

令和4年度 決算報告

1 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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	450	460	△ 10
受取会費			
正会員受取会費	120,000	174,000	△ 54,000
賛助会員受取会費	1,510,000	1,630,000	△ 120,000
事業収益			
広島市受託事業収益	3,342,682	2,847,390	495,292
受取補助金等			
広島市受取補助金	5,178,192	5,184,595	△ 6,403
受取負担金			
受取負担金	38,720	22,350	16,370
雑収益			
受取利息	23	19	4
経常収益計	10,190,067	9,858,814	331,253
(2) 経常費用			
事業費	7,960,607	7,417,758	542,849
給料手当	4,929,040	4,892,497	36,543
賞与引当金繰入額	169,020	168,520	500
福利厚生費	847,137	831,614	15,523
旅費交通費	51,860	47,120	4,740
通信運搬費	224,630	184,401	40,229
消耗品費	837,418	481,330	356,088
印刷製本費	67,023	74,800	△ 7,777
賃借料	225,000	279,490	△ 54,490
保険料	1,011	1,000	11
諸謝金	584,200	436,800	147,400
租税公課	10,600	10,600	0
委託費	0	0	0
食糧費	800	0	800
支払手数料	12,868	9,586	3,282
管理費	2,420,224	2,743,187	△ 322,963
給料手当	1,689,247	1,687,550	1,697
賞与引当金繰入額	60,668	60,514	154
福利厚生費	291,062	286,846	4,216
旅費交通費	218,020	196,600	21,420
通信運搬費	15,933	13,663	2,270
消耗品費	14,200	359,904	△ 345,704
印刷製本費	22,770	18,480	4,290
賃借料	16,610	39,160	△ 22,550
租税公課	21,000	21,000	0
支払負担金	36,000	36,000	0
委託費	0	0	0
支払手数料	19,714	18,470	1,244
交際費	15,000	5,000	10,000
経常費用計	10,380,831	10,160,945	219,886
当期経常増減額	△ 190,764	△ 302,131	111,367

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経常外増減の部	0	0	0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増加額	△ 190,764	△ 302,131	111,367
一般正味財産期首残高	22,580,197	22,882,328	△ 302,131
一般正味財産期末残高	22,389,433	22,580,197	△ 190,764
II 正味財産期末残高	22,389,433	22,580,197	△ 190,764

2 正味財産増減計算書内訳表(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	公益目的事業会計						収益事業等会計	法人会計	合 計
	公1 (教育活動)	公2 (調査研究活動)	公3 (地区活動)	公4 (啓発活動)	共通	計	他1		
I 一般正味財産増減の部									
1 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	0	450	450	0	0	450
受取会費									
正会員受取会費	22,133	877	10,080	34,932	0	68,022	23,268	28,710	120,000
賛助会員受取会費	177,563	11,036	126,840	439,561	0	755,000	292,789	462,211	1,510,000
事業収益									
広島市受託事業収益	0	0	0	3,342,682	0	3,342,682	0	0	3,342,682
受取補助金等									
広島市受取補助金	1,107,987	591,883	292,173	395,246	0	2,387,289	1,052,364	1,738,539	5,178,192
受取負担金									
受取負担金	0	38,720		0	0	38,720	0	0	38,720
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	23	23	0	0	23
経常収益計	1,307,683	642,516	429,093	4,212,421	473	6,592,186	1,368,421	2,229,460	10,190,067
(2) 経常費用									
事業費	1,308,156	642,516	429,093	4,212,421	0	6,592,186	1,368,421	0	7,960,607
給料手当	946,302	464,394	312,323	2,219,460	0	3,942,479	986,561	0	4,929,040
賞与引当金繰入額	33,587	17,167	11,016	70,175	0	131,945	37,075	0	169,020
福利厚生費	163,108	80,045	53,836	380,104	0	677,093	170,044	0	847,137
旅費交通費	7,620	3,000	27,900	13,340	0	51,860	0	0	51,860
通信運搬費	42,598	7,725	0	173,467	0	223,790	840	0	224,630
消耗品費	6,728	995	24,018	805,677	0	837,418	0	0	837,418
印刷製本費	67,023	0	0	0	0	67,023	0	0	67,023
賃借料	27,060	25,380	0	0	0	52,440	172,560	0	225,000
保険料	0	0	0	0	0	0	1,011	0	1,011
諸謝金	13,800	42,900	0	527,500	0	584,200	0	0	584,200
租税公課	0	0	0	10,600	0	10,600	0	0	10,600
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	800	0	0	0	800	0	0	800
支払手数料	330	110	0	12,098	0	12,538	330	0	12,868

