

## 貸借対照表

2024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	37,323,646	34,933,794	2,389,852
現金	253,878	218,649	35,229
普通預金	37,069,768	34,715,145	2,354,623
売掛金	52,905	28,000	24,905
未収金	1,698,518	3,892,222	△ 2,193,704
前払費用	365,626	365,626	0
棚卸資産	1,210,260	1,707,500	△ 497,240
流動資産合計	40,650,955	40,927,142	△ 276,187
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,294,070	3,294,070	0
特定資産合計	3,294,070	3,294,070	0
(3) その他固定資産			
電話加入権	301,392	301,392	0
保証金	1,852,176	1,852,176	0
その他固定資産合計	2,153,568	2,153,568	0
固定資産合計	25,447,638	25,447,638	0
資産合計	66,098,593	66,374,780	△ 276,187
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	2,292,000	2,272,500	19,500
未払金	851,893	602,691	249,202
未払法人税等	70,000	0	70,000
前受会費	2,430,000	1,760,000	670,000
預り金	525,588	334,055	191,533
流動負債合計	6,169,481	4,969,246	1,200,235
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,294,070	3,294,070	0
固定負債合計	3,294,070	3,294,070	0
負債合計	9,463,551	8,263,316	1,200,235
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	56,635,042	58,111,464	△ 1,476,422
正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
正味財産合計	56,635,042	58,111,464	△ 1,476,422
負債及び正味財産合計	66,098,593	66,374,780	△ 276,187

## 正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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			
基本財産運用益	400	200	200
基本財産受取利息	400	200	200
特定資産運用益	60	52	8
退職給付引当資産受取利息	60	52	8
受取入会金	50,000	200,000	△ 150,000
受取会費	27,440,000	27,350,000	90,000
正会員会費	23,690,000	23,620,000	70,000
賛助会員会費	1,010,000	970,000	40,000
理事特別会費	2,740,000	2,760,000	△ 20,000
事業収益	19,204,915	20,274,726	△ 1,069,811
管理票普及促進費	12,743,100	13,853,100	△ 1,110,000
許可講習会等実施協力事業交付金	3,085,104	3,357,200	△ 272,096
災害廃棄物処理業務受託収益	550,000	0	550,000
減量リサイクル支援受託事業収益	2,092,245	2,089,821	2,424
産業廃棄物処理業研修会収益	387,200	488,000	△ 100,800
京都府適正処理巡回啓発受託業務収益	347,266	486,605	△ 139,339
受取補助金等	4,382,040	4,961,160	△ 579,120
管理票普及促進事業交付金	4,082,040	4,661,160	△ 579,120
教育研修・人材育成事業補助金	300,000	300,000	0
受取負担金	240,000	0	240,000
臨時負担金収益	240,000	0	240,000
受取利息	357	466	△ 109
雑収益	1,671,785	1,017,367	654,418
経常収益計	52,989,557	53,803,971	△ 814,414
(2) 経常費用			
事業費	43,602,660	43,933,676	△ 331,016
役員報酬	3,124,500	3,750,000	△ 625,500
給与手当	12,246,241	10,947,470	1,298,771
退職給付費用	0	390,591	△ 390,591
法定福利費	2,586,782	2,472,611	114,171
福利厚生費	574,112	504,304	69,808
旅費交通費	392,880	171,499	221,381
印刷製本費	1,567,261	1,452,393	114,868
通信運搬費	1,432,450	1,150,161	282,289
消耗品費	658,581	1,048,699	△ 390,118
賃借料	5,479,408	6,034,220	△ 554,812
諸謝金	331,359	266,548	64,811
光熱費	267,616	305,290	△ 37,674
産廃管理票費	13,349,240	14,031,100	△ 681,860
会議費	64,770	88,365	△ 23,595
図書費	190,301	184,800	5,501
委託費	489,940	320,000	169,940
慶弔費	45,000	106,000	△ 61,000
保険料	36,120	27,650	8,470
支払手数料	19,669	22,975	△ 3,306
租税公課	677,100	659,000	18,100

