0	0		0	12,152,700	
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000	0	140,000		0	140,000	
会議費	1,160,404	759,545	0	352,019	48,840	0	0	1,160,404	39,260	0	39,260		0	1,199,664	
図書費	102,890	0	102,890	0	0	0	0	102,890	0	0	0		0	102,890	
広告宣伝費	470,800	0	470,800	0	0	0	0	470,800	0	0	0		0	470,800	
光熱水費	163,628	51,671	17,223	8,611	86,123	0	0	163,628	8,611	0	8,611		0	172,239	
賃借料	2,393,118	755,721	251,907	125,953	1,259,537	0	0	2,393,118	125,953	0	125,953		0	2,519,071	
諸謝金	763,390	763,390	0	0	0	0	0	763,390	0	0	0		0	763,390	
租税公課	796,800	1,000	0	0	795,800	0	0	796,800	0	0	0		0	796,800	
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	73,666	10,890	1,265	5,730	55,781	0	0	73,666	4,840	0	4,840		0	78,506	
管 理 費													8,530,941	0	8,530,941
給料手当												3,063,262	0	3,063,262	
通勤手当												105,448	0	105,448	
福利厚生費												455,107	0	455,107	
中退金掛金												124,800	0	124,800	
会議費												2,152,672	0	2,152,672	
旅費交通費												515,910	0	515,910	
通信運搬費												345,082	0	345,082	
消耗品費												32,376	0	32,376	
修繕費												72,380	0	72,380	
印刷製本費												335,872	0	335,872	
光熱水費												43,059	0	43,059	
賃借料												629,767	0	629,767	
渉外費												94,880	0	94,880	
租税公課												15,086	0	15,086	
支払負担金												2,500	0	2,500	
委託費												521,840	0	521,840	
雑費												20,900	0	20,900	
経常費用計	39,913,490	9,724,639	3,620,066	3,842,261	22,696,524	30,000	0	39,913,490	3,395,053	0	3,395,053	8,530,941	0	51,839,484	
評価損益等調整前当期経常増減額	-15,491,182	-2,492,905	-2,881,949	-3,793,511	-6,292,817	-30,000	0	-15,491,182	-3,148,200	0	-3,148,200	15,777,325	0	-2,862,057	
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	-15,491,182	-2,492,905	-2,881,949	-3,793,511	-6,292,817	-30,000	0	-15,491,182	-3,148,200	0	-3,148,200	15,777,325	0	-2,862,057	
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	-15,491,182	-2,492,905	-2,881,949	-3,793,511	-6,292,817	-30,000	0	-15,491,182	-3,148,200	0	-3,148,200	15,777,325	0	-2,862,057	
一般正味財産期首残高														72,687,153	
一般正味財産期末残高														69,825,096	
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														69,825,096	

財務諸表に対する注記（令和6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	10,684,793	300,963	300,724	10,685,032
財政調整基金	9,036,191	153	0	9,036,344
記念事業基金	4,000,102	1,000,068	0	5,000,170
小 計	23,721,086	1,301,184	300,724	24,721,546
合 計	23,721,086	1,301,184	300,724	24,721,546

4. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

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	10,685,032		(10,685,032)	
財政調整基金	9,036,344		(9,036,344)	
記念事業基金	5,000,170		(5,000,170)	
小 計	24,721,546		(24,721,546)	
合 計	24,721,546		(24,721,546)	

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	474,833	295,167

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
売 掛 金	3,500	0	3,500
未 収 金	308,000	0	308,000
合 計	311,500	0	311,500

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	—	85,130	85,130	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6年4月1日から令和7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	658	-158
特定資産受取利息		500	658	-158
受取入会金		50,000	70,000	-20,000
受取入会金		50,000	70,000	-20,000
受取会費		23,328,000	23,244,600	83,400
正会員受取会費		22,908,000	22,834,600	73,400
賛助会員受取会費		420,000	410,000	10,000
事業収益		18,290,000	24,017,928	-5,727,928
マニ頒布事業収益		11,000,000	16,373,320	-5,373,320
講習会事業収益		3,700,000	3,904,708	-204,708
広告料収益		410,000	559,900	-149,900
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		408,000	393,130	14,870
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		100,000	85,130	14,870
受取負担金		1,000,000	1,130,000	-130,000
会議等負担金		1,000,000	1,130,000	-130,000
受取利息		400	28,008	-27,608
受取利息		400	28,008	-27,608
雑収益		0	93,103	-93,103
雑収益		0	93,103	-93,103
経常収益計		43,076,900	48,977,427	-5,900,527
(2) 経常費用				
事業費		50,483,200	43,308,543	7,174,657
給料手当		13,200,000	12,253,051	946,949
通勤手当		720,000	421,792	298,208
福利厚生費		2,400,000	1,820,430	579,570
中退金掛金		1,040,000	499,200	540,800
旅費交通費		1,855,000	883,036	971,964
通信運搬費		1,240,000	590,232	649,768
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	211,748	134,252
修繕費		744,000	289,520	454,480
印刷製本費		3,090,000	1,889,514	1,200,486
マニ仕入		10,000,000	12,152,700	-2,152,700
渉外費		180,000	140,000	40,000
会議費		2,040,000	1,199,664	840,336
図書費		150,000	102,890	47,110

(円)

科	目	予算額	決算額	差 異
事業費	広告宣伝費	0	470,800	-470,800
	光熱水費	280,000	172,239	107,761
	賃借料	2,699,200	2,519,071	180,129
	諸謝金	1,550,000	763,390	786,610
	租税公課	1,060,000	796,800	263,200
	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	78,506	76,494
管理費		10,711,800	8,530,941	2,180,859
	給料手当	3,300,000	3,063,262	236,738
	通勤手当	180,000	105,448	74,552
	福利厚生費	600,000	455,107	144,893
	中退金掛金	260,000	124,800	135,200
	会議費	2,500,000	2,152,672	347,328
	旅費交通費	900,000	515,910	384,090
	通信運搬費	550,000	345,082	204,918
	消耗什器備品費	100,000	0	100,000
	消耗品費	74,000	32,376	41,624
	修繕費	186,000	72,380	113,620
	印刷製本費	400,000	335,872	64,128
	光熱水費	70,000	43,059	26,941
	賃借料	674,800	629,767	45,033
	渉外費	200,000	94,880	105,120
	租税公課	42,000	15,086	26,914
	支払負担金	20,000	2,500	17,500
	委託費	630,000	521,840	108,160
	雑費	25,000	20,900	4,100
予備費		1,000,000	0	1,000,000
	予備費	1,000,000	0	1,000,000
経常費用計		62,195,000	51,839,484	10,355,516
評価損益等調整前当期経常増減額		-19,118,100	-2,862,057	-16,256,043
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		-19,118,100	-2,862,057	-16,256,043
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		-19,118,100	-2,862,057	-16,256,043

監査報告書

令和7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 金 内 宏 彰 

私たちは、令和6年4月1日から令和7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