

貸借対照表

令和8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			
現金預金	40,044,373	36,817,773	3,226,600
未収金	21,587,885	19,977,517	1,610,368
マニフェスト在庫	1,079,100	1,968,600	△ 889,500
流動資産合計	62,711,358	58,763,890	3,947,468
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,144,424	4,583,193	△ 438,769
災害対策等積立資産	11,885,398	9,585,027	2,300,371
40周年記念引当資産	4,000,000	3,500,000	500,000
特定資産合計	20,029,822	17,668,220	2,361,602
(3) その他固定資産			
構築物	1,155,000	1,155,000	0
構築物減価償却累計額	△ 1,131,897	△ 1,120,348	△ 11,549
電話加入権	134,984	134,984	0
その他の固定資産合計	158,087	169,636	△ 11,549
固定資産合計	20,187,909	17,837,856	2,350,053
資産合計	82,899,267	76,601,746	6,297,521
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,272,673	883,592	389,081
マニフェスト未払金	2,170,500	2,887,500	△ 717,000
流動負債合計	3,443,173	3,771,092	△ 327,919
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,144,424	4,583,193	△ 438,769
災害対策等引当金	12,330,037	9,585,027	2,745,010
40周年記念事業引当金	4,000,000	3,500,000	500,000
固定負債合計	20,474,461	17,668,220	2,806,241
負債合計	23,917,634	21,439,312	2,478,322
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	58,981,633	55,162,434	3,819,199
正味財産合計	58,981,633	55,162,434	3,819,199
負債及び正味財産合計	82,899,267	76,601,746	6,297,521

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(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			
入会金収入	110,000	140,000	△ 30,000
正会員入会金	80,000	80,000	0
賛助会員入会金	30,000	60,000	△ 30,000
会費収入	24,323,600	24,332,700	△ 9,100
正会員会費	22,958,600	22,950,200	8,400
賛助会員会費	1,365,000	1,340,500	24,500
未収会費	0	42,000	△ 42,000
広島県補助金収入	1,052,000	1,321,000	△ 269,000
社会貢献事業	916,000	1,202,000	△ 286,000
優良業者支援事業	136,000	119,000	17,000
全産連支援事業収入	300,000	0	300,000
適正処理推進事業	300,000	0	300,000
事業収益	35,098,093	34,800,441	297,652
広島県事業受託料	20,333,821	17,927,943	2,405,878
排出事業者対策事業	5,105,100	4,781,700	323,400
電子マニフェスト加入促進事業	14,049,075	11,440,000	2,609,075
優良認定周知推進事業	694,122	994,400	△ 300,278
循環ビジネス事業化支援	485,524	711,843	△ 226,319
全産連連携協力事業収入	5,501,772	6,408,536	△ 906,764
許可講習会実施協力事業	2,654,212	2,944,396	△ 290,184
マニフェスト頒布推進事業	2,847,560	3,464,140	△ 616,580
マニフェスト販売	9,202,500	10,397,700	△ 1,195,200
図書販売	60,000	66,262	△ 6,262
雑収入	3,070,783	2,162,476	908,307
受取利息	112,107	28,446	83,661
その他収入	1,977,671	2,114,030	△ 136,359
退職給付引当資産取崩収入	925,000	20,000	905,000
災害対策等資産取崩収入	56,005	0	56,005
経常収益計	63,954,476	62,756,617	1,197,859
(2) 経常費用			
事業費	48,129,092	46,533,908	1,595,184
マニフェスト購入費	9,202,500	10,397,700	△ 1,195,200
人件費	19,403,616	17,779,825	1,623,791
報償費	1,152,646	1,539,760	△ 387,114
旅費	2,941,825	2,390,220	551,605
需用費	3,780,653	3,093,869	686,784
委託料	4,011,425	4,360,565	△ 349,140
使用料及び賃借料	3,486,241	3,300,873	185,368
負担金、補助及び交付金	534,870	805,210	△ 270,340
租税公課	1,578,166	1,159,587	418,579
役務費	2,037,150	1,706,299	330,851

