

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	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	31,589,010	28,093,511	3,495,499
未収会費	42,000	79,200	△ 37,200
未収金	19,952,365	17,891,409	2,060,956
マニフェスト在庫	1,056,300	955,900	100,400
流動資産合計	52,639,675	47,020,020	5,619,655
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,228,834	3,772,832	456,002
災害対策等積立資産	6,874,895	3,660,109	3,214,786
40周年記念引当資産	3,000,000	2,500,000	500,000
特定資産合計	14,103,729	9,932,941	4,170,788
(3) その他固定資産			
構築物	1,155,000	1,155,000	0
構築物減価償却累計額	△ 1,108,799	△ 1,097,250	△ 11,549
電話加入権	134,984	134,984	0
その他の固定資産合計	181,185	192,734	△ 11,549
固定資産合計	14,284,914	10,125,675	4,159,239
資産合計	66,924,589	57,145,695	9,778,894
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,009,505	917,139	92,366
未収会費	42,000	79,200	△ 37,200
マニフェスト未払金	2,175,000	2,032,500	142,500
流動負債合計	3,226,505	3,028,839	197,666
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,228,834	3,772,832	456,002
災害対策等引当金	6,874,895	3,660,109	3,214,786
40周年記念事業引当金	3,000,000	2,500,000	500,000
固定負債合計	14,103,729	9,932,941	4,170,788
負債合計	17,330,234	12,961,780	4,368,454
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			
一般正味財産	49,594,355	44,183,915	5,410,440
正味財産合計	49,594,355	44,183,915	5,410,440
負債及び正味財産合計	66,924,589	57,145,695	9,778,894

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			
入会金収入	180,000	140,000	40,000
正会員入会金	150,000	80,000	70,000
賛助会員入会金	30,000	60,000	△ 30,000
会費収入	24,613,900	21,034,800	3,579,100
正会員会費	23,300,200	19,972,800	3,327,400
賛助会員会費	1,270,500	1,062,000	208,500
未収会費	43,200	0	43,200
広島県補助金収入	1,222,000	299,000	923,000
社会貢献事業	1,102,000	226,000	876,000
優良業者支援事業	120,000	73,000	47,000
事業収益	35,647,616	35,030,822	616,794
広島県事業受託料	17,870,869	16,067,529	1,803,340
排出事業者対策事業	4,562,800	4,629,460	△ 66,660
電子マニフェスト加入促進事業	11,374,000	9,504,000	1,870,000
優良認定周知推進事業	919,600	919,600	0
循環ビジネス事業化支援	1,014,469	1,014,469	0
研修会等受託事業	324,235	336,235	△ 12,000
全産連連携協力事業収入	7,255,572	7,424,708	△ 169,136
許可講習会実施協力事業	4,015,792	3,952,608	63,184
マニフェスト頒布推進事業	3,239,780	3,472,100	△ 232,320
マニフェスト販売	10,117,800	11,098,600	△ 980,800
図書販売	79,140	103,750	△ 24,610
雑収入	169,070	648,527	△ 479,457
受取利息	445	369	76
その他収入	52,171	398,058	△ 345,887
退職給付引当資産取崩収入	0	140,000	△ 140,000
災害対策等資産取崩収入	116,454	110,100	6,354
経常収益計	61,832,586	57,153,149	4,679,437
(2) 経常費用			
事業費	46,650,752	41,810,633	4,840,119
マニフェスト購入費	10,117,800	11,098,600	△ 980,800
人件費	17,329,609	15,936,159	1,393,450
報償費	1,167,819	1,194,039	△ 26,220
旅費	2,216,135	1,848,330	367,805
需用費	3,580,043	2,739,512	840,531
委託料	4,390,092	2,628,362	1,761,730
使用料及び賃借料	3,445,328	3,250,528	194,800
負担金、補助及び交付金	793,887	279,334	514,553
租税公課	1,146,271	1,080,996	65,275
寄付金	100,000	0	100,000
役務費	2,363,768	1,754,773	608,995

