

貸借対照表

令和 5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	7,349,798	6,723,849	625,949
未収金	365,000	385,000	△ 20,000
貯蔵品	24,150	31,500	△ 7,350
流動資産合計	7,738,948	7,140,349	598,599
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			0
工具器具備品	437,113	2	437,111
什器備品	154,965	0	154,965
出資金	1,000	1,000	0
ソフトウエア	0	0	0
その他固定資産合計	593,078	1,002	592,076
固定資産合計	10,593,078	10,001,002	592,076
資産合計	18,332,026	17,141,351	1,190,675
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,427,545	2,127,955	299,590
前受金	336,000	217,400	118,600
預り金	177,942	250,042	△ 72,100
流動負債合計	2,941,487	2,595,397	346,090
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,941,487	2,595,397	346,090
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	5,390,539	4,545,954	844,585
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	15,390,539	14,545,954	844,585
負債及び正味財産合計	18,332,026	17,141,351	1,190,675

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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			
① 基本財産運用益	100	1,601	△ 1,501
基本財産受取利息	100	1,601	△ 1,501
② 受取会費	26,820,200	26,294,000	526,200
正会員受取会費	26,549,000	26,042,000	507,000
正会員受取年会費	271,200	252,000	19,200
③ 事業収益	8,131,336	8,833,372	△ 702,036
慶弔共済金収入	4,843,194	5,070,740	△ 227,546
参加者負担金収入	3,288,142	3,762,632	△ 474,490
④ 受取補助金等	7,800,000	7,800,000	0
受取地方補助金等振替額	7,800,000	7,800,000	0
⑤ 雑収益	224,972	298,710	△ 73,738
受取利息	392	278	114
雑収益	224,580	298,432	△ 73,852
経常収益計	42,976,608	43,227,683	△ 251,075
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,297,513	7,221,305	76,208
退職給付費用	286,800	286,800	0
福利厚生費	1,213,363	1,203,120	10,243
通信運搬費	229,520	232,976	△ 3,456
消耗品費	12,214	19,152	△ 6,938
印刷製本費	1,462,780	1,652,255	△ 189,475
燃料費	74,721	61,915	12,806
光熱水料費	108,233	124,265	△ 16,032
賃借料	201,960	201,960	0
保険料	6,168,264	6,054,360	113,904
諸謝金	5,500	5,000	500
支払助成金	14,026,365	14,576,694	△ 550,329
広告宣伝費	73,000	40,000	33,000
支払手数料	41,665	34,225	7,440
支払給付金	4,435,000	4,321,000	114,000
チケット助成金	623,586	461,085	162,501
事業費計	36,260,484	36,496,112	△ 235,628
管理費			
給料手当	2,925,735	2,925,646	89
退職給付費用	121,200	121,200	0
福利厚生費	476,434	485,041	△ 8,607
会議費	2,592	2,592	0
旅費交通費	39,520	26,000	13,520
通信運搬費	160,951	163,971	△ 3,020
工具器具備品減価償却費	167,887	0	167,887
什器備品減価償却費	6,737	0	6,737
消耗什器備品費	16,940	99,000	△ 82,060

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	155,914	82,043	73,871
修繕費	1,463	2,500	△ 1,037
印刷製本費	8,380	102,300	△ 93,920
燃料費	0	47,954	△ 47,954
光熱水料費	34,179	39,241	△ 5,062
賃借料	289,944	289,944	0
租税公課	51,821	21,901	29,920
支払負担金	66,345	66,800	△ 455
支払手数料	244,697	264,813	△ 20,116
使用料	283,860	277,200	6,660
委託費	404,110	445,266	△ 41,156
雑費	309,930	0	309,930
管理費計	5,768,639	5,463,412	305,227
経常費用計	42,029,123	41,959,524	69,599
評価損益等調整前当期経常増減額	947,485	1,268,159	△ 320,674
当期経常増減額	947,485	1,268,159	△ 320,674
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
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	947,485	1,268,159	△ 320,674
法人税、住民税及び事業税	102,900	102,900	0
当期一般正味財産増減額	844,585	1,165,259	△ 320,674
一般正味財産期首残高	4,545,954	3,380,695	1,165,259
一般正味財産期末残高	5,390,539	4,545,954	844,585
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	7,800,000	7,800,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 7,800,000	△ 7,800,000	0
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	15,390,539	14,545,954	844,585

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

工具器具備品・・・定率法によっている。

什器備品・・・定率法によっている。

ソフトウェア・・・定額法によっている。

リース資産・・・該当なし

(3) 消費税等の会計処理・・・税込み方式によって処理している。

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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計	10,000,000	10,000,000	0	0

4. 担保に供している資産・・・該当なし。

5. 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
工具器具備品	605,000	167,887	437,113
什器備品	555,555	400,590	154,965
ソフトウェア	762,300	762,300	0
合 計	1,922,855	1,330,777	592,078

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債券の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	365,000	0	365,000
合 計	365,000	0	365,000

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金	米子市					—
運営補助金		0	7,800,000	7,800,000	0	
合 計		0	7,800,000	7,800,000	0	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	7,800,000

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
その他固定資産	工具器具備品	0	605,000	167,887	437,113
	什器備品	2	161,700	6,737	154,965
	出資金	1,000	0	0	1,000
	ソフトウェア	0	0	0	0
	その他固定資産計	1,002	766,700	174,624	593,078

2. 引当金の明細

引当金 なし。