

令和3年度
決算報告書

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

| 資産の部 | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| 【流動資産】 | | |
| 現金及び預金 | 2,284,718 | |
| 流動資産合計 | | 2,284,718 |
| 【固定資産】 | | |
| 【有形固定資産】 | | |
| 備品 | 203,403 | |
| 有形固定資産合計 | 203,403 | |
| 固定資産合計 | | 203,403 |
| 資産の部合計 | | 2,488,121 |
| 負債の部 | | |
| 【流動負債】 | | |
| 未払金 | 199,021 | |
| 前受金 | 171,800 | |
| 預り金 | 38,190 | |
| 流動負債合計 | | 409,011 |
| 負債の部合計 | | 409,011 |
| 正味財産の部 | | |
| 【指定正味財産】 | 0 | |
| 【一般正味財産】 | 2,079,110 | |
| 一般正味財産合計 | 2,079,110 | |
| 正味財産合計 | 2,079,110 | |
| 正味財産の部合計 | | 2,079,110 |
| 負債及び正味資産合計 | | 2,488,121 |

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

| 科 目 | 決算額 |
|-----------------|------------|
| I. 一般正味財産増減の部 | |
| 1. 経常増減の部 | |
| (1) 経常収益 | |
| 会費収入 | |
| 運営会費 | 7,000 |
| 講座会費 | 1,146,000 |
| 団体会費 | 52,500 |
| 賛助会費 | 0 |
| 会費収入計 | 1,205,500 |
| 事業収入 | |
| はじめて音楽会入場料 | 0 |
| スポーツクラブ運営費 | 186,500 |
| スポーツクラブユニフォーム等代 | 197,550 |
| マラソン大会参加費 | 12,600 |
| 4種競技参加費 | 12,900 |
| 駅伝大会参加費 | 0 |
| 事業収入計 | 409,550 |
| クロスカントリー駅伝大会参加費 | 0 |
| 寄付金収入 | |
| 文化団体寄附 | 204,536 |
| スポーツ団体寄附 | 275,918 |
| その他寄附 | 253,399 |
| 寄附金収入計 | 733,853 |
| 補助金収入 | |
| 海田町事業費補助金 | 1,809,850 |
| 海田町職員費補助金 | 10,772,150 |
| 補助金収入計 | 12,582,000 |
| 雑収入 | |
| 預金利息 | 69 |
| 雑収入計 | 69 |
| 経常収益計 | 14,930,972 |
| (2) 経常費用 | |
| 事業費 | |
| 消耗品費 | 361,677 |
| 事務用品費 | 143,647 |
| 準備品費 | 57,574 |
| 賃借料 | 149,820 |
| 支払保険料 | 102,245 |
| 印刷製本費 | 177,226 |
| 法人税 | 5,800 |
| 旅費交通費 | 68,622 |
| 通信費 | 181,531 |
| 水道光熱費 | 63,090 |
| リース料 | 75,020 |
| 業務委託費 | 26,928 |
| 支払報酬 | 95,750 |
| 支払手数料 | 305,848 |
| 支払助成金 | 10,000 |

| 科 目 | 決算額 | |
|----------------|-----------|-------------------------|
| 諸会費 | 37,000 | |
| 車輛費 | 0 | |
| 償還金 | 4,383 | |
| 雑費 | 23,738 | |
| 減価償却 | 304,200 | |
| 研修費 | 87,900 | |
| 大会登録参加費 | 93,000 | |
| 施設使用料 | 16,500 | |
| 報償費 | 101,046 | |
| 事業費計 | | <u>2,492,545</u> |
| 事務局職員費 | | |
| 給与手当 | 9,175,622 | |
| 法定福利費 | 1,464,510 | |
| 福利厚生費 | 14,338 | |
| 通勤交通費 | 117,680 | |
| 事務局職員費計 | | <u>10,772,150</u> |
| 経常費用計 | | <u>13,264,695</u> |
| 当期経常増減額 | | <u>1,666,277</u> |
| 2. 経常外増減の部 | | |
| (1) 経常外収益 | | |
| 経常外収益計 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | | |
| 経常外費用計 | 0 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | | <u>1,666,277</u> |
| 一般正味財産期首残高 | | <u>412,833</u> |
| 一般正味財産期末残高 | | <u>2,079,110</u> |
| II. 指定正味財産増減の部 | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | <u>0</u> |
| 指定正味財産期首残高 | | <u>0</u> |
| 指定正味財産期末残高 | | <u>0</u> |
| III. 正味財産期末残高 | | <u><u>2,079,110</u></u> |

