

# 貸借対照表（総括表）

令和 2年 3月31日現在

一般社団法人熊本県産業資源循環協会

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	66,750,230	63,856,441	2,893,789
現 金	284,552	635,430	△ 350,878
普 通 預 貯 金	56,389,728	34,389,079	22,000,649
郵 便 貯 蓄 金	10,000,000	10,000,000	0
掛 収 金	75,950	18,831,932	△ 18,755,982
売 上 金	1,454,330	1,715,450	△ 261,120
未 収 金	425,500	676,000	△ 250,500
施 事 業 等 会 計 A / C	13,244,886	11,812,070	1,432,816
そ の 他 会 計 A / C	△ 13,336,776	△ 11,903,960	△ 1,432,816
貯 蓄 金	2,639,256	672,947	1,966,309
法 人 会 計 A / C	91,890	91,890	0
仮 払 金	1,060,184	557,241	502,943
流動資産合計	72,329,500	67,478,079	4,851,421
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
そ の 他 積 立	1,500,374	1,200,270	300,104
事 務 所 修 繕 積 立	6,006,873	5,506,400	500,473
特 定 預 金 ( 普 通 )	3,451,055	7,260,759	△ 3,809,704
特 定 預 金 ( 定 期 )	300,000,000	300,000,000	0
特定資産合計	310,958,302	313,967,429	△ 3,009,127
(3) その他固定資産			
建 築 物 付 属 設 備	3,965,460	5,025,990	△ 1,060,530
建 築 物 付 属 設 備	1,636,667	1,796,924	△ 160,257
器 具 備 蓄	273,000	741,000	△ 468,000
土 地	213,902	211,768	2,134
電 話 加 入 資 金	51,780,000	51,780,000	0
無 形 固 定 資 産	832,832	832,832	0
預 出 資 金	335,754	554,130	△ 218,376
出 資 金	11,550	11,550	0
出 資 金	1,060,000	1,060,000	0
その他固定資産合計	60,109,165	62,014,194	△ 1,905,029
固定資産合計	371,067,467	375,981,623	△ 4,914,156
資産合計	443,396,967	443,459,702	△ 62,735
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	2,880,700	1,522,000	1,358,700
長 期 未 払 費 用	165,336	456,000	△ 290,664
預 払 消 費 税	315,376	334,424	△ 19,048
未 払 消 費 税	541,700	279,300	262,400
流動負債合計	3,903,112	2,591,724	1,311,388
負債合計	3,903,112	2,591,724	1,311,388
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	331,067,261	330,978,291	88,970
2. 一般正味財産	108,426,594	109,889,687	△ 1,463,093
正味財産合計	439,493,855	440,867,978	△ 1,374,123
負債及び正味財産合計	443,396,967	443,459,702	△ 62,735

