

第11期

財務諸表

自：令和2年4月1日

至：令和3年3月31日

〒760-0055
香川県高松市観光通1-1-18

公益社団法人セカンドハンド

理事長 三木 誠

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,905,777	2,594,698	5,311,079
未収金	216,239	241,970	25,731
たな卸資産	2,784,345	2,808,169	23,824
前払金	433,976	183,630	250,346
前払費用	180,000	180,000	0
流動資産合計	11,520,337	6,008,467	5,511,870
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	10,343,534	2,006,922	8,336,612
車両運搬具	1	1	0
什器備品	288,376	450,140	161,764
建物付属設備	296,358	332,153	35,795
土地	7,851,819	0	7,851,819
敷金	1,680,000	1,680,000	0
その他固定資産合計	20,460,088	4,469,216	15,990,872
固定資産合計	20,460,088	4,469,216	15,990,872
資産合計	31,980,425	10,477,683	21,502,742
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1	0	1
未払消費税等	221,700	237,800	16,100
預り金	32,566	96,033	63,467
流動負債合計	254,267	333,833	79,566
2. 固定負債			
長期借入金	5,000,000	0	5,000,000
固定負債合計	5,000,000	0	5,000,000
負債合計	5,254,267	333,833	4,920,434
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈器具備品等	1	1	0
指定正味財産合計	1	1	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	26,726,157	10,143,849	16,582,308
負債及び正味財産合計	26,726,158	10,143,850	16,582,308
	31,980,425	10,477,683	21,502,742

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から 令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
正会員受取会費	22,000	28,000	6,000
賛助会員受取会費	601,000	744,000	143,000
受取会費計	623,000	772,000	149,000
事業収益			
事業収入	51,600	54,700	3,100
受託事業収入	754,810	990,970	236,160
提供品収入	10,581,069	11,932,565	1,351,496
カンボジア商品	220,157	771,325	551,168
その他収入	45,435	19,560	25,875
バザー提供品収入	613,140	380,560	232,580
バザーカンボジア商品	46,600	246,900	200,300
バザーその他収入	0	450	450
事業収益計	12,312,811	14,397,030	2,084,219
受取補助金等			
受取国庫補助金	1,320,000	0	1,320,000
受取地方公共団体補助金	332,000	0	332,000
受取国庫助成金	2,000,000	0	2,000,000
受取地方公共団体助成金	100,000	0	100,000
受取民間助成金	0	339,000	339,000
受取補助金等計	3,752,000	339,000	3,413,000
受取寄付金			
受取寄付金	4,046,069	3,891,324	154,745
募金収益	48,299	86,344	38,045
受取寄付金計	4,094,368	3,977,668	116,700
為替差益			
為替差益	592	0	592
雑収益			
受取利息	50	12	38
雑収益	20,569	0	20,569
雑収益計	20,619	12	20,607
経常収益計	20,803,390	19,485,710	1,317,680
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	2,808,169	2,882,136	73,967
仕入高	0	281,059	281,059
期末たな卸高	2,784,345	2,808,169	23,824
給料手当	6,207,093	6,358,140	151,047
法定福利費	957,969	1,023,944	65,975
旅費交通費	73,451	1,832,568	1,759,117
通信運搬費	512,148	307,646	204,502
減価償却費	831,573	390,704	440,869
消耗什器備品費	326,500	173,691	152,809
修繕費	454,320	325,704	128,616
印刷製本費	228,469	534,707	306,238
車両関連費	271,002	161,946	109,056
光熱水料費	834,985	964,621	129,636
賃借料	12,940	116,680	103,740
保険料	170,490	250,465	79,975

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	28,000	14,220	13,780
租税公課	256,260	270,800	14,540
支払寄付金	4,141,274	1,244,572	2,896,702
委託費	0	505,719	505,719
地代家賃	4,088,440	4,166,220	77,780
雑費	26,264	104,777	78,513
事業費計	19,445,002	19,102,150	342,852
管理費			
給料手当	347,387	355,841	8,454
法定福利費	53,614	57,306	3,692
旅費交通費	83,974	57,180	26,794
通信運搬費	75,398	74,597	801
減価償却費	32,072	0	32,072
消耗什器備品費	22,720	42,780	20,060
印刷製本費	1,063	1,400	337
光熱水料費	2,594	3,011	417
保険料	160,000	160,030	30
租税公課	341,361	950	340,411
諸会費	7,000	5,160	1,840
支払手数料	396,894	341,640	55,254
支払利息	16,569	0	16,569
為替差損	0	919	919
雑費	89,951	66,189	23,762
管理費計	1,630,597	1,167,003	463,594
経常費用計	21,075,599	20,269,153	806,446
評価損益等調整前当期経常増減額	272,209	783,443	511,234
当期経常増減額	272,209	783,443	511,234
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益			
土地受贈益	7,851,819	0	7,851,819
建物受贈益	9,002,698	0	9,002,698
固定資産受贈益計	16,854,517	0	16,854,517
経常外収益計	16,854,517	0	16,854,517
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	16,854,517	0	16,854,517
税引前当期一般正味財産増減額	16,582,308	783,443	17,365,751
当期一般正味財産増減額	16,582,308	783,443	17,365,751
一般正味財産期首残高	10,143,849	10,927,292	783,443
一般正味財産期末残高	26,726,157	10,143,849	16,582,308
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	1	1	0
指定正味財産期末残高	1	1	0
正味財産期末残高	26,726,158	10,143,850	16,582,308

