

第3期

財 務 諸 表

自：令和 5年 4月 1日
至：令和 6年 3月31日

〒700-0012

岡山県岡山市北区いずみ町2-1-11
岡山県総合グラウンド陸上競技場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 大天 嘉行

貸借対照表

令和6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	18,749,399	19,529,837	△ 780,438	未払金	292,927	227,411	65,516
売掛金	0	0	0	未払法人税等	50,000	50,000	0
未収会費	0	0	0	流動負債合計	342,927	277,411	65,516
未収金	5,000	0	5,000	2. 固定負債			0
前払金	0	0	0	固定負債合計	0		0
流動資産合計	18,754,399	19,529,837	△ 775,438	負債合計	342,927	277,411	65,516
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産合計	0	0	0				
(2) 特定資産							
特定資産合計	0	0	0				
(3) その他固定資産				III 正味財産の部			
その他固定資産合計	0	0	0	1. 指定正味財産	0	0	0
固定資産合計	0	0	0	2. 一般正味財産	18,411,472	19,252,426	△ 840,954
				正味財産合計	18,411,472	19,252,426	△ 840,954
資産合計	18,754,399	19,529,837	△ 775,438	負債及び正味財産合計	18,754,399	19,529,837	△ 775,438

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	230,000	235,000	△ 5,000
賛助会員受取会費	40,000	20,000	20,000
受取会費計	270,000	255,000	15,000
事業収益			0
事業収益	166,500	13,500	153,000
講習会収益	150,000	346,600	△ 196,600
指導者派遣収益	198,092	135,500	62,592
受託金	1,258,380	1,292,332	△ 33,952
障がい者スポーツ教室収益	30,000	30,000	0
需品売上	189,970	274,090	△ 84,120
事業収益計	1,992,942	2,092,022	△ 99,080
受取補助金等			0
日レク助成金収入	505,000	505,000	0
その他助成金収入	2,560,000	2,460,000	100,000
受取補助金等計	3,065,000	2,965,000	100,000
受取負担金			0
登録料交付金	1,253,750	1,585,250	△ 331,500
受取寄付金			0
受取寄付金	3,000	0	3,000
雑収益			0
受取利息	275	278	△ 3
公認指導者資格受験手数料	4,400	4,400	0
雑収益計	4,675	4,678	△ 3
経常収益計	6,589,367	6,901,950	△ 312,583
(2) 経常費用			0
事業費			0
仕入高	163,515	207,155	△ 43,640
旅費交通費	51,480	37,210	14,270
通信運搬費	61,889	100,803	△ 38,914
消耗品費	581,416	599,410	△ 17,994
修繕費	3,300	0	3,300
印刷製本費	505,125	543,815	△ 38,690
使用料及び賃借料	94,888	34,422	60,466
保険料	25,000	25,000	0
諸謝金	1,591,072	1,420,219	170,853
支払補助金	499,143	456,000	43,143
委託費	10,000	9,000	1,000
手数料	87,010	64,350	22,660
食糧費	124,080	0	124,080
委託団体負担金	251,676	258,466	△ 6,790
雑費	48,827	5,367	43,460
事業費計	4,098,421	3,761,217	337,204

管理費			0
給料手当	1,816,920	1,772,820	44,100
法定福利費	113,334	105,207	8,127
会議費	11,700	0	11,700
旅費交通費	305,250	184,800	120,450
通信運搬費	265,855	146,513	119,342
消耗品費	206,761	190,174	16,587
印刷製本費	14,300	39,600	△ 25,300
光熱水費	167,852	223,086	△ 55,234
使用料及び賃借料	233,784	232,114	1,670
租税公課	22,850	0	22,850
支払負担金（日レク）	55,000	55,000	0
会議費	0	35,300	△ 35,300
手数料	7,150	4,010	3,140
雑費	61,144	1,250	59,894
管理費計	3,281,900	2,989,874	292,026
経常費用計	7,380,321	6,751,091	629,230
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 790,954	150,859	△ 941,813
当期経常増減額	△ 790,954	150,859	△ 941,813
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	△ 790,954	150,859	△ 941,813
法人税、住民税及び事業税	50,000	50,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 840,954	100,859	△ 941,813
一般正味財産期首残高	19,252,426	19,151,567	100,859
一般正味財産期末残高	18,411,472	19,252,426	△ 840,954
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	18,411,472	19,252,426	△ 840,954