# 正味財産増減計算書（総括表）

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

一般社団法人熊本県産業資源循環協会

（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			
受取入金 会 金	230,000	190,000	40,000
正賛助会員入会金	190,000	190,000	0
受取会費	47,843,000	48,054,000	△ 211,000
正賛助会員会費	46,528,000	47,754,000	△ 1,226,000
事業収入	1,315,000	300,000	1,015,000
産廃マニフェスト頒布事業	27,864,212	51,178,881	△ 23,314,669
建設マニフェスト頒布	16,594,510	15,725,150	869,360
積替マニフェスト頒布	9,240,000	10,047,500	△ 807,500
販売手数料（法人）	73,230	250,050	△ 176,820
教育研修・人材育成事業	5,500	16,000	△ 10,500
協助力支援助事業	481,728	397,911	83,817
組織活性化事業	990,141	24,145,939	△ 23,155,798
受取補助金	479,103	596,331	△ 117,228
公益事業助成金	4,185,026	4,914,031	△ 729,005
公益事業助成金（認定講習会）	600,000	1,105,200	△ 505,200
公益事業助成金（電子マニフェスト）	2,499,141	3,303,631	△ 804,490
雑収入	1,085,885	505,200	580,685
事務委託収入	1,984,575	1,523,781	460,794
家賃収入	1,206,000	600,000	606,000
受取利息	261,600	259,200	2,400
雑収入	14,035	14,031	4
経常収益計	502,940	650,550	△ 147,610
(2) 経常費用	82,106,813	105,860,693	△ 23,753,880
事業費	81,406,012	98,568,467	△ 17,162,455
役員報酬	577,200	577,200	0
法定福利給付	19,213,725	18,700,651	513,074
退職給付	3,341,829	3,084,532	257,297
福利厚生	1,154,400	1,154,400	0
貸借	1,221,421	888,473	332,948
消耗品	513,884	569,484	△ 55,600
水道料金	818,622	228,102	590,520
旅費	678,836	777,287	△ 98,451
損害税	9,912,362	10,438,753	△ 526,391
租税	165,437	153,537	11,900
広報	1,661,657	1,433,894	227,763
印刷	625,400	837,840	△ 212,440
新聞	1,004,073	1,074,677	△ 70,604
製場	79,387	78,925	462
処 理	17,401,709	15,167,372	2,234,337
関係	4,743,381	3,218,724	1,524,657
親 会	43,880	23,448,610	△ 23,404,730
託 用	900,036	983,795	△ 83,759
負 担	2,746,800	2,721,600	25,200
寄 却	559,619	396,573	163,046
償 金	4,011,476	3,233,106	778,370
減 費	4,436,864	4,585,300	△ 148,436
雑 費	140,000	70,878	69,122
管 理	2,043,485	2,004,972	38,513
役員報酬	3,410,529	2,739,782	670,747
法定福利給付	2,163,894	2,314,241	△ 150,347
退職給付	22,800	22,800	0
福利厚生	758,955	738,691	20,264
貸借	132,002	121,494	10,508
消耗品	45,600	45,600	0
水道料金	48,243	31,139	17,104
旅費	20,296	22,491	△ 2,195
損害税	28,127	3,161	24,966
租税	26,808	30,697	△ 3,889
広報	6,081	6,001	80
印刷	27,994	27,637	357
新聞	39,102	42,088	△ 2,986

# 正味財産増減計算書（総括表）

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

一般社団法人熊本県産業資源循環協会

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
新 間 図 書 費	3,129	3,111	18
経 営 管 理 費	848,800	1,080,412	△ 231,612
車 輛 関 係 費	15,447	23,061	△ 7,614
雑 費	140,510	115,858	24,652
経常費用計	83,569,906	100,882,708	△ 17,312,802
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,463,093	4,977,985	△ 6,441,078
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,463,093	4,977,985	△ 6,441,078
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	△ 1,463,093	4,977,985	△ 6,441,078
一般正味財産期首残高	109,889,687	104,911,702	4,977,985
一般正味財産期末残高	108,426,594	109,889,687	△ 1,463,093
II 指定正味財産増減の部			
特 定 資 産 運 用 益	88,970	225,815	△ 136,845
熊本環境保全推進支援事業積立預金受取利息	88,970	225,815	△ 136,845
当期指定正味財産増減額	88,970	225,815	△ 136,845
指定正味財産期首残高	330,978,291	330,752,476	225,815
指定正味財産期末残高	331,067,261	330,978,291	88,970
III 正味財産期末残高	439,493,855	440,867,978	△ 1,374,123

