

第 1 3 期

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒760-0055

香川県高松市観光通 1 - 1 - 1 8

公益社団法人セカンドハンド

理事長 大津 佳裕

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	4,734,996	4,495,332	239,664
未収金	0	2,000	△2,000
たな卸資産	2,488,979	2,738,503	△249,524
前払金	548,998	348,444	200,554
前払費用	180,000	180,000	0
流動資産合計	7,952,973	7,764,279	188,694
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	7,886,024	9,114,779	△1,228,755
車両運搬具	1	1	0
什器備品	95,744	192,060	△96,316
建物附属設備	224,768	260,563	△35,795
土地	7,851,819	7,851,819	0
敷金	1,680,000	1,680,000	0
その他固定資産合計	17,738,356	19,099,222	△1,360,866
固定資産合計	17,738,356	19,099,222	△1,360,866
資産合計	25,691,329	26,863,501	△1,172,172
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払消費税等	241,400	212,100	29,300
前受金	4,526	25,596	△21,070
預り金	23,861	35,690	△11,829
流動負債合計	269,787	273,386	△3,599
2. 固定負債			
長期借入金	3,700,000	5,000,000	△1,300,000
固定負債合計	3,700,000	5,000,000	△1,300,000
負債合計	3,969,787	5,273,386	△1,303,599
III 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	21,721,541	21,590,114	131,427
正味財産合計	21,721,542	21,590,115	131,427
負債及び正味財産合計	25,691,329	26,863,501	△1,172,172

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

(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			
受取会費			
正会員受取会費	40,000	34,000	6,000
賛助会員受取会費	647,000	654,000	△7,000
受取会費計	687,000	688,000	△1,000
事業収益			
事業収入	53,092	115,812	△62,720
受託事業収入	172,295	561,178	△388,883
提供品収入	11,937,804	10,193,245	1,744,559
カンボジア商品	484,077	246,365	237,712
その他収入	8,350	1,250	7,100
バザー提供品収入	610,425	591,555	18,870
バザーカンボジア商品	157,300	39,360	117,940
事業収益計	13,423,343	11,748,765	1,674,578
受取寄付金			
受取寄付金	3,898,308	4,475,167	△576,859
募金収益	181,159	96,510	84,649
受取寄付金計	4,079,467	4,571,677	△492,210
為替差益			
為替差益	5,393	5,652	△259
雑収益			
受取利息	30	52	△22
雑収益	21,070	37,995	△16,925
雑収益計	21,100	38,047	△16,947
経常収益計	18,216,303	17,052,141	1,164,162
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	2,738,503	2,784,345	△45,842
仕入高	0	85,532	△85,532
期末たな卸高	△ 2,488,979	△ 2,738,503	249,524
給料手当	4,527,371	6,968,956	△2,441,585
法定福利費	704,573	999,151	△294,578
旅費交通費	228,064	72,784	155,280
通信運搬費	300,366	738,318	△437,952
減価償却費	1,327,106	1,347,105	△19,999
消耗什器備品費	45,793	59,890	△14,097
修繕費	220,000	121,000	99,000
印刷製本費	163,510	89,530	73,980
車両関連費	136,300	256,082	△119,782
光熱水料費	864,495	822,668	41,827
賃借料	20,400	18,300	2,100
保険料	115,600	188,600	△73,000
諸謝金	0	14,612	△14,612
租税公課	245,400	232,100	13,300
支払寄付金	3,214,477	3,753,706	△539,229
地代家賃	4,160,160	4,110,120	50,040
支払手数料	21,346	0	21,346
雑費	10,650	12,260	△1,610
事業費計	16,555,135	19,936,556	△3,381,421
管理費			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
給料手当	253,380	390,026	△136,646
臨時雇賃金	319,200	0	319,200
退職給付費用	0	425,800	△425,800
福利厚生費	15,969	0	15,969
法定福利費	39,432	55,919	△16,487
旅費交通費	97,816	74,680	23,136
通信運搬費	44,495	101,428	△56,933
減価償却費	33,760	33,760	0
消耗什器備品費	12,737	13,199	△462
修繕費	39,900	0	39,900
印刷製本費	3,120	6,753	△3,633
光熱水料費	6,414	6,328	86
賃借料	11,050	0	11,050
保険料	161,000	153,000	8,000
租税公課	1,750	434,550	△432,800
諸会費	42,200	42,200	0
支払手数料	389,312	401,004	△11,692
支払利息	21,070	22,995	△1,925
雑費	37,136	89,985	△52,849
管理費計	1,529,741	2,251,627	△721,886
経常費用計	18,084,876	22,188,183	△4,103,307
評価損益等調整前当期経常増減額	131,427	△5,136,042	5,267,469
当期経常増減額	131,427	△5,136,042	5,267,469
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失			
固定資産除却損	0	1	△1
経常外費用計	0	1	△1
当期経常外増減額	0	△1	1
税引前当期一般正味財産増減額	131,427	△5,136,043	5,267,470
当期一般正味財産増減額	131,427	△5,136,043	5,267,470
一般正味財産期首残高	21,590,114	26,726,157	△5,136,043
一般正味財産期末残高	21,721,541	21,590,114	131,427
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	1	1	0
指定正味財産期末残高	1	1	0
III 正味財産期末残高	21,721,542	21,590,115	131,427

(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	285,293	
		普通預金	運転資金として		
		本部口座(百十四銀行田町支店)		474,203	
		郵貯銀行(本部)		321,597	
		(免)郵便振替口座(本部)		238,401	
		三井住友(本部)		710,321	
		百十四銀行田町支店(高松店)		1,063,559	
		百十四銀行田町支店(片原町店)		1,227,700	
		香川県信用組合(本店)		327,003	
		ペイパル		86,919	
	たな卸資産 前払金 前払費用	カンボジア商品	フェアトレード商品在庫	2,488,979	
		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	548,998	
		松縄店家賃2023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			7,952,973		
【固定資産】 その他の固定資産	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	1,696,668	
		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	6,189,356	
	車輛運搬具	車輛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	
	建物付属設備	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	224,768	
	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	95,740	
		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	
	土地	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		17,738,356	
	資産合計		25,691,329		
	【流動負債】	未払消費税等 前受金 預り金	高松税務署	確定消費税額	241,400
			中小企業基盤整備機構	利子補給金2023.4月ー2023.6月分	4,526
源泉所得税			職員給与等に係る源泉所得税	23,861	
流動負債合計			269,787		
【固定負債】					
	長期借入金	日本政策金融公庫		3,700,000	
	固定負債合計			3,700,000	
	負債合計			3,969,787	
	正味財産			21,721,542	

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	1,696,668	国際協力事業
			本部ビル	6,189,356	国際協力事業 (法人会計と共有)
建物付属設備			松縄店設備	224,768	国際協力事業
什器備品			エアコン(本部、片原町店)	1	国際協力事業 (法人会計と共有)
			エアコン(松縄店)	95,740	国際協力事業
			ディスプレイ棚(松縄店)	2	国際協力事業
車両運搬具			スバルサンバー	1	国際協力事業
土地 敷金			本部ビル敷地	7,851,819	国際協力事業 (法人会計と共有)
			片原町店	600,000	国際協力事業
			松縄店	1,080,000	国際協力事業
合計				17,738,355	

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	

財務諸表に対する注記

公益社団法人セカンドハンド

1. 継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	3,364,904	7,886,024
車両運搬具	20,000	19,999	1
什器備品	1,552,488	1,456,744	95,744
建物付属設備	415,674	190,906	224,768
小 計	13,239,090	5,032,553	8,206,537
合 計	13,239,090	5,032,553	8,206,537

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