

<第1号議案> 令和5年度決算報告承認の件

正味財産増減決算

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科目	予算額 A	決算額 B	差異 A-B	執行率 B/A	備考
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	450,000	340,000	110,000	75.6%	
正会員受取入金	400,000	240,000	160,000	60.0%	
賛助会員受取入金	50,000	100,000	△ 50,000	200.0%	
②受取会費	76,252,000	75,532,000	720,000	99.1%	
正会員受取会費	72,472,000	71,502,000	970,000	98.7%	
賛助会員受取会費	3,780,000	4,030,000	△ 250,000	106.6%	
③事業収益	49,960,000	57,985,955	△ 8,025,955	116.1%	
研修事業収益	0	56,000	△ 56,000	-	
許可申請講習会事業収益	12,095,000	12,839,036	△ 744,036	106.2%	講習会事務手数料等
普及事業収益	1,300,000	1,329,500	△ 29,500	102.3%	図書頒布料等
マニフェスト普及事業収益	19,260,000	19,466,400	△ 206,400	101.1%	マニフェスト頒布料等
機関誌発行事業収益	8,200,000	8,720,000	△ 520,000	106.3%	機関誌広告料
会員事業収益	9,105,000	13,662,880	△ 4,557,880	150.1%	賀詞交歓会会費等
受託事業収益	0	1,912,139	△ 1,912,139	-	全産連脱炭素調査等
④雑収益	598,000	851,858	△ 253,858	142.5%	
受取利息	2,000	1,983	17	99.2%	預金利子
雑収益	596,000	849,875	△ 253,875	142.6%	保険紹介手数料等
経常収益計	127,260,000	134,709,813	△ 7,449,813	105.9%	
(2) 経常費用					
①事業費					
A適正処理推進事業	34,363,000	33,761,473	601,527	98.2%	
調査研究事業費	10,277,000	9,907,338	369,662	96.4%	
研修事業費	19,247,000	19,086,627	160,373	99.2%	
相談指導事業費	4,839,000	4,767,508	71,492	98.5%	
B環境対策事業	2,741,000	2,574,938	166,062	93.9%	
環境対策事業費	2,741,000	2,574,938	166,062	93.9%	
C普及事業	77,678,000	79,816,181	△ 2,138,181	102.8%	
普及事業費	31,531,000	31,151,505	379,495	98.8%	マニフェスト仕入額等
機関誌発行事業費	15,455,000	15,348,493	106,507	99.3%	
会員事業費	30,689,000	33,245,075	△ 2,556,075	108.3%	交歓会経費、全産連負担金等
受託事業費	3,000	71,108	△ 68,108	2370.3%	全産連脱炭素調査
事業費 合計	114,782,000	116,152,592	△ 1,370,592	101.2%	
②管理費（法人管理費）	16,164,000	15,491,624	672,376	95.8%	
経常費用計	130,946,000	131,644,216	△ 698,216	100.5%	
当期経常増減額	△ 3,686,000	3,065,597	△ 6,751,597		
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					
予備費	2,500,000	0	2,500,000	0.0%	
経常外費用計	2,500,000	0	2,500,000	0.0%	
当期経常外増減額	△ 2,500,000	0	△ 2,500,000	0.0%	
当期一般正味財産増減額	△ 6,186,000	3,065,597	△ 9,251,597		
一般正味財産期首残高	152,032,136	152,032,136			
一般正味財産期末残高	145,846,136	155,097,733	△ 9,251,597	106.3%	
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	145,846,136	155,097,733	△ 9,251,597	106.3%	

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金	164,242,047	162,391,005
未収入金	1,500,000	0
貯蔵品	1,246,150	972,950
前払金	1,224,466	1,221,046
仮払金	0	0
流動資産合計	168,212,663	164,585,001
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	12,077,940	10,732,480
特定資産合計	12,077,940	10,732,480
(2) その他固定資産		
什器備品	1	1
ソフトウェア	1	1
電話加入権	301,400	301,400
保証金	8,395,800	8,395,800
その他固定資産合計	8,697,202	8,697,202
固定資産合計	20,775,142	19,429,682
資産合計	188,987,805	184,014,683
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,625,551	2,301,734
前受金	18,241,000	18,566,000
預り金	925,581	382,333
仮受金	20,000	0
流動負債合計	21,812,132	21,250,067
2. 固定負債		
退職給付引当金	12,077,940	10,732,480
固定負債合計	12,077,940	10,732,480
負債合計	33,890,072	31,982,547
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
指定正味財産合計	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0
2. 一般正味財産	155,097,733	152,032,136
(うち基本財産への充当額)	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0
正味財産合計	155,097,733	152,032,136
負債及び正味財産合計	188,987,805	184,014,683

