

第2期

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日
至：令和 5年 3月31日

〒700-0012
岡山県岡山市北区いずみ町2-1-11 陸上競技場 1階

一般社団法人岡山県レクリエーション協会
(法人番号:8260005010969)

会長 赤田 修司

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	科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部				II 負債の部			
1. 流動資産				1. 流動負債			
現金預金	19,529,837	19,302,642	227,195	未払金	227,411	231,425	△ 4,014
売掛金	0	49,896	△ 49,896	未払法人税等	50,000	29,100	20,900
未収会費	0	10,000	△ 10,000	流動負債合計	277,411	260,525	16,886
未収金	0	37,224	△ 37,224	2. 固定負債			0
前払金	0	12,330	△ 12,330	固定負債合計	0	0	0
流動資産合計	19,529,837	19,412,092	117,745	負債合計	277,411	260,525	16,886
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産合計	0	0	0				
(2) 特定資産				III 正味財産の部			
特定資産合計	0	0	0	1. 指定正味財産	0	0	0
(3) その他固定資産				2. 一般正味財産	19,252,426	19,151,567	100,859
その他固定資産合計	0	0	0	正味財産合計	19,252,426	19,151,567	100,859
固定資産合計	0	0	0				
資産合計	19,529,837	19,412,092	117,745	負債及び正味財産合計	19,529,837	19,412,092	117,745

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			
受取会費			
正会員受取会費	235,000	195,000	40,000
賛助会員受取会費	20,000	0	20,000
受取会費計	255,000	195,000	60,000
事業収益			
事業収益	13,500	0	13,500
講習会収益	346,600	0	346,600
指導者派遣収益	135,500	127,224	8,276
受託金	1,292,332	200,600	1,091,732
需品売上	274,090	517,913	△ 243,823
事業収益計	2,062,022	845,737	1,216,285
受取補助金等			
受取補助金	200,000	1,800,000	△ 1,600,000
岡山県スポーツ協会助成金	1,800,000	0	1,800,000
日レク加盟団体助成金	200,000	0	200,000
課程認定校支援活動助成金	105,000	0	105,000
岡山県青少年財団助成金	60,000	0	60,000
その他助成金	30,000	0	30,000
総合協力事業団助成金	600,000	0	600,000
受取補助金等計	2,995,000	1,800,000	1,195,000
受取負担金			
登録料交付金	1,585,250	55,250	1,530,000
受取負担金合計	1,585,250	55,250	1,530,000
雑収益			
受取利息	278	70	208
公認指導者資格受験手数料	4,400	0	4,400
雑収益	0	13,000	△ 13,000
雑収益計	4,678	13,070	△ 8,392
経常収益計	6,901,950	2,909,057	3,992,893
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	207,155	362,538	△ 155,383
旅費交通費	37,210	0	37,210
通信運搬費	100,803	0	100,803
消耗品費	599,410	495,216	104,194
印刷製本費	543,815	44,044	499,771
使用料及び賃借料	34,422	202,882	△ 168,460

保険料	25,000	0	25,000
諸謝金	1,420,219	115,093	1,305,126
支払補助金	456,000	190,000	266,000
委託費	9,000	9,000	0
手数料	64,350	3,122	61,228
委託団体負担金	258,466	0	258,466
雑費	5,367	0	5,367
事業費計	3,761,217	1,421,895	2,339,322
管理費			
給料手当	1,772,820	961,380	811,440
法定福利費	105,207	53,498	51,709
旅費交通費	184,800	198,660	△ 13,860
通信運搬費	146,513	172,819	△ 26,306
事務用品費	0	2,035	△ 2,035
消耗品費	190,174	240,132	△ 49,958
修繕費	0	3,500	△ 3,500
印刷製本費	39,600	57,640	△ 18,040
光熱水費	223,086	94,528	128,558
使用料及び賃借料	232,114	149,933	82,181
支払負担金（日レク）	55,000	0	55,000
会議費	35,300	4,400	30,900
手数料	4,010	2,160	1,850
雑費	1,250	11,960	△ 10,710
管理費計	2,989,874	1,952,645	1,037,229
経常費用計	6,751,091	3,374,540	3,376,551
評価損益等調整前当期経常増減額	150,859	△ 465,483	616,342
当期経常増減額	150,859	△ 465,483	616,342
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
設立時受入金	0	19,646,150	△ 19,646,150
経常外収益計	0	19,646,150	△ 19,646,150
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	19,646,150	△ 19,646,150
税引前当期一般正味財産増減額	150,859	19,180,667	△ 19,029,808
法人税、住民税及び事業税	50,000	29,100	20,900
当期一般正味財産増減額	100,859	19,151,567	△ 19,050,708
一般正味財産期首残高	19,151,567	0	19,151,567
一般正味財産期末残高	19,252,426	19,151,567	100,859
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	19,252,426	19,151,567	100,859

