

令和4年度一般社団法人滋賀県障害者スポーツ協会決算

## 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			
現金預金	8,552,030	2,556,337	5,995,693
未収金	866,289	555,266	311,023
流動資産合計	9,418,319	3,111,603	6,306,716
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	1,081,800	1,081,800	0
基金積立資産	526,696	138,829	387,867
善意基金運用資産	811,181	711,175	100,006
賛助会基金運用資産	6,302,483	6,222,409	80,074
特定資産合計	8,722,160	8,154,213	567,947
(3)その他固定資産			
車両運搬具	2,244,930	0	2,244,930
什器備品	75,228	159,855	△ 84,627
機械装置	151,052	190,722	△ 39,670
預託金	11,570	0	11,570
その他固定資産合計	2,482,780	350,577	2,132,203
固定資産合計	11,204,940	8,504,790	2,700,150
資産合計	20,623,259	11,616,393	9,006,866
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,375,557	3,031,992	4,343,565
協力者等精算未払金	1,778,360	0	1,778,360
預り金	13,983	13,983	0
流動負債合計	9,167,900	3,045,975	6,121,925
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,081,800	1,081,800	0
固定負債合計	1,081,800	1,081,800	0
負債合計	10,249,700	4,127,775	6,121,925
III 正味財産の部			
1. 基金			
2. 指定正味財産			
3. 一般正味財産			
(1)代替基金	0	0	0
(2)その他一般正味財産	10,373,559	7,488,618	2,884,941
一般正味財産合計	10,373,559	7,488,618	2,884,941
正味財産合計	10,373,559	7,488,618	2,884,941
負債及び正味財産合計	20,623,259	11,616,393	9,006,866

貸借対照表内訳表  
令和 5年 3月 31日 現在

(単位:円)

科 目	特別会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	3,469,955	5,082,075	8,552,030
未収金	600,000	8,161	258,128	866,289
流動資産合計	600,000	3,478,116	5,340,203	9,418,319
2. 固定資産				
(1)基本財産				
基本財産合計	0	0	0	0
(2)特定資産				
退職給付引当資産	1,081,800	0	0	1,081,800
基金積立資産	526,696	0	0	526,696
善意基金運用資産	811,181	0	0	811,181
賛助会基金運用資産	6,302,483	0	0	6,302,483
特定資産合計	8,722,160	0	0	8,722,160
(3)その他固定資産				
車両運搬具	0	0	2,244,930	2,244,930
什器備品	2	2	75,224	75,228
機械装置	0	0	151,052	151,052
預託金	0	0	11,570	11,570
その他固定資産合計	2	2	2,482,776	2,482,780
固定資産合計	8,722,162	2	2,482,776	11,204,940
資産合計	9,322,162	3,478,118	7,822,979	20,623,259
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	320,072	3,478,116	3,577,369	7,375,557
協力者等精算未払金	0	0	1,778,360	1,778,360
預り金	0	0	13,983	13,983
流動負債合計	320,072	3,478,116	5,369,712	9,167,900
2. 固定負債				
退職給付引当金	1,081,800	0	0	1,081,800
固定負債合計	1,081,800	0	0	1,081,800
負債合計	1,401,872	3,478,116	5,369,712	10,249,700
III 正味財産の部				
1. 基金				
2. 指定正味財産				
3. 一般正味財産				
(1)代替基金	0	0	0	0
(2)その他一般正味財産	7,920,290	2	2,453,267	10,373,559
一般正味財産合計	7,920,290	2	2,453,267	10,373,559
正味財産合計	7,920,290	2	2,453,267	10,373,559
負債及び正味財産合計	9,322,162	3,478,118	7,822,979	20,623,259

