

貸借対照表

令和 6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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	101,731,224	104,299,533	△ 2,568,309
現金	305,681	134,433	171,248
普通預金	91,417,419	94,159,546	△ 2,742,127
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
郵便貯金	8,124	5,554	2,570
売掛金	2,303,540	1,509,490	794,050
未収金	502,000	616,000	△ 114,000
実施事業等会計A/C	22,209,591	19,710,461	2,499,130
その他会計A/C	△ 29,478,733	△ 26,967,351	△ 2,511,382
貯蔵品	5,523,561	2,977,912	2,545,649
法人会計A/C	13,082,060	13,069,808	12,252
流動資産合計	115,873,243	115,215,853	657,390
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
その他積立	2,700,630	2,400,582	300,048
事務所修繕積立	5,554,697	5,054,607	500,090
特定預金（普通）	8,037,766	1,254,601	6,783,165
特定預金（定期）	35,000,000	95,000,000	△ 60,000,000
特定預金（公募公債）	249,813,413	199,686,108	50,127,305
特定資産合計	301,106,506	303,395,898	△ 2,289,392
(3) その他固定資産			
建物	922,202	1,152,750	△ 230,548
建物付属設備	3,329,643	3,650,723	△ 321,080
器具備品	419,784	102,786	316,998
土地	51,780,000	51,780,000	0
電話加入権	832,832	832,832	0
預託金	11,550	11,550	0
出資金	1,060,000	1,060,000	0
その他固定資産合計	58,356,011	58,590,641	△ 234,630
固定資産合計	359,462,517	361,986,539	△ 2,524,022
資産合計	475,335,760	477,202,392	△ 1,866,632
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,947,250	1,998,290	△ 51,040
預り金	529,021	230,541	298,480
未払消費税等	288,400	296,400	△ 8,000
流動負債合計	2,764,671	2,525,231	239,440
負債合計	2,764,671	2,525,231	239,440
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	292,648,578	295,926,927	△ 3,278,349
2. 一般正味財産	179,922,511	178,750,234	1,172,277
正味財産合計	472,571,089	474,677,161	△ 2,106,072
負債及び正味財産合計	475,335,760	477,202,392	△ 1,866,632

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

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			
受取入会金	220,000	120,000	100,000
正会員入会金	210,000	100,000	110,000
賛助会員入会金	10,000	20,000	△ 10,000
受取会費	51,399,000	51,544,000	△ 145,000
正会員会費	49,089,000	50,104,000	△ 1,015,000
賛助会員会費	2,310,000	1,440,000	870,000
事業収益	29,433,458	28,840,209	593,249
産廃マニフェスト頒布事業	16,415,350	16,348,320	67,030
建設マニフェスト頒布	8,688,600	9,585,600	△ 897,000
積替マニフェスト頒布	77,480	114,900	△ 37,420
販売手数料(法ステッカー)	8,000	8,000	0
教育研修・人材育成事業収益	3,391,383	1,873,935	1,517,448
協力支援事業収益	506,414	551,765	△ 45,351
組織活性化事業収益	346,231	357,689	△ 11,458
受取補助金等	2,311,980	2,831,444	△ 519,464
公益事業助成金(認定講習会)	2,311,980	2,831,444	△ 519,464
支援金事業振替額	3,278,349	35,140,334	△ 31,861,985
雑収益	1,188,754	962,004	226,750
事務委託収益	612,000	612,000	0
家賃収益	264,000	264,000	0
受取利息収益	224,354	28,484	195,870
雑収益	88,400	57,520	30,880
経常収益計	87,831,541	119,437,991	△ 31,606,450
(2) 経常費用			
事業費	84,268,524	78,724,714	5,543,810
役員報酬	577,200	577,200	0
給料手当	22,542,801	19,529,090	3,013,711
法定福利費	3,070,189	3,183,524	△ 113,335
退職給付費用	1,154,400	1,154,400	0
福利厚生費	1,154,197	1,201,220	△ 47,023
賃借料	462,690	459,684	3,006
消耗品費	753,224	645,921	107,303
水道光熱費	685,417	744,192	△ 58,775
旅費交通費	10,874,106	10,782,408	91,698
損害保険料	265,300	245,661	19,639
租税公課	1,141,660	1,127,761	13,899
広報費	360,800	360,800	0
通信運搬費	1,282,262	1,060,303	221,959
新聞図書費	91,886	83,408	8,478
印刷製本費	17,419,921	16,397,279	1,022,642
経営管理費	31,460	15,070	16,390
会場費	5,759,483	4,848,773	910,710
廃棄物処理費	931,454	822,878	108,576
車輛関係費	618,870	887,275	△ 268,405
委託費	2,772,000	2,579,500	192,500
慶弔費	507,770	246,641	261,129
懇親会費	2,625,290	2,826,475	△ 201,185