## 正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	69,330	0	69,330
管理費	10,583,319	8,661,172	1,922,147
役員報酬	1,041,500	1,250,000	△ 208,500
給与手当	1,285,516	951,953	333,563
退職給付費用	0	33,964	△ 33,964
法定福利費	352,743	274,735	78,008
福利厚生費	78,288	56,034	22,254
旅費交通費	254,805	154,251	100,554
印刷製本費	195,738	100,313	95,425
通信運搬費	277,192	226,414	50,778
消耗品費	615,500	879,894	△ 264,394
賃借料	1,815,741	1,140,757	674,984
諸謝金	1,353,000	693,000	660,000
光熱費	47,226	33,921	13,305
修繕費	85,360	63,360	22,000
会議費	828,154	400,292	427,862
広告費	88,000	88,000	0
図書費	9,750	25,100	△ 15,350
慶弔費	34,420	40,000	△ 5,580
諸会費	2,107,600	2,147,600	△ 40,000
保険料	15,920	16,760	△ 840
支払手数料	45,336	46,614	△ 1,278
租税公課	20,070	8,700	11,370
雑費	31,460	29,510	1,950
経常費用計	54,185,979	52,594,848	1,591,131
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,196,422	1,209,123	△ 2,405,545
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,196,422	1,209,123	△ 2,405,545
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,196,422	1,209,123	△ 2,405,545
法人税、住民税及び事業税	280,000	0	280,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,476,422	1,209,123	△ 2,685,545
一般正味財産期首残高	58,111,464	56,902,341	1,209,123
一般正味財産期末残高	56,635,042	58,111,464	△ 1,476,422
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,382,040	4,961,160	△ 579,120
管理票普及促進事業交付金	4,082,040	4,661,160	△ 579,120
教育研修・人材育成事業補助金	300,000	300,000	0
一般正味財産への振替額	△ 4,382,040	△ 4,961,160	579,120
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	56,635,042	58,111,464	△ 1,476,422

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	合計
	公Ⅰ：適正処理	公Ⅱ：指導教育	公益共通	小計	振興事業		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	0	0	200	200	0	200	400
基本財産受取利息	0	0	200	200	0	200	400
特定資産運用益	26	20	0	46	8	6	60
退職給付引当資産受取利息	26	20	0	46	8	6	60
受取入会金	0	0	50,000	50,000	0	0	50,000
受取会費	0	0	15,595,000	15,595,000	0	11,845,000	27,440,000
正会員会費	0	0	11,845,000	11,845,000	0	11,845,000	23,690,000
賛助会員会費	0	0	1,010,000	1,010,000	0	0	1,010,000
理事特別会費	0	0	2,740,000	2,740,000	0	0	2,740,000
事業収益	13,640,366	2,479,445	0	16,119,811	3,085,104	0	19,204,915
管理票普及促進費	12,743,100	0	0	12,743,100	0	0	12,743,100
許可講習会等実施協力事業交付金	0	0	0	0	3,085,104	0	3,085,104
災害廃棄物処理業務受託収益	550,000	0	0	550,000	0	0	550,000
減量リサイクル支援受託事業収益	0	2,092,245	0	2,092,245	0	0	2,092,245
産業廃棄物処理業研修会収益	0	387,200	0	387,200	0	0	387,200
京都府適正処理巡回啓発受託業務収益	347,266	0	0	347,266	0	0	347,266
受取補助金等	4,082,040	300,000	0	4,382,040	0	0	4,382,040
管理票普及促進事業交付金	4,082,040	0	0	4,082,040	0	0	4,082,040
教育研修・人材育成事業補助金	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000
受取負担金	0	0	0	0	0	240,000	240,000
臨時負担金収益	0	0	0	0	0	240,000	240,000
受取利息	0	0	0	0	0	357	357
雑収益	366,451	0	0	366,451	945,040	360,294	1,671,785
経常収益計	18,088,883	2,779,465	15,645,200	36,513,548	4,030,152	12,445,857	52,989,557
(2) 経常費用							
事業費	28,706,682	10,500,683	0	39,207,365	4,395,295	0	43,602,660

