

# 貸借対照表（総括表）

令和 3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	81,210,220	66,750,230	14,459,990
現 金	381,196	284,552	96,644
普 通 預 金	70,824,057	56,389,728	14,434,329
定 額 預 貯 金	10,000,000	10,000,000	0
郵 便 貯 蓄 金	4,967	75,950	△ 70,983
売 上 金	1,433,610	1,454,330	△ 20,720
未 払 金	500,000	425,500	74,500
実 施 事 業 等 会 計 A / C	15,541,413	13,244,886	2,296,527
そ の 他 会 計 A / C	△ 17,633,303	△ 13,336,776	△ 4,296,527
貯 蓄 品	4,842,484	2,639,256	2,203,228
法 人 会 計 A / C	2,091,890	91,890	2,000,000
仮 払 金	0	1,060,184	△ 1,060,184
流動資産合計	87,986,314	72,329,500	15,656,814
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
そ の 他 積 立	1,800,504	1,500,374	300,130
事 務 所 修 繕 積 立	6,507,389	6,006,873	500,516
特 定 預 金 ( 普 通 )	6,526,879	3,451,055	3,075,824
特 定 預 金 ( 定 期 )	295,000,000	300,000,000	△ 5,000,000
特定資産合計	309,834,772	310,958,302	△ 1,123,530
(3) その他固定資産			
建 物 付 属 設 備	2,904,930	3,965,460	△ 1,060,530
建 物 一 部 資 産	1,486,731	1,636,667	△ 149,936
器 具 備 品	0	273,000	△ 273,000
土 地	230,701	213,902	16,799
電 話 加 入 権	51,780,000	51,780,000	0
無 形 固 定 資 産	832,832	832,832	0
預 出 託 資 産	160,578	335,754	△ 175,176
出 金	11,550	11,550	0
出 金	1,060,000	1,060,000	0
その他固定資産合計	58,467,322	60,109,165	△ 1,641,843
固定資産合計	368,302,094	371,067,467	△ 2,765,373
資産合計	456,288,408	443,396,967	12,891,441
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	3,817,300	2,880,700	936,600
長 期 未 払 費 用	0	165,336	△ 165,336
預 り 金	298,916	315,376	△ 16,460
未 払 消 費 税	658,700	541,700	117,000
流動負債合計	4,774,916	3,903,112	871,804
負債合計	4,774,916	3,903,112	871,804
<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	331,067,261	0
2. 一般正味財産	120,446,231	108,426,594	12,019,637
正味財産合計	451,513,492	439,493,855	12,019,637
負債及び正味財産合計	456,288,408	443,396,967	12,891,441

# 正味財産増減計算書（総括表）

令和 2年 4月 1日から令和 3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	410,000	230,000	180,000
正会員入会金	390,000	190,000	200,000
賛助会員入会金	20,000	40,000	△ 20,000
受取会費	49,136,000	47,843,000	1,293,000
正会員会費	48,696,000	47,428,000	1,268,000
賛助会員会費	440,000	415,000	25,000
事業収益	26,679,283	27,864,212	△ 1,184,929
産廃マニフェスト頒布事業	16,050,480	16,594,510	△ 544,030
建設マニフェスト頒布	9,597,500	9,240,000	357,500
積替マニフェスト頒布	46,950	73,230	△ 26,280
販売手数料（法ステッカー）	5,000	5,500	△ 500
教育研修・人材育成事業収益	0	481,728	△ 481,728
協力支援事業収益	567,125	990,141	△ 423,016
組織活性化事業収益	412,228	479,103	△ 66,875
受取補助金等	3,659,029	4,185,026	△ 525,997
公益事業助成金	600,000	600,000	0
公益事業助成金（認定講習会）	3,059,029	2,499,141	559,888
公益事業助成金（電子マニフェスト）	0	1,085,885	△ 1,085,885
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金	300,000	0	300,000
雑収益	1,106,569	1,984,575	△ 878,006
事務委託収益	712,000	1,206,000	△ 494,000
家賃収益	264,000	261,600	2,400
受取利息	90,349	14,035	76,314
雑収益	40,220	502,940	△ 462,720
経常収益計	81,290,881	82,106,813	△ 815,932
(2) 経常費用			
事業費	67,086,660	81,406,012	△ 14,319,352
役員報酬	577,200	577,200	0
法定福利費	18,801,529	19,213,725	△ 412,196
退職給付	1,154,400	1,154,400	0
福利厚生	304,574	1,221,421	△ 916,847
賃借	459,685	513,884	△ 54,199
消耗品	389,208	818,622	△ 429,414
水道費	720,565	678,836	41,729
旅費	8,056,616	9,912,362	△ 1,855,746
損害	204,261	165,437	38,824
租税	1,880,756	1,661,657	219,099
広通	403,700	625,400	△ 221,700
新聞印刷	1,155,546	1,004,073	151,473
新印	82,010	79,387	2,623
会場	15,026,072	17,401,709	△ 2,375,637
会費	2,586,685	4,743,381	△ 2,156,696
廃棄物処理	748,098	43,880	704,218
車両関係	549,038	900,036	△ 350,998
委託	2,772,000	2,746,800	25,200
慶弔	448,239	559,619	△ 111,380
懇親	91,960	4,011,476	△ 3,919,516
支払	3,002,000	4,436,864	△ 1,434,864
支減	50,000	140,000	△ 90,000
雑	1,839,841	2,043,485	△ 203,644
リ	2,436,377	3,410,529	△ 974,152
管	174,316	0	174,316
役員報酬	2,184,582	2,163,894	20,688
給料	22,800	22,800	0
法定	742,673	758,955	△ 16,282
福利	125,293	132,002	△ 6,709