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

一般社団法人熊本県産業資源循環協会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計					法人会計	合 計
	社会貢献事業	災害廃棄物支援事業	熊本環境保全推進支援金事業	配布仮仕訳	組織活性化会員支援事業	関係機関との連携事業	マニフェスト・ステッカー頒布事業	共通	配賦仮仕訳	法人会計	
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	230,000	0	0	230,000
正賛助会員入金	0	0	0	0	0	0	0	190,000	0	0	190,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	0	40,000
正賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	0	42,247,060	0	5,595,940	47,843,000
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	41,116,160	0	5,411,840	46,528,000
産廃マニフェスト頒布事業	0	0	0	0	0	0	0	1,130,900	0	184,100	1,315,000
建設マニフェスト頒布	0	0	0	0	0	0	0	27,864,212	0	0	27,864,212
積替手数料(人材育成)	0	0	0	0	0	0	0	16,594,510	0	0	16,594,510
販売研修・人材育成	0	0	0	0	0	0	0	9,240,000	0	0	9,240,000
協働活動支援事業	0	0	0	0	0	0	0	73,230	0	0	73,230
組織活性化事業	0	0	0	0	0	0	0	5,500	0	0	5,500
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	481,728	0	0	481,728
公益事業助成金(認定講習会)	0	0	0	0	600,000	0	0	990,141	0	0	990,141
公益事業助成金(電子マニフェスト)	0	0	0	0	600,000	0	0	479,103	0	0	479,103
雑事務委託収益	0	35	0	0	0	0	0	3,585,026	0	0	4,185,026
家賃利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600,000
受取利息	0	35	0	0	0	0	0	2,499,141	0	0	2,499,141
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	1,085,885	0	0	1,085,885
経常収益計	0	35	0	0	1,065,000	600,000	32,336,913	42,506,292	0	5,598,573	82,106,813
(2) 経常費用											
役員報酬	1,582,538	1,572,515	1,868,871	0	31,442,452	8,331,352	35,938,559	675,185	△ 5,460	0	81,406,012
給料	6,600	12,000	0	0	166,800	26,400	365,400	0	0	0	577,200
法定福利費	219,693	399,448	0	0	5,552,399	878,792	12,163,393	0	0	0	19,213,725
退職給付	38,209	69,477	0	0	965,723	152,847	2,115,573	0	0	0	3,341,829
福利厚生	13,200	24,000	0	0	333,600	52,800	730,800	0	0	0	1,154,400
賞与	13,959	25,390	0	0	352,962	55,863	773,247	0	0	0	1,221,421
消耗品	5,872	10,676	0	0	148,496	23,496	325,344	0	0	0	513,884
水道光熱	8,137	14,803	106,380	0	205,818	32,569	450,915	0	0	0	818,622
旅費	7,756	14,107	0	0	196,163	31,042	429,768	0	0	0	678,836
旅費	25,000	884,000	1,326,135	0	4,600,427	3,076,800	0	0	0	0	9,912,362
損耗	1,760	3,201	11,468	0	44,493	7,042	97,473	0	0	0	165,437
租税	8,102	14,734	0	0	204,809	32,414	1,401,598	0	0	0	1,661,657
広通	0	0	0	0	625,400	0	0	0	0	0	625,400
新聞	11,314	20,579	470	0	299,645	45,277	626,788	0	0	0	1,004,073
印刷	907	1,640	0	0	22,930	3,629	50,281	0	0	0	79,387
会場	0	0	0	0	3,618,320	0	13,783,389	0	0	0	17,401,709
会費	45,648	0	0	0	4,601,523	96,210	0	0	0	0	4,743,381
廃棄物処理	0	0	43,880	0	0	0	0	0	0	0	43,880
廃車関係	4,468	8,126	377,340	0	244,575	17,885	247,642	0	0	0	900,036
委託	0	0	0	0	2,746,800	0	0	0	0	0	2,746,800
慶弔	0	0	0	0	451,939	107,680	0	0	0	0	559,619
慰労	0	0	0	0	4,011,476	0	0	0	0	0	4,011,476
支払	0	0	0	0	1,041,000	3,395,864	0	0	0	0	4,436,864
減価償却	0	0	0	0	0	140,000	0	0	0	0	140,000
雑費	1,133,232	0	0	0	0	0	235,068	675,185	0	0	2,043,485
管 理 費	38,681	70,334	3,198	0	1,007,154	154,742	2,141,880	0	△ 5,460	0	3,410,529
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,163,894	2,163,894
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,800	22,800
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	758,955	758,955