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

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
修繕費	0	480,150	△ 480,150
支払負担金	4,592,795	4,140,375	452,420
支払寄付金	130,000	20,000	110,000
減価償却費	733,779	990,815	△ 257,036
雑費	3,223,938	2,808,279	415,659
リース料	505,632	505,632	0
管理費	2,390,740	2,334,895	55,845
役員報酬	22,800	22,800	0
給料手当	870,281	761,681	108,600
法定福利費	121,274	125,749	△ 4,475
退職給付費用	45,600	45,600	0
福利厚生費	40,911	47,441	△ 6,530
賃借料	16,690	18,156	△ 1,466
消耗品費	19,717	25,510	△ 5,793
水道光熱費	27,068	29,390	△ 2,322
損害保険料	9,946	8,727	1,219
租税公課	29,424	29,304	120
通信運搬費	50,641	41,764	8,877
新聞図書費	3,627	3,292	335
経営管理費	975,480	1,024,950	△ 49,470
車輛関係費	5,085	14,170	△ 9,085
雑費	132,228	116,393	15,835
リース料	19,968	19,968	0
経常費用計	86,659,264	81,059,609	5,599,655
評価損益等調整前当期経常増減額	1,172,277	38,378,382	△ 37,206,105
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,172,277	38,378,382	△ 37,206,105
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
資産移動収益	0	5,812,918	△ 5,812,918
経常外収益計	0	5,812,918	△ 5,812,918
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	5,812,918	△ 5,812,918
当期一般正味財産増減額	1,172,277	44,191,300	△ 43,019,023
一般正味財産期首残高	178,750,234	134,558,934	44,191,300
一般正味財産期末残高	179,922,511	178,750,234	1,172,277
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 3,278,349	△ 35,140,334	31,861,985
一般財産へ振替	△ 3,278,349	△ 35,140,334	31,861,985
当期指定正味財産増減額	△ 3,278,349	△ 35,140,334	31,861,985
指定正味財産期首残高	295,926,927	331,067,261	△ 35,140,334
指定正味財産期末残高	292,648,578	295,926,927	△ 3,278,349
III 正味財産期末残高	472,571,089	474,677,161	△ 2,106,072

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

科 目	社会貢献事業			実施事業等会計			その他会計			法人会計		合計
	社会貢献事業	災害復興支援事業	災害復興支援事業	実務事業等会計	配付仮仕訳	組織活性化委員会支援事業	関係機関との連携事業	マネースト・ステツ カーローン事業	共済	配付仮仕訳	法人会計	
一般社団法人熊本県産業資源振興協会												
1 一般正味財産増減の部												
(1) 経常収益												
受取人會金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220,000
正会員會金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210,000
賛助会員會金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000
受取會費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,389,000
正会員會費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,089,000
賛助会員會費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,310,000
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,433,458
専業マニフェスト頒布事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,415,350
建設マニフェスト頒布	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,688,600
研修マニフェスト頒布	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,480
販売手数料・人材育成事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,000
協力支援事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,391,383
組織活性化事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	506,414
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	346,231
公益事業補助金(認定者協会)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,311,980
支援金事業補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,278,349
雑収益	0	47	0	47	0	0	0	0	0	0	0	3,278,349
家賃収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,188,754
受取利息収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	612,000
雑収益	0	47	0	47	0	0	0	0	0	0	0	264,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,409
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,400
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,204,891
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,400
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,831,541
(2) 経常費用												
役員報酬	937,681	2,024,835	0	47	0	0	0	0	0	0	0	84,268,524
給料手当	6,600	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	577,200
法定福利費	251,918	458,039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,542,801
退職給付費用	35,105	63,827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,070,189
福利厚生費	13,200	24,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,544,400
借入料	11,838	21,531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,154,197
消耗品費	4,829	8,780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	462,690
水道光熱費	5,704	10,375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	753,224
旅費交通費	7,830	14,244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	665,417
損害保険料	113,000	1,152,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265,300
租税公課	2,879	5,235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,141,660
広報費	8,514	15,487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360,800
運送運搬費	14,656	26,648	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,282,762
新聞図書費	1,047	1,910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91,886
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,419,921
経営管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,460
会費雑費	116,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,759,483
会費雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	931,454
重慶卸係費	1,467	2,673	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,772,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	507,770
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,625,290
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,582,795
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	733,779
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,223,938
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	565,632
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,380,740
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,800
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	870,281
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121,274
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,600
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,911
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,600
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,717
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,717