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

(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 受取入会金	340,000	160,000	180,000
正会員受取入会金	240,000	80,000	160,000
賛助会員受取入会金	100,000	80,000	20,000
② 受取会費	75,532,000	75,257,000	275,000
正会員受取会費	71,502,000	71,527,000	△ 25,000
賛助会員受取会費	4,030,000	3,730,000	300,000
③ 事業収益	57,985,955	50,463,390	7,522,565
研修事業収益	56,000	237,000	△ 181,000
許可申請講習会事業収益	12,839,036	13,016,440	△ 177,404
普及事業収益	1,329,500	1,480,150	△ 150,650
マニフェスト普及事業収益	19,466,400	21,700,600	△ 2,234,200
機関誌発行事業収益	8,720,000	8,552,000	168,000
会員事業収益	13,662,880	3,977,200	9,685,680
受託事業収益	1,912,139	1,500,000	412,139
④ 雑収益	851,858	649,241	202,617
受取利息	1,983	2,314	△ 331
雑収益	849,875	646,927	202,948
経常収益計	134,709,813	126,529,631	8,180,182
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	9,907,338	9,257,350	649,988
役員報酬	1,258,768	980,112	278,656
給料手当	4,053,629	3,794,356	259,273
退職給付費用	131,855	149,972	△ 18,117
法定福利費	735,050	685,918	49,132
福利厚生費	72,243	77,710	△ 5,467
旅費交通費	584,684	592,374	△ 7,690
通信運搬費	108,178	103,028	5,150
消耗品費	214,608	115,247	99,361
修繕費	92,218	79,495	12,723
新聞図書費	195,873	187,939	7,934
印刷製本費	112,378	95,194	17,184
光熱水料費	59,861	89,646	△ 29,785
渉外費	0	50,000	△ 50,000
賃借料	2,032,716	2,032,993	△ 277
租税公課	205,167	172,816	32,351
負担金	50,000	50,000	0
支払手数料	110	550	△ 440
研修事業費	19,086,627	18,214,278	872,349
役員報酬	1,438,592	1,120,128	318,464
給料手当	9,765,616	9,140,998	624,618
退職給付費用	384,804	437,677	△ 52,873
法定福利費	1,845,166	1,721,831	123,335
福利厚生費	181,416	195,129	△ 13,713
会議費	0	29,135	△ 29,135
旅費交通費	379,293	377,012	2,281
通信運搬費	90,505	109,492	△ 18,987
消耗品費	142,500	250,605	△ 108,105
修繕費	208,703	179,919	28,784
印刷製本費	44,934	38,066	6,868
光熱水料費	117,184	175,484	△ 58,300
賃借料	4,094,584	4,095,230	△ 646
租税公課	393,330	343,088	50,242
支払手数料	0	484	△ 484

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
相談指導事業費	4,767,508	4,772,783	△ 5,275
役員報酬	449,560	350,040	99,520
給料手当	737,018	689,879	47,139
臨時雇賃金	0	132,020	△ 132,020
退職給付費用	24,218	27,545	△ 3,327
法定福利費	622,542	580,927	41,615
福利厚生費	61,184	65,811	△ 4,627
旅費交通費	141,963	152,460	△ 10,497
通信運搬費	37,120	36,767	353
修繕費	126,192	108,786	17,406
光熱水料費	86,612	129,703	△ 43,091
賃借料	2,378,209	2,378,598	△ 389
租税公課	102,890	120,247	△ 17,357
環境対策事業費	2,574,938	2,376,856	198,082
役員報酬	449,560	350,040	99,520
給料手当	1,289,785	1,207,289	82,496
退職給付費用	37,672	42,849	△ 5,177
法定福利費	240,013	223,971	16,042
福利厚生費	23,579	25,369	△ 1,790
旅費交通費	46,585	44,430	2,155
通信運搬費	8,244	8,167	77
修繕費	29,120	25,098	4,022
光熱水料費	12,095	18,115	△ 6,020
賃借料	386,456	386,551	△ 95
租税公課	51,829	44,977	6,852
普及事業費	31,151,505	33,371,437	△ 2,219,932
役員報酬	629,384	490,056	139,328
給料手当	6,264,701	5,864,005	400,696
臨時雇賃金	0	1,570,905	△ 1,570,905
退職給付費用	246,219	280,050	△ 33,831
法定福利費	1,350,098	1,259,850	90,248
福利厚生費	132,694	142,737	△ 10,043
旅費交通費	253,594	321,696	△ 68,102
通信運搬費	172,444	265,903	△ 93,459
消耗品費	1,570,062	1,857,318	△ 287,256
マニフェスト仕入	13,980,520	14,700,080	△ 719,560
修繕費	116,486	100,422	16,064
印刷製本費	67,402	66,320	1,082
光熱水料費	145,253	217,498	△ 72,245
渉外費	85,316	77,203	8,113
賃借料	5,060,630	5,078,720	△ 18,090
広告費	77,000	88,000	△ 11,000
租税公課	690,998	636,743	54,255
支払手数料	307,704	353,931	△ 46,227
雑費	1,000	0	1,000
機関誌発行事業費	15,348,493	14,501,577	846,916
役員報酬	899,120	700,080	199,040
給料手当	2,579,578	2,414,586	164,992
退職給付費用	94,182	107,123	△ 12,941
法定福利費	480,031	447,946	32,085
福利厚生費	47,171	50,748	△ 3,577
旅費交通費	187,305	176,448	10,857
通信運搬費	1,560,594	1,577,649	△ 17,055
消耗品費	229,642	181,407	48,235
修繕費	58,242	50,206	8,036
印刷製本費	2,099,098	1,704,773	394,325
光熱水料費	40,757	61,034	△ 20,277
賃借料	1,115,783	1,115,960	△ 177
諸謝金	136,890	136,890	0
租税公課	315,408	269,022	46,386
委託費	5,412,000	5,412,000	0
支払手数料	92,692	95,705	△ 3,013

