

第5期

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒700-0903

岡山市北区幸町10-25

一般社団法人 岡山障害者文化芸術協会
(法人番号:6260005010533)

代表理事 阪本 文雄

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	15,003,672	19,337,378	△4,333,706
売掛金	420,600	1,033,476	△612,876
未収金	6,226,823	5,691,103	535,720
貯藏品	2,460,000	2,360,000	100,000
前払費用	0	7,000	△7,000
立替金	1,000	0	1,000
仮払金	42,750	0	42,750
流動資産合計	24,154,845	28,428,957	△4,274,112
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
什器備品(特)	1,036,860	0	1,036,860
特定資産合計	1,036,860	0	1,036,860
(3) その他固定資産			
建物	244,674,063	249,718,861	△5,044,798
什器備品	2,354,518	3,207,088	△852,570
建物附属設備	75,889,889	81,487,353	△5,597,464
構築物	12,360,379	13,261,763	△901,384
水道施設利用権	419,144	451,572	△32,428
ソフトウェア	548,993	708,933	△159,940
その他固定資産合計	336,246,986	348,835,570	△12,588,584
固定資産合計	337,283,846	348,835,570	△11,551,724
資産合計	361,438,691	377,264,527	△15,825,836
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	566,059	△566,059
未払金	9,613,424	3,934,223	5,679,201
前受金	2,500,004	729,000	1,771,004
預り金	100,518	196,609	△96,091
流動負債合計	12,213,946	5,425,891	6,788,055
2. 固定負債			
長期借入金	249,090,000	250,000,000	△910,000
理事等借入金	86,000,000	86,000,000	0
固定負債合計	335,090,000	336,000,000	△910,000
負債合計	347,303,946	341,425,891	5,878,055
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	14,134,745	35,838,636	△21,703,891
正味財産合計	14,134,745	35,838,636	△21,703,891
負債及び正味財産合計	361,438,691	377,264,527	△15,825,836

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			
事業収益			
障害者アト事業収益	0	2,027,000	△2,027,000
就労支援収益 (A型)	15,120,900	6,876,360	8,244,540
就労支援収益 (移行支援)	35,000	0	35,000
訓練等給付費収益	29,571,451	18,930,552	10,640,899
事業収益計	44,727,351	27,833,912	16,893,439
受取補助金等			
受取国庫補助金	1,237,170	0	1,237,170
受取地方公共団体補助金	297,162	0	297,162
特定求職者雇用開発助成金	2,766,666	400,000	2,366,666
受取補助金等計	4,300,998	400,000	3,900,998
受取寄付金			
受取寄付金	0	70,000,000	△70,000,000
雑収益			
受取利息	162	436	△274
雑収益	548,222	2,739,649	△2,191,427
雑収益計	548,384	2,740,085	△2,191,701
経常収益計	49,576,733	100,973,997	△51,397,264
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	16,022,254	14,684,926	1,337,328
賞与	1,737,500	2,423,750	△686,250
利用者貸金	10,395,913	6,184,358	4,211,555
退職給付費用	250,000	0	250,000
利用者工賃	35,200	33,000	2,200
法定福利費	2,104,037	1,721,725	382,312
旅費交通費	1,321,026	231,230	1,089,796
通信運搬費	253,249	212,929	40,320
減価償却費	9,008,564	4,819,285	4,189,279
消耗什器備品費	129,820	2,629,514	△2,499,694
消耗品費	1,316,284	1,687,204	△370,920
修繕費	14,437	3,750	10,687
印刷製本費	797,500	1,399,200	△601,700
光熱水料費	932,448	364,587	567,861
賃借料	3,571,845	2,225,370	1,346,475
保険料	259,897	349,012	△89,115
諸謝金	749,500	981,087	△231,587
租税公課	933,825	94,537	839,288
支払利息	1,032,469	1,073,872	△41,403
委託費	546,362	2,400,682	△1,854,320
材料費	402,064	1,023,731	△621,667
貸倒償却	70,890	0	70,890
会議費	13,590	34,140	△20,550
図書・教育費	51,932	43,200	8,732
広告宣伝費	24,750	0	24,750
雑費	976,658	1,751,048	△774,390
事業費計	52,952,014	46,372,137	6,579,877
管理費			
役員報酬	3,862,000	8,580,250	△4,718,250

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
給料手当	3,596,731	1,257,000	2,339,731
賞与	532,000	0	532,000
福利厚生費	93,622	0	93,622
法定福利費	844,208	327,092	517,116
会議費	82,530	28,460	54,070
交際費	1,579,122	1,209,056	370,066
旅費交通費	355,623	118,200	237,423
通信運搬費	77,391	61,293	16,098
減価償却費	4,142,120	1,558,034	2,584,086
消耗什器備品費	21,200	662,837	△641,637
消耗品費	229,812	260,609	△30,797
修繕費	4,813	1,250	3,563
印刷製本費	0	206,800	△206,800
光熱水料費	310,816	121,529	189,287
賃借料	1,180,615	941,790	238,825
保険料	86,633	116,338	△29,705
租税公課	321,275	695,900	△374,625
支払寄付金	3,000	0	3,000
支払利息	344,157	357,958	△13,801
委託費	179,454	301,227	△121,773
広告宣伝費	41,250	0	41,250
図書・教育費	17,311	63,454	△46,143
雑費	372,927	1,083,090	△710,163
管理費計	18,278,610	17,952,167	326,443
経常費用計	71,230,624	64,324,304	6,906,320
評価損益等調整前当期経常増減額	△21,653,891	36,649,693	△58,303,584
当期経常増減額	△21,653,891	36,649,693	△58,303,584
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			
固定資産除却損	0	118,014	△118,014
経常外費用計	0	118,014	△118,014
当期経常外増減額	0	△118,014	118,014
税引前当期一般正味財産増減額	△21,653,891	36,531,679	△58,185,570
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	△21,703,891	36,481,679	△58,185,570
一般正味財産期首残高	35,838,636	△643,043	36,481,679
一般正味財産期末残高	14,134,745	35,838,636	△21,703,891
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫補助金	1,237,170	0	1,237,170
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△1,237,170	△0	△1,237,170
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	14,134,745	35,838,636	△21,703,891