# 正味財産増減計算書（総括表）

令和 2年 4月 1日から令和 3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
退職給付費用	45,600	45,600	0
福利厚生費	12,026	48,243	△ 36,217
賃借料	18,155	20,296	△ 2,141
消耗品費	15,323	28,127	△ 12,804
水道光熱費	28,456	26,808	1,648
損害保険料	6,556	6,081	475
租税公課	27,625	27,994	△ 369
通信運搬費	44,112	39,102	5,010
新聞図書費	3,234	3,129	105
経営管理費	977,440	848,800	128,640
車輦費	5,793	15,447	△ 9,654
雑費	102,840	140,510	△ 37,670
リース料	6,656	0	6,656
経常費用計	69,271,242	83,569,906	△ 14,298,664
評価損益等調整前当期経常増減額	12,019,639	△ 1,463,093	13,482,732
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,019,639	△ 1,463,093	13,482,732
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			
固定資産除去損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	12,019,637	△ 1,463,093	13,482,730
一般正味財産期首残高	108,426,594	109,889,687	△ 1,463,093
一般正味財産期末残高	120,446,231	108,426,594	12,019,637
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	0	88,970	△ 88,970
熊本環境保全推進支援事業積立預金受取利息	0	88,970	△ 88,970
当期指定正味財産増減額	0	88,970	△ 88,970
指定正味財産期首残高	331,067,261	330,978,291	88,970
指定正味財産期末残高	331,067,261	331,067,261	0
III 正味財産期末残高	451,513,492	439,493,855	12,019,637