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

一般社団法人熊本県産業資源循環協会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計					法人会計	合 計
	社会貢献事業	災害廃棄物支援事業	熊本環境保全推進支援金事業	配布仮仕訳	組織活性化会員支援事業	関係機関との連携事業	マニフェスト・ステッカー頒布事業	共通	配賦仮仕訳	法人会計	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132,002	132,002
退職給付	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,600	45,600
福利厚生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,243	48,243
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,296	20,296
消耗品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,127	28,127
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,808	26,808
損害保険	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,081	6,081
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,994	27,994
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,102	39,102
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,129	3,129
経営管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	848,800	848,800
車輦費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,447	15,447
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,510	140,510
経常費用計	1,582,538	1,572,515	1,868,871	0	31,442,452	8,331,352	35,938,559	675,185	△ 5,460	2,163,894	83,569,906
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,582,538	△ 1,572,480	△ 1,868,871	0	△ 30,377,452	△ 7,731,352	△ 3,601,646	41,831,107	5,460	3,434,679	△ 1,463,093
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,582,538	△ 1,572,480	△ 1,868,871	0	△ 30,377,452	△ 7,731,352	△ 3,601,646	41,831,107	5,460	3,434,679	△ 1,463,093
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
(2) 経常外費用											
経常外費用計	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,582,538	△ 1,572,480	△ 1,868,871	0	△ 30,377,452	△ 7,731,352	△ 3,601,646	41,831,107	5,460	3,434,679	△ 1,463,093
当期一般正味財産増減額	△ 1,582,538	△ 1,572,480	△ 1,868,871	0	△ 30,377,452	△ 7,731,352	△ 3,601,646	41,831,107	5,460	3,434,679	△ 1,463,093
一般正味財産期首残高	△ 9,580,137	△ 11,075,723	△ 31,647,779	2,455,093	△ 209,011,787	△ 62,186,782	△ 109,206,166	537,691,450	△ 54,168,119	56,619,637	109,889,687
一般正味財産期末残高	△ 11,162,675	△ 12,648,203	△ 33,516,650	2,455,093	△ 239,389,239	△ 69,918,134	△ 112,807,812	579,522,557	△ 54,162,659	60,054,316	108,426,594
II 指定正味財産増減の部											
特定資産運用益	0	0	88,970	0	0	0	0	0	0	0	88,970
熊本環境保全推進支援事業積立預金受取利息	0	0	88,970	0	0	0	0	0	0	0	88,970
当期指定正味財産増減額	0	0	88,970	0	0	0	0	0	0	0	88,970
指定正味財産期首残高	0	0	330,978,291	0	0	0	0	0	0	0	330,978,291
指定正味財産期末残高	0	0	331,067,261	0	0	0	0	0	0	0	331,067,261
III 正味財産期末残高	△ 11,162,675	△ 12,648,203	297,550,611	2,455,093	△ 239,389,239	△ 69,918,134	△ 112,807,812	579,522,557	△ 54,162,659	60,054,316	439,493,855

## 【第31期（2019年4月1日～2019年3月31日）】

### 財務諸表に対する注記

#### 1 重要な会計方針

(1)平成24年度から、『公益法人会計基準』(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入減価法(実地棚卸)。

(3)固定資産の減価償却の方法  
建物、無形固定資産・・・定額法で行っている。  
その他固定資産・・・定率法で行っている。  
リース資産・・・リース定額法で行っている。

(4)消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

#### 2 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				
その他積立預金	1,200,270	300,104	0	1,500,374
事務所修繕積立預金	5,506,400	500,473	0	6,006,873
特定預金(普通)	7,260,759	88,970	3,898,674	3,451,055
特定預金(定期)	300,000,000	0	0	300,000,000
合計	313,967,429	889,547	3,898,674	310,958,302

#### 3 基本財産及び特定資産の増減等の内訳

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				
その他積立預金	1,500,374	(0)	(1,500,374)	(0)
事務所修繕積立預金	6,006,873	(0)	(6,006,873)	(0)
特定預金(普通)	3,451,055	(3,451,055)	(0)	(0)
特定預金(定期)	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定預金(国債)	0	(0)	(0)	(0)
特定預金(有価証券)	0	(0)	(0)	(0)
合計	310,958,302	(303,451,055)	(7,507,247)	(0)

