

貸借対照表
令和6年6月30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	19,965,149	29,565,033	-9,599,884
現金	23,504	100,068	-76,564
協会	23,504	100,068	-76,564
普通預金	16,941,645	26,464,965	-9,523,320
協会 山陰合同銀行 北支店	8,641,577	16,726,595	-8,085,018
協会 山陰合同銀行 源泉所得税	6,662,130	8,630,530	-1,968,400
協会 山陰合同銀行 預り消費税	569,661	0	569,661
松江地区	264,382	414,155	-149,773
安来地区	90,000	30,000	60,000
出雲地区	69,950	133,185	-63,235
雲南地区	29,500	30,000	-500
大田地区	28,500	28,500	0
川本地区	219,000	23,000	196,000
浜田地区	307,500	369,000	-61,500
益田地区	29,445	50,000	-20,555
隠岐地区	30,000	30,000	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
山陰合同銀行 北支店	1,000,000	1,000,000	0
米子信用金庫 松江支店	1,000,000	1,000,000	0
島根銀行 本店営業部	1,000,000	1,000,000	0
未収金	3,423,574	1,618,262	1,805,312
前払金	3,088,917	1,450,660	1,638,257
流動資産合計	26,477,640	32,633,955	-6,156,315
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,362,500	1,362,500	0
公益目的事業推進準備資金	0	5,001,273	-5,001,273
財政調整基金	6,989,179	0	6,989,179
特定資産合計	8,351,679	6,363,773	1,987,906
(2) その他固定資産			
出資金	100,000	100,000	0
敷金	240,000	240,000	0
その他固定資産合計	340,000	340,000	0
固定資産合計	8,691,679	6,703,773	1,987,906
資産の部合計	35,169,319	39,337,728	-4,168,409
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,949,789	1,916,280	2,033,509
未払消費税等	898,202	554,267	343,935
前受金	4,248,090	7,477,168	-3,229,078
預り金	7,208,239	8,630,530	-1,422,291
源泉所得税	6,662,130	8,630,530	-1,968,400
預り消費税	546,109	0	546,109
流動負債合計	16,304,320	18,578,245	-2,273,925
2 固定負債			
退職給付引当金	1,362,500	1,362,500	0
固定負債合計	1,362,500	1,362,500	0
負債の部合計	17,666,820	19,940,745	-2,273,925
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	17,502,499	19,396,983	-1,894,484
(うち特定資産への充当額)	(6,989,179)	(5,001,273)	(1,987,906)
正味財産の部合計	17,502,499	19,396,983	-1,894,484
負債及び正味財産合計	35,169,319	39,337,728	-4,168,409

