

# 貸借対照表

令和 5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	104,299,533	96,655,643	7,643,890
現金	134,433	282,038	△ 147,605
普通預金	94,159,546	86,349,621	7,809,925
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
郵便貯金	5,554	23,984	△ 18,430
売掛金	1,509,490	1,209,420	300,070
未収金	616,000	494,000	122,000
実施事業等会計A/C	19,710,461	17,009,958	2,700,503
その他会計A/C	△ 26,967,351	△ 21,266,848	△ 5,700,503
貯蔵品	2,977,912	4,819,051	△ 1,841,139
法人会計A/C	13,069,808	4,256,890	8,812,918
未収消費税等	0	128,600	△ 128,600
流動資産合計	115,215,853	103,306,714	11,909,139
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
その他積立	2,400,582	2,100,540	300,042
事務所修繕積立	5,054,607	7,007,506	△ 1,952,899
特定預金（普通）	1,254,601	4,947,605	△ 3,693,004
特定預金（定期）	95,000,000	295,000,000	△ 200,000,000
特定預金（公募公債）	199,686,108	0	199,686,108
特定資産合計	303,395,898	309,055,651	△ 5,659,753
(3) その他固定資産			
建物	1,152,750	1,844,400	△ 691,650
建物付属設備	3,650,723	1,368,147	2,282,576
器具備品	102,786	231,527	△ 128,741
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	58,590,641	57,128,456	1,462,185
固定資産合計	361,986,539	366,184,107	△ 4,197,568
資産合計	477,202,392	469,490,821	7,711,571
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,998,290	3,727,500	△ 1,729,210
預り金	230,541	137,126	93,415
未払消費税等	296,400	0	296,400
流動負債合計	2,525,231	3,864,626	△ 1,339,395
負債合計	2,525,231	3,864,626	△ 1,339,395
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	295,926,927	331,067,261	△ 35,140,334
2. 一般正味財産	178,750,234	134,558,934	44,191,300
正味財産合計	474,677,161	465,626,195	9,050,966
負債及び正味財産合計	477,202,392	469,490,821	7,711,571

# 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	120,000	240,000	△ 120,000
正会員入会金	100,000	220,000	△ 120,000
賛助会員入会金	20,000	20,000	0
受取会費	51,544,000	50,981,000	563,000
正会員会費	50,104,000	50,356,000	△ 252,000
賛助会員会費	1,440,000	625,000	815,000
事業収益	28,840,209	27,878,621	961,588
産廃マニフェスト頒布事業	16,348,320	16,088,100	260,220
建設マニフェスト頒布	9,585,600	9,490,000	95,600
積替マニフェスト頒布	114,900	199,140	△ 84,240
販売手数料（法ステッカー）	8,000	6,000	2,000
教育研修・人材育成事業収益	1,873,935	1,253,109	620,826
協力支援事業収益	551,765	465,744	86,021
組織活性化事業収益	357,689	376,528	△ 18,839
受取補助金等	2,831,444	2,981,973	△ 150,529
公益事業助成金	0	600,000	△ 600,000
公益事業助成金（認定講習会）	2,831,444	2,381,973	449,471
支援金事業振替額	35,140,334	0	35,140,334
雑収益	962,004	1,332,627	△ 370,623
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	28,484	286,007	△ 257,523
雑収益	57,520	170,620	△ 113,100
経常収益計	119,437,991	83,414,221	36,023,770
(2) 経常費用			
事業費	78,724,714	67,104,625	11,620,089
役員報酬	577,200	577,200	0
給料手当	19,529,090	19,252,459	276,631
法定福利費	3,183,524	3,090,440	93,084
退職給付費用	1,154,400	1,154,400	0
福利厚生費	1,201,220	424,342	776,878
賃借料	459,684	459,684	0
消耗品費	645,921	285,934	359,987
水道光熱費	744,192	766,513	△ 22,321
旅費交通費	10,782,408	6,459,961	4,322,447
損害保険料	245,661	165,261	80,400
租税公課	1,127,761	1,265,419	△ 137,658
広報費	360,800	382,800	△ 22,000
通信運搬費	1,060,303	987,893	72,410
新聞図書費	83,408	179,695	△ 96,287
印刷製本費	16,397,279	16,096,833	300,446
経営管理費	15,070	0	15,070
会場費	4,848,773	2,749,808	2,098,965
廃棄物処理費	822,878	375,303	447,575
車輛関係費	887,275	381,337	505,938
委託費	2,579,500	2,772,000	△ 192,500
慶弔費	246,641	195,180	51,461
懇親会費	2,826,475	1,405,800	1,420,675
修繕費	480,150	0	480,150
支払負担金	4,140,375	3,106,575	1,033,800
支払寄付金	20,000	60,000	△ 40,000
減価償却費	990,815	1,495,616	△ 504,801
雑費	2,808,279	2,508,540	299,739

