

2023年度

決算報告書

自 2023年 1月 1日
至 2023年 12月31日

一般社団法人S.C.P.Japan

貸借対照表

2023年12月31日現在

一般社団法人S.C.P.Japan

(単位:円)

科目	収益事業	非収益事業	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金及び預金	-	-	42,643,964	42,643,964
売掛金	553,544	-	-	553,544
貸倒引当金	△ 3,000	-	-	△ 3,000
前払費用	36,360	-	-	36,360
未収収益	-	-	-	-
未収入金	132,000	-	-	132,000
流動資産合計	718,904	-	42,643,964	43,362,868
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
工具器具備品	-	-	30,723	30,723
一括償却資産	31,961	-	271,614	303,575
固定資産合計	31,961	-	302,337	334,298
資産合計	750,865	-	42,946,301	43,697,166
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	-	-	636,231	636,231
預り金	-	-	115,914	115,914
未払法人税等	3,578,600	-	-	3,578,600
流動負債合計	3,578,600	-	752,145	4,330,745
2. 固定負債				
固定負債合計	-	-	-	-
負債合計	3,578,600	-	752,145	4,330,745
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	-	-	-	-
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	10,763,346	11,453,858	17,149,217	39,366,421
正味財産合計	10,763,346	11,453,858	17,149,217	39,366,421
負債及び正味財産合計	14,341,946	11,453,858	17,901,362	43,697,166

正味財産増減計算書

2023年1月1日～2023年12月31日

一般社団法人S.C.P.Japan

(単位:円)

科目	収益事業	非収益事業	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部 (経常増減の部)				
(1) 経常収益				
1. 受取会費	-	-	-	-
1. 事業収益	[17,224,559]	[24,000]	-	[17,248,559]
運動共育プログラム事業収益	626,340	24,000	-	650,340
研修・講演事業収益	3,071,348	-	-	3,071,348
企画・開発事業収益	3,152,490	-	-	3,152,490
業務委託収益	9,362,381	-	-	9,362,381
コンサルティング事業収益	462,000	-	-	462,000
協賛金収入	550,000	-	-	550,000
2. 受取補助金等	[18,230,000]	[1,885,968]	-	[20,115,968]
受取助成金	18,230,000	1,885,968	-	20,115,968
3. 受取寄付金	-	[28,001,189]	[4,941,386]	[32,942,575]
寄付金収入	-	28,001,189	4,941,386	32,942,575
4. その他の収入	-	[1,270]	[56,818]	[58,088]
受取利息	-	1,270	-	1,270
雑収入	-	-	56,818	56,818
経常収益合計	35,454,559	29,912,427	4,998,204	70,365,190
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	9,292,738	3,160,494	-	12,453,232
法定福利費	961,573	-	-	961,573
業務委託費	3,124,346	8,037,383	-	11,161,729
外注費	6,103,069	2,288,179	-	8,391,248
研修費	17,600	33,800	-	51,400
広告宣伝費	9,962	3,078	-	13,040
交際費	-	138,301	-	138,301
会議費	551,300	325,600	-	876,900
旅費交通費	841,222	999,415	-	1,840,637
通信費	152,264	184,051	-	336,315
消耗品費	101,282	2,293,318	-	2,394,600
新聞図書費	9,980	28,679	-	38,659
支払手数料	63,855	19,644	-	83,499
車両費	-	201,875	-	201,875
地代家賃	16,550	139,714	-	156,264
保険料	10,318	41,992	-	52,310
租税公課	27,250	-	-	27,250
減価償却費	93,519	-	-	93,519
謝礼金	1,750,000	563,000	-	2,313,000
貸倒引当金繰入額	3,000	-	-	3,000
事業費合計	23,129,828	18,458,523	-	41,588,351
管理費				
給料手当	-	-	1,653,498	1,653,498
法定福利費	-	-	961,573	961,573
外注費	-	-	262,000	262,000
旅費交通費	-	-	38,973	38,973
通信費	-	-	22,758	22,758
消耗品費	-	-	9,500	9,500
支払手数料	-	-	120,893	120,893
車両費	-	-	174,442	174,442
地代家賃	-	-	16,550	16,550
租税公課	-	-	27,250	27,250
減価償却費	-	-	75,278	75,278
雑損失	-	-	1,495,226	1,495,226
固定資産除却損	-	-	58,692	58,692
管理費合計	-	-	4,916,633	4,916,633
経常費用合計	23,129,828	18,458,523	4,916,633	46,504,984
当期経常増減額	12,324,731	11,453,904	81,571	23,860,206
(経常外増減の部)				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	-	-	-	-
(2) 経常外費用				
経常外費用計	-	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	12,324,731	11,453,904	81,571	23,860,206
法人税、住民税及び事業税	3,578,600	46	-	3,578,646
当期一般正味財産増減額	8,746,131	11,453,858	81,571	20,281,560
一般正味財産期首残高	2,017,215	-	17,067,646	19,084,861
一般正味財産期末残高	10,763,346	11,453,858	17,149,217	39,366,421
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-	-
III 正味財産期末残高	10,763,346	11,453,858	17,149,217	39,366,421

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 当法人は、公益法人会計基準(平成20年基準)を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しています。

(3) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

工具器具備品 定率法によっています。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、貸倒の実績率により計上しています。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 固定資産の取得原価、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得原価、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
工具器具備品	7,454,172	2,387,449	5,066,723
合計	7,454,172	2,387,449	5,066,723

3. 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

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す。

(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
売掛金	553,544	3,000	550,544
未収入金	132,000	-	132,000
合計	685,544	3,000	682,544

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位 円)

補助金の名称	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
助成金						
日本財団助成金	日本財団	-	13,280,000	13,280,000	-	
スミセイコミュニティスポーツ推進助成	公財)住友生命健康財団	-	1,500,000	1,500,000	-	
みつばち助成金	アズビル(株)	-	100,000	100,000	-	
	azbilみつばち倶楽部	-	100,000	100,000	-	
こどもゆめ基金	(独)国立青少年教育振興機構	-	397,768	397,768	-	
その他助成金	Woman Win、ナイキジャパン	-	4,738,200	4,738,200	-	
合計		-	20,115,968	20,115,968	-	

4. 重要な後発事象

重要な後発事象はない

附属明細書

1. 有形及び無形固定資産明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略しています。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	当期首残高	当期 増加額	当期 減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	-	3,000	-	-	3,000
合計	-	3,000	-	-	3,000