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	合計
	公Ⅰ：適正処理	公Ⅱ：指導教育	公益共通	小計	振興事業		
役員報酬	2,083,000	833,200	0	2,916,200	208,300	0	3,124,500
給与手当	5,818,650	4,668,454	0	10,487,104	1,759,137	0	12,246,241
法定福利費	1,352,180	911,254	0	2,263,434	323,348	0	2,586,782
福利厚生費	300,104	202,244	0	502,348	71,764	0	574,112
旅費交通費	251,540	92,642	0	344,182	48,698	0	392,880
印刷製本費	474,470	271,663	0	746,133	821,128	0	1,567,261
通信運搬費	739,489	496,732	0	1,236,221	196,229	0	1,432,450
消耗品費	385,555	159,360	0	544,915	113,666	0	658,581
賃借料	2,866,184	2,050,718	0	4,916,902	562,506	0	5,479,408
諸謝金	193,811	137,548	0	331,359	0	0	331,359
光熱費	141,680	94,452	0	236,132	31,484	0	267,616
産廃管理票費	13,349,240	0	0	13,349,240	0	0	13,349,240
会議費	19,800	18,150	0	37,950	26,820	0	64,770
図書費	0	190,301	0	190,301	0	0	190,301
委託費	249,940	240,000	0	489,940	0	0	489,940
慶弔費	0	0	0	0	45,000	0	45,000
保険料	20,920	15,200	0	36,120	0	0	36,120
支払手数料	12,189	5,665	0	17,854	1,815	0	19,669
租税公課	378,600	113,100	0	491,700	185,400	0	677,100
雑費	69,330	0	0	69,330	0	0	69,330
管理費	0	0	0	0	0	10,583,319	10,583,319
役員報酬	0	0	0	0	0	1,041,500	1,041,500
給与手当	0	0	0	0	0	1,285,516	1,285,516
法定福利費	0	0	0	0	0	352,743	352,743
福利厚生費	0	0	0	0	0	78,288	78,288
旅費交通費	0	0	0	0	0	254,805	254,805
印刷製本費	0	0	0	0	0	195,738	195,738
通信運搬費	0	0	0	0	0	277,192	277,192
消耗品費	0	0	0	0	0	615,500	615,500

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	合計
	公Ⅰ：適正処理	公Ⅱ：指導教育	公益共通	小計	振興事業		
賃借料	0	0	0	0	0	1,815,741	1,815,741
諸謝金	0	0	0	0	0	1,353,000	1,353,000
光熱費	0	0	0	0	0	47,226	47,226
修繕費	0	0	0	0	0	85,360	85,360
会議費	0	0	0	0	0	828,154	828,154
広告費	0	0	0	0	0	88,000	88,000
図書費	0	0	0	0	0	9,750	9,750
慶弔費	0	0	0	0	0	34,420	34,420
諸会費	0	0	0	0	0	2,107,600	2,107,600
保険料	0	0	0	0	0	15,920	15,920
支払手数料	0	0	0	0	0	45,336	45,336
租税公課	0	0	0	0	0	20,070	20,070
雑費	0	0	0	0	0	31,460	31,460
経常費用計	28,706,682	10,500,683	0	39,207,365	4,395,295	10,583,319	54,185,979
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,617,799	△ 7,721,218	15,645,200	△ 2,693,817	△ 365,143	1,862,538	△ 1,196,422
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,617,799	△ 7,721,218	15,645,200	△ 2,693,817	△ 365,143	1,862,538	△ 1,196,422
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 10,617,799	△ 7,721,218	15,645,200	△ 2,693,817	△ 365,143	1,862,538	△ 1,196,422
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,617,799	△ 7,721,218	15,645,200	△ 2,693,817	△ 365,143	1,862,538	△ 1,196,422
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	280,000	0	280,000
当期一般正味財産増減額	△ 10,617,799	△ 7,721,218	15,645,200	△ 2,693,817	△ 645,143	1,862,538	△ 1,476,422
一般正味財産期首残高	△ 79,447,214	△ 95,345,694	181,937,329	7,144,421	10,345,253	40,621,790	58,111,464
一般正味財産期末残高	△ 90,065,013	△ 103,066,912	197,582,529	4,450,604	9,700,110	42,484,328	56,635,042

