

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	2,342,079	3,406,381	△ 1,064,302
未収金	2,613,809	0	2,613,809
流動資産合計	4,955,888	3,406,381	1,549,507
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	29,280	29,280	0
特定資産合計	29,280	29,280	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	191,667	0	191,667
電話加入権	101,309	101,309	0
保証金	141,630	141,630	0
その他固定資産合計	434,606	242,939	191,667
固定資産合計	463,886	272,219	191,667
資産合計	5,419,774	3,678,600	1,741,174
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	157,912	142,739	15,173
流動負債合計	157,912	142,739	15,173
2. 固定負債			
退職給付引当金	29,280	29,280	0
固定負債合計	29,280	29,280	0
負債合計	187,192	172,019	15,173
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	5,232,582	3,506,581	1,726,001
正味財産合計	5,232,582	3,506,581	1,726,001
負債及び正味財産合計	5,419,774	3,678,600	1,741,174
未収金の内訳 ① 海域調査受託事業収入 847,000 円 (R5. 4. 5 入金確認済)、 ② スノーキング 安全マニュアル売上収入 693,000 円、(R5. 4. 5 入金確認済) ③ 水難救助員及びガイド・ダイバーに対する海洋実技トレーニング 980,001 円、 ④ 受託事業審査収入 93,808 円			
車両運搬具について・・・これまで使用していた法人名義車両は、故障のため抹消。新たに小型自動車の購入をしている。			

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

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			
受取会費	[2,585,000]	[2,920,000]	[△ 335,000]
賛助会員会費	2,585,000	2,920,000	△ 335,000
事業収益	[9,223,083]	[5,032,648]	[4,190,435]
受託事業講習収入	2,071,682	447,393	1,624,289
受託事業海域調査収入	847,000	0	847,000
スノーケル安全マニュアル売上収入	693,000	0	693,000
スノーケル指導者等認定事業収入	1,787,500	1,069,500	718,000
水難救助員認定事業収入	3,325,200	3,076,030	249,170
ホームページ協賛広告収入	47,250	0	47,250
受託事業審査収入	451,451	439,725	11,726
雑収益	[144,313]	[60,992]	[83,321]
受取利息収入	38	106	△ 68
雑収益	144,275	60,886	83,389
経常収益計	11,952,396	8,013,640	3,938,756
(2) 経常費用			
事業費	[7,688,243]	[8,185,182]	[△ 496,939]
給料手当	2,308,516	4,954,964	△ 2,646,448
会議費	24,880	24,740	140
福利厚生費	429,478	728,426	△ 298,948
旅費交通費	10,400	0	10,400
通信運搬費	404,918	308,967	95,951
減価償却費	8,333	0	8,333
消耗品費	11,226	1,364	9,862
修繕費	11,110	0	11,110
燃料費	33,198	23,925	9,273
光熱水料費	109,215	148,214	△ 38,999
賃借料	697,804	687,904	9,900
保険料	31,042	0	31,042
諸謝金	910,120	0	910,120
租税公課	82,650	70,000	12,650
支払手数料	8,870	15,490	△ 6,620
広報活動費	361,458	357,590	3,868
受託事業費	864,142	257,975	606,167
海域調査費	295,170	0	295,170
スノーケル指導者等認定事業費	617,880	202,468	415,412
水難救助員認定事業費	444,878	350,370	94,508
受託事業審査費	22,955	52,785	△ 29,830
管理費	[2,538,152]	[2,615,005]	[△ 76,853]
給料手当	1,783,803	1,654,814	128,989
福利厚生費	119,935	252,859	△ 132,924
会議費	105,021	54,758	50,263
旅費交通費	0	720	△ 720
通信運搬費	108,869	180,715	△ 71,846
消耗品費	15,075	20,655	△ 5,580
燃料費	13,802	9,075	4,727
光熱水料費	41,419	56,221	△ 14,802
賃借料	260,088	260,088	0
保険料	34,870	32,940	1,930
租税公課	39,500	61,150	△ 21,650
雑費	14,120	15,750	△ 1,630
支払手数料	1,650	15,260	△ 13,610
経常費用計	10,226,395	10,800,187	△ 573,792
当期経常増減額	1,726,001	△ 2,786,547	4,512,548
2. 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	1,726,001	△ 2,786,547	4,512,548
一般正味財産期首残高	3,506,581	6,293,128	△ 2,786,547
一般正味財産期末残高	5,232,582	3,506,581	1,726,001
II 指定正味財産増減の部			
III 正味財産期末残高	5,232,582	3,506,581	1,726,001

