

貸借対照表

平成26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	7,266		
銀行預金	22,344,887		
普通預金	2,344,887		
定期預金	20,000,000		
郵便振替	2,304,159		
未収金	10,281,783		
前払費用	206,440		
流動資産合計	35,144,535		
2 固定資産			
(1) 特定資産			
リサイクルマーク事業引当預金	87,526,110		
退職給付引当預金	3,785,000		
事務所移転準備預金	7,800,000		
特定資産合計	99,111,110		
(2) その他固定資産			
什器備品	275,013		
電話加入権	149,968		
ソフトウェア	118,405		
保証金	3,932,000		
商標権	339,780		
その他固定資産合計	4,815,166		
固定資産合計	103,926,276		
資産合計	139,070,811		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,384,154		
預り金	90,158		
流動負債合計	2,474,312		
2 固定負債			
リサイクルマーク事業引当金	87,526,110		
退職給付引当金	3,785,000		
固定負債合計	91,311,110		
負債合計	93,785,422		
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	45,285,389		
(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	45,285,389		
負債及び正味財産合計	139,070,811		

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)	78,608,695	20,617,008	11,699,593	87,526,110
	退職給付引当資産 定期預金(みずほ/虎ノ門)	2,996,000	789,000	0	3,785,000
	特定資産計	81,604,695	21,406,008	11,699,593	91,311,110

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	78,608,695	20,617,008	11,699,593	0	87,526,110

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	2,996,000	789,000	0	0	3,785,000

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	当期増減額	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	78,608,695	20,617,008	11,699,593	87,526,110
退職給付引当資産	2,996,000	789,000	0	3,785,000
合 計	81,604,695	21,406,008	11,699,593	91,311,110

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	87,526,110	0	0	(87,526,110)
退職給付引当資産	3,785,000	0	0	(3,785,000)
合 計	91,311,110	0	0	(91,311,110)

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	594,163	275,013
ソフトウェア	417,900	299,495	118,405
商標権	566,300	226,520	339,780
合 計	1,853,376	1,120,178	733,198