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	9,771,394	8,680,130	1,091,264
人件費	448,713	588,827	△ 140,114
報償費	399,004	483,929	△ 84,925
旅費	561,250	516,840	44,410
需用費	97,962	605,112	△ 507,150
委託料	412,170	488,730	△ 76,560
使用料及び賃借料	1,242,936	620,822	622,114
負担金、補助及び交付金	2,023,110	2,003,000	20,110
租税公課	98,229	100,804	△ 2,575
役務費	99,027	40,465	58,562
減価償却費	11,549	10,395	1,154
図書購入費	90,202	87,916	2,286
退職給付引当金繰入額	456,002	294,012	161,990
災害対策等引当金繰入額	3,331,240	2,339,278	991,962
40周年記念事業繰入額	500,000	500,000	0
経常費用計	56,422,146	50,490,763	5,931,383
当期経常増減額	5,410,440	6,662,386	△ 1,251,946
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
当期一般正味財産増減額	5,410,440	6,662,386	△ 1,251,946
一般正味財産増減額	5,410,440	6,662,386	△ 1,251,946
一般正味財産期首残高	44,183,915	37,521,529	6,662,386
一般正味財産期末残高	49,594,355	44,183,915	5,410,440
II 指定正味財産増減の部			
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	49,594,355	44,183,915	5,410,440

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

実施事業資産は、該当ありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

構築物は旧定額法により行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

40周年記念事業引当金・・・40周年記念式典に必要な費用を計上している。

災害対策等引当金・・・災害対策のため必要な費用を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当する事項はありません。

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
特定資産				
退職給付引当資産	3,772,832	456,002		4,228,834
災害対策等積立資産	3,660,109	3,331,240	116,454	6,874,895
40周年記念引当資産	2,500,000	500,000		3,000,000
小 計	9,932,941	4,287,242	116,454	14,103,729
合 計	9,932,941	4,287,242	116,454	14,103,729

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)
特定資産				
退職給付引当資産	4,228,834	()	()	(4,228,834)
災害対策等積立資産	6,874,895	()	()	(6,874,895)
40周年記念引当資産	3,000,000	()	()	(3,000,000)
小 計	14,103,729	()	()	(14,103,729)
合 計	14,103,729	()	()	(14,103,729)

6. 担保に供している資産

該当する事項はありません。

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）

減価償却は間接法により行っているため、該当する事項はありません。

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当する事項はありません。

一般社団法人 広島県資源循環協会

9. 重要な後発事象

該当する事項はありません。

10. その他

該当する事項はありません。

財 産 目 録

令和 6 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	事務所保管 マニフェスト現金	運転資金として	50,000	
	現金手許有高		運転資金として	50,000	
	普通預金	広島銀行三川町支店 もみじ銀行広島支店 広島銀行三川町支店 郵貯銀行	運転資金として	3,630,447	
			運転資金として	26,789,313	
			マニフェスト用運転資金として	182,100	
			マニフェスト用運転資金として	189,550	
	未収会費	会員1社	マニフェスト用運転資金として	697,600	
	未収金	広島県・全産連	委託料・助成金	42,000	
マニフェスト在庫	倉庫保管分		19,952,365		
流動資産合計				1,056,300	
				52,639,675	
(固定資産)	基本財産 特定資産	退職給付引当資産	役員慰労金・職員退職金のため	郵貯銀行 普通預金	3,485,598
				郵貯銀行 定額預金	223,000
				もみじ銀行鷹野橋支店	520,236
	その他 固定資産	災害対策等積立資産 40周年事業引当資産 構築物 減価償却累計額 電話加入金	広島銀行大手町支店 郵貯銀行 定額貯金 事務所内装分 082-247-8499	災害対策のため	6,874,895
				40周年記念事業のため	3,000,000
				事務所に供している	1,155,000
				事務所に供している	1,108,799
					△ 134,984
固定資産合計				14,284,914	
資産合計				66,924,589	
(流動負債)	預り金	源泉所得税 社会保険料 雇用保険料 確定消費税 組合員 会員1社 全国産業廃棄物連合会	職員より	64,177	
			職員より	266,510	
			職員より	59,158	
			県助成金にかかる 預り分	613,500	
			6年2.3月分仕入分	6,160	
	未収会費 マニフェスト未払金	42,000		2,175,000	
流動負債合計				3,226,505	
(固定負債)	退職給付引当金 災害対策等引当金 40周年記念事業引当金		役員慰労金・職員退職金のため	4,228,834	
			災害対策のため	6,874,895	
			40周年記念事業支払のため	3,000,000	
固定負債合計				14,103,729	
負債合計				17,330,234	
正味財産				49,594,355	