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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	マフレスト・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	410,000	0	0	410,000
正会員入会金	0	0	0	0	0	0	0	390,000	0	0	390,000
賛助会員入会金	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	20,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	42,256,960	0	6,879,040	49,136,000
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	41,878,560	0	6,817,440	48,696,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	0	378,400	0	61,600	440,000
事業収益	0	0	0	0	0	0	26,679,283	0	0	0	26,679,283
産廃マニフェスト頒布事業	0	0	0	0	0	0	16,050,480	0	0	0	16,050,480
建設マニフェスト頒布	0	0	0	0	0	0	9,597,500	0	0	0	9,597,500
積替マニフェスト頒布	0	0	0	0	0	0	46,950	0	0	0	46,950
販売手数料(法ステッカー)	0	0	0	0	0	0	5,000	0	0	0	5,000
協力支店(法ステッカー)	0	0	0	0	0	0	567,125	0	0	0	567,125
組織活性化事業収益	0	0	0	0	0	0	412,228	0	0	0	412,228
受取補助金等	0	0	0	0	600,000	0	3,059,029	0	0	0	3,659,029
公益事業助成金(認定講習会)	0	0	0	0	600,000	0	0	0	0	0	600,000
受取寄付金	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000
受取寄付金	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000
雑収益	0	40	75,999	0	7	100,000	878,435	49,426	0	2,662	1,106,569
事務委託収益	0	0	0	0	0	100,000	612,000	0	0	0	712,000
受取賃料	0	0	0	0	0	0	264,000	0	0	0	264,000
受取利息	0	40	75,999	0	7	0	215	13,946	0	142	90,349
雑収益	0	0	0	0	0	0	2,220	35,480	0	2,520	40,220
経常収益計	0	300,040	75,999	0	600,007	100,000	30,616,747	42,716,386	0	6,881,702	81,290,881
(2) 経常費用											
事業費	1,545,237	3,557,556	1,998,635	0	22,130,603	3,986,590	33,324,743	543,296	0	0	67,086,660
役員報酬	6,600	12,000	0	0	166,800	26,400	365,400	0	0	0	577,200
給料	214,981	390,881	0	0	5,433,281	859,938	11,902,448	0	0	0	18,801,529
法定福利費	36,268	65,944	0	0	916,640	145,078	2,008,054	0	0	0	3,171,984
退職給付	13,200	24,000	0	0	333,600	52,800	730,800	0	0	0	1,154,400
福利厚生	3,478	6,331	0	0	88,010	13,929	192,826	0	0	0	304,574
賃借	5,255	9,552	0	0	132,829	21,023	291,026	0	0	0	459,685
消耗品	4,432	8,062	1,200	0	112,121	17,741	245,652	0	0	0	389,208
水道光熱費	8,233	14,976	0	0	208,221	32,949	456,186	0	0	0	720,565
旅費	30,000	2,707,001	816,000	0	4,297,477	206,138	0	0	0	0	8,056,616
損害保険	1,897	17,851	23,867	0	47,968	7,591	105,087	0	0	0	204,261
租税	7,996	14,539	1,800	0	202,311	31,987	1,622,123	0	0	0	1,880,756
広報費	0	0	0	0	403,700	0	0	0	0	0	403,700
通信用費	12,765	25,545	2,240	0	356,851	51,078	707,067	0	0	0	1,155,546
新聞印刷	935	1,698	0	0	23,691	3,748	51,938	0	0	0	82,010
新製本	0	0	0	0	2,295,700	0	12,730,372	0	0	0	15,026,072
会場	41,535	145,381	0	0	2,358,872	40,897	0	0	0	0	2,586,685
廃棄物処理	0	0	748,098	0	0	0	0	0	0	0	748,098
廃車関係	1,673	3,047	402,240	0	42,414	6,709	92,955	0	0	0	549,038
委託	0	0	0	0	2,772,000	0	0	0	0	0	2,772,000
慶弔	0	0	0	0	438,279	9,960	0	0	0	0	448,239
懇親会	0	0	0	0	91,960	0	0	0	0	0	91,960
支払負担	0	0	0	0	661,500	2,340,500	0	0	0	0	3,002,000
支払金	0	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
減価償却	1,122,911	0	0	0	0	0	187,696	529,234	0	0	1,839,841
雑費	31,154	57,244	3,190	0	697,674	110,416	1,528,409	8,290	0	0	2,436,377
り	1,924	3,504	0	0	48,704	7,708	106,704	5,772	0	0	174,316

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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	マフレスト・ステッカー頒布事業	共通	配賦仮仕訳	法人会計	
管 理 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,184,582	2,184,582
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,800	22,800
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	742,673	742,673
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,293	125,293
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	12,026	12,026
賃借	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,155	18,155
消耗品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,323	15,323
水道光熱	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,456	28,456
損害保険	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,556	6,556
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,625	27,625
通信運搬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,112	44,112
新営繕	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,234	3,234
車管	0	0	0	0	0	0	0	0	0	977,440	977,440
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,793	5,793
リ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,840	102,840
経常費用計	1,545,237	3,557,556	1,998,635	0	22,130,603	3,986,590	33,324,743	543,296	0	2,184,582	69,271,242
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,545,237	△ 3,257,516	△ 1,922,636	0	△ 21,530,596	△ 3,886,590	△ 2,707,996	42,173,090	0	4,697,120	12,019,639
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,545,237	△ 3,257,516	△ 1,922,636	0	△ 21,530,596	△ 3,886,590	△ 2,707,996	42,173,090	0	4,697,120	12,019,639
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											
固定資産除去損	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 2	0	0	0	△ 2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,545,237	△ 3,257,516	△ 1,922,636	0	△ 21,530,596	△ 3,886,590	△ 2,707,998	42,173,090	0	4,697,120	12,019,637
当期一般正味財産増減額	△ 1,545,237	△ 3,257,516	△ 1,922,636	0	△ 21,530,596	△ 3,886,590	△ 2,707,998	42,173,090	0	4,697,120	12,019,637
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 12,707,912	△ 15,905,719	△ 35,439,286	2,455,093	△ 260,919,835	△ 73,804,724	△ 115,515,810	621,695,647	△ 54,162,659	64,751,436	120,446,231
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	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	331,067,261	0	0	0	0	0	0	0	331,067,261
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	△ 12,707,912	△ 15,905,719	295,627,975	2,455,093	△ 260,919,835	△ 73,804,724	△ 115,515,810	621,695,647	△ 54,162,659	64,751,436	451,513,492