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	841,297	1,040,648	△ 199,351
未収収益	215	225	△ 10
流動資産合計	841,512	1,040,873	△ 199,361
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	22,000,000	22,000,000	0
基本財産合計	22,000,000	22,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	213,220	213,220	0
特定資産合計	213,220	213,220	0
固定資産合計	22,213,220	22,213,220	0
資産合計	23,054,732	23,254,093	△ 199,361
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	115,462	141,876	△ 26,414
預り金	106,929	89,766	17,163
賞与引当金	229,688	229,034	654
流動負債合計	452,079	460,676	△ 8,597
2 固定負債			
退職給付引当金	213,220	213,220	0
固定負債合計	213,220	213,220	0
負債合計	665,299	673,896	△ 8,597
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	22,389,433	22,580,197	△ 190,764
(うち基本財産への充当額)	(22,000,000)	(22,000,000)	(0)
正味財産合計	22,389,433	22,580,197	△ 190,764
負債及び正味財産合計	23,054,732	23,254,093	△ 199,361

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・ 退職給付引当金

期末退職給付の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
定期預金	22,000,000	0	0	22,000,000
小 計	22,000,000	0	0	22,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	213,220	0	0	213,220
小 計	213,220	0	0	213,220
合 計	22,213,220	0	0	22,213,220

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
定期預金	22,000,000	—	(22,000,000)	—
小 計	22,000,000	—	(22,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	213,220	—	(0)	(213,220)
小 計	213,220	—	(0)	(213,220)
合 計	22,213,220	—	(22,000,000)	(213,220)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金 広島消費者協 会事業補助金	広島市	0	5,178,192	5,178,192	0	—
合計		0	5,178,192	5,178,192	0	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	229,034	229,688	229,034	0	229,688
退職給付引当金	213,220	0	0	0	213,220

財 産 目 録
令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金預金					
	現金	手元保管	運転資金として	17,326		
	預金	普通預金				
		広島銀行本店営業部	運転資金として	784,344		
		もみじ銀行広島中央支店	運転資金として	805		
広島信用金庫本店営業部	運転資金として	38,822				
未収収益	定期預金の受取利息	基本財産(定期預金)に対する受取利息	215			
流動資産合計				841,512		
(固定資産)	基本財産	定期預金	広島銀行本店営業部	公益目的財産であり運用益を公益目的事業会計の財源としている。	5,000,000	
		定期預金	もみじ銀行広島中央支店	公益目的財産であり運用益を公益目的事業会計の財源としている。	8,000,000	
		定期預金	広島信用金庫本店営業部	公益目的財産であり運用益を公益目的事業会計の財源としている。	9,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金			
			広島銀行本店営業部	職員退職金給付の引当資産として管理している。	213,220	
固定資産合計				22,213,220		
資産合計				23,054,732		
(流動負債)	未払金	社会保険料等	3月分給与・賞与の社会保険料事業主負担分の未払金等である。	115,462		
	預り金	職員	健康保険料等の職員からの預り金である。	106,929		
	賞与引当金	職員	職員2名に対する賞与の支払いに備えたものである。	229,688		
流動負債合計				452,079		
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員1名に対する退職金の支払いに備えたものである。	213,220		
固定負債合計				213,220		
負債合計				665,299		
正味財産				22,389,433		