(単位：円)

財産目録

令和 6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	305,681	
		普通預金	87,888,875	
		肥後銀行 No. 1634555	災害支援事業運用資金として	8,121,133
		No. 1376749	マニフェスト頒布事業運用資金として	58,067,887
		No. 1376752	共通事業運用資金として	19,828,886
		No. 1376736	法人会計運用資金として	1,838,678
		熊本銀行 No. 2215992	協会会費受入口座として	7,254
		熊本信用金庫 No. 1137408	出資金配当受入口座として	11,883
		熊本第一信用金庫 No. 0828236	定期預金利息受入口座として	13,154
		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	8,124
		普通預金		
		荒玉支部	支部事業運用口座として	187,789
		城北支部	"	178,069
		熊本市支部	"	942,929
		宇城支部	"	547,840
		南部支部	"	645,717
		天草支部	"	1,026,200
		売掛金		2,303,540
		未収金		502,000
実施事業等会計A/C		22,209,591		
その他会計A/C		△ 29,478,733		
貯蔵品		5,523,561		
法人会計A/C		13,082,060		
流動資産合計			115,873,243	
(固定資産) 特定資産	その他積立 肥後銀行	定期預金 No. 3556064	2,700,630	
		事務所修繕積立 肥後銀行		
		定期預金 No. 3536886	5,554,697	
		特定預金（普通） 肥後銀行	6,921,171	
		No. 3075980	1,116,595	
		特定預金（定期） 熊本銀行		
		No. 3020853	35,000,000	
		特定預金 （公募公債） 熊本県公募公債	249,813,413	
鹿児島県公募公債	99,758,328			
	99,927,780			

財産目録

令和 6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
	大阪府公債			50,127,305
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	922,202
	建物付属設備	〃	〃	3,329,643
	器具備品	〃	〃	419,784
	土地	〃	〃	51,780,000
	電話加入権	〃	〃	832,832
	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				359,462,517
資産合計				475,335,760
(流動負債)				
	未払金	取引業者	マニフェスト印刷代他	1,947,250
	預り金			529,021
	所得税		報酬源泉税	111,010
	社会保険料		健康保険、厚生年金保険料	322,011
	協会会費			96,000
	未払消費税等			288,400
流動負債合計				2,764,671
負債合計				2,764,671
正味財産				472,571,089

【第35期（令和5年4月1日～令和6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・・・定額法で行っている。
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	2,400,582	300,048		2,700,630
事務所修繕積立預金	5,054,607	500,090		5,554,697
特定預金(普通)	1,254,601	6,783,165		8,037,766
特定預金(定期)	95,000,000	0	60,000,000	35,000,000
特定預金(公募公債)	199,686,108	50,127,305	0	249,813,413
合計	303,395,898	57,710,608	60,000,000	301,106,506

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	2,700,630	(0)	(2,700,630)	(0)
事務所修繕積立預金	5,554,697	(0)	(5,554,697)	(0)
特定預金(普通)	8,037,766	(8,037,766)	(0)	(0)
特定預金(定期)	35,000,000	(35,000,000)	(0)	(0)
特定預金(公募公債)	249,813,413	(249,813,413)	(0)	(0)
合計	301,106,506	(292,851,179)	(8,255,327)	(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	22,132,798	922,202
建物付属設備	10,677,800	7,348,157	3,329,643
器具備品	2,513,055	2,093,272	419,783
無形固定資産	1,703,880	1,703,880	0
リース資産	2,340,000	2,340,000	0
合計	40,289,735	35,618,107	4,671,628