

第 1 期

決 算 報 告 書

令和 1 年 11 月 1 日 から

令和 2 年 3 月 31 日 まで

住 所 岡山県真庭市下皆部639番地

商 号 一般社団法人 北房観光協会

代表理事 加 戸 義 和

貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(単位:円)

(収益事業会計)

資産の部	【流動資産】	I	【流動負債】	負債の部
I 現金・預金	-228,001		【支払手形】	52,140
売掛金	12,704		買掛金	0
棚卸資産	0		短期借入金	0
前払費用	0		未払金	0
未収入金	23,772		未払法人税等	29,500
他会計短期貸付金	-264,477		未払費用	22,640
仮払金	0		預り金	0
			仮受金	0
II 【固定資産】	【 0】	II	【固定負債】	【 0】
(有形固定資産)	(0)		長期仮受金	0
建物	0		長期借入金	0
構築物	0		負債の部 合計 52,140	
機械・装置	0			
車両運搬具	0			
工具・器具・備品	0			
一括償却資産	0			
(無形固定資産)	(0)	I	【一般正味財産】	【 -280,141】
電話加入権	0		一般正味財産	-280,141
(投資等)	(0)		正味財産の部	
出資金	0		【 -280,141】	
保険積立金	0			
長期前払費用	0			
III 【繰延資産】	【 0】			
創業費	0			
開業費	0			
資産の部合計		-228,001	正味財産の部合計 -280,141	
			負債正味財産の部合計 -228,001	

(当期正味財産増減額) (-280,141)

正味財産増減計算書

(収益事業会計) 自 令和 1年 11月 1日 (単位:円)
至 令和 2年 3月 31日

I 正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益		508,655	508,655
事業収益			
② 受取負担金		0	0
負担金収入			
③ 補助金等収入		0	0
受取地方公共団体補助金			
④ 雑収益		0	
受取利息		10,000	10,000
雑収益			
経常収益計		477,761	477,761
(2) 経常費用			
① 事業原価		477,761	477,761
事業原価			
② 人件費		0	
給料手当		0	
賞与		0	
福利厚生費		0	
法定福利費		0	0
③ その他の事業費		0	
旅費交通費		4,554	
通信運搬費		111,755	
減価償却費		14,138	
消耗品費		0	
印刷製本費		4,233	
光熱水料費		3,410	
賃借料		0	
租税公課		605	
支払手数料		0	
広告宣伝費		152,840	291,535
雑費			
経常費用計		769,296	769,296
税引前当期一般正味財産増減額		-250,641	-250,641
法人税、住民税及び事業税		29,500	29,500
当期一般正味財産増減額		-280,141	-280,141
一般正味財産期首残高		0	0
一般正味財産期末残高		-280,141	-280,141
II 正味財産期末残高		-280,141	-280,141

貸 借 対 照 表

令和 2年 3月 31日

現在

(単位:円)

(一般—非収益事業会計)

資 産 の 部	【 278,393 】	I	負 債 の 部	【 0 】
I 【流動資産】	278,393	I	I 【流動負債】	0
現金・預金	13,916		支払手形	0
売掛金	0		買掛金	0
棚卸資産	0		短期借入金	0
前払費用	0		未払金	0
未収入金	0		未払法人税等	0
他会計短期貸付金	264,477		未払費用	0
仮払金	0		預り金	0
			仮受金	0
II 【固定資産】	0	II	II 【固定負債】	0
(有形固定資産)	0		長期仮受金	0
建物	0		長期借入金	0
構築物	0		負債の部 合計	0
機械・装置	0			
車両運搬具	0		正味財産の部	
工具・器具・備品	0		I 【一般正味財産】	278,393
一括償却資産	0		一般正味財産	278,393
(無形固定資産)	0	I		
電話加入権	0		(当期正味財産増減額)	(278,393)
(投資等)	0			
出資金	0			
保険積立金	0		III 【繰延資産】	0
長期前払費用	0		創業費	0
			開業費	0
			資産の部合計	278,393
			正味財産の部合計	278,393
			負債正味財産の部合計	278,393

