

貸借対照表

2026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	48,044	260,640	△ 212,596
普 通 預 金	166,784,233	279,558,790	△ 112,774,557
定 期 預 金	100,139,046	-	100,139,046
未 収 金	31,298,716	25,245,090	6,053,626
前 払 金	18,744,866	18,530,107	214,759
仮 払 金	317,000	2,223,400	△ 1,906,400
流 動 資 産 合 計	317,331,905	325,818,027	△ 8,486,122
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	13,696,600	10,886,300	2,810,300
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	64,335,795	56,960,642	7,375,153
特 定 資 産 合 計	90,595,252	80,409,799	10,185,453
(3) その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	563,063	795,218	△ 232,155
投 資 有 価 証 券	1,285,263	1,474,498	△ 189,235
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,848,326	2,269,716	△ 421,390
固 定 資 産 合 計	288,795,978	279,031,915	9,764,063
資 産 合 計	606,127,883	604,849,942	1,277,941
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	132,221,480	130,309,839	1,911,641
前 受 金	49,738,449	46,781,881	2,956,568
預 り 金	261,860	1,201,017	△ 939,157
仮 受 金	309,060	336,100	△ 27,040
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税 等	269,600	1,873,000	△ 1,603,400
流 動 負 債 合 計	182,870,449	180,571,837	2,298,612
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	13,696,600	10,886,300	2,810,300
固 定 負 債 合 計	13,696,600	10,886,300	2,810,300
負 債 合 計	196,567,049	191,458,137	5,108,912
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			
(うち基本財産への充当額)	409,560,834 (196,352,400)	413,391,805 (196,352,400)	△ 3,830,971 0
(うち特定資産への充当額)	(76,898,652)	(69,523,499)	(7,375,153)
正 味 財 産 合 計	409,560,834	413,391,805	△ 3,830,971
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	606,127,883	604,849,942	1,277,941

正味財産増減計算書

2025年 4月 1日から2026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	596,461	0
受取会費	75,793,000	75,707,000	86,000
受取入会金	310,000	60,000	250,000
正会員受取会費	58,573,000	58,717,000	△ 144,000
賛助会員受取会費	8,820,000	8,650,000	170,000
リクル賛助会員受取会費	200,000	260,000	△ 60,000
ミニポート賛助会員受取会費	120,000	100,000	20,000
地域賛助会員受取会費	7,650,000	7,770,000	△ 120,000
賛助会員支部活動会費収入	120,000	150,000	△ 30,000
負担金収益	276,373,479	278,523,400	△ 2,149,921
ポートショー小間代收益	266,233,179	267,014,550	△ 781,371
招待券印刷負担金収益	7,376,400	8,729,850	△ 1,353,450
通行証負担金収益	1,094,100	1,168,050	△ 73,950
駐車券負担金収益	1,669,800	1,610,950	58,850
入場料収益	9,092,000	9,257,676	△ 165,676
参加料収益	340,000	-	340,000
リクル料金収益	100,150,090	78,918,090	21,232,000
協賛金収益	3,627,818	3,167,151	460,667
PWCシステム収益	4,188,702	12,111,770	△ 7,923,068
雑収益	8,842,699	9,842,874	△ 1,000,175
受取利息	512,291	126,243	386,048
雑収益	8,330,408	9,716,631	△ 1,386,223
経常収益計	479,004,249	468,124,422	10,879,827
(2) 経常費用			
事業費	435,632,903	411,179,127	24,453,776
活性化事業費	19,482,534	9,202,572	10,279,962
PWC安全対策費	4,076,230	12,168,400	△ 8,092,170
地域活動費	65,309,145	69,289,794	△ 3,980,649
消費者製品相談費	89,000	132,000	△ 43,000
調査費	322,547	298,700	23,847
運営諸経費	163,569,175	157,051,707	6,517,468
リクル処理費用	77,029,268	55,419,333	21,609,935
コンサルト費用	280,500	1,469,500	△ 1,189,000
人件費	40,347,005	45,417,453	△ 5,070,448
BOTY運営費	656,603	600,757	55,846
旅費交通費	3,363,410	2,053,912	1,309,498
広報費	37,713,679	34,400,314	3,313,365
会議費	169,419	8,964	160,455
事務所借室料	8,315,246	8,242,579	72,667
事務費	5,233,669	5,203,319	30,350
その他の雑費	8,880,370	9,427,839	△ 547,469
会費等負担金	658,133	655,014	3,119
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	47,202,317	47,990,180	△ 787,863
人件費	27,829,263	30,180,070	△ 2,350,807
福利厚生費	295,472	108,807	186,665
政策推進費	573,755	377,603	196,152
旅費交通費	129,421	201,385	△ 71,964
広報費	224,730	158,730	66,000
会議費	4,848,272	4,339,675	508,597
事務所借室料	5,543,499	5,495,055	48,444
事務費	2,889,320	2,385,731	503,589
その他の雑費	2,573,400	2,367,939	205,461
会費等負担金	2,200,000	2,280,000	△ 80,000
減価償却費	95,185	95,185	0
経常費用計	482,835,220	459,169,307	23,665,913
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,830,971	8,955,115	△ 12,786,086
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 3,830,971	8,955,115	△ 12,786,086
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	△ 3,830,971	8,955,115	△ 12,786,086
一般正味財産期首残高	413,391,805	404,436,690	8,955,115
一般正味財産期末残高	409,560,834	413,391,805	△ 3,830,971
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	409,560,834	413,391,805	△ 3,830,971

