

第 3 期

決 算 報 告 書

令和 3 年 4 月 1 日 から

令和 4 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 石 井 秀 明

貸 借 対 照 表

令和 4年 3月 31日 現在 (単位:円)

(収益事業会計)

資 産 の 部	の	負 債 の 部	の
I 【流動資産】	【 41,356,622 】	I 【流動負債】	【 100,519,281 】
現金・預金	41,313,038	支払手形	0
売掛金	0	買掛金	0
棚卸資産	0	他会計短期借入金	99,363,812
前払費用	0	未払金	0
未収入金	39,500	未払法人税等	375,700
仮払金	4,084	未払費用	693,219
		預り金	26,550
		前受金	60,000
II 【固定資産】	【 60,415,443 】	II 【固定負債】	【 0 】
(有形固定資産)	(60,118,869)	長期仮受金	0
建物	0	長期借入金	0
構築物	0		
機械・装置	0	<u>負債の部 合計</u>	<u>100,519,281</u>
車輛運搬具	0		
工具・器具・備品	0		
建設仮勘定	60,118,869		
		正味財産の部	
(無形固定資産)	(296,574)	I 【一般正味財産】	【 1,252,784 】
ソフトウェア	296,574	一般正味財産	1,252,784
		(当期正味財産増減額)	(987,045)
(投資等)	(0)		
出資金	0		
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		
<u>資産の部合計</u>	<u>101,772,065</u>	<u>正味財産の部合計</u>	<u>1,252,784</u>
		<u>負債正味財産の部合計</u>	<u>101,772,065</u>

正味財産増減計算書

(収益事業会計) 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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事業収益

<u>事業収益</u>	<u>2,199,312</u>	2,199,312
-------------	------------------	-----------

②受取負担金

<u>負担金収入</u>	<u>0</u>	0
--------------	----------	---

③補助金等収入

<u>受取地方公共団体補助金</u>	<u>0</u>	0
--------------------	----------	---

④雑収益

受取利息	352	
------	-----	--

<u>雑収益</u>	<u>5,790,000</u>	<u>5,790,352</u>
------------	------------------	------------------

経常収益計		7,989,664
-------	--	-----------

(2) 経常費用

①事業原価

<u>事業原価</u>	<u>189,206</u>	189,206
-------------	----------------	---------

②人件費

給料手当	2,591,200	
------	-----------	--

賞与	0	
----	---	--

福利厚生費	0	
-------	---	--

<u>法定福利費</u>	<u>162,291</u>	2,753,491
--------------	----------------	-----------

③その他事業費

旅費交通費	35,470	
-------	--------	--

通信運搬費	143,453	
-------	---------	--

減価償却費	5,026	
-------	-------	--

消耗品費	561,498	
------	---------	--

修繕費	22,503	
-----	--------	--

印刷製本費	18,930	
-------	--------	--

光熱水料費	4,390	
-------	-------	--

賃借料	361,830	
-----	---------	--

租税公課	32,550	
------	--------	--

委託費	2,140,998	
-----	-----------	--

支払手数料	324,112	
-------	---------	--

会議費	0	
-----	---	--

広告宣伝費	21,120	
-------	--------	--

<u>雑費</u>	<u>12,342</u>	<u>3,684,222</u>
-----------	---------------	------------------

経常費用計		6,626,919
-------	--	-----------

税引前当期一般正味財産増減額		<u>1,362,745</u>
----------------	--	------------------

法人税、住民税及び事業税		375,700
--------------	--	---------

当期一般正味財産増減額		<u>987,045</u>
-------------	--	----------------

一般正味財産期首残高		265,739
------------	--	---------

一般正味財産期末残高		<u>1,252,784</u>
------------	--	------------------

II 正味財産期末残高

		<u>1,252,784</u>
--	--	------------------

貸 借 対 照 表

令和 4年 3月 31日 現在 (単位:円)

(一般—非収益事業会計)

資 産 の 部	負 債 の 部
I 【流動資産】 【 99,374,812 】	I 【流動負債】 【 99,830,000 】
現金・預金 11,000	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 99,363,812	未払費用 0
仮払金 0	預り金 0
	預り補助金等 99,830,000
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	
機械・装置 0	負債の部 合計 99,830,000
車輛運搬具 0	
工具・器具・備品 0	
一括償却資産 0	
	正味財産の部
(無形固定資産) (0)	I 【一般正味財産】 【 -455,188 】
電話加入権 0	一般正味財産 -455,188
	(当期正味財産増減額) (-387,773)
(投資等) (0)	
出資金 0	
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	
	正味財産の部合計 -455,188
資産の部合計 99,374,812	負債正味財産の部合計 99,374,812

正味財産増減計算書

(一般－非収益事業会計) 自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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受取受託金		495,000
③受取負担金		95,000
③受取利息		0
④雑収益		0
		<u>0</u>

