

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	99,365	167,224	△ 67,859
普 通 預 金	257,937,009	224,052,324	33,884,685
未 収 金	37,329,474	43,306,380	△ 5,976,906
前 払 金	12,355,886	22,768,895	△ 10,413,009
仮 払 金	313,852	0	313,852
流 動 資 産 合 計	308,035,586	290,294,823	17,740,763
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
借 室 保 証 金	7,959,000	7,959,000	0
基本財産 投資有価証券	188,350,000	188,350,000	0
基本財産 普通預金	43,400	43,400	0
基 本 財 産 合 計	196,352,400	196,352,400	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,243,900	14,990,200	3,253,700
60周年記念事業引当資産	12,562,857	12,562,857	0
リサイクル運営積立資産	50,432,673	40,809,274	9,623,399
特 定 資 産 合 計	81,239,430	68,362,331	12,877,099
(3) その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	1,027,373	1,259,528	△ 232,155
投 資 有 価 証 券	1,663,733	1,852,968	△ 189,235
そ の 他 固 定 資 産 合 計	2,691,106	3,112,496	△ 421,390
固 定 資 産 合 計	280,282,936	267,827,227	12,455,709
資 産 合 計	588,318,522	558,122,050	30,196,472
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	122,737,150	106,688,485	16,048,665
前 受 金	41,769,024	36,716,315	5,052,709
預 り 金	1,038,258	2,607,711	△ 1,569,453
仮 受 金	23,500	-	23,500
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税 等	-	8,396,000	△ 8,396,000
流 動 負 債 合 計	165,637,932	154,478,511	11,159,421
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	18,243,900	14,990,200	3,253,700
固 定 負 債 合 計	18,243,900	14,990,200	3,253,700
負 債 合 計	183,881,832	169,468,711	14,413,121
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指 定 正 味 財 産 合 計	-	-	-
2. 一般正味財産			
404,436,690	388,653,339	15,783,351	
(うち基本財産への充当額)	(196,352,400)	(196,352,400)	0
(うち特定資産への充当額)	(62,995,530)	(53,372,131)	(9,623,399)
正 味 財 産 合 計	404,436,690	388,653,339	15,783,351
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	588,318,522	558,122,050	30,196,472

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 (A)	前年度 (B)	増減 (A) - (B)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	458,727	562,943	△ 104,216
受取会費	76,344,000	75,550,000	794,000
受取入会金	190,000	190,000	0
正会員受取会費	59,014,000	58,090,000	924,000
賛助会員受取会費	8,950,000	8,850,000	100,000
リクル賛助会員受取会費	220,000	240,000	△ 20,000
ミニポート賛助会員受取会費	80,000	80,000	0
地域賛助会員受取会費	7,740,000	7,980,000	△ 240,000
賛助会員支部活動会費収入	150,000	120,000	30,000
負担金収益	262,169,554	417,502,600	△ 155,333,046
ポートショー小間代收益	250,255,104	394,265,130	△ 144,010,026
招待券印刷負担金収益	9,196,000	18,422,750	△ 9,226,750
通行証負担金収益	1,184,850	2,140,200	△ 955,350
駐車券負担金収益	1,533,600	2,674,520	△ 1,140,920
入場料収益	7,169,511	12,961,547	△ 5,792,036
参加料収益	375,000	146,000	229,000
リクル料金収益	89,249,645	80,281,526	8,968,119
協賛金収益	2,952,800	3,065,000	△ 112,200
雑収益	7,340,625	9,291,728	△ 1,951,103
受取利息	2,237	1,932	305
雑収益	7,338,388	9,289,796	△ 1,951,408
受取給付金収益	-	1,837,000	△ 1,837,000
経常収益計	446,059,862	601,198,344	△ 155,138,482
(2) 経常費用			
事業費	384,226,931	457,728,392	△ 73,501,461
活性化事業費	7,369,428	8,372,484	△ 1,003,056
地域活動費	63,543,684	44,101,026	19,442,658
消費者製品相談費	132,000	165,000	△ 33,000
調査費	289,181	265,137	24,044
運営諸経費	159,526,371	239,492,737	△ 79,966,366
リクル処理費用	62,041,597	55,512,657	6,528,940
コンサルタント費用	1,413,854	1,459,600	△ 45,746
人件費	41,554,865	38,723,317	2,831,548
BOTY運営費	946,040	480,305	465,735
旅費交通費	2,162,552	1,446,212	716,340
広報費	20,229,355	36,626,612	△ 16,397,257
会議費	77,238	0	77,238
事務所借室料	8,138,330	8,170,853	△ 32,523
事務費	6,427,880	5,597,966	829,914
その他の雑費	9,682,297	16,709,142	△ 7,026,845
会費等負担金	555,289	468,374	86,915
減価償却費	136,970	136,970	0

(単位:円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A) - (B)
管 理 費	46,049,580	45,382,253	667,327
人件費	27,697,706	27,740,524	△ 42,818
福利厚生費	86,096	100,244	△ 14,148
政策推進費	264,916	192,530	72,386
旅費交通費	321,657	216,577	105,080
広報費	164,230	283,030	△ 118,800
会議費	3,637,031	3,848,865	△ 211,834
事務所借室料	5,425,555	5,447,234	△ 21,679
事務費	3,716,106	2,614,487	1,101,619
その他の雑費	2,349,098	2,551,577	△ 202,479
会費等負担金	2,292,000	2,292,000	0
減価償却費	95,185	95,185	0
経常費用計	430,276,511	503,110,645	△ 72,834,134
評価損益等調整前当期経常増減額	15,783,351	98,087,699	△ 82,304,348
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	15,783,351	98,087,699	△ 82,304,348
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	15,783,351	98,087,699	△ 82,304,348
一般正味財産期首残高	388,653,339	290,565,640	98,087,699
一般正味財産期末残高	404,436,690	388,653,339	15,783,351
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
Ⅲ 正味財産期末残高	404,436,690	388,653,339	15,783,351