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会員事業費	33,245,075	22,166,474	11,078,601
役員報酬	1,798,240	1,400,160	398,080
給料手当	7,001,728	6,553,887	447,841
退職給付費用	234,110	266,277	△ 32,167
法定福利費	1,222,587	1,140,865	81,722
福利厚生費	120,160	129,253	△ 9,093
会議費	8,339,857	3,500,148	4,839,709
旅費交通費	4,662,040	635,212	4,026,828
通信運搬費	405,240	334,897	70,343
消耗品費	584,993	280,792	304,201
修繕費	223,303	192,532	30,771
印刷製本費	112,344	95,170	17,174
光熱水料費	72,600	108,722	△ 36,122
渉外費	930,351	440,402	489,949
賃借料	3,566,444	3,317,152	249,292
諸謝金	62,950	136,000	△ 73,050
租税公課	566,394	342,711	223,683
負担金	3,315,000	3,265,000	50,000
支払手数料	26,734	27,294	△ 560
受託事業費	71,108	103,406	△ 32,298
旅費交通費	6,880	9,400	△ 2,520
通信運搬費	26,700	61,206	△ 34,506
渉外費	35,640	32,400	3,240
租税公課	1,888	400	1,488
事業費計	116,152,592	104,764,161	11,388,431
② 管理費			
役員報酬	2,067,976	1,610,184	457,792
給料手当	5,159,165	4,829,180	329,985
退職給付費用	242,400	218,837	23,563
法定福利費	1,005,071	937,888	67,183
福利厚生費	128,782	106,256	22,526
会議費	785,382	239,834	545,548
旅費交通費	351,656	414,118	△ 62,462
通信運搬費	95,114	207,392	△ 112,278
消耗品費	214,608	105,265	109,343
修繕費	116,486	100,422	16,064
印刷製本費	343,797	356,901	△ 13,104
光熱水料費	102,535	153,546	△ 51,011
渉外費	71,010	77,771	△ 6,761
賃借料	2,886,392	2,886,726	△ 334
諸謝金	1,127,500	1,119,800	7,700
租税公課	417,075	350,934	66,141
支払手数料	353,190	160,693	192,497
雑費	23,485	23,485	0
管理費計	15,491,624	13,899,232	1,592,392
經常費用計	131,644,216	118,663,393	12,980,823
当期經常増減額	3,065,597	7,866,238	△ 4,800,641
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
当期一般正味財産増減額	3,065,597	7,866,238	△ 4,800,641
一般正味財産期首残高	152,032,136	144,165,898	7,866,238
一般正味財産期末残高	155,097,733	152,032,136	3,065,597
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	155,097,733	152,032,136	3,065,597

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準について

公益法人会計基準平成20年4月11日を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

什器備品・・・定率法
ソフトウェア・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引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た会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	10,732,480	1,395,460	50,000	12,077,940
合 計	10,732,480	1,395,460	50,000	12,077,940

3. 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)
特定資産				
退職給付引当資産	12,077,940	0	0	12,077,940
合 計	12,077,940	0	0	12,077,940

4. 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
その他の固定資産			
什器備品	622,125	622,124	1
ソフトウェア	1,554,000	1,553,999	1
合 計	2,176,125	2,176,123	2