注 I 経常増減の部 当年度 補助金等収入項目「その他助成金収入の内訳」

- ・ 岡山県スポーツ協会助成金 1,800千円
- ・ 岡山県総合協力事業団助成金 700千円
- ・ 岡山県青少年財団助成金 60千円

正味財産増減計算書内訳表
令和5年4月1日 から令和6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	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	230,000	230,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	40,000	40,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	270,000	270,000
事業収益									0
事業収益	0	0	0	166,500	0	0	166,500	0	166,500
講習会収益	0	0	0	150,000	0	0	150,000	0	150,000
指導者派遣収益	0	0	198,092	0	0	0	198,092	0	198,092
受託金	0	0	0	1,258,380	0	0	1,258,380	0	1,258,380
障がい者スポーツ収益	30,000	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
商品売上	0	0	0	0	0	189,970	189,970	0	189,970
事業収益計	30,000	0	198,092	1,574,880	0	189,970	1,992,942	0	1,992,942
受取補助金等									0
日レク助成金	0	105,000	0	200,000	0	0	305,000	200,000	505,000
その他助成金	0	437,040	0	1,193,760	0	0	1,630,800	929,200	2,560,000
受取補助金等計	0	542,040	0	1,393,760	0	0	1,935,800	1,129,200	3,065,000
受取負担金									0
登録料交付金	0	0	0	0	0	0	0	1,253,750	1,253,750
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益									0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	275	275
公認指導者資格受験手数料	0	0	0	0	0	4,400	4,400	0	4,400
雑収益計	0	0	0	0	0	4,400	4,400	275	4,675
経常収益計	30,000	542,040	198,092	2,968,640	0	194,370	3,933,142	2,656,225	6,589,367
(2) 経常費用									0
事業費									0
仕入高	0	0	0	0	0	163,515	163,515	0	163,515
旅費交通費	0	0	0	51,480	0	0	51,480	0	51,480
通信運搬費	0	0	0	56,389	5,500	0	61,889	0	61,889
消耗品費	0	42,966	9,045	529,405	0	0	581,416	0	581,416
修繕費	0	0	0	0	3,300	0	3,300	0	3,300
印刷製本費	0	0	0	454,275	50,850	0	505,125	0	505,125
使用料及び賃借料	0	0	0	86,860	8,028	0	94,888	0	94,888
保険料	0	0	0	25,000	0	0	25,000	0	25,000
贈附金	10,000	0	134,750	1,446,322	0	0	1,591,072	0	1,591,072
支払補助金	0	489,143	0	0	0	10,000	499,143	0	499,143
委託費	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
手数料	0	7,370	3,630	73,700	2,310	0	87,010	0	87,010
食糧費	0	0	0	124,080	0	0	124,080	0	124,080
委託研体負担金	0	0	0	251,676	0	0	251,676	0	251,676
雑費	0	0	0	48,827	0	0	48,827	0	48,827
事業費計	20,000	539,479	147,425	3,148,014	69,988	173,515	4,098,421	0	4,098,421
管理費									0
給料手厚	0	0	0	0	0	0	0	1,816,920	1,816,920
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	113,334	113,334
会議費	0	0	0	0	0	0	0	11,700	11,700
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	305,250	305,250
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	265,855	265,855
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	206,761	206,761
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	14,300	14,300
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	167,852	167,852
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	233,784	233,784
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	22,850	22,850
支払負担金(日レク)	0	0	0	0	0	0	0	55,000	55,000
手数料	0	0	0	0	0	0	0	7,150	7,150
雑費	0	0	0	0	0	0	0	61,144	61,144
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	3,281,900	3,281,900
経常費用計	20,000	539,479	147,425	3,148,014	69,988	173,515	4,098,421	3,281,900	7,380,321
評価損益等調整前当期経常増減額	10,000	2,561	50,667	△ 179,374	△ 69,988	20,855	△ 165,279	△ 625,675	△ 790,954
当期経常増減額	10,000	2,561	50,667	△ 179,374	△ 69,988	20,855	△ 165,279	△ 625,675	△ 790,954
2. 経常外増減の部									0
(1) 経常外収益									0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									0
経常外費用計	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	10,000	2,561	50,667	△ 179,374	△ 69,988	20,855	△ 165,279	△ 625,675	△ 790,954
税引前当期一般正味財産増減額	10,000	2,561	50,667	△ 179,374	△ 69,988	20,855	△ 165,279	△ 625,675	△ 790,954
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
当期一般正味財産増減額	10,000	2,561	50,667	△ 179,374	△ 69,988	20,855	△ 165,279	△ 675,675	△ 840,954
一般正味財産期首残高	△ 18,440	102,758	55,879	206,228	△ 267,867	170,203	248,761	19,003,665	19,252,426
一般正味財産期末残高	△ 8,440	105,319	106,546	26,854	△ 337,855	191,058	83,482	18,327,990	18,411,472
II 指定正味財産増減の部									0
当期指定正味財産増減額	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
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 8,440	105,319	106,546	26,854	△ 337,855	191,058	83,482	18,327,990	18,411,472

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 6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			4,758,469	
		トマト銀行奉還町支店	口座番号	705,645	
		トマト銀行奉還町支店	口座番号	3,729,379	
		トマト銀行奉還町支店	口座番号	14,436	
		ゆうちょ銀行	口座番号	26,299	
		ゆうちょ銀行	振替口座	282,710	
	定期預金				13,990,930
		トマト銀行奉還町支店	口座番号	2,008,667	
		中国銀行津島支店	口座番号	11,792,280	
		中国銀行津島支店	口座番号	189,983	
未収会費		正会員会費	5,000		
流動資産合計				18,754,399	
固定資産合計				0	
資産合計				18,754,399	
(流動負債)	未払金		3月分人件費他	292,927	
	未払法人税等	岡山市	均等割	50,000	
流動負債合計				342,927	
固定負債合計				0	
負債合計				342,927	
正味財産				18,411,472	