(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	手元保管	運転資金として	183,766	
		普通預金	運転資金として	3,992,149	
		本部口座(百十四銀行田町支店)		10	
		準備金口座(百十四銀行田町支店)		182,382	
		郵貯銀行(本部)		24,509	
		(免)郵便振替口座(本部)		1,099,250	
		三井住友(本部)		296,571	
		百十四銀行田町支店(高松店)		1,221,071	
	未収金	百十四銀行田町支店(片原町店)		856,262	
		香川県信用組合(本店)		49,807	
	たな卸資産	ペイパル	出前講座2020年度精算金	197,670	
		JICA	正会員会費1名分	2,000	
		中小企業基盤整備機構	利子補給金	16,569	
	前払金	カンボジア商品	フェアトレード商品在庫	2,784,345	
		ラチャナハンディークラフト	フェアトレード商品仕入れに係る前払金	433,976	
		松縄店家賃2021年4月分	チャリティーショップ家賃の前払い	180,000	
流動資産合計				11,520,337	
【固定資産】	建物	松縄店改装費	公益目的保有財産であり、チャリティーショップで使用している	1,903,504	
		本部ビル	共用財産であり、本部事務局及びチャリティーショップで使用している。本部事務局分のうち94.7%は公益目的事業とし、5.3%は法人会計として使用している	8,440,030	
	車両運搬具	車両1台	公益目的保有財産であり、提供品等の運搬に使用している	1	
		松縄店設備	公益目的保有財産であり、チャリティーショップで使用している	296,358	
	什器備品	エアコン(本部、片原町店)	共用財産であり、本部事務局及びチャリティーショップで使用している。本部事務局分のうち94.7%は公益目的事業とし、5.3%は法人会計として使用している	1	
		エアコン(高松店)	公益目的保有財産であり、チャリティーショップで使用している	1	
		エアコン(松縄店)	公益目的保有財産であり、チャリティーショップで使用している	288,372	
		ディスプレイ棚(松縄店)	公益目的保有財産であり、チャリティーショップで使用している	2	
		本部ビル敷地	共用財産であり、本部事務局及びチャリティーショップで使用している。本部事務局分のうち94.7%は公益目的事業とし、5.3%は法人会計として使用している	7,851,819	
	敷金	高松市片原町9-1	公益目的保有財産であり、チャリティーショップの敷金	600,000	
		高松市松縄町37-5	公益目的保有財産であり、チャリティーショップの敷金	1,080,000	
固定資産合計				20,460,088	
資産合計				31,980,425	

[流動負債]	未払金 未払消費税等 前受金 預り金	高松税務署 2019年度正会員費 源泉所得税	職員の立替え金 確定消費税額 3名分 職員給与等に係る源泉所得税	1 221,700 0 32,566
	流動負債合計			254,267
[固定負債]				
	長期借入金	日本政策金融公庫		5,000,000
	固定負債合計			5,000,000
	負債合計			5,254,267
	正味財産			26,726,158

1. 基本財産及び特定財産の明細
ありません

(単位:円)

2. 引当金の明細
ありません

3. 公益目的保有財産の明細

(単位:円)

財産種別	公益認定前取得不可欠特定財産	公益認定後取得不可欠特定財産	その他の公益目的保有財産	使用事業
建物			松縄店改装費	1,903,504 国際協力事業
			本部ビル	8,440,030 国際協力事業(法人会計と共有)
建物付属設備			松縄店設備	296,358 国際協力事業
什器備品			エアコン(本部、片原町店) エアコン(松縄店) ディスプレイ棚(松縄店)	1 国際協力事業(法人会計と共有) 288,372 国際協力事業 2 国際協力事業
車両運搬具			ボンゴ'SKE6V	1 国際協力事業
土地			本部ビル敷地	7,851,819 国際協力事業(法人会計と共有)
敷金			片原町店 松縄店	600,000 国際協力事業 1,080,000 国際協力事業
合計				20,460,087

4. 指定正味財産明細

(単位:円)

財産種別	取得日	取得価額	帳簿価額	摘要
器具備品	2010年4月1日	80,927	1	エアコン(高松店)
合計		80,927	1	

1. 繙続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況に該当する事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

商品

最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法

(3) 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。

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

ありません

4. 担保に供している資産

ありません

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	11,250,928	907,394	10,343,534
車両運搬具	181,706	181,705	1
什器備品	1,552,488	1,264,112	288,376
建物付属設備	415,674	119,316	296,358
小 計	13,400,796	2,472,527	10,928,269
合 計	13,400,796	2,472,527	10,928,269

6. 保証債務等の偶発債務

ありません

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

経常収益への振替額

0 円