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	合計
	公Ⅰ：適正処理	公Ⅱ：指導教育	公益共通	小計	振興事業		
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	4,082,040	300,000	0	4,382,040	0	0	4,382,040
管理票普及促進事業交付金	4,082,040	0	0	4,082,040	0	0	4,082,040
教育研修・人材育成事業補助金	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000
一般正味財産への振替額	△ 4,082,040	△ 300,000	0	△ 4,382,040	0	0	△ 4,382,040
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 90,065,013	△ 103,066,912	197,582,529	4,450,604	9,700,110	42,484,328	56,635,042

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品・・・先入先出法による原価法  
なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定している。

(3) 固定資産の減価償却の方法  
該当なし

(4) 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。

(5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

該当なし

### 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
基本財産				
基本財産定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,294,070	0	0	3,294,070
小計	3,294,070	0	0	3,294,070
合計	23,294,070	0	0	23,294,070

### 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。

(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)
基本財産				
基本財産定期預金	20,000,000	( 0)	(20,000,000)	-
小計	20,000,000	( 0)	(20,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	3,294,070	-	-	(3,294,070)
小計	3,294,070	( 0)	( 0)	(3,294,070)
合計	23,294,070	( 0)	(20,000,000)	(3,294,070)

### 6. 担保に供している資産

該当なし



7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし

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  
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。

(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	52,905	0	52,905
未収金	1,698,518	0	1,698,518
合 計	1,751,423	0	1,751,423

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  
該当なし

10. 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

11. 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						
管理票普及促進事業 交付金	(公社)全国産 業資源循環連 合会	0	4,082,040	4,082,040	0	指定正味財産
教育研修・人材育成 事業補助金	(一社)京都 府産業廃棄物 3R支援センター	0	300,000	300,000	0	指定正味財産
合 計		0	4,382,040	4,382,040	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 受取補助金等の一般正味財産への振替	4,382,040
合 計	4,382,040

13. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 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

(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	基本財産定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産	退職給付引当資産	3,294,070	0	0	3,294,070
	特定資産計	3,294,070	0	0	3,294,070

### 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	3,294,070	0	0	0	3,294,070

## 財産目録

2024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)				
	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	253,878
	預金	京都銀行本店	運転資金として	25,429,730
		京都銀行東九条支店	運転資金として	4,174,055
		京都銀行稲荷支店	運転資金として	4,302,532
		ゆうちょ銀行	運転資金として	3,151,428
		京都中央信用金庫 十条支店	運転資金として	12,023
	売掛金	3月末取扱先	3月末管理票など取扱	52,905
	未収金	(公社)全産連	管理票普及促進事業交付金	739,740
		(公社)全産連	許可講習会等実施協力事業交付金	611,512
		京都府	京都府適正処理巡回啓発受託業務 収益	347,266
	前払費用	大和実業(株)	事務所4月分	365,626
	棚卸資産	事務所内		1,210,260
流動資産合計				40,650,955
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	京都銀行本店	共用財産であり、うち50%は公Ⅰ、 50%は管理運営の用に供している。	20,000,000
特定資産	退職給付引当資産	京都銀行東九条支店 定期預金	職員2名に対する退職金の支払に備 えた引当資産である	3,294,070
その他固定資産	電話加入権	事務所内	共用財産であり、うち47.7%は公 Ⅰ、25.6%は公Ⅱ、6.7%は相互扶 助事業に、残り20%を管理運営の用 に供している。	301,392
	保証金	大和実業(株)	共用財産であり、うち47.6%は公 Ⅰ、25.7%は公Ⅱ、6.7%は相互扶 助事業に、残り20%を管理運営の用 に供している。	1,852,176
固定資産合計				25,447,638
資産合計				66,098,593
(流動負債)				
	買掛金	(公社)全産連	産業廃棄物管理票	2,292,000
	未払金	下京年金事務所	社会保険料	394,752
		日本郵便(株)	3月分郵送料後納	106,039
		下京税務署	2023年度消費税	336,300
		その他	かうねっと3月分後納料等	14,802
	未払法人税等	京都府・京都市	法人府民税・法人市民税	70,000
	前受会費	会員	2024年度前期分会費	2,430,000
	預り金	下京年金事務所	社会保険料	385,536
		下京税務署	源泉所得税	140,052
流動負債合計				6,169,481
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支払に 備えたもの	3,294,070
固定負債合計				3,294,070
負債合計				9,463,551
正味財産				56,635,042