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券
償却原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金
役職員の退職手当支給に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

- 税込処理によっている。

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
基本財産				
借室保証金	7,959,000	-	-	7,959,000
基本財産投資有価証券	188,350,000	-	-	188,350,000
基本財産普通預金	43,400	-	-	43,400
小計	196,352,400	-	-	196,352,400
特定資産				
退職給付引当資産	14,990,200	3,253,700		18,243,900
60周年記念事業引当資産	12,562,857	-	-	12,562,857
リサイクル運営積立資産	40,809,274	9,623,399		50,432,673
小計	68,362,331	12,877,099	-	81,239,430
合計	264,714,731	12,877,099	-	277,591,830

3. 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)
基本財産				
借室保証金	7,959,000	-	7,959,000	-
基本財産投資有価証券	188,350,000	-	188,350,000	-
基本財産普通預金	43,400	-	43,400	-
小計	196,352,400	-	196,352,400	-
特定資産				
退職給付引当資産	18,243,900	-	-	18,243,900
60周年記念事業引当資産	12,562,857	-	12,562,857	-
リサイクル運営積立資産	50,432,673	-	50,432,673	-
小計	81,239,430	-	62,995,530	18,243,900
合計	277,591,830	-	259,347,930	18,243,900

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建物附属設備	3,465,000	2,437,627	1,027,373
合 計	3,465,000	2,437,627	1,027,373

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種 類 及 び 銘 柄	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
第431回大阪府公募公債	50,000,000	49,455,000	△ 545,000
広島県令和4年度第5回公募公債	101,655,018	100,760,000	△ 895,018
第353回利付国債	38,358,715	37,912,810	△ 445,905
合 計	190,013,733	188,127,810	△ 1,885,923

6. 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

- (2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

① 退職給付債務	18,243,900
② 退職給付引当金	18,243,900

- (3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

① 勤務費用	3,253,700
② 退職給付費用	3,253,700

- (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

7. 資産除去債務関係

当協会は、本事務所オフィスの不動産賃借契約に基づき、オフィスの退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来本事務所を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

財 産 目 録

令和 6 年 3 月 3 1 日現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	99,365	
普通預金	257,937,009	
みずほ銀行 銀座中央支店	257,636,551	
みずほ銀行 銀座中央支店(東北)	30,000	
みずほ銀行 銀座中央支店(九州)	30,000	
三井住友信託銀行 芝営業部	240,458	
未収金	37,329,474	
三井住友海上火災保険(株) 他(安全)	446,425	
富山県水産部 (リサイクル)	2,532,640	
(株)グレートネットワーク 他(BS)	31,753,309	
消費税還付金(BS)	2,597,100	
前払金	12,355,886	
家賃前払金 国際興業管理(株)	1,068,595	
三井住友海上火災保険(株)(安全)	523,460	
(株)リサイクルリン 他(リサイクル)	10,763,831	
仮払金	313,852	
愛知県知立建設事務所(リサイクル)	313,852	
流動資産合計		308,035,586
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
借入保証金 国際興業(株)	7,959,000	
投資有価証券	188,350,000	
第431回大阪府公募公債	50,000,000	
広島県令和4年度第5回公募公債	100,000,000	
第353回利付国債	38,350,000	
普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	43,400	
基本財産合計	196,352,400	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	18,243,900	
普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	18,243,900	
60周年記念事業引当資産	12,562,857	
定期預金 みずほ銀行 銀座中央支店	4,500,000	
普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	5,062,857	
普通預金 三井住友信託銀行 芝営業部	3,000,000	
リサイクル運営積立資産	50,432,673	
普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	50,432,673	
特定資産合計	81,239,430	
(3) その他固定資産		
建物附属設備 間仕切り	1,027,373	
投資有価証券	1,663,733	
広島県令和4年度第5回公募公債	1,655,018	
第353回利付国債	8,715	
その他固定資産合計	2,691,106	
固定資産合計		280,282,936
資産合計		588,318,522
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	122,737,150	
エオンネットワーク(株)(法人)	4,345	
三井住友海上火災保険(株) 他(安全)	1,662,487	
(株)環境計画研究所	132,000	
斉藤モータース 他(リサイクル)	2,006,936	
(株)ムラヤマ 他(BS)	118,931,382	
前受金	41,769,024	
(株)磐梯マリン 他(法人)	210,000	
(株)グレートカンパニー 他(安全)	12,203,004	
小栗鉄工所 他(リサイクル)	29,356,020	
預り金	1,038,258	
所得税等	717,988	
嘱託給等 2件	320,270	
仮受金	23,500	
湘南サービス・マリーナ(株)(BS)	23,500	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		165,637,932
2. 固定負債		
退職給付引当金	18,243,900	
固定負債合計		18,243,900
負債合計		183,881,832
正味財産		404,436,690