

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 令和5年度 | 令和4年度 | 増減 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現 金 | 42,470 | 4,398 | 38,072 |
| 銀行預金 | 30,789,134 | 28,124,916 | 2,664,218 |
| 普通預金 | 15,789,134 | 13,124,916 | 2,664,218 |
| 定期預金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 郵便振替 | 1,021,548 | 1,119,313 | △ 97,765 |
| 未収金 | 681,725 | 2,743,510 | △ 2,061,785 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 224,003 | 86,503 | 137,500 |
| 流動資産合計 | 32,758,880 | 32,078,640 | 680,240 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| リサイクルマーク事業引当預金 | 161,628,317 | 161,437,512 | 190,805 |
| 退職給付引当預金 | 15,238,000 | 13,374,000 | 1,864,000 |
| 事務所移転準備預金 | 7,800,000 | 7,800,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 184,666,317 | 182,611,512 | 2,054,805 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 17,385 | 26,076 | △ 8,691 |
| 電話加入権 | 149,968 | 149,968 | 0 |
| セキュリティ機器 | 43,903 | 87,806 | △ 43,903 |
| 保証金 | 3,932,000 | 3,932,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 4,143,256 | 4,195,850 | △ 52,594 |
| 固定資産合計 | 188,809,573 | 186,807,362 | 2,002,211 |
| 資産合計 | 221,568,453 | 218,886,002 | 2,682,451 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,252,211 | 639,064 | 613,147 |
| 預り金 | 233,704 | 134,949 | 98,755 |
| 流動負債合計 | 1,485,915 | 774,013 | 711,902 |
| 2 固定負債 | | | |
| リサイクルマーク事業引当金 | 161,628,317 | 161,437,512 | 190,805 |
| 退職給付引当金 | 15,238,000 | 13,374,000 | 1,864,000 |
| 固定負債合計 | 176,866,317 | 174,811,512 | 2,054,805 |
| 負債合計 | 178,352,232 | 175,585,525 | 2,766,707 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | | | |
| (うち特定財産への充当額) | | | |
| 2 一般正味財産 | 43,216,221 | 43,300,477 | △ 84,256 |
| (うち基本財産への充当額) | | | |
| (うち特定財産への充当額) | | | |
| 正味財産合計 | 43,216,221 | 43,300,477 | △ 84,256 |
| 負債及び正味財産合計 | 221,568,453 | 218,886,002 | 2,682,451 |

附属明細書

1 特定資産の明細

(単位:円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|----------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 特定資産 | リサイクルマーク事業引当資産 | | | | |
| | 定期預金(みずほ/虎ノ門) | 161,437,512 | 15,343,298 | 15,152,493 | 161,628,317 |
| | 退職給付引当資産 | | | | |
| | 定期預金(みずほ/虎ノ門) | 13,374,000 | 1,864,000 | 0 | 15,238,000 |
| | 事務所移転準備預金資産 | | | | |
| | 定期預金(みずほ/虎ノ門) | 7,800,000 | 0 | 0 | 7,800,000 |
| | 特定資産計 | 182,611,512 | 17,207,298 | 15,152,493 | 184,666,317 |

2 引当金の明細

リサイクルマーク事業引当金

(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 | |
| リサイクルマーク事業引当金 | 161,437,512 | 15,343,298 | 15,152,493 | 0 | 161,628,317 |

退職給付引当金

(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 | 13,374,000 | 1,864,000 | 0 | 0 | 15,238,000 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産、無形固定資産 定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・リサイクルマーク事業引当金

リサイクルマーク交付代金のうち回収及びリサイクル処理費等を計上している。

・退職給付引当金

職員に対する期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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 | | | | |
| リサイクルマーク事業引当資産 | 161,437,512 | 15,343,298 | 15,152,493 | 161,628,317 |
| 退職給付引当資産 | 13,374,000 | 1,864,000 | 0 | 15,238,000 |
| 事務所移転準備預金資産 | 7,800,000 | 0 | 0 | 7,800,000 |
| 合 計 | 182,611,512 | 17,207,298 | 15,152,493 | 184,666,317 |

3. 特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、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 | | | | |
| リサイクルマーク事業引当資産 | 161,628,317 | 0 | 0 | (161,628,317) |
| 退職給付引当資産 | 15,238,000 | 0 | 0 | (15,238,000) |
| 事務所移転準備預金資産 | 7,800,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 184,666,317 | 0 | 0 | (176,866,317) |

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|-----------|-----------|--------|
| 会議用テーブル他 | 869,176 | 851,791 | 17,385 |
| セキュリティ機器 | 469,040 | 425,137 | 43,903 |
| 合 計 | 1,338,216 | 1,276,928 | 61,288 |