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	12,006,185	10,654,630	1,351,555
人件費	1,428,297	477,175	951,122
報償費	0	165,335	△ 165,335
旅費	608,608	624,160	△ 15,552
需用費	1,922,019	1,595,033	326,986
委託料	583,376	481,335	102,041
使用料及び賃借料	1,131,160	1,182,501	△ 51,341
負担金、補助及び交付金	2,123,000	2,183,000	△ 60,000
租税公課	266,134	140,013	126,121
役務費	98,301	82,431	15,870
減価償却費	11,549	11,549	0
図書購入費	46,495	127,607	△ 81,112
退職給付引当金繰入額	486,231	374,359	111,872
災害対策等引当金繰入額	2,801,015	2,710,132	90,883
40周年記念事業繰入額	500,000	500,000	0
経常費用計	60,135,277	57,188,538	2,946,739
当期経常増減額	3,819,199	5,568,079	△ 1,748,880
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
当期一般正味財産増減額	3,819,199	5,568,079	△ 1,748,880
一般正味財産増減額	3,819,199	5,568,079	△ 1,748,880
一般正味財産期首残高	55,162,434	49,594,355	5,568,079
一般正味財産期末残高	58,981,633	55,162,434	3,819,199
II 指定正味財産増減の部			
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	58,981,633	55,162,434	3,819,199

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

実施事業資産は、該当ありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

構築物は旧定額法により行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

40周年記念事業引当金・・・40周年記念式典に必要な費用を計上している。

災害対策等引当金・・・災害対策のため必要な費用を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当する事項はありません。

4. 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				
退職給付引当資産	4,583,193	486,231	925,000	4,144,424
災害対策等積立資産	9,585,027	2,801,015	500,644	11,885,398
40周年記念引当資産	3,500,000	500,000		4,000,000
小 計	17,668,220	3,787,246	1,425,644	20,029,822
合 計	17,668,220	3,787,246	1,425,644	20,029,822

5. 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)
特定資産				
退職給付引当資産	4,144,424	()	()	(4,144,424)
災害対策等積立資産	11,885,398	()	()	(11,885,398)
40周年記念引当資産	4,000,000	()	()	(4,000,000)
小 計	20,029,822	()	()	(20,029,822)
合 計	20,029,822	()	()	(20,029,822)

6. 担保に供している資産

該当する事項はありません。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

減価償却は間接法により行っているため、該当する事項はありません。

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当する事項はありません。

一般社団法人 広島県資源循環協会

9. 重要な後発事象

該当する事項はありません。

10. その他

該当する事項はありません。

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(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	事務所保管 マニフェスト現金	運転資金として	50,000		
	現金手許有高		運転資金として	50,000		
	普通預金	広島銀行三川町支店 もみじ銀行広島支店 広島銀行三川町支店 郵貯銀行	運転資金として	1,902,870		
			運転資金として	36,999,553		
			マニフェスト用運転資金として	228,900		
			マニフェスト用運転資金として	191,350		
	未収金 マニフェスト在庫	広島県・全産連 倉庫保管分	マニフェスト用運転資金として	621,700		
委託料・助成金			21,587,885			
流動資産合計				62,711,358		
(固定資産)	基本財産 特定資産	退職給付引当資産	役員慰労金・職員退職金のため	郵貯銀行 普通預金	3,400,188	
				郵貯銀行 定額預金	223,000	
				もみじ銀行鷹野橋支店	521,236	
	その他 固定資産	災害対策等積立資産 40周年事業引当資産 構築物 減価償却累計額 電話加入金	082-247-8499	広島銀行大手町支店 郵貯銀行 定額貯金 事務所内装分 事務所に供している	災害対策のため	11,885,398
					40周年記念事業のため	4,000,000
					事務所に供している	1,155,000
					事務所に供している	1,131,897
固定資産合計				20,187,909		
資産合計				82,899,267		
(流動負債)	預り金	源泉所得税 社会保険料 雇用保険料 確定消費税 マニフェスト未払金	職員より 職員より 職員より 県助成金にかかる 8年2.3月分仕入分	職員より	54,387	
				職員より	145,530	
				職員より	61,556	
				県助成金にかかる	1,011,200	
				8年2.3月分仕入分	2,170,500	
流動負債合計				3,443,173		
(固定負債)	退職給付引当金 災害対策等引当金 40周年記念事業引当金		役員慰労金・職員退職金のため 災害対策のため 40周年記念事業支払のため	役員慰労金・職員退職金のため	4,144,424	
				災害対策のため	12,330,037	
				40周年記念事業支払のため	4,000,000	
固定負債合計				20,474,461		
負債合計				23,917,634		
正味財産				58,981,633		