

# 令和4年度決算報告について

## 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	7,261,675	8,231,547	▲969,872
未収会費	6,400	0	6,400
未収金	0	1,665	▲1,665
前払金	94,167	51,084	43,083
棚卸資産	545,560	333,720	211,840
流動資産合計	7,907,802	8,618,016	▲710,214
2. 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	2,871,011	1,986,262	884,749
積立預金	25,442,225	25,441,838	387
事業運営積立金	4,343,295	4,200,207	143,088
特定資産合計	32,656,531	31,628,307	1,028,224
(2)その他固定資産			
什器備品	3,213,283	4,098,016	▲884,733
その他固定資産合計	3,213,283	4,098,016	▲884,733
固定資産合計	35,869,814	35,726,323	143,491
資産合計	43,777,616	44,344,339	▲566,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,157,828	1,651,932	▲494,104
前受金	102,200	0	102,200
前受会費	1,591,200	1,736,000	▲144,800
流動負債合計	2,851,228	3,387,932	▲536,704
負債合計	2,851,228	3,387,932	▲536,704
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味 財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	40,926,388	40,956,407	▲30,019
(うち特定資産への充当額)	32,656,531	31,628,307	1,028,224
正味財産合計	40,926,388	40,956,407	▲30,019
負債及び正味財産合計	43,777,616	44,344,339	▲566,723

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

(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			
特定資産運用益	437	456	▲19
特定資産受取利息	437	456	▲19
受取入会金	154,000	135,000	19,000
受取入会金	154,000	135,000	19,000
受取会費	21,923,000	22,434,400	▲511,400
受取会費	21,923,000	22,434,400	▲511,400
事業収益	4,725,416	3,385,905	1,339,511
映画券販売収益	2,208,200	1,750,000	458,200
チケット販売収益	2,257,640	1,418,020	839,620
広告料収益	90,740	102,290	▲11,550
取扱手数料収益	168,836	115,595	53,241
受取補助金等	11,145,000	11,145,000	0
受取地方公共団体補助金	11,145,000	11,145,000	0
雑収益	169,883	26,047	143,836
受取利息	73	62	11
雑収益	169,810	25,985	143,825
経常収益計	38,117,736	37,126,808	990,928
(2) 経常費用			
事業費	29,345,938	27,141,566	2,204,372
給料手当	7,069,867	6,685,129	384,738
退職金共済掛金	128,290	110,400	17,890
法定福利費	923,780	899,565	24,215
福利厚生費	93,504	57,664	35,840
通信運搬費	519,007	580,906	▲61,899
消耗品費	223,935	170,549	53,386
修繕費	237,528	178,535	58,993
燃料費	88,031	89,225	▲1,194
光熱水料費	302,658	275,418	27,240
賃借料	415,497	480,997	▲65,500
委託費	132,000	132,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
支払助成金	5,507,127	5,479,369	27,758
支払慶弔見舞金	5,420,000	5,680,000	▲260,000
支払掛金	548,120	297,480	250,640
仕入高	5,838,645	4,107,627	1,731,018
広告宣伝費	306,934	250,480	56,454
印刷製本費	729,426	838,530	▲109,104
保険料	121,610	110,285	11,325
租税公課	2,550	0	2,550
支払手数料	209,520	175,842	33,678
減価償却費	526,109	541,565	▲15,456
雑費	1,800	0	1,800
管理費	8,801,817	8,391,346	410,471
役員報酬	77,000	38,000	39,000
給料手当	5,600,532	5,281,993	318,539
退職金共済掛金	138,410	129,600	8,810
法定福利費	889,332	842,311	47,021
福利厚生費	52,596	64,436	▲11,840
通信運搬費	258,004	257,435	569
燃料費	29,343	29,739	▲396
光熱水料費	170,244	154,923	15,321
広告宣伝費	103,022	107,348	▲4,326
会議費	94,781	32,303	62,478
消耗品費	120,754	94,860	25,894
修繕費	108,429	208,226	▲99,797
賃借料	161,936	177,436	▲15,500
印刷製本費	3,960	45,540	▲41,580
保険料	61,370	51,015	10,355
租税公課	84,350	92,900	▲8,550
支払手数料	230,951	226,449	4,502
減価償却費	358,624	339,132	19,492
支払負担金	1,200	19,700	▲18,500
委託費	198,000	198,000	0
雑費	58,979	0	58,979
經常費用計	38,147,755	35,532,912	2,614,843
評価損益等調整前当期經常増減額	▲30,019	1,593,896	▲1,623,915
評価損益等計	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常増減額	▲30,019	1,593,896	▲1,623,915
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	▲30,019	1,593,896	▲1,623,915
一般正味財産期首残高	40,956,407	39,362,511	1,593,896
一般正味財産期末残高	40,926,388	40,956,407	▲30,019
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	40,926,388	40,956,407	▲30,019