# 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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
リース料	505,632	505,632	0
管理費	2,334,895	2,467,893	△ 132,998
役員報酬	22,800	22,800	0
給料手当	761,681	740,738	20,943
法定福利費	125,749	122,071	3,678
退職給付費用	45,600	45,600	0
福利厚生費	47,441	14,472	32,969
賃借料	18,156	18,156	0
消耗品費	25,510	9,505	16,005
水道光熱費	29,390	29,274	116
損害保険料	8,727	6,043	2,684
租税公課	29,304	28,698	606
通信運搬費	41,764	38,960	2,804
新聞図書費	3,292	7,095	△ 3,803
経営管理費	1,024,950	1,146,460	△ 121,510
車輛関係費	14,170	4,456	9,714
雑費	116,393	213,597	△ 97,204
リース料	19,968	19,968	0
経常費用計	81,059,609	69,572,518	11,487,091
評価損益等調整前当期経常増減額	38,378,382	13,841,703	24,536,679
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	38,378,382	13,841,703	24,536,679
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
資産移動収益	5,812,918	0	5,812,918
経常外収益計	5,812,918	0	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	5,812,918	0	5,812,918
当期一般正味財産増減額	44,191,300	13,841,703	30,349,597
一般正味財産期首残高	134,558,934	120,717,231	13,841,703
一般正味財産期末残高	178,750,234	134,558,934	44,191,300
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 35,140,334	0	△ 35,140,334
一般財産へ振替	△ 35,140,334	0	△ 35,140,334
当期指定正味財産増減額	△ 35,140,334	0	△ 35,140,334
指定正味財産期首残高	331,067,261	331,067,261	0
指定正味財産期末残高	295,926,927	331,067,261	△ 35,140,334
III 正味財産期末残高	474,677,161	465,626,195	9,050,966