経常収益計 590,000

(2) 経常費用

①事業費		
消耗品費	0	
印刷製本費	0	
委託費	495,000	
減価償却費	0	
雑費	0	495,000
	<u>0</u>	<u>495,000</u>

②管理費		
給料手当	0	
法定福利費	0	
会議費	0	
賃借料	200,460	
支払手数料	282,313	
雑費	0	482,773
	<u>0</u>	<u>482,773</u>

経常費用計 977,773

当期一般正味財産増減額 -387,773

一般正味財産期首残高 -67,415

一般正味財産期末残高 -455,188

II 正味財産期末残高 -455,188

第3期

勘定科目内訳明細書

令和3年4月1日から

令和4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. 役員給与等の内訳書
5. 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 3年 4月 1日～令和 4年 3月31日

P- 1

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】				
	現金		23,631	
中国銀行 北房支店	普通預金	2503965	35,308,308	
J A晴れの国岡山 北房支店	〃	29020	5,981,099	
5 現預金計			41,313,038	
【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	
10 備北信用金庫 北房支店	〃	77248	1,000	
現預金計			11,000	
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 3年 4月 1日～令和 4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)		
			円	
	【収益事業】			
未収入金	北房まちづくり(株)	岡山県真庭市下皆部566	39,500	
	計		39,500	
	【収益事業】			
5 仮払金	久世税務署	岡山県真庭市鍋屋8-1	4,084	源泉所得税 重複払い分
	計		4,084	
	【非収益事業】			
10 他会計 短期貸付金			99,363,812	社内取引
	計		99,363,812	
15				
20				
25				
	計			

買掛金（未払金・未払費用）の内訳書

商号：一般社団法人 北房観光協会

⑨

令和 3年 4月 1日～令和 4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】		円	
他 会 計 短期借入金			99,363,812	社内取引
	計		99,363,812	
5	【収益事業】			
未 払 費 用	プランニング オフィス蛸	岡山県真庭市下皆部878-4	24,800	
〃	西谷会計事務所	岡山県真庭市久世2535	72,600	
〃	里山アグリ㈱	岡山県真庭市下皆部664	143,000	
〃	津山年金事務所	岡山県津山市田町112-5	52,038	
10	〃	給与	400,781	3月分
	計		693,219	
	【収益事業】			
前 受 金	南 他 2 件		60,000	R 4. 4 月分
15	計		60,000	
	【収益事業】			
預 り 金	源泉所得税		17,550	
〃	住民税		9,000	
20	計		26,550	
計				

(注) 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与（使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。）のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未 払 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	・	・		円	・
・	・		・	・	

買掛金（未払金・未払費用）の内訳書

商号：一般社団法人 北房観光協会

⑨

令和 3年 4月 1日～令和 4年 3月31日

P- 2

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)		
	【非収益事業】		円	
預り 補助金等	(公財)日本財団	東京都港区赤坂1-2-2	99,830,000	未決算仮勘定
	計		99,830,000	
5				
10				
15				
20				
計				

(注) 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与（使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。）のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未 払 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	・	・		円	・
・	・		・	・	

役員給与等の内訳書

商号：一般社団法人 北房観光協会

⑭

令和 3年 4月 1日～令和 4年 3月31日

P- 1

役員給与等の内訳									
役職名 担当業務	氏名 住所	代表者との関係	常勤・非常勤の別	役員給与計	左の内訳				退職給与
					使用人職務分	使用人職務分以外			
						定期同額給与	事前確定届出給与	業績連動給与	
			常・非	円	円	円	円	円	円
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
			常・非						
計									

人件費の内訳			
区分		総額	総額のうち代表者及びその家族分
役員給与		円	円
従業員	給与手当	2,591,200	0
	賃金手当		
計		2,591,200	0

雑収益の内訳書

商号：一般社団法人 北房観光協会

令和 3年 4月 1日～令和 4年 3月31日

P- 1

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係		
	【収益事業】			円	
雑 収 益	(公財)日本財団			4,990,000	助成金
〃	岡山県			800,000	飲食店等 一時支援金
	計			5,790,000	
5					
10					
15					
20					
計					

旧定額法・定額法による固定資産減価償却内訳明細書

(令和3年4月1日～令和4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4年5月30日(16:40)

(単位：円)

種別	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	(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					
	0000000001	0-100	0	【ソフトウエア】	予約システム付ホームページ	定額法	R 4.3	301,600	301,600	301,600	301,600	5年	1/12	5,026	5,026	5,026	5,026	296,574	
39				ソフトウエア	種類合計			301,600	301,600	301,600	301,600			5,026	5,026	5,026	5,026	296,574	
				合計				301,600	301,600	301,600	301,600			5,026	5,026	5,026	5,026	296,574	

(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) 圧縮記憶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・地方税アーク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。

西谷会計事務所

TKC
05760605
(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