正味財産増減計算書

(一般一非収益事業会計) 自 令和 1年 11月 1日 至 令和 2年 3月 31日 (単位:円)

I 正味財産増減の部

1. 経常増減の部

(1) 経常収益

①会費収入	0
②受取地方公共団体補助金	1,359,000
③受取利息	0
④雑収益	2,392
経常収益計	<u>1,361,392</u>

(2) 経常費用

①事業費	
委託費	725,110
賃借料	2,000
減価償却費	111,755
雑費	5,139
	<u>844,004</u>

②管理費

給料手当	0
法定福利費	0
通信運搬費	8,842
消耗品費	69,138
印刷製本費	35,000
賃借料	3,410
支払手数料	605
雑費	122,000
	<u>238,995</u>

経常費用計

1,082,999

当期一般正味財産増減額

278,393

一般正味財産期首残高

0

一般正味財産期末残高

278,393

II 正味財産期末残高

278,393

第1期

勘定科目内訳明細書

令和 1年11月 1日から
令和 2年 3月31日まで

1. 預貯金等の内訳書
2. 売掛金（未収入金）の内訳書
3. 買掛金（未払金・未払費用）の内訳書
4. 雑収益の内訳書

一般社団法人 北房観光協会

預貯金等の内訳書

商号：一般社団法人 北房観光協会

①

令和 1年11月 1日～令和 2年 3月31日

P- I

金融機関名 支店名	種類	口座番号	期末現在高	摘要
【収益事業会計】			円	
	現金		0	
中国銀行 北房支店	普通預金	2503965	12,704	
現預金計			12,704	
5				
【非収益事業会計】				
	現金		0	
中国銀行 北房支店	普通預金	2504074	10,000	
備北信用金庫 北房支店	"	77248	1,000	
J A びほく 北房支店	"	29020	2,916	
現預金計			13,916	
10				
△				
15				
20				
計				

売掛金（未収入金）の内訳書

商号：一般社団法人 北房観光協会

③

令和 1年11月 1日～令和 2年 3月31日

P- 1

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)		
	【収益事業】			
未 入 金	北房まちづくり㈱	岡山県真庭市下皆部566	23,772	
	計		23,772	
	5			
	【収益事業】			
他 会 計 短期貸付金			-264,477	社内取引
	計		-264,477	
	10			
	【非収益事業】			
他 会 計 短期貸付金			264,477	社内取引
	計		264,477	
	15			
	20			
	25			
	計			

雑収益の内訳書

商号：一般社団法人 北房観光協会

令和 1年11月 1日～令和 2年 3月31日

P- 1

科目	相手		先 所在地(住所)	取引の内容
	名称(氏名)	所在地		
	【収益事業】			円
雑収益	RSK			10,000
	計			10,000
5				
	【非収益事業】			
雑収益	北房観光協会 (任意団体)			2,392
	計			2,392
10				
15				
20				
計				



一時償却による繰延資産償却内訳明細書

(令和 1年11月 1日 ~ 令和 2年 3月31日)

商号：一般社団法人 北房観光協会

P - 1

【全登録資産】

印刷：令和 2年 5月28日 (14:23)

(単位：円)

種 類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外 部 門	名 称 構 造 ・ 細 目	償却 方法 数 量	事業供用 年 月 処 分	(5%相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
											普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
			【繰延資産（一時償却）】														
03	0000009001	0・0・100	創業費	一時償却	R 1.11	223,510		223,510			223,510		223,510	223,510	223,510		収益事業50% 0 非収益事業50%
			繰延資産（一時償却） 種類合計			223,510	0	223,510			223,510	0	223,510	223,510	223,510	0	
						<small>【期末資産の取得価額】</small> 223,510	<small>【期中買入額】</small> 223,510	<small>【期中売却額】</small> 0			<small>【売却損】</small> 0	<small>【売却益】</small> 0	<small>【除却時処分見込価額】</small> 0	<small>【除却損】</small> 0		223,510	
			合計			223,510	0	223,510			223,510	0	223,510	223,510	223,510	0	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
 (注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
 (注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。
 (注4) 改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。