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
流動資産			
現金預金			
現金	手許現金在高	運転資金として	223,092
普通預金	三菱UFJ銀行本店	〃	77,010,465
	みずほ銀行渋谷支店	〃	15,220,820
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	36,983
郵便振替	ゆうちょ銀行	〃	3,775,353
定期預金	三菱UFJ銀行本店	〃	16,000,000
	三井住友信託銀行本店営業部	〃	51,975,334
貯蔵品	事務所内	マニフェスト期末在庫	1,223,270
	事務所金庫内	クオカード在庫	22,880
未収入金	公社)全国産業資源循環連合会	脱炭素取組調査受託料	1,500,000
前払金	柿沼商事(株)	事務所家賃	1,187,406
	その他		37,060
流動資産 合計			168,212,663
固定資産			
特定資産	退職給付引当資産		
	普通預金	みずほ銀行渋谷支店	職員に対する退職金の支払いに備えたものである。
	定期預金	〃	〃
その他の固定資産	什器備品	事務所内	1
	ソフトウェア	〃	1
	電話加入権		301,400
	保証金	柿沼商事(株)	事務所保証金
固定資産 合計			20,775,142
資産 合計			188,987,805
流動負債			
	未払金	公社)全国産業資源循環連合会	マニフェスト代
		千代田年金事務所	社会保険料
		(株)日経日本橋販売	新聞購読料
		日本郵便(株)	通信費
		イーテラス(株)	講師謝金
	前受金	正会員、賛助会員	会費
	預り金	健康保険	18,241,000
		厚生年金保険	198,526
		雇用保険	302,865
		住民税	227,490
	仮受金	関東地域協議会后懇親会費	196,700
			20,000
流動負債 合計			21,812,132
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたものである。
固定負債 合計			12,077,940
負債 合計			33,890,072
正味財産			155,097,733

監査報告

一般社団法人東京都産業資源循環協会

会長 鈴木宏和 殿

一般社団法人東京都産業資源循環協会

監事 小林治彦 ⑩

監事 山崎隆一 ⑩

監事 山下智栄子 ⑩

令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の事業報告、計算書類、これらの附属明細書、その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、関連法令及び一般社団法人東京都産業資源循環協会定款第27条に基づき、監査を実施致しました。

具体的には、会計帳簿、会計書類、重要な決裁文書及び報告書を閲覧し、当法人の理事及び使用人等から、職務の執行状況等について報告を受け、また、説明を求めました。

2 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、当法人の状況を正しく表示しています。
- (2) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。
- (3) 計算書類とその附属明細書は当法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しています。

(参考)

令和5年度 正味財産増減費用別内訳

(単位：円)

	予算額 A	決算額 B	差異 A-B	執行率 B/A	備 考
1 人件費	46,736,000	47,237,880	△501,880	101.1%	
2 法定福利費	7,350,000	7,500,558	△150,558	102.0%	
3 福利厚生費	1,100,000	767,229	+332,771	69.7%	
4 会議費	8,090,000	9,125,239	△1,035,239	112.8%	
定時総会・懇親会	8,050,000	8,846,339	△796,339	109.9%	
その他会議費	40,000	278,900	△238,900	697.3%	
5 旅費交通費	3,912,000	6,614,000	△2,702,000	169.1%	
6 通信運搬費	3,179,000	2,504,139	+674,861	78.8%	
7 減価償却費	0	0	+0	-	
8 什器備品費	150,000	0	+150,000	0.0%	
9 消耗品費	17,001,000	16,936,933	+64,067	99.6%	
マニフェスト消耗品	13,950,000	13,980,520	△30,520	100.2%	
その他消耗品	3,051,000	2,956,413	+94,587	96.9%	
10 修繕費	839,000	970,750	△131,750	115.7%	
11 新聞図書費	230,000	195,873	+34,127	85.2%	
12 印刷製本費	3,086,000	2,779,953	+306,047	90.1%	
機関誌発行費	1,920,000	2,076,634	△156,634	108.2%	
その他印刷製本費	1,166,000	703,319	+462,681	60.3%	
13 光熱水料費	1,080,000	636,897	+443,103	59.0%	
14 渉外費	1,384,000	1,122,317	+261,683	81.1%	慶弔費等
15 賃借料	22,197,000	21,521,214	+675,786	97.0%	
事務所家賃	15,449,000	15,437,444	+11,556	99.9%	
その他賃借料	6,748,000	6,083,770	+664,230	90.2%	
16 諸謝金	1,604,000	1,327,340	+276,660	82.8%	顧問料、講師謝礼等
17 広告費	110,000	77,000	+33,000	70.0%	
18 租税公課	2,625,000	2,744,979	△119,979	104.6%	消費税等
19 負担金	3,370,000	3,365,000	+5,000	99.9%	
全産連正会員会費	3,270,000	3,270,000	+0	100.0%	
その他負担金	100,000	95,000	+5,000	95.0%	
20 支払寄付金	150,000	0	+150,000	0.0%	
21 委託費	5,962,000	5,412,000	+550,000	90.8%	
22 支払手数料	760,000	780,430	△20,430	102.7%	
23 雑費	31,000	24,485	+6,515	79.0%	
経常費用計	130,946,000	131,644,216	△698,216	100.5%	

経常費用別内訳の推移

経常収益の推移

(参考)