資 金 収 支 計 算 書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 予算額(A) | 決算額(B) | 差異 (A)-(B) |
|-----------------|------------|------------|------------|
| I. 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 会費収入 | 1,104,000 | 1,205,500 | △ 101,500 |
| 運営会費 | 4,000 | 7,000 | △ 3,000 |
| 講座会費 | 1,025,000 | 1,146,000 | △ 121,000 |
| 団体会費 | 25,000 | 52,500 | △ 27,500 |
| 賛助会費 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 事業収入 | 1,003,000 | 409,550 | 593,450 |
| はじめて音楽会入場料 | 25,000 | 0 | 25,000 |
| スポーツクラブ運営費 | 266,000 | 186,500 | 79,500 |
| スポーツクラブユニフォーム等代 | 145,000 | 197,550 | △ 52,550 |
| マラソン大会参加費 | 45,000 | 12,600 | 32,400 |
| 4種競技参加費 | 0 | 12,900 | △ 12,900 |
| 駅伝大会参加費 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| クロスカントリー駅伝大会参加費 | 22,000 | 0 | 22,000 |
| 寄付金収入 | 627,000 | 733,853 | △ 106,853 |
| 文化団体寄附 | 204,000 | 204,536 | △ 536 |
| スポーツ団体寄附 | 273,000 | 275,918 | △ 2,918 |
| その他寄附 | 150,000 | 253,399 | △ 103,399 |
| 補助金収入 | 12,582,000 | 12,582,000 | 0 |
| 海田町事業費補助金 | 1,809,850 | 1,809,850 | 0 |
| 海田町職員費補助金 | 10,772,150 | 10,772,150 | 0 |
| 雑収入 | 0 | 69 | △ 69 |
| 預金利息 | 0 | 69 | △ 69 |
| 経常収益計 | 15,316,000 | 14,930,972 | 385,028 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 4,533,000 | 2,188,345 | 2,344,655 |
| 消耗品費 | 381,000 | 361,677 | 19,323 |
| 事務用品費 | 144,000 | 143,647 | 353 |
| 準備品費 | 74,000 | 57,574 | 16,426 |
| 賃借料 | 512,000 | 149,820 | 362,180 |
| 支払保険料 | 277,000 | 102,245 | 174,755 |
| 印刷製本費 | 326,000 | 177,226 | 148,774 |
| 法人税 | 6,000 | 5,800 | 200 |
| 旅費交通費 | 75,000 | 68,622 | 6,378 |
| 通信費 | 242,000 | 181,531 | 60,469 |
| 水道光熱費 | 120,000 | 63,090 | 56,910 |
| リース料 | 82,000 | 75,020 | 6,980 |
| 業務委託費 | 566,000 | 26,928 | 539,072 |
| 支払報酬 | 552,000 | 95,750 | 456,250 |
| 支払手数料 | 320,000 | 305,848 | 14,152 |
| 支払助成金 | 40,000 | 10,000 | 30,000 |
| 諸会費 | 37,000 | 37,000 | 0 |
| 車輛費 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 償還金 | 5,000 | 4,383 | 617 |
| 雑費 | 121,000 | 23,738 | 97,262 |

(単位：円)

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 増減 |
|----------------|------------|------------|-------------|
| 研修費 | 161,000 | 87,900 | 73,100 |
| 大会登録参加費 | 111,000 | 93,000 | 18,000 |
| 施設使用料 | 31,000 | 16,500 | 14,500 |
| 報償費 | 250,000 | 101,046 | 148,954 |
| 事務局職員費 | 10,783,000 | 10,772,150 | 10,850 |
| 給与手当 | 9,176,000 | 9,175,622 | 378 |
| 法定福利費 | 1,465,000 | 1,464,510 | 490 |
| 福利厚生費 | 24,000 | 14,338 | 9,662 |
| 通勤交通費 | 118,000 | 117,680 | 320 |
| 経常費用計 | 15,316,000 | 12,960,495 | 2,355,505 |
| 当期経常増減額 | 0 | 1,970,477 | △ 1,970,477 |
| 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 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 1,970,477 | △ 1,970,477 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 6,030 | △ 6,030 |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 1,976,507 | △ 1,976,507 |
| 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 | 0 | 1,976,507 | △ 1,976,507 |