正味財産増減計算書内訳表
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	実施事業等会計								法人会計	合計
	受託事業	補助事業	指導者派遣事業	有資格者育成事業	主催事業	情報収集提供事業	その他事業	小計		
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
受取会費										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	235,000	235,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	255,000	255,000
事業収益										
事業収益	0	0	0	0	13,500	0	0	13,500	0	13,500
講習会収益	0	0	0	0	346,600	0	0	346,600	0	346,600
指導者派遣収益	0	0	135,500	0	0	0	0	135,500	0	135,500
受託金	0	0	0	0	1,292,332	0	0	1,292,332	0	1,292,332
需品売上	0	0	0	0	0	0	274,090	274,090	0	274,090
事業収益計	0	0	135,500	0	1,652,432	0	274,090	2,062,022	0	2,062,022
受取補助金等										
受取補助金	0	0	0	0	200,000	0	0	200,000	0	200,000
岡山県スポーツ協会助成金	0	452,270	0	0	437,205	0	0	889,475	910,525	1,800,000
日レク加盟団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000
課程認定校支援活動助成金	0	105,000	0	0	0	0	0	105,000	0	105,000
岡山県青少年財団助成金	0	10,000	0	0	50,000	0	0	60,000	0	60,000
その他助成金	30,000	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
総合協力事業団助成金	0	0	0	0	600,000	0	0	600,000	0	600,000
受取補助金等計	30,000	567,270	0	0	1,287,205	0	0	1,884,475	1,110,525	2,995,000
受取負担金										
登録料交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,585,250	1,585,250
受取負担金合計	0	0	0	0	0	0	0	0	1,585,250	1,585,250
雑収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	278	278
公認指導者資格受験手数料	0	0	0	0	4,400	0	0	4,400	0	4,400
雑収益計	0	0	0	0	4,400	0	0	4,400	278	4,678
経常収益計	30,000	567,270	135,500	0	2,944,037	0	274,090	3,950,897	2,951,053	6,901,950
(2) 経常費用										
事業費										
仕入高	0	0	0	0	0	0	207,155	207,155	0	207,155
旅費交通費	0	0	0	0	37,210	0	0	37,210	0	37,210
通信運搬費	0	0	0	0	14,474	86,329	0	100,803	0	100,803
消耗品費	0	0	0	0	599,410	0	0	599,410	0	599,410
印刷製本費	0	0	0	0	438,655	105,160	0	543,815	0	543,815
使用料及び賃借料	0	0	0	0	26,240	8,182	0	34,422	0	34,422
保険料	0	0	0	0	25,000	0	0	25,000	0	25,000
諸謝金	20,000	0	99,002	0	1,281,217	20,000	0	1,420,219	0	1,420,219
支払補助金	0	456,000	0	0	0	0	0	456,000	0	456,000
委託費	9,000	0	0	0	0	0	0	9,000	0	9,000
手数料	440	6,270	2,750	0	53,020	1,870	0	64,350	0	64,350
委託団体負担金	0	0	0	0	258,466	0	0	258,466	0	258,466
雑費	0	0	0	0	5,367	0	0	5,367	0	5,367
事業費計	29,440	462,270	101,752	0	2,739,059	221,541	207,155	3,761,217	0	3,761,217
管理費										
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	1,772,820	1,772,820
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	105,207	105,207
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	184,800	184,800
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	146,513	146,513
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	190,174	190,174
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	39,600	39,600
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	223,086	223,086
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	232,114	232,114
支払負担金(日レク)	0	0	0	0	0	0	0	0	55,000	55,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	35,300	35,300
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	4,010	4,010
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,250	1,250
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	2,989,874	2,989,874
経常費用計	29,440	462,270	101,752	0	2,739,059	221,541	207,155	3,761,217	2,989,874	6,751,091
評価損益等調整前当期経常増減額	560	105,000	33,748	0	204,978	△ 221,541	66,935	189,680	△ 38,821	150,859
当期経常増減額	560	105,000	33,748	0	204,978	△ 221,541	66,935	189,680	△ 38,821	150,859
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	560	105,000	33,748	0	204,978	△ 221,541	66,935	189,680	△ 38,821	150,859
税引前当期一般正味財産増減額	560	105,000	33,748	0	204,978	△ 221,541	66,935	189,680	△ 38,821	150,859
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
当期一般正味財産増減額	560	105,000	33,748	0	204,978	△ 221,541	66,935	189,680	△ 88,821	100,859
一般正味財産期首残高	△ 19,000	△ 2,242	22,131	0	1,250	△ 46,326	103,268	59,081	19,092,486	19,151,567
一般正味財産期末残高	△ 18,440	102,758	55,879	0	206,228	△ 267,867	170,203	248,761	19,003,665	19,252,426
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 18,440	102,758	55,879	0	206,228	△ 267,867	170,203	248,761	19,003,665	19,252,426

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

財産目録

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	普通預金			5,539,144
		トマト銀行奉還町支店		1,765,882
		トマト銀行奉還町支店		3,729,350
		トマト銀行奉還町支店		5,846
		ゆうちょ銀行		38,066
		ゆうちょ銀行		0
	定期預金			13,990,693
		トマト銀行奉還町支店		2,008,633
		中国銀行津島支店		11,792,080
		中国銀行津島支店		189,980
流動資産合計				19,529,837
固定資産合計				0
資産合計				19,529,837
(流動負債)	未払金		3月分人件費他	227,411
	未払法人税等	岡山市	均等割	50,000
流動負債合計				277,411
固定負債合計				0
負債合計				277,411
正味財産				19,252,426