# 財産目録

令和 3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	
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	381,196	
		普通預金			
		肥後銀行 No. 1634555	災害支援事業運用資金として	5,328,875	
		No. 1376749	マニフェスト頒布事業運用資金として	34,135,826	
		No. 1376752	共通事業運用資金として	24,751,949	
		No. 1376736	法人会計運用資金として	882,491	
		熊本銀行 No. 2215992	協会会費受入口座として	80,532	
		熊本信用金庫 No. 1137408	出資金配当受入口座として	10,533	
		熊本第一信用金庫 No. 0828236	定期預金利息受入口座として	12,137	
		定期預金			
		熊本第一信用金庫 No. 0340335	共通事業運用資金として	10,000,000	
		郵便貯金 01790-0-96796	協会会費受入口座として	4,967	
		普通預金			
		荒玉支部 No. 1784531	支部事業運用口座として	552,223	
		城北支部 No. 2022229	支部事業運用口座として	564,704	
		熊本市支部 No. 1649460	支部事業運用口座として	1,419,664	
		宇城支部 No. 1866726	支部事業運用口座として	554,238	
		南部支部 No. 1315685	支部事業運用口座として	1,341,748	
		天草支部 No. 1242970	支部事業運用口座として	1,189,137	
		売掛金		マニフェスト・建設マニフェスト売上	1,433,610
未収金		手数料収入	500,000		
貯蔵品		マニフェスト頒布事業用在庫	4,842,484		
流動資産合計				87,986,314	
(固定資産)	特定資産	その他積立			
		肥後銀行	定期預金 No. 3556064	運転資金として	1,800,504
		事務所修繕積立			
		肥後銀行	定期預金 No. 3536886	運転資金として	6,507,389
		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	6,007,929
		熊本銀行	No. 3075980	"	518,950
		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	"	245,000,000
		その他固定資産			
		建物	本部所在地	共用財産として使用している	2,904,930
		建物付属設備	"	"	1,486,731
		器具備品	"	"	230,701
		土地	"	"	51,780,000
		電話加入権	"	"	832,832
無形固定資産	"	"	160,578		
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 電所(株)他2件	"	1,060,000		
固定資産合計				368,302,094	

# 財産目録

令和 3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
資産合計				456,288,408
(流動負債)				
	未払金	取引業者	マニファスト印刷代金他	3,817,300
	預り金			298,916
	所得税		報酬源泉税	81,880
	社会保険料		健康保険、厚生年金保険料	49,036
	協会会費		新規入会企業1社、会員2社会費	168,000
	未払消費税等		未払消費税	658,700
流動負債合計				4,774,916
負債合計				4,774,916
正味財産				451,513,492

## 【第32期（令和2年4月1日～令和3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	1,500,374	300,130		1,800,504
事務所修繕積立預金	6,006,873	500,516		6,507,389
特定預金(普通)	3,451,055	3,075,824		6,526,879
特定預金(定期)	300,000,000	0	5,000,000	295,000,000
合計	310,958,302	3,876,470	5,000,000	309,834,772

#### 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	1,800,504	(0)	(1,800,504)	(0)
事務所修繕積立預金	6,507,389	(0)	(6,507,389)	(0)
特定預金(普通)	6,526,879	(6,526,879)	(0)	(0)
特定預金(定期)	295,000,000	(295,000,000)	(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	309,834,772	(301,526,879)	(8,307,893)	(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	20,150,070	2,904,930
建物附属設備	8,224,800	6,738,069	1,486,731
器具備品	2,129,208	1,898,507	230,701
無形固定資産	1,703,880	1,543,302	160,578
リース資産	2,340,000	2,340,000	0
合計	37,452,888	32,669,948	4,782,940

#### 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		12,520
電話加入権		382,200
無形固定資産		160,578
合計		555,298