

決 算 報 告 書

(第 14 期)

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8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

電話 : 03 - 6809 - 8665

貸借対照表

一般社団法人 輝水会

令和8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	335,422	177,026	158,396
普通預金	681,867	2,098,886	△ 1,417,019
未収入金	3,225	0	3,225
流動資産合計	1,020,514	2,275,912	△ 1,255,398
2 固定資産	0	0	0
資 産 合 計	1,020,514	2,275,912	△ 1,255,398
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	123,411	28,230	95,181
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	8,000	10,000	△ 2,000
預り金	23,211	10,236	12,975
仮受金	0	27,216	△ 27,216
流動負債合計	224,622	145,682	78,940
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	224,622	145,682	78,940
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	795,892	2,130,230	△ 1,334,338
正味財産合計	△ 5,204,108	△ 3,869,770	△ 1,334,338
負債及び正味財産合計	1,020,514	2,275,912	△ 1,255,398

正味財産増減計算書

自 令和7年4月1日 至 令和8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	1,004,774	471,556	533,218
年会費収入	217,000	185,000	32,000
寄付金収入	101,000	137,000	△ 36,000
受取利息	7,052	1,974	5,078
経常収益計	1,329,826	795,530	534,296
(2) 経常費用			
事業費			
交際費	51,861	52,154	△ 293
会議費	217,969	99,370	118,599
旅費交通費	2,298,809	1,071,109	1,227,700
通信費	3,000	32,033	△ 29,033
販売促進費	0	37,032	△ 37,032
支払手数料	2,297,546	1,897,155	400,391
消耗品費	95,433	7,068	88,365
諸会費	0	46,500	△ 46,500
業務委託費	945,162	557,875	387,287
事業費計	5,909,780	3,800,296	2,109,484
管理費			
給料手当	624,000	0	624,000
交際費	15,890	0	15,890
会議費	30,686	0	30,686
旅費交通費	160,996	0	160,996
通信費	38,744	0	38,744
支払報酬	258,500	258,500	0
消耗品費	57,154	153,661	△ 96,507
諸会費	34,000	0	34,000
保険料	11,550	28,600	△ 17,050
支払手数料	35,125	0	35,125
銀行手数料	16,292	10,209	6,083
新聞図書費	4,180	4,840	△ 660
減価償却費	0	128,810	△ 128,810
租税公課	10,000	55,350	△ 45,350
業務委託費	366,488	0	366,488
管理費計	1,663,605	639,970	1,023,635
経常費用計	7,573,385	4,440,266	3,133,119
当期経常増減額	△ 6,243,559	△ 3,644,736	△ 2,598,823
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	4,980,301	3,050,000	1,930,301
経常外収益計	4,980,301	3,050,000	1,930,301
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,980,301	3,050,000	1,930,301
法人税等	71,080	70,301	779
当期一般正味財産増減額	△ 1,334,338	△ 665,037	△ 669,301
一般正味財産期首残高	△ 3,869,770	△ 3,869,770	0
一般正味財産期末残高	△ 5,204,108	△ 4,534,807	△ 669,301
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	795,892	1,465,193	△ 669,301