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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											
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
正会員入会金	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	0	100,000
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	44,327,840	0	7,216,160	51,544,000
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	43,089,440	0	7,014,560	50,104,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	0	1,238,400	0	201,600	1,440,000
事業収益	0	0	0	0	0	0	28,840,209	0	0	0	28,840,209
産廃マニフェスト頒布事業	0	0	0	0	0	0	16,348,320	0	0	0	16,348,320
建設マニフェスト頒布	0	0	0	0	0	0	9,585,600	0	0	0	9,585,600
積替マニフェスト頒布	0	0	0	0	0	0	114,900	0	0	0	114,900
販売手数料(法ステッカー)	0	0	0	0	0	0	8,000	0	0	0	8,000
教育研修・人材育成事業収益	0	0	0	0	0	0	1,873,935	0	0	0	1,873,935
協力支援事業収益	0	0	0	0	0	0	551,765	0	0	0	551,765
組織活性化事業収益	0	0	0	0	0	0	357,689	0	0	0	357,689
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	2,831,444	0	0	0	2,831,444
公益事業助成金(認定講習会)	0	0	0	0	0	0	2,831,444	0	0	0	2,831,444
支援金事業振替額	0	0	35,140,334	0	0	0	0	0	0	0	35,140,334
雑収益	0	35	16,206	0	0	0	897,973	47,722	0	68	962,004
事務委託収益	0	0	0	0	0	0	612,000	0	0	0	612,000
家賃収益	0	0	0	0	0	0	264,000	0	0	0	264,000
受取利息収益	0	35	16,206	0	0	0	0	453	11,722	68	28,484
雑収益	0	0	0	0	0	0	21,520	36,000	0	0	57,520
経常収益計	0	35	35,156,540	0	0	0	32,569,626	44,495,562	0	7,216,228	119,437,991
(2) 経常費用											
事業費	1,360,573	1,806,622	4,023,102	0	27,965,302	5,993,058	36,428,936	1,131,391	0	15,730	78,724,714
役員報酬	6,600	12,000	0	0	166,800	26,400	365,400	0	0	0	577,200
給料手当	220,483	400,883	0	0	5,572,329	881,945	12,207,050	246,400	0	0	19,529,090
法定福利費	36,398	66,181	0	0	919,975	145,605	2,015,365	0	0	0	3,183,524
退職給付費用	13,200	24,000	0	0	333,600	52,800	730,800	0	0	0	1,154,400
福利厚生費	13,728	24,970	0	0	347,121	54,937	760,464	0	0	0	1,201,220
賃借料	5,256	9,552	0	0	132,828	21,024	291,024	0	0	0	459,684
消耗品費	7,383	13,424	0	0	186,654	29,539	408,921	0	0	0	645,921
水道光熱費	8,503	15,465	0	0	215,050	34,033	471,141	0	0	0	744,192
旅費交通費	112,000	1,120,000	2,621,200	0	5,065,595	1,706,273	157,340	0	0	0	10,782,408
損害保険料	2,526	4,593	24,708	0	63,851	10,105	139,878	0	0	0	245,661
租税公課	8,481	15,423	3,194	0	214,829	33,931	851,903	0	0	0	1,127,761
広報費	0	0	0	0	360,800	0	0	0	0	0	360,800
通信運搬費	12,084	21,979	540	0	307,856	48,361	669,483	0	0	0	1,060,303
新聞図書費	948	1,734	0	0	24,100	3,807	52,819	0	0	0	83,408
印刷製本費	0	0	0	0	2,074,490	0	14,322,789	0	0	0	16,397,279
経営管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,070	15,070
会場費	110,800	0	0	0	4,067,189	7,000	663,784	0	0	0	4,848,773
廃棄物処理費	0	0	822,878	0	0	0	0	0	0	0	822,878
車輛関係費	4,098	7,456	528,380	0	103,705	16,409	227,227	0	0	0	887,275
委託費	0	0	0	0	2,579,500	0	0	0	0	0	2,579,500
慶弔費	0	0	0	0	135,361	111,280	0	0	0	0	246,641
懇親会費	0	0	0	0	2,826,475	0	0	0	0	0	2,826,475
修繕費	0	0	0	0	480,150	0	0	0	0	0	480,150
支払負担金	0	0	0	0	844,875	2,640,500	0	655,000	0	0	4,140,375
支払寄付金	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	0	20,000
減価償却費	760,824	0	0	0	0	0	0	229,991	0	0	990,815
雑費	31,489	58,450	22,202	0	796,057	125,985	1,773,436	0	0	660	2,808,279
リース料	5,772	10,512	0	0	146,112	23,124	320,112	0	0	0	505,632
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,334,895	2,334,895
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,800	22,800
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	761,681	761,681
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,749	125,749
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,600	45,600

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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		
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,441	47,441
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,156	18,156
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,510	25,510
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,390	29,390
損害保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,727	8,727
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,304	29,304
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,764	41,764
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,292	3,292
経営管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,024,950	1,024,950
車輛関係費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,170	14,170
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,393	116,393
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,968	19,968
経常費用計	1,360,573	1,806,622	4,023,102	0	27,965,302	5,993,058	36,428,936	1,131,391	0	0	2,350,625	81,059,609
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,360,573	△ 1,806,587	31,133,438	0	△ 27,965,302	△ 5,993,058	△ 3,859,310	43,364,171	0	0	4,865,603	38,378,382
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,360,573	△ 1,806,587	31,133,438	0	△ 27,965,302	△ 5,993,058	△ 3,859,310	43,364,171	0	0	4,865,603	38,378,382
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
資産移動収益	0	0	5,812,918	0	0	0	0	0	0	0	0	5,812,918
経常外収益計	0	0	5,812,918	0	0	0	0	0	0	0	0	5,812,918
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	5,812,918	0	0	0	0	0	0	0	0	5,812,918
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,360,573	△ 1,806,587	36,946,356	0	△ 27,965,302	△ 5,993,058	△ 3,859,310	43,364,171	0	0	4,865,603	44,191,300
当期一般正味財産増減額	△ 1,360,573	△ 1,806,587	36,946,356	0	△ 27,965,302	△ 5,993,058	△ 3,859,310	43,364,171	0	0	4,865,603	44,191,300
一般正味財産期首残高	△ 14,205,855	△ 17,553,528	△ 36,932,574	2,455,093	△ 282,998,706	△ 78,055,739	△ 118,500,188	665,092,155	△ 54,162,659	0	69,420,935	134,558,934
一般正味財産期末残高	△ 15,566,428	△ 19,360,115	13,782	2,455,093	△ 310,964,008	△ 84,048,797	△ 122,359,498	708,456,326	△ 54,162,659	0	74,286,538	178,750,234
II 指定正味財産増減の部												
一般正味財産への振替額	0	0	△ 35,140,334	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 35,140,334
一般財産へ振替	0	0	△ 35,140,334	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 35,140,334
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 35,140,334	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 35,140,334
指定正味財産期首残高	0	0	331,067,261	0	0	0	0	0	0	0	0	331,067,261
指定正味財産期末残高	0	0	295,926,927	0	0	0	0	0	0	0	0	295,926,927
III 正味財産期末残高	△ 15,566,428	△ 19,360,115	295,940,709	2,455,093	△ 310,964,008	△ 84,048,797	△ 122,359,498	708,456,326	△ 54,162,659	0	74,286,538	474,677,161