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

原価償却資産について、定率法により減価償却を実施している。

(2) 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。

(3) リース取引の処理方法

重要性が乏しいため、通常の賃貸取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

2 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 | 資産名 | 数量 | 共用年月 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----|-------|----|--------|----------|----------|----------|
| 備品費 | パソコン | 2 | R 3. 3 | 424, 490 | 221, 088 | 203, 402 |
| 備品費 | 電動自転車 | 1 | R 3. 4 | 100, 800 | 100, 799 | 1 |
| 合 計 | | | | 525, 290 | 321, 887 | 203, 403 |

3 補助金等の内訳並びに交付者、登記の増減額及び残高

補助金との内訳並びに交付者、登記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 |
|-----------------------|----------|-------|--------------|--------------|-------|-------------|
| 令和3年度海田町文化スポーツ協会事業補助金 | 海田町教育委員会 | 0 | 12, 582, 000 | 12, 582, 000 | 0 | — |

4 寄附の内訳

(単位：円)

| 科 目 | 寄付者 | 金額 | 備 考 |
|----------|-------------|----------|---------|
| 文化団体寄附 | 海田町音楽祭実行委員会 | 124 | 現金 |
| 文化団体寄附 | 海田町民文化振興会 | 204, 412 | 現金 |
| スポーツ団体寄附 | 織田幹雄スポーツ振興会 | 273, 357 | 現金 |
| スポーツ団体寄附 | 体協陸上部 | 2, 561 | 現金 |
| その他寄附 | 小畑佑藏 | 100, 800 | 電動自転車物納 |
| その他寄附 | 海田公民館全体講座 | 76, 013 | 現金 |
| その他寄附 | 海田東公民館全体講座 | 76, 586 | 現金 |

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借貸借表科目 | | 場所・物量等 | | 使用目的等 | 金額 |
|---------|------|--------|------------|------------------|-----------|
| (流動資産) | 預金 | 普通預金 | 安芸農協 海田市支店 | 運転資金として | 1 |
| | | 普通預金 | 安芸農協 海田市支店 | 運転資金として | 2,117,326 |
| | | 普通預金 | もみじ銀行 海田支店 | 運転資金として | 167,391 |
| 流動資産合計 | | | | | 2,284,718 |
| (固定資産) | その他 | 備品 | パソコン | 公益目的財産として使用している。 | 203,402 |
| | 固定資産 | 備品 | 電動自転車 | 公益目的財産として使用している。 | 1 |
| 固定資産合計 | | | | | 203,403 |
| 資 産 合 計 | | | | | 2,488,121 |
| (流動負債) | 未払金 | 年金事務所 | | 職員社会保険料 | 199,021 |
| | 前受金 | 協会会員 | | 講座会費, 団体会費等 | 171,800 |
| | 預り金 | 税務署 | | 職員源泉所得税 | 38,190 |
| 流動負債合計 | | | | | 409,011 |
| (固定負債) | | | | | 0 |
| 固定負債合計 | | | | | 0 |
| 負 債 合 計 | | | | | 409,011 |
| 正 味 財 産 | | | | | 2,079,110 |

監査報告書

令和4年6月6日

一般社団法人海田町文化スポーツ協会
会長 小畑 佑藏 様

一般社団法人海田町文化スポーツ協会

監事 吉本 知可 

監事 三浦 裕豊 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度に係る事業及び会計の監査を行いましたので、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法の概要

理事の業務執行については、理事会に出席し、報告を受け、重要な関係書類等を閲覧し、必要と思われる監査手続きを行い、その執行状況の妥当性を検討しました。また、帳簿及び重要な関係書類等を閲覧し、必要と思われる監査手続きを行い、計算書類及びその付属明細書並びに財産目録について検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告の内容は、法人の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 理事の職務執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (3) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産の状態及び正味財産の増減の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。