#### 4 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、次の通りである(直接法により減価償却を行っている場合)。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	23,055,000	19,089,540	3,965,460
建物附属設備	8,224,800	6,588,133	1,636,667
器具備品	2,145,926	1,932,024	213,902
無形固定資産	1,703,880	1,368,126	335,754
リース資産	2,340,000	2,067,000	273,000
合計	37,469,606	31,044,823	6,424,783

#### 5 その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

##### 1.実施事業資産

実施事業資産は、次のとおりである。

資産の名称	当期末残高
	マニフェスト・ステッカー頒布事業
器具備品	25,043
電話加入権	382,200
無形固定資産	335,754
合計	742,997

# 財産目録

令和 2年 3月31日現在

一般社団法人熊本県産業資源循環協会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>					
現金 預金		手元保管	運転資金として	284,552	
		普通預金	運転資金として		
		肥後銀行			
		NO. 1634555	//	5,830,100	
		NO. 1376749	//	19,466,024	
		NO. 1376752	//	30,893,257	
		NO. 1376736	//	167,399	
		熊本銀行			
		NO. 2215992	//	12,852	
		熊本信用金庫			
		No. 1137408	//	10,082	
		熊本第一信用金庫			
		No. 828236	//	10,014	
		定期預金			
		熊本第一信用金庫			
		No. 340335	//	10,000,000	
		郵便貯金			
01790-0-96796	//	75,950			
売掛金		マニフェスト・建設マニフェスト売上	1,454,330		
未収金		手数料収入	425,500		
貯蔵品			2,639,256		
仮払金					
荒玉支部	肥後銀行	支部事業執行用口座として			
城北支部	No. 1784531	//	153,790		
熊本市支部	No. 2022229	//	27,771		
宇城支部	No. 1649460	//	196,920		
南部支部	No. 1866726	//	143,340		
天草支部	No. 1315685	//	284,062		
その他	No. 1242970	//	154,301		
			100,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>72,329,500</b>	
<b>(固定資産)</b>					
<b>特定資産</b>					
その他積立		肥後銀行			
		No. 3556064		1,500,374	
		事務所修繕積立	肥後銀行		
			No. 3536886		6,006,873
		特定預金(普通)			
		肥後銀行	No. 1383762	支援金事業執行用口座として	3,003,110
		熊本銀行	No. 3075980	//	447,945
特定預金(定期)					
肥後銀行	No. 3531245	支援金事業元金として	50,000,000		
熊本銀行	No. 3020853	//	250,000,000		
<b>その他固定資産</b>					
建物	本部所在地	共用財産として使用している	3,965,460		
建物付属設備	//	//	1,636,667		
リース資産	//	//	273,000		
器具備品	//	//	213,902		
土地	//	//	51,780,000		
電話加入権	//	//	832,832		
無形固定資産	//	//	335,754		
預託金	//	共用財産として保有している	11,550		
出資金	熊本いいくに県民発	//	1,060,000		
	電所(株)他2件				
<b>固定資産合計</b>				<b>371,067,467</b>	
<b>資産合計</b>				<b>443,396,967</b>	

# 財産目録

令和 2年 3月31日現在

一般社団法人熊本県産業資源循環協会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金	取引業者	マニフェスト印刷代金他	2,880,700
	長期未払費用	トヨタファイナンス(株)	協会車リース料	165,336
	預り金			315,376
	所得税		報酬源泉税	82,300
	社会保険料		健康保険、厚生年金保険料	49,036
	その他		送料立替払他	△ 7,960
	協会会費		新規入会企業3社会費	192,000
	未払消費税等		未払消費税	541,700
流動負債合計				3,903,112
負債合計				3,903,112
正味財産				439,493,855

【△はマイナスを表す】