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
役員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	10,886,300	2,810,300	-	13,696,600
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	7,375,153	-	64,335,795
小 計	80,409,799	10,185,453	-	90,595,252
合 計	276,762,199	10,185,453	-	286,947,652

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	13,696,600	-	-	13,696,600
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	64,335,795	-	64,335,795	-
小 計	90,595,252	-	76,898,652	13,696,600
合 計	286,947,652	-	273,251,052	13,696,600

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	2,901,937	563,063
合 計	3,465,000	2,901,937	563,063

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	48,640,000	△ 1,360,000
広島県令和4年度第5回公募公債	101,280,282	91,480,000	△ 9,800,282
第353回利付国債	38,354,981	36,961,730	△ 1,393,251
合計	189,635,263	177,081,730	△ 12,553,533

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	13,696,600
② 退職給付引当金	13,696,600

- (3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

① 勤務費用	2,810,300
② 退職給付費用	2,810,300

- (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。

貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載されているため、記載を省略した。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	10,886,300	2,810,300	-	-	13,696,600

財 産 目 録

2026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		48,044	
普通預金		166,784,233	
みずほ銀行 銀座中央支店	166,584,788		
みずほ銀行 銀座中央支店(BS)	26,500		
三井住友信託銀行 芝営業部	172,480		
ネクスト銀行 ダイコク支店	465		
定期預金		100,139,046	
ネクスト銀行 ダイコク支店	100,139,046		
未収金		31,298,716	
ホーテイングジャパン協賛金(法人)	50,000		
ミニポート安全ハンドブック(安全)	30,000		
リサイクル処理費(リサイクル)	4,787,540		
グッズ売上、アンカーホルト代他(BS)	26,431,176		
前払金		18,744,866	
家賃前払金 国際興業管理株	1,381,270		
イベント包括保険料(安全)	597,980		
ICOMIA航空券(調査)	423,970		
運搬費、引取前清掃費他(リサイクル)	15,521,646		
Field styel出展料(BS)	820,000		
仮払金		317,000	
契約保証金(リサイクル)	317,000		
流動資産合計		317,331,905	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
借室保証金 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		13,696,600	
普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	13,696,600		
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		64,335,795	
普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	64,335,795		
特定資産合計		90,595,252	
(3) その他固定資産			
建物附属設備 間仕切り		563,063	
投資有価証券		1,285,263	
広島県令和4年度第5回公募公債	1,280,282		
第353回利付国債	4,981		
その他固定資産合計		1,848,326	
固定資産合計		288,795,978	
資産合計			606,127,883
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		132,221,480	
パソコン購入 他(法人)	422,853		
e-ラーニング 製作費 他(安全)	702,578		
排ガス報告支援業務費(調査)	132,000		
奨励金、粗解体費 他(リサイクル)	1,648,965		
会場装飾、運営費 他(BS)	129,315,084		
前受金		49,738,449	
地域BS出展料 他(安全)	14,067,234		
リサイクル料金収入(リサイクル)	34,864,215		
JIBS2027出展料(BS)	807,000		
預り金		261,860	
所得税等	261,860		
仮受金		309,060	
出展料過剰金(BS)	309,060		
未払法人税等		70,000	
未払消費税等		269,600	
流動負債合計		182,870,449	
2. 固定負債			
退職給付引当金		13,696,600	
固定負債合計		13,696,600	
負債合計			196,567,049
正味財産			409,560,834