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	99	37	62
特定資産運用益			
特定資産受取利息	140	49	91
受取会費			
正会員受取会費	542,000	30,000	512,000
賛助会員受取会費	1,802,000	116,000	1,686,000
クラブ会費	55,000	0	55,000
受取会費計	2,399,000	146,000	2,253,000
事業収益			
委託金	22,952,955	486,301	22,466,654
交付金	9,328,000	0	9,328,000
事業収益計	32,280,955	486,301	31,794,654
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	28,737,946	15,080,774	13,657,172
受取民間補助金	101,786	0	101,786
受取民間助成金	2,568,000	0	2,568,000
受取補助金等計	31,407,732	15,080,774	16,326,958
受取寄付金			
受取寄付金	100,000	20,054,813	△ 19,954,813
雑収益			
参加料収益	1,000	0	1,000
雑収益	261,040	437,678	△ 176,638
雑収益計	262,040	437,678	△ 175,638
経常収益計	66,449,966	36,205,652	30,244,314
(2) 経常費用			
事業費			
給与等	4,043,043	2,040,000	2,003,043
職員手当	815,967	338,298	477,669
退職給付費用	0	1,081,800	△ 1,081,800
共済費	820,626	394,743	425,883
報償費	2,025,615	922,410	1,103,205
旅費	13,015,150	1,515,060	11,500,090
食糧費	817,027	66,084	750,943
その他需用費	4,158,187	1,866,731	2,291,456
その他役務費	2,392,281	1,163,153	1,229,128
使用料及び賃借料	2,578,503	1,048,414	1,530,089
公課費	34,200	△ 36,000	70,200
支払負担金	102,000	91,000	11,000
支払助成金	1,497,210	934,990	562,220
備品購入費	0	34,980	△ 34,980
事業費計	32,299,809	11,461,663	20,838,146

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料等	15,898,759	8,171,581	7,727,178
職員手当	6,002,198	3,207,373	2,794,825
共済費	3,485,546	1,888,737	1,596,809
報償費	389,101	245,615	143,486
旅費	596,560	296,000	300,560
減価償却費	404,597	0	404,597
備品購入費	364,690	0	364,690
食糧費	19,995	6,686	13,309
その他需用費	557,609	782,695	△ 225,086
その他役務費	2,209,083	1,577,521	631,562
使用料及び賃借料	1,106,995	646,763	460,232
公課費	169,500	432,400	△ 262,900
負担金	3,500	0	3,500
管理費計	31,208,133	17,255,371	13,952,762
経常費用計	63,507,942	28,717,034	34,790,908
評価損益等調整前当期経常増減額	2,942,024	7,488,618	△ 4,546,594
当期経常増減額	2,942,024	7,488,618	△ 4,546,594
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			
その他の経常外費用			
過年度修正損	57,083	0	57,083
経常外費用計	57,083	0	57,083
当期経常外増減額	△ 57,083	0	△ 57,083
税引前当期一般正味財産増減額	2,884,941	7,488,618	△ 4,603,677
当期一般正味財産増減額	2,884,941	7,488,618	△ 4,603,677
一般正味財産期首残高	7,488,618	0	7,488,618
一般正味財産期末残高	10,373,559	7,488,618	2,884,941
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 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	10,373,559	7,488,618	2,884,941

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象または状況はない。

### 2 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 計算書類およびその附属明細書の作成基準

一般に公正妥当と認められる会計基準に準拠して作成している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定額法を採用している。

##### ② 無形固定資産

定額法を採用している。

##### ③ リース資産

保有していない。

#### (3) 退職手当給付引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、必要と見込まれる金額の一部を計上している。

### 3 特定資産の増減額およびその残高

特定資産の増減額およびその残高は、次のとおり。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	1,081,800 円	0 円	0 円	1,081,800 円
基金積立資産	138,829 円	387,867 円	0 円	526,696 円
善意基金運用資産	711,175 円	100,006 円	0 円	811,181 円
賛助会基金運用資産	6,222,409 円	80,074 円	0 円	6,302,483 円

### 4 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおり。

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)	(うち負債に対する額)
退職給付引当資産	1,081,800 円	0 円	0 円	1,081,800 円
基金積立資産	526,696 円	0 円	526,696 円	0 円
善意基金運用資産	811,181 円	0 円	811,181 円	0 円
賛助会基金運用資産	6,302,483 円	0 円	6,302,483 円	0 円

## 附属明細書

財務諸表に対する注記に記載している。