収支計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
会費収入	[3,720,000]	[2,585,000]	[1,135,000]
正会員会費収入	3,720,000	2,585,000	1,135,000
事業収入	[5,608,000]	[9,223,083]	[△ 3,615,083]
受託事業講習収入	473,000	2,071,682	△ 1,598,682
受託事業海域調査収入	800,000	847,000	△ 47,000
マル優ステッカー売上収入	10,000	0	10,000
スノーケル安全マニュアル売上収入	20,000	693,000	△ 673,000
スノーケル指導者等認定事業収入	1,400,000	1,787,500	△ 387,500
水難救助員認定事業収入	2,484,000	3,325,200	△ 841,200
ホームページ協賛広告収入	0	47,250	△ 47,250
受託事業審査収入	421,000	451,451	△ 30,451
雑収入	[30,520]	[144,313]	[△ 113,793]
受取利息収入	240	38	202
雑収入	30,280	144,275	△ 113,995
事業活動収入計	9,358,520	11,952,396	△ 2,593,876
2. 事業活動支出			
事業費支出	[6,357,760]	[7,679,910]	[△ 1,322,150]
給料手当支出	2,367,400	2,308,516	58,884
福利厚生費支出	430,000	429,478	522
会議費支出	100,000	24,880	75,120
旅費交通費支出	150,000	10,400	139,600
通信運搬費支出	319,000	404,918	△ 85,918
消耗品費支出	23,000	11,226	11,774
修繕費支出	50,000	11,110	38,890
燃料費支出	24,000	33,198	△ 9,198
光熱水料費支出	148,200	109,215	38,985
賃借料支出	702,000	697,804	4,196
保険料支出	0	31,042	△ 31,042
諸謝金支出	495,000	910,120	△ 415,120
租税公課支出	20,000	82,650	△ 62,650
支払手数料支出	17,160	8,870	8,290
広報活動費支出	212,000	361,458	△ 149,458
委託事業講習費支出	300,000	864,142	△ 564,142
委託事業海域調査費支出	300,000	295,170	4,830
スノーケル指導者等認定事業支出	240,000	617,880	△ 377,880
水難救助員認定事業費支出	400,000	444,878	△ 44,878
委託事業審査費	60,000	22,955	37,045
管理費支出	[2,956,060]	[2,538,152]	[417,908]
給料手当支出	1,874,600	1,783,803	90,797
福利厚生費支出	210,500	119,935	90,565
会議費支出	75,000	105,021	△ 30,021
通信運搬費支出	157,000	108,869	48,131
消耗品費支出	20,000	15,075	4,925
燃料費支出	32,000	13,802	18,198
光熱水料費支出	47,100	41,419	5,681
賃借料支出	259,200	260,088	△ 888
保険料支出	252,660	34,870	217,790
租税公課支出	20,000	39,500	△ 19,500
雑支出	8,000	14,120	△ 6,120
支払手数料支出	0	1,650	△ 1,650
事業活動支出計	9,313,820	10,218,062	△ 904,242
事業活動収支差額	44,700	1,734,334	△ 1,689,634
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	[0]	[200,000]	[△ 200,000]
車両運搬具購入支出	0	200,000	△ 200,000
投資活動支出計	0	200,000	△ 200,000
投資活動収支差額	0	△ 200,000	200,000
III 予備費支出	0	-----	0
当期収支差額	44,700	1,534,334	△ 1,489,634
前期繰越収支差額	3,263,642	3,263,642	0
次期繰越収支差額	3,308,342	4,797,976	△ 1,489,634

財産目録

(令和5年3月31日現在)

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	手元保管	運転資金として	56,413
		普通預金		2,285,666
		琉球銀行		87,469
		沖縄銀行		1,722,353
		海邦銀行		154,010
		郵便貯金		302,555
		琉球銀行(新口座)		19,279
	未収金			2,613,809
流動資産合計				4,955,888
(固定資産)	特定資産			
	退職給付引当資産			29,280
	その他固定資産			
	車両運搬具			191,667
	電話加入権			101,309
	保証金			141,630
固定資産合計				463,886
資産合計				5,419,774
(流動負債)	預り金			157,912
流動負債合計				157,912
(固定負債)	退職給付引当金			29,280
固定負債合計				29,280
負債合計				187,192
正味財産				5,232,582
未収金の内訳 ① 海域調査受託事業収入 847,000 円 (R5.4.5 入金確認済)、 ② スノーケリング 安全マニュアル売上収入 693,000 円、(R5.4.5 入金確認済) ③ 水難救助員及びガイドダイバーに対する海洋実技トレーニング 980,001 円、 ④ 受託事業審査収入 93,808 円 車両運搬具について・・・これまで使用していた法人名義車両は、故障のため抹消。新たに小型自動車の購入をしている。				

1 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・前払金・未収金・立替金・未払金・預り金を含めることとする。

(2) 固定資産の減価償却について

付記備品及び車両運搬具は、会計処理規定第 37 条により定額法による減価償却を実施する。

2 流動資産のうち 3 月 31 日現在の預金の内訳は次のとおり

金融機関名（口座番号）	金 額
琉球銀行（920370）	87,469 円
沖縄銀行（1816754）	1,722,353 円
沖縄海邦銀行（27556）	154,010 円
ゆうちょ銀行（17060-15201）	302,555 円
琉球銀行（1154013）	19,279 円
合 計	2,285,666 円

3 次期繰越収支差額に含まれる資産および負債の内訳は次のとおり。

科 目	前期末残高	当期末残高
資産		
現金預金	3,406,381	2,342,079
現 金	8,656	56,413
普通預金	3,397,725	2,285,666
定期預金	0	0
未 収 金	0	2,613,809
前 払 金	0	0
合 計	3,406,381	4,955,888
負債		
未 払 金	0	0
預 り 金	142,739	157,912
合 計	142,739	157,912
次期繰越収支差額	3,263,642	4,797,976

未収金の内訳 ① 海域調査受託事業収入 847,000 円（R5.4/5 入金確認済）、② スノーキング安全マニュアル売上収入 693,000 円（R5.4/5 入金確認済）、③ 水難救助員及びガイドダイバーに対する海洋実技トレーニング 980,001 円、④ 受託事業審査収入 93,808 円

4 固定資産取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおり。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	200,000 円	8,333 円	191,667 円
電話加入権	101,309 円	減価償却無し	101,309 円
合 計	301,309 円	8,333 円	292,976 円