

決算報告書

第11期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

一般社団法人輝水会

東京都世田谷区奥沢8-30-10

貸借対照表

一般社団法人 輝水会

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	111,325	52,660	58,665
普通預金	2,856,422	1,243,214	1,613,208
流動資産合計	2,967,747	1,295,874	1,671,873
2 固定資産	0	0	0
資 産 合 計	2,967,747	1,295,874	1,671,873
II 負債の部			
1 流動負債			
未払法人税等	456,000	70,000	386,000
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
仮受金	500,000	500,000	0
流動負債合計	956,000	570,000	386,000
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	956,000	570,000	386,000
III 正味財産の部			
1 基金	6,000,000	6,000,000	0
基金	6,000,000	6,000,000	0
2 一般正味財産	2,011,747	725,874	1,285,873
正味財産合計	△ 3,988,253	△ 5,274,126	1,285,873
負債及び正味財産合計	2,967,747	1,295,874	1,671,873

正味財産増減計算書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

一般社団法人 輝水会

(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			
事業収入	606,060	1,267,200	△ 661,140
年会費収入	126,000	127,000	△ 1,000
寄付金収入	104,000	23,000	81,000
受取利息	32	9	23
経常収益計	836,092	1,417,209	△ 581,117
(2) 経常費用			
事業費			
交際費	2,500	30,000	△ 27,500
会議費	17,510	11,940	5,570
旅費交通費	776,087	690,837	85,250
通信費	14,529	22,843	△ 8,314
支払手数料	364,910	322,220	42,690
消耗品費	6,305	396,760	△ 390,455
諸会費	6,000	21,000	△ 15,000
業務委託費	452,350	0	452,350
事業費計	1,640,191	1,495,600	144,591
管理費			
支払報酬	258,500	220,000	38,500
消耗品費	592,674	18,891	573,783
保険料	25,890	13,820	12,070
銀行手数料	5,410	1,419	3,991
租税公課	46,550	65,100	△ 18,550
管理費計	929,024	319,230	609,794
経常費用計	2,569,215	1,814,830	754,385
当期経常増減額	△ 1,733,123	△ 397,621	△ 1,335,502
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	3,475,000	100,000	3,375,000
経常外収益計	3,475,000	100,000	3,375,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,475,000	100,000	3,375,000
法人税等	456,004	70,000	
当期一般正味財産増減額	1,285,873	△ 367,621	1,653,494
一般正味財産期首残高	△ 5,274,126	△ 4,906,505	△ 367,621
一般正味財産期末残高	△ 3,988,253	△ 5,274,126	1,285,873
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 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
期首基金残高	6,000,000	6,000,000	0
期末基金残高	6,000,000	6,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,011,747	725,874	1,285,873

正味財産増減計算内訳表

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

一般社団法人 輝水会

(単位：円)

科目	社会生活自立支援開発		福祉人材育成会開発	地域連携開発	法人会計	その他	内部取引消去	合計
	水中リハビリ	レジリエンス・スポーツ						
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
事業収入	373,000	74,900	88,160		70,000	0	0	606,060
年会費収入	0	0	0	0	126,000	0	0	126,000
寄付金収入	0	0	0	0	104,000	0	0	104,000
受取利息	0	0	0	0	0	32	0	32
経常収益計	373,000	74,900	88,160	0	300,000	32	0	836,092
(2) 経常費用								
事業費								
交際費	0	0	0	0	0	2,500	0	2,500
会議費	0	0	0	0	17,510	0	0	17,510
旅費交通費	262,000	96,080	0	0	391,157	26,850	0	776,087
通信費	0	0	0	0	7,886	6,643	0	14,529
支払手数料	7,380	13,130	0	0	265,300	79,100	0	364,910
消耗品費	5,667	638	0	0	0	0	0	6,305
諸会費	0	0	0	0	1,000	5,000	0	6,000
業務委託費	0	0	0	0	169,750	282,600	0	452,350
事業費計	275,047	109,848	0	0	852,603	402,693	0	1,640,191
管理費								
支払報酬	0	0	0	0	0	258,500	0	258,500
消耗品費	0	0	0	0	15,721	576,953	0	592,674
保険料	0	0	0	0	13,170	12,720	0	25,890
銀行手数料	0	0	0	0	1,958	3,452	0	5,410
租税公課	0	0	0	0	0	46,550	0	46,550
管理費計	0	0	0	0	30,849	898,175	0	929,024
経常費用計	275,047	109,848	0	0	883,452	1,300,868	0	2,569,215
当期経常増減額	97,953	△ 34,948	88,160	0	△ 583,452	△ 1,300,836	0	△ 1,733,123
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
雑収入	0	0	0	0	3,475,000	0	0	3,475,000
経常外収益計	0	0	0	0	3,475,000	0	0	3,475,000
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	3,475,000	0	0	3,475,000
法人税等	456,004	0	0	0	0	0	0	456,004
当期一般正味財産増減額	△ 358,051	△ 34,948	88,160	0	2,891,548	△ 1,300,836	0	1,285,873

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

一般社団法人 輝水会

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	1,285,873	△ 297,621	1,583,494
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 未払法人税の増減	386,000	△ 338,600	724,600
② 売掛金の増減	0	0	0
③ 前受金の増減	0	△ 2,000	2,000
④ 預り金の増減	0	△ 10,210	10,210
⑤ 仮受金の増減	0	0	0
小計	386,000	△ 350,810	736,810
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,671,873	△ 648,431	2,320,304
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入	0	0	0
2. 投資活動支出	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			0
① 短期借入金収入	0	0	0
2. 財務活動支出			0
① 短期借入金返済支出	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	1,671,873	△ 648,431	2,320,304
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,295,874	1,944,305	△ 648,431
V 現金及び現金同等物の期末残高	2,967,747	1,295,874	1,671,873

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

会計帳簿及び計算書類を作成するための基準として、公益法人会計基準(平成16年改正基準、平成18年4月1日より施行)を採用している。

1-2 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産

貯蔵品

最終仕入原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっております。なお、主要な耐用年数は次のとおりであります。

建物付属設備・・・6年

工具器具備品・・・4年～8年

② 無形固定資産

定額法によっております。なお、主要な耐用年数は次のとおりであります。

ソフトウェア・・・5年

なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間(主に5年)に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。なお、当事業年度末における残高はありません。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び3か月以内に現金となる預金

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっております。

3 会計方針の変更

該当事項はありません。

4 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は以下の通りである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金	6,000,000	0	0	6,000,000
基金計	6,000,000	0	0	6,000,000
代替基金	0	0	0	0
基金計	0	0	0	0
合計	6,000,000	0	0	6,000,000

5 関連当事者との取引

理事等

種類	氏名	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目
理事及びその近親者	小川 彰	当社理事	認定有護聊という専門性をいかけた作業	30,000	業務委託費

6 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下の通りである。

当期末		前期末	
現金預金勘定	2,967,747円	現金預金勘定	1,295,874円
預入期間が3か月を超える定期預金現金及び現金同等物	—円	預入期間が3か月を超える定期預金現金及び現金同等物	—円
現金及び現金同等物	2,967,747円	現金及び現金同等物	1,295,874円

(2) 重要な非資金取引は、以下の通りである。

当期末	前期末
現物により寄附を受けた資産はございません。	現物により寄附を受けた資産はございません。

7 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。