

貸 借 対 照 表

令和 8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	8,760,547	7,317,679	1,442,868
未収金	406,000	365,000	41,000
貯蔵品	3,150	8,400	△ 5,250
立替金	14,255	0	14,255
流動資産合計	9,183,952	7,691,079	1,492,873
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	129,711	194,468	△ 64,757
什器備品	277,064	342,569	△ 65,505
出資金	1,000	1,000	0
ソフトウエア	157,850	204,050	△ 46,200
その他固定資産合計	565,625	742,087	△ 176,462
固定資産合計	10,565,625	10,742,087	△ 176,462
資産合計	19,749,577	18,433,166	1,316,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,177,543	1,843,083	334,460
前受金	286,000	249,000	37,000
預り金	204,258	167,118	37,140
流動負債合計	2,667,801	2,259,201	408,600
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,667,801	2,259,201	408,600
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	7,081,776	6,173,965	907,811
(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	17,081,776	16,173,965	907,811
負債及び正味財産合計	19,749,577	18,433,166	1,316,411

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8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	10,500	400	10,100
基本財産受取利息	10,500	400	10,100
② 受取会費	27,817,600	27,106,600	711,000
正会員受取会費	27,385,000	26,830,000	555,000
正会員受取年会費	432,600	276,600	156,000
③ 事業収益	8,179,277	8,148,517	30,760
慶弔共済金収入	4,418,507	4,604,307	△ 185,800
参加者負担金収入	3,760,770	3,544,210	216,560
④ 受取補助金等	6,800,000	7,800,000	△ 1,000,000
受取地方補助金等振替額	6,800,000	7,800,000	△ 1,000,000
⑤ 雑収益	314,323	437,251	△ 122,928
受取利息	18,311	5,124	13,187
雑収益	296,012	432,127	△ 136,115
経常収益計	43,121,700	43,492,768	△ 371,068
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,349,356	7,754,410	△ 405,054
退職給付費用	142,800	286,800	△ 144,000
福利厚生費	1,240,455	1,286,895	△ 46,440
通信運搬費	226,363	229,395	△ 3,032
消耗品費	28,373	19,022	9,351
印刷製本費	1,282,105	1,279,657	2,448
燃料費	86,832	87,819	△ 987
光熱水料費	105,224	105,700	△ 476
賃借料	195,360	195,360	0
保険料	6,375,002	6,252,718	122,284
諸謝金	5,000	10,000	△ 5,000
支払助成金	14,813,040	14,264,568	548,472
広告宣伝費	76,300	73,000	3,300
支払手数料	50,555	50,160	395
支払給付金	3,775,000	4,170,000	△ 395,000
チケット助成金	969,495	989,595	△ 20,100
事業費計	36,721,260	37,055,099	△ 333,839
管理費			
給料手当	2,623,246	3,037,770	△ 414,524
退職給付費用	25,200	121,200	△ 96,000
福利厚生費	449,253	503,281	△ 54,028
会議費	2,939	2,592	347
旅費交通費	119,680	103,960	15,720
通信運搬費	160,863	161,683	△ 820
工具器具備品減価償却費	64,757	97,087	△ 32,330
什器備品減価償却費	271,205	187,453	83,752
ソフトウェア減価費	46,200	26,950	19,250

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗什器備品費	0	99,066	△ 99,066
消耗品費	99,494	110,814	△ 11,320
修繕費	0	0	0
印刷製本費	44,550	37,950	6,600
光熱水料費	33,229	33,379	△ 150
賃借料	348,040	310,632	37,408
租税公課	25,585	11,593	13,992
支払負担金	86,360	137,449	△ 51,089
支払手数料	245,269	309,692	△ 64,423
使用料	323,583	285,083	38,500
委託費	420,276	389,476	30,800
管理費計	5,389,729	5,967,110	△ 577,381
経常費用計	42,110,989	43,022,209	△ 911,220
評価損益等調整前当期経常増減額	1,010,711	470,559	540,152
当期経常増減額	1,010,711	470,559	540,152
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			
什器備品除却売却損	0	2	2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
税引前当期一般正味財産増減額	1,010,711	470,557	540,154
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	907,811	367,657	540,154
一般正味財産期首残高	6,173,965	5,806,308	367,657
一般正味財産期末残高	7,081,776	6,173,965	907,811
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	6,800,000	7,800,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 6,800,000	△ 7,800,000	1,000,000
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	17,081,776	16,173,965	907,811

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	475,289	129,711
什器備品	981,640	704,576	277,064
ソフトウェア	231,000	73,150	157,850
合 計	1,817,640	1,253,015	564,625

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	406,000	0	406,000
合 計	406,000	0	406,000

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 運営補助金	米子市	0	6,800,000	6,800,000	0	—
合 計		0	6,800,000	6,800,000	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	6,800,000

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
	(米子信用金庫***79)	(9,000,000)			
	(中国労働金庫***99)	(1,000,000)			
	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	194,468	0	64,757	129,711
	什器備品	342,569	205,700	271,205	277,064
	出資金	1,000	0	0	1,000
	ソフトウェア	204,050	0	46,200	157,850
	その他固定資産計	742,087	205,700	382,162	565,625

2. 引当金の明細

引当金 なし。