#### 【財務諸表に対する注記】

##### 1. 重要な会計方針

- (1)有価証券の評価基準及び評価方法→該当なし
- (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法→評価基準：原価法・評価方法：先入先出法
- (3)固定資産の減価償却方法  
有形固定資産：定額法
- (4)引当金の計上基準→該当なし
- (5)消費税等の会計処理→税込方式

##### 2. 基本財産及び特定資産の増減

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小 計				
特定資産				
減価償却引当資産	1,986,262 円	884,749		2,871,011 円
積立預金	25,441,838 円	387		25,442,225 円
事業運営積立金	4,200,207 円	143,088		4,343,295 円
小 計	31,628,307 円	1,028,224		32,656,531 円
合 計	31,628,307 円	1,028,224		32,656,531 円

3. 基本財産及び特定資産の財源

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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小 計				
特定資産				
減価償却引当資産	2,871,011 円		2,871,011 円	
積立預金	25,442,225 円		25,442,225 円	
事業運営積立金	4,343,295 円		4,343,295 円	
小 計	32,656,531 円		32,656,531 円	
合 計	32,656,531 円		32,656,531 円	

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
(直接法により減価償却をおこなっている場合)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	9,401,595 円	6,188,312 円	3,213,283 円
合 計	9,401,595 円	6,188,312 円	3,213,283 円

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期	当 期			貸借対照表 上の記載
		残高	増加額	減少額	残高	
(一社)北上地区勤労者 福祉サービスセンター-管理運 営費補助金	北上市	0 円	9,920,000 円	9,920,000 円	0 円	
	西和賀町	0 円	1,225,000 円	1,225,000 円	0 円	
合 計		0 円	11,145,000 円	11,145,000 円	0 円	

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)	現金	手元保管	運転資金として	<b>348,984</b>	
	預金	普通預金	運転資金として	<b>6,912,691</b>	
		岩手銀行北上支店		4,230,771	
		東北銀行北上支店		1,254,841	
		北日本銀行北上支店		196,747	
		北上信用金庫本店		1,119,823	
未収会費	東北労働金庫北上支店		65,327		
	ゆうちょ銀行振替口座		45,182		
前払金	1 事業所		<b>6,400</b>		
棚卸資産	事務手数料 1 件/保守料 1 件/ 福利厚生費 1 件		<b>94,167</b>		
	映画券 222 枚/入浴券 584 枚	その他事業販売等	<b>545,560</b>		
流動資産合計				<b>7,907,802</b>	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金	会員管理システムな どの機器の更新	<b>2,871,011</b>
		減価償却引当資産 (一般)	北上信用金庫本店		2,871,011
		積立預金	普通預金・定期預金	運営安定のため	<b>25,442,225</b>
	事業運営積立金	積立預金(一般)	岩手銀行北上支店		5,310,139
		北上信用金庫本店		20,132,086	
	その他固定資産	事業運営積立金 (一般)	普通預金	慶弔見舞金等の支払 積立	<b>4,343,295</b>
北上信用金庫本店			4,343,295		
	什器備品	事務所内	会員管理システム等	<b>3,213,283</b>	
固定資産合計				<b>35,869,814</b>	
資産合計				<b>43,777,616</b>	
(流動負債)	未払金	事業費・管理費分 29 件		<b>1,157,828</b>	
	前受金	販売済みチケット売上：3 公 演（実施前公演・未精算）		<b>102,200</b>	
	前受会費	翌年度分会費：1,989 人		<b>1,591,200</b>	
流動負債合計				<b>2,851,228</b>	
負債合計				<b>2,851,228</b>	
正味財産				<b>40,926,388</b>	

