

# 貸借対照表

2025年 3月31日現在

(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	260,640	99,365	161,275
普 通 預 金	279,558,790	257,937,009	21,621,781
未 収 金	25,245,090	37,329,474	△ 12,084,384
前 払 金	18,530,107	12,355,886	6,174,221
仮 払 金	2,223,400	313,852	1,909,548
<b>流 動 資 産 合 計</b>	<b>325,818,027</b>	<b>308,035,586</b>	<b>17,782,441</b>
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
<b>基 本 財 産 合 計</b>	<b>196,352,400</b>	<b>196,352,400</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,886,300	18,243,900	△ 7,357,600
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	56,960,642	50,432,673	6,527,969
<b>特 定 資 産 合 計</b>	<b>80,409,799</b>	<b>81,239,430</b>	<b>△ 829,631</b>
(3) その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	795,218	1,027,373	△ 232,155
投 資 有 価 証 券	1,474,498	1,663,733	△ 189,235
<b>そ の 他 固 定 資 産 合 計</b>	<b>2,269,716</b>	<b>2,691,106</b>	<b>△ 421,390</b>
<b>固 定 資 産 合 計</b>	<b>279,031,915</b>	<b>280,282,936</b>	<b>△ 1,251,021</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>604,849,942</b>	<b>588,318,522</b>	<b>16,531,420</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	130,309,839	122,737,150	7,572,689
前 受 金	46,781,881	41,769,024	5,012,857
預 り 金	1,201,017	1,038,258	162,759
仮 受 金	336,100	23,500	312,600
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税 等	1,873,000	-	1,873,000
<b>流 動 負 債 合 計</b>	<b>180,571,837</b>	<b>165,637,932</b>	<b>14,933,905</b>
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	10,886,300	18,243,900	△ 7,357,600
<b>固 定 負 債 合 計</b>	<b>10,886,300</b>	<b>18,243,900</b>	<b>△ 7,357,600</b>
<b>負 債 合 計</b>	<b>191,458,137</b>	<b>183,881,832</b>	<b>7,576,305</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
<b>指 定 正 味 財 産 合 計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2. 一般正味財産			
413,391,805	404,436,690	8,955,115	
(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)	(69,523,499)	(62,995,530)	(6,527,969)
<b>正 味 財 産 合 計</b>	<b>413,391,805</b>	<b>404,436,690</b>	<b>8,955,115</b>
<b>負 債 及 び 正 味 財 産 合 計</b>	<b>604,849,942</b>	<b>588,318,522</b>	<b>16,531,420</b>

# 正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025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	596,461	458,727	137,734
受取会費	75,707,000	76,344,000	△ 637,000
受取入会金	60,000	190,000	△ 130,000
正会員受取会費	58,717,000	59,014,000	△ 297,000
賛助会員受取会費	8,650,000	8,950,000	△ 300,000
リクル賛助会員受取会費	260,000	220,000	40,000
ニポート賛助会員受取会費	100,000	80,000	20,000
地域賛助会員受取会費	7,770,000	7,740,000	30,000
賛助会員支部活動会費収入	150,000	150,000	0
負担金収益	278,523,400	262,169,554	16,353,846
ホートショー小間代收益	267,014,550	250,255,104	16,759,446
招待券印刷負担金収益	8,729,850	9,196,000	△ 466,150
通行証負担金収益	1,168,050	1,184,850	△ 16,800
駐車券負担金収益	1,610,950	1,533,600	77,350
入場料収益	9,257,676	7,169,511	2,088,165
参加料収益	-	375,000	△ 375,000
リクル料金収益	78,918,090	89,249,645	△ 10,331,555
協賛金収益	3,167,151	2,952,800	214,351
PWCシステム収益	12,111,770	-	12,111,770
雑収益	9,842,874	7,340,625	2,502,249
受取利息	126,243	2,237	124,006
雑収益	9,716,631	7,338,388	2,378,243
<b>経常収益計</b>	<b>468,124,422</b>	<b>446,059,862</b>	<b>22,064,560</b>
(2) 経常費用			
事業費	411,179,127	384,226,931	26,952,196
活性化事業費	9,202,572	7,369,428	1,833,144
PWC安全対策費	12,168,400	-	12,168,400
地域活動費	69,289,794	63,543,684	5,746,110
消費者製品相談費	132,000	132,000	0
調査費	298,700	289,181	9,519
運営諸経費	157,051,707	159,526,371	△ 2,474,664
リクル処理費用	55,419,333	62,041,597	△ 6,622,264
コンサルタント費用	1,469,500	1,413,854	55,646
人件費	45,417,453	41,554,865	3,862,588
BOTY運営費	600,757	946,040	△ 345,283
旅費交通費	2,053,912	2,162,552	△ 108,640
広報費	34,400,314	20,229,355	14,170,959
会議費	8,964	77,238	△ 68,274
事務所借室料	8,242,579	8,138,330	104,249
事務費	5,203,319	6,427,880	△ 1,224,561
その他の雑費	9,427,839	9,682,297	△ 254,458
会費等負担金	655,014	555,289	99,725
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	47,990,180	46,049,580	1,940,600
人件費	30,180,070	27,697,706	2,482,364
福利厚生費	108,807	86,096	22,711
政策推進費	377,603	264,916	112,687
旅費交通費	201,385	321,657	△ 120,272
広報費	158,730	164,230	△ 5,500
会議費	4,339,675	3,637,031	702,644
事務所借室料	5,495,055	5,425,555	69,500
事務費	2,385,731	3,716,106	△ 1,330,375
その他の雑費	2,367,939	2,349,098	18,841
会費等負担金	2,280,000	2,292,000	△ 12,000
減価償却費	95,185	95,185	0
<b>経常費用計</b>	<b>459,169,307</b>	<b>430,276,511</b>	<b>28,892,796</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	8,955,115	15,783,351	△ 6,828,236
評価損益等計	-	-	-
<b>当期経常増減額</b>	<b>8,955,115</b>	<b>15,783,351</b>	<b>△ 6,828,236</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	-	-	-
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>	-	-	-
<b>当期経常外増減額</b>	-	-	-
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>8,955,115</b>	<b>15,783,351</b>	<b>△ 6,828,236</b>
一般正味財産期首残高	404,436,690	388,653,339	15,783,351
一般正味財産期末残高	413,391,805	404,436,690	8,955,115
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	-	-	-
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>413,391,805</b>	<b>404,436,690</b>	<b>8,955,115</b>