第2号議案

正味財産増減計算書
令和5年7月1日から令和6年6月30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			
受取入会金	50,000	50,000	0
入会金	50,000	50,000	0
受取会費	3,855,000	3,985,000	-130,000
定額会費	3,855,000	3,985,000	-130,000
事業収益	137,550,728	147,963,612	-10,412,884
嘱託登記事業収益	137,550,728	147,963,612	-10,412,884
雑収益	1,884	1,942	-58
受取利息	317	276	41
雑収益	1,567	1,666	-99
経常収益計	141,457,612	152,000,554	-10,542,942
(2) 経常費用			
事業費	138,516,058	145,573,108	-7,057,050
業務処理費	124,943,221	133,221,489	-8,278,268
役員報酬	1,856,000	1,828,000	28,000
給料手当	6,335,251	6,013,855	321,396
福利厚生費	1,253,344	1,033,797	219,547
旅費交通費	178,272	178,272	0
通信運搬費	657,271	605,354	51,917
消耗品費	252,637	65,498	187,139
修繕費	0	19,600	-19,600
印刷製本費	62,565	68,282	-5,717
水道光熱費	155,851	183,711	-27,860
賃借料	439,580	440,084	-504
保険料	245,470	244,325	1,145
諸謝金	0	25,000	-25,000
租税公課	615,967	10,206	605,761
研修費	7,218	2,046	5,172
会議費	38,458	40,754	-2,296
会議旅費交通費	142,040	164,820	-22,780
図書費	22,323	19,386	2,937
地代家賃	1,036,380	1,036,380	0
保守料	139,250	138,930	320
支払手数料	134,960	233,319	-98,359
管理費	4,836,038	4,439,540	396,498
役員報酬	2,309,000	2,271,000	38,000
給料手当	301,632	312,244	-10,612
福利厚生費	270,618	265,504	5,114
旅費交通費	9,372	9,372	0
通信運搬費	58,413	50,509	7,904
消耗品費	36,021	17,200	18,821
修繕費	0	19,600	-19,600
印刷製本費	11,143	9,024	2,119
水道光熱費	8,188	9,655	-1,467
賃借料	23,120	23,146	-26
保険料	5,630	5,630	0
諸謝金	227,100	240,080	-12,980
租税公課	394	0	394
支払負担金	662,400	616,600	45,800
研修費	0	2,045	-2,045
会議費	86,550	77,152	9,398
会議旅費交通費	266,366	168,027	98,339
図書費	34,360	35,777	-1,417
総会費	79,421	68,594	10,827
接待交際費	180,850	71,420	109,430
地代家賃	54,540	54,540	0
保守料	36,830	36,510	320
支払手数料	74,090	75,911	-1,821
雑費	100,000	0	100,000
経常費用計	143,352,096	150,012,648	-6,660,552
当期経常増減額	-1,894,484	1,987,906	-3,882,390
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	-1,894,484	1,987,906	-3,882,390
当期一般正味財産増減額	-1,894,484	1,987,906	-3,882,390
一般正味財産期首残高	19,396,983	17,409,077	1,987,906
一般正味財産期末残高	17,502,499	19,396,983	-1,894,484
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	17,502,499	19,396,983	-1,894,484

財 産 目 録
令和 6年 6月 30日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額
(流動資産)		
	現金預金	19,965,149
	現金	23,504
	協会	23,504
	普通預金	16,941,645
	協会 山陰合同銀行 北支店	8,641,577
	協会 山陰合同銀行 源泉所得税	6,662,130
	協会 山陰合同銀行 預り消費税	569,661
	松江地区	264,382
	安来地区	90,000
	出雲地区	69,950
	雲南地区	29,500
	大田地区	28,500
	川本地区	219,000
	浜田地区	307,500
	益田地区	29,445
	隠岐地区	30,000
	定期預金	3,000,000
	山陰合同銀行 北支店	1,000,000
	米子信用金庫 松江支店	1,000,000
	島根銀行 本店営業部	1,000,000
	未収金	3,423,574
	前払金	3,088,917
	流動資産合計	26,477,640
(固定資産)		
特定資産	退職給付引当資産	1,362,500
	公益目的事業推進準備資金	0
	財政調整基金	6,989,179
その他固定資産	出資金	100,000
	敷金	240,000
	固定資産合計	8,691,679
	資産合計	35,169,319
(流動負債)		
	未払金	3,949,789
	未払消費税等	898,202
	前受金	4,248,090
	預り金	7,208,239
	源泉所得税	6,662,130
	預り消費税	546,109
	流動負債合計	16,304,320
(固定負債)		
	退職給付引当金	1,362,500
	事業	897,250
	管理	465,250
	固定負債合計	1,362,500
	負債合計	17,666,820
	正味財産	17,502,499

第2号議案

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

退職給付引当金の計上は、期末要支給額により算定している。

(2)消費税等の会計処理

消費税は税抜き処理を実施している。

3. 会計方針の変更

なし

4. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	1,362,500	0	0	1,362,500
公益目的事業推進準備資金	5,001,273	1,987,906	6,989,179	0
財政調整基金	0	6,989,179	0	6,989,179
合 計	6,363,773	8,977,085	6,989,179	8,351,679

5. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

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)
退職給付引当資産	1,362,500	(0)	(0)	(1,362,500)
財政調整基金	6,989,179	(0)	(6,989,179)	(0)
合 計	8,351,679	(0)	(6,989,179)	(1,362,500)

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	3,423,574	0	3,423,574
合 計	3,423,574	0	3,423,574