

第6期

財 務 諸 表

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6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 6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	12,869,330	15,003,672	△2,134,342
売掛金	864,750	420,600	444,150
未収金	5,629,783	6,226,823	△597,040
貯蔵品	2,630,000	2,460,000	170,000
立替金	1,000	1,000	0
仮払金	0	42,750	△42,750
流動資産合計	21,994,863	24,154,845	△2,159,982
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)	740,319	1,036,860	△296,541
特定資産合計	740,319	1,036,860	△296,541
(3) その他固定資産			
建物	239,629,265	244,674,063	△5,044,798
什器備品	1,637,759	2,354,518	△716,759
建物附属設備	70,292,425	75,889,889	△5,597,464
構築物	11,458,995	12,360,379	△901,384
水道施設利用権	386,716	419,144	△32,428
ソフトウェア	389,053	548,993	△159,940
その他固定資産合計	323,794,213	336,246,986	△12,452,773
固定資産合計	324,534,532	337,283,846	△12,749,314
資産合計	346,529,395	361,438,691	△14,909,296
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,286,648	9,613,424	△5,326,776
未払消費税等	269,600	0	269,600
前受金	4,300,000	2,500,004	1,799,996
預り金	9,300	100,518	△91,218
流動負債合計	8,865,548	12,213,946	△3,348,398
2. 固定負債			
長期借入金	245,450,000	249,090,000	△3,640,000
理事等借入金	86,000,000	86,000,000	0
固定負債合計	331,450,000	335,090,000	△3,640,000
負債合計	340,315,548	347,303,946	△6,988,398
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	6,213,847	14,134,745	△7,920,898
正味財産合計	6,213,847	14,134,745	△7,920,898
負債及び正味財産合計	346,529,395	361,438,691	△14,909,296

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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			
就労支援収益 (A型)	29,657,904	15,120,900	14,537,004
就労支援収益 (移行支援)	0	35,000	△35,000
訓練等給付費収益	37,910,581	29,571,451	8,339,130
事業収益計	67,568,485	44,727,351	22,841,134
受取補助金等			
受取国庫補助金	0	1,237,170	△1,237,170
受取地方公共団体補助金	0	297,162	△297,162
特定求職者雇用開発助成金	1,600,000	2,766,666	△1,166,666
受取補助金等計	1,600,000	4,300,998	△2,700,998
雑収益			
受取利息	99	162	△63
雑収益	413,118	548,222	△135,104
雑収益計	413,217	548,384	△135,167
経常収益計	69,581,702	49,576,733	20,004,969
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	19,559,450	16,022,254	3,537,196
賞与	2,563,700	1,737,500	826,200
利用者賃金	13,858,201	10,395,913	3,462,288
退職給付費用	0	250,000	△250,000
利用者工賃	0	35,200	△35,200
法定福利費	3,070,055	2,104,037	966,018
旅費交通費	2,539,805	1,321,026	1,218,779
通信運搬費	422,121	253,249	168,872
減価償却費	12,857,114	9,008,564	3,848,550
消耗什器備品費	174,867	129,820	45,047
消耗品費	885,145	1,316,284	△431,139
修繕費	28,170	14,437	13,733
印刷製本費	1,191,533	797,500	394,033
光熱水料費	953,411	932,448	20,963
賃借料	4,988,320	3,571,845	1,416,475
保険料	465,350	259,897	205,453
諸謝金	500,000	749,500	△249,500
租税公課	1,479,450	933,825	545,625
支払利息	1,334,586	1,032,469	302,117
委託費	1,376,129	546,362	829,767
材料費	320,666	402,064	△81,398
貸倒償却	0	70,890	△70,890
会議費	4,162	13,590	△9,428
図書・教育費	119,426	51,932	67,494
広告宣伝費	404,580	24,750	379,830
雑費	1,465,348	976,658	488,690
事業費計	70,561,589	52,952,014	17,609,575
管理費			
役員報酬	4,309,000	3,862,000	447,000
給料手当	272,000	3,596,731	△3,324,731
賞与	0	532,000	△532,000
福利厚生費	0	93,622	△93,622

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法定福利費	39,914	844,208	△804,294
会議費	0	82,530	△82,530
交際費	1,758,488	1,579,122	179,366
旅費交通費	433,872	355,623	78,249
通信運搬費	0	77,391	△77,391
減価償却費	0	4,142,120	△4,142,120
消耗什器備品費	0	21,200	△21,200
消耗品費	0	229,812	△229,812
修繕費	0	4,813	△4,813
光熱水料費	0	310,816	△310,816
賃借料	0	1,180,615	△1,180,615
保険料	0	86,633	△86,633
諸謝金	15,000	0	15,000
租税公課	10,812	321,275	△310,463
支払寄付金	1,000	3,000	△2,000
支払利息	0	344,157	△344,157
委託費	0	179,454	△179,454
広告宣伝費	0	41,250	△41,250
図書・教育費	0	17,311	△17,311
雑費	50,925	372,927	△322,002
管理費計	6,891,011	18,278,610	△11,387,599
経常費用計	77,452,600	71,230,624	6,221,976
評価損益等調整前当期経常増減額	△7,870,898	△21,653,891	13,782,993
当期経常増減額	△7,870,898	△21,653,891	13,782,993
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
税引前当期一般正味財産増減額	△7,870,898	△21,653,891	13,782,993
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	△7,920,898	△21,703,891	13,782,993
一般正味財産期首残高	14,134,745	35,838,636	△21,703,891
一般正味財産期末残高	6,213,847	14,134,745	△7,920,898
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫補助金	0	1,237,170	△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	△0	△1,237,170	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	6,213,847	14,134,745	△7,920,898