## 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
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	18,243,900	4,252,400	11,610,000	10,886,300
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	6,527,969	-	56,960,642
小 計	81,239,430	10,780,369	11,610,000	80,409,799
合 計	277,591,830	10,780,369	11,610,000	276,762,199

### 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)
<b>基本財産</b>				
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	-
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	10,886,300	-	-	10,886,300
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	56,960,642	-	56,960,642	-
小 計	80,409,799	-	69,523,499	10,886,300
合 計	276,762,199	-	265,875,899	10,886,300

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	2,669,782	795,218
合 計	3,465,000	2,669,782	795,218

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	48,675,000	△ 1,325,000
広島県令和4年度第5回公募公債	101,655,018	95,480,000	△ 6,175,018
第353回利付国債	38,358,715	37,107,460	△ 1,251,255
合 計	190,013,733	181,262,460	△ 8,751,273

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	10,886,300
② 退職給付引当金	10,886,300

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

① 勤務費用	4,252,400
② 退職給付費用	4,252,400

(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

2025年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	260,640		
普通預金	279,558,790		
みずほ銀行 銀座中央支店	278,585,238		
みずほ銀行 銀座中央支店(BS)	6,600		
みずほ銀行 銀座中央支店(関西)	359,612		
三井住友信託銀行 芝営業部	607,340		
未収金	25,245,090		
三井住友海上火災保険(株) 他(安全)	392,760		
ヤマハ発動機(株) (調査)	201,674		
第十管海上保安本部 他(リサイクル)	283,030		
(株)アイネットワーク 他(BS)	24,367,626		
前払金	18,530,107		
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)	487,350		
H. I. S(調査)	429,100		
山二輸送(株) 他(リサイクル)	16,545,062		
仮払金	2,223,400		
愛知県知立建設事務所 他(リサイクル)	2,223,400		
<b>流動資産合計</b>		<b>325,818,027</b>	
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		
<b>基本財産合計</b>	<b>196,352,400</b>		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,886,300		
普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	10,886,300		
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	56,960,642		
普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	56,960,642		
<b>特定資産合計</b>	<b>80,409,799</b>		
(3) その他固定資産			
建物附属設備 間仕切り	795,218		
投資有価証券	1,474,498		
広島県令和4年度第5回公募公債	1,467,650		
第353回利付国債	6,848		
<b>その他固定資産合計</b>	<b>2,269,716</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>279,031,915</b>	
<b>資産合計</b>			<b>604,849,942</b>
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	130,309,839		
Di Palette 他(法人)	111,650		
7化'-アライズ'(株) 他(安全)	754,525		
(株)環境計画研究所 他(調査)	132,759		
登録販売店 他(リサイクル)	2,053,877		
(株)ムラヤマ 他(BS)	127,257,028		
前受金	46,781,881		
地域BS出展者 他(安全)	15,073,961		
香川県 他(リサイクル)	31,707,920		
預り金	1,201,017		
所得税等	873,806		
嘱託給等1件	327,211		
仮受金	336,100		
Marin DC AC 他(BS)	336,100		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	1,873,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>180,571,837</b>	
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,886,300		
<b>固定負債合計</b>		<b>10,886,300</b>	
<b>負債合計</b>			<b>191,458,137</b>
<b>正味財産</b>			<b>413,391,805</b>