正味財産増減計算内訳表

自 令和7年4月1日 至 令和8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		地域連携開発	福祉人材育成開発	法人会計	損保助成	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	761,400	1,200	170,553	66,621	5,000	0	0	0	1,004,774
年会費収入	0	0	0	0	217,000	0	0	0	217,000
寄付金収入	0	0	0	0	101,000	0	0	0	101,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	7,052	0	7,052
経常収益計	761,400	1,200	170,553	66,621	323,000	0	7,052	0	1,329,826
(2) 経常費用									
事業費									
交際費	0	0	0	0	0	51,861	0	0	51,861
会議費	0	0	0	2,400	0	215,569	0	0	217,969
旅費交通費	225,000	28,960	19,760	70,000	0	1,955,089	0	0	2,298,809
通信費	0	0	0	0	0	3,000	0	0	3,000
支払手数料	3,000	6,480	5,000	0	0	2,283,066	0	0	2,297,546
消耗品費	0	2,800	0	0	0	92,633	0	0	95,433
業務委託費	0	0	0	0	0	945,162	0	0	945,162
事業費計	228,000	38,240	24,760	72,400	0	5,546,380	0	0	5,909,780
管理費									
給料手当	0	0	0	0	624,000	0	0	0	624,000
交際費	0	0	0	0	15,890	0	0	0	15,890
会議費	0	0	0	0	30,686	0	0	0	30,686
旅費交通費	0	0	0	0	160,996	0	0	0	160,996
通信費	0	0	0	0	38,744	0	0	0	38,744
支払報酬	0	0	0	0	258,500	0	0	0	258,500
消耗品費	0	0	0	0	57,154	0	0	0	57,154
諸会費	0	0	0	0	34,000	0	0	0	34,000
保険料	0	0	0	0	11,550	0	0	0	11,550
支払手数料	0	0	0	0	35,125	0	0	0	35,125
銀行手数料	0	0	0	0	16,292	0	0	0	16,292
新聞図書費	0	0	0	0	4,180	0	0	0	4,180
租税公課	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000
業務委託費	0	0	0	0	366,488	0	0	0	366,488
管理費計	0	0	0	0	1,663,605	0	0	0	1,663,605
経常費用計	228,000	38,240	24,760	72,400	1,663,605	5,546,380	0	0	7,573,385
当期経常増減額	533,400	△ 37,040	145,793	△ 5,779	△ 1,340,605	△ 5,546,380	7,052	0	△ 6,243,559
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
雑収入	0	0	0	0	0	4,980,000	301	0	4,980,301
経常外収益計	0	0	0	0	0	4,980,000	301	0	4,980,301
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	4,980,000	301	0	4,980,301
法人税等	0	0	0	0	0	0	71,080	0	71,080
当期一般正味財産増減額	533,400	△ 37,040	145,793	△ 5,779	△ 1,340,605	△ 566,380	△ 63,727	0	△ 1,334,338

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
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	木畑 実麻	当社理事	研究に関する専門性を生かした作業	839,162	

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	1,017,289円	現金預金勘定	2,275,912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	1,017,289円	現金及び現金同等物	2,275,912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。

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

自 令和7年4月1日 至 令和8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	△ 1,334,338	△ 665,037	△ 669,301
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 未払法人税の増減	0	△ 221,700	221,700
② 売掛金の増減	0	0	0
③ 前受金の増減	△ 2,000	10,000	△ 12,000
④ 預り金の増減	12,975	8,463	4,512
⑤ 仮受金の増減	△ 27,216	0	△ 27,216
⑥ 未払金の増減	95,181	28,230	66,951
⑦ 未収入金の増減	△ 3,225	0	△ 3,225
小計	75,715	△ 175,007	250,722
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,258,623	△ 840,044	△ 418,579
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	△ 1,258,623	△ 840,044	△ 418,579
V 現金及び現金同等物の期首残高	2,275,912	3,115,956	△ 840,044
V 現金及び現金同等物の期末残高	1,017,289	2,275,912	△ 1,258,623

収支按分計算シート

勘定科目/部門	勘定科目計	収益部門	非収益部門	共通
収益の部				
事業収入	1,004,774	999,774	5,000	0
年会費収入	217,000	0	217,000	0
寄付金収入	101,000	0	101,000	0
受取利息	7,052	7,052	0	0
雑収入	4,980,301	4,980,000	301	0
収益合計	6,310,127	5,986,826	323,301	0
費用の部				
給料手当	624,000	0	624,000	0
支払報酬	258,500	0	258,500	0
交際費	67,751	51,861	15,890	0
旅費交通費	2,459,805	2,298,809	160,996	0
通信費	41,744	3,000	38,744	0
消耗品費	152,587	95,433	57,154	0
保険料	11,550	0	11,550	0
銀行手数料	16,292	0	16,292	0
支払手数料	2,332,671	2,297,546	35,125	0
業務委託費	1,311,650	945,162	366,488	0
諸会費	34,000	0	34,000	0
会議費	248,655	217,969	30,686	0
新聞図書費	4,180	0	4,180	0
租税公課	10,000	0	10,000	0
法人税等	71,080	71,080		0
費用合計	7,644,465	5,980,860	1,663,605	0
税引前当期利益	-1,334,338	5,966	-1,340,304	0

共通経費配賦基準: 収入割合により配賦

	合計	収益部門	非収益部門	
	5,986,826	323,301	6,310,127	
配賦割合	0.95	0.05		

配賦後のPL	
収益の部	
収益部門	勘定科目計
非収益部門	収益部門
	非収益部門
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0