# 財産目録

令和 5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	134,433	
		普通預金		91,220,927	
		肥後銀行 No. 1634555	災害支援事業運用資金として	7,225,407	
		No. 1376749	マニフェスト頒布事業運用資金として	62,338,400	
		No. 1376752	共通事業運用資金として	18,435,684	
		No. 1376736	法人会計運用資金として	3,138,843	
		熊本銀行 No. 2215992	協会会費受入口座として	58,345	
		熊本信用金庫 No. 1137408	出資金配当受入口座として	11,433	
		熊本第一信用金庫 No. 0828236	定期預金利息受入口座として	12,815	
		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	5,554	
		普通預金			
		荒玉支部	支部事業運用口座として	331,975	
		城北支部	"	4,941	
		熊本市支部	"	480,935	
		宇城支部	"	603,968	
南部支部	"	911,265			
天草支部	"	605,535			
売掛金			1,509,490		
未収金			616,000		
実施事業等会計A/C			19,710,461		
その他会計A/C			△ 26,967,351		
貯蔵品			2,977,912		
法人会計A/C			13,069,808		
流動資産合計				115,215,853	
(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	2,400,582	
		事務所修繕積立 肥後銀行	定期預金 No. 3536886	運転資金として	5,054,607
		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	264,713
		熊本銀行	No. 3075980	"	989,888
		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	"	45,000,000
		特定預金 (公募公債)			199,686,108
		熊本県公募公債			99,758,328
		鹿児島県公募公債			99,927,780

# 財産目録

令和 5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
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	1,152,750
	建物付属設備	〃	〃	3,650,723
	器具備品	〃	〃	102,786
	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				361,986,539
資産合計				477,202,392
(流動負債)	未払金	取引業者	マニフェスト印刷代他	1,998,290
	預り金			230,541
	所得税		報酬源泉税	88,330
	住民税		職員住民税	6,800
	社会保険料		健康保険、厚生年金保険料	87,411
	協会会費		収集運搬業者1社	48,000
	未払消費税等			296,400
流動負債合計				2,525,231
負債合計				2,525,231
正味財産				474,677,161

## 【第34期（令和4年4月1日～令和5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	2,100,540	300,042		2,400,582
事務所修繕積立預金	7,007,506	547,415	2,500,314	5,054,607
特定預金(普通)	4,947,605	300,015,212	303,708,216	1,254,601
特定預金(定期)	295,000,000	0	200,000,000	95,000,000
特定預金(公募公債)	0	199,686,108	0	199,686,108
合計	309,055,651	500,548,777	506,208,530	303,395,898

#### 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	2,400,582	(0)	(2,400,582)	(0)
事務所修繕積立預金	5,054,607	(0)	(5,054,607)	(0)
特定預金(普通)	1,254,601	(1,254,601)	(0)	(0)
特定預金(定期)	95,000,000	(95,000,000)	(0)	(0)
特定預金(国債)	0	(0)	(0)	(0)
特定預金(公募公債)	199,686,108	(199,686,108)	(0)	(0)
合計	303,395,898	(295,940,709)	(7,455,189)	(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	21,902,250	1,152,750
建物付属設備	10,677,800	7,027,077	3,650,723
器具備品	2,285,958	2,183,172	102,786
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	40,062,638	35,156,379	4,906,259