

令和4年度
決算報告書

一般社団法人海田町文化スポーツ協会

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			
現金及び預金	1,341,294	2,284,718	△ 943,424
前払費用	51,840	0	51,840
未収入金	100,000	0	100,000
流動資産合計	1,493,134	2,284,718	△ 791,584
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	369,779	203,403	166,376
有形固定資産合計	369,779	203,403	166,376
固定資産合計	369,779	203,403	166,376
資産合計	1,862,913	2,488,121	△ 625,208
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	198,584	199,021	△ 437
前受金	0	171,800	△ 171,800
預り金	47,630	38,190	9,440
流動負債合計	246,214	409,011	△ 162,797
負債合計	246,214	409,011	△ 162,797
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	1,616,699	2,079,110	△ 462,411
一般正味財産合計	1,616,699	2,079,110	△ 462,411
正味財産合計	1,616,699	2,079,110	△ 462,411
負債及び正味資産合計	1,862,913	2,488,121	△ 625,208

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			
会費収入	1,219,500	1,205,500	14,000
運営会費	8,000	7,000	1,000
講座会費	1,134,000	1,146,000	△ 12,000
団体会費	52,500	52,500	0
賛助会費	25,000	0	25,000
事業収入	912,100	409,550	502,550
はじめて音楽会入場料	82,000	0	82,000
スポーツクラブ運営費	326,500	186,500	140,000
スポーツクラブユニフォーム等代	131,300	197,550	△ 66,250
マラソン大会参加費	42,300	12,600	29,700
4種競技参加費	30,900	12,900	18,000
駅伝大会参加費	263,000	0	263,000
クロスカントリー駅伝大会参加費	15,000	0	15,000
その他事業収入	21,100	0	21,100
寄付金収入	0	733,853	△ 733,853
補助金等収入	14,131,000	12,582,000	1,549,000
海田町事業費補助金	2,621,000	1,809,850	811,150
海田町職員費補助金	11,410,000	10,772,150	637,850
エネルギー助成金	100,000	0	100,000
雑収入	11,039	69	10,970
受取利息	39	69	△ 30
雑収入	11,000	0	11,000
経常収益計	16,273,639	14,930,972	1,342,667
(2) 経常費用			
事業費	5,171,802	2,492,545	2,679,257
消耗品費	628,889	361,677	267,212
事務用品費	0	143,647	△ 143,647
準備品費	142,704	57,574	85,130
賃借料	494,530	149,820	344,710
支払保険料	126,440	102,245	24,195
印刷製本費	205,835	177,226	28,609
法人税	71,000	5,800	65,200
旅費交通費	85,368	68,622	16,746
通信費	267,858	181,531	86,327
水道光熱費	76,236	63,090	13,146
リース料	81,840	75,020	6,820
業務委託費	341,268	26,928	314,340
支払報酬	422,380	95,750	326,630
支払手数料	529,463	305,848	223,615
支払助成金	20,000	10,000	10,000
諸会費	44,000	37,000	7,000
償還金	859,351	4,383	854,968
雑費	59,974	23,738	36,236

科 目	当年度	前年度	増減
減価償却費	15,124	304,200	△ 289,076
研修費	170,700	87,900	82,800
大会登録参加費	192,840	93,000	99,840
施設使用料	37,700	16,500	21,200
報償費	298,302	101,046	197,256
管理費	11,564,248	10,772,150	792,098
給与手当	9,918,316	9,175,622	742,694
法定福利費	1,516,463	1,464,510	51,953
福利厚生費	7,169	14,338	△ 7,169
通勤交通費	117,680	117,680	0
支払手数料	4,620	0	4,620
経常費用計	16,736,050	13,264,695	3,471,355
当期経常増減額	△ 462,411	1,666,277	△ 2,128,688
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	△ 462,411	1,666,277	△ 2,128,688
一般正味財産期首残高	2,079,110	412,833	1,666,277
一般正味財産期末残高	1,616,699	2,079,110	△ 462,411
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	1,616,699	2,079,110	△ 462,411

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

減価償却資産について、定額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

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 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
什 器 備 品	706,790	337,011	369,779
合 計	706,790	337,011	369,779

3 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金と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
令和4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	14,031,000	14,031,000	0	—
織田幹雄記念駅伝大会助成金	エネギア文化・スポーツ財団	0	100,000	100,000	0	—

4 寄付金の内訳

該当なし

財 産 目 録

令和5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)			
現金			39,000
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	1,135,979
	普通預金 もみじ銀行 海田支店	運転資金として	166,314
前払費用	スポーツ安全協会他	織田幹雄スポーツクラブ保険料等	51,840
未収入金	エネルギー文化・スポーツ財団	「織田幹雄記念駅伝大会」助成金	100,000
流動資産合計			1,493,134
(固定資産)			
什器備品	パソコン3個	事業全般に使用している	369,778
什器備品	電動自転車1台	事業全般に使用している	1
固定資産合計			369,779
資 産 合 計			1,862,913
(流動負債)			
未払金	年金事務所	職員社会保険料	198,584
預り金	税務署、労働局	職員源泉所得税等	47,630
流動負債合計			246,214
(固定負債)			0
固定負債合計			0
負 債 合 計			246,214
正 味 財 産			1,616,699

監査報告書

令和5年4月28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4年4月1日から令和5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。