第１１期

財　務　諸　表

自：令和 4年10月 1日
至：令和 5年 9月30日

〒709-0802
岡山県赤磐市桜が丘西７－１１－２０

一般社団法人　ＥＬＳＯＬ

理事長　西脇　和治

法　人　名：一般社団法人　ＥＬＳＯＬ
事　業　名：収益事業

損益計算書

令和　4年 10月　1日 から令和　5年　9月 30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			
事業収益			
受託収益			
物品販売収入	1, 625, 670	1, 063, 400	562, 270
事業収益計	1, 625, 670	1, 063, 400	562, 270
雑収益			
受取利息	0	0	0
雑収益	0	0	0
雑収益計	0	0	0
経常収益計	1, 625, 670	1, 063, 400	562, 270
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	60, 060	48, 160	11, 900
物品仕入高	1, 182, 082	970, 132	211, 950
期末たな卸高	△ 31, 640	△ 60, 060	28, 420
給料手当			0
臨時雇賃金			0
福利厚生費			0
旅費交通費			0
通信運搬費			0
消耗品費			0
印刷製本費			0
燃料費			0
賃借料			0
保険料			0
諸謝金			0
租税公課			0
広告宣伝費			0
雑費	150, 025	144, 229	5, 796
事業費計	1, 360, 527	1, 102, 461	258, 066
管理費			0
役員報酬			0
給料手当			0
福利厚生費			0
交際費			0
旅費交通費			0
通信運搬費			0
消耗什器備品費			0
消耗品費			0
修繕費			0
印刷製本費			0
光熱水料費			0
租税公課			0
研修費			0
雑費			0
管理費計			0
経常費用計	1, 360, 527	1, 102, 461	258, 066
経常利益	265, 143	△ 39, 061	304, 204
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			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期純利益	265, 143	△ 39, 061	304, 204
法人税、住民税及び事業税	71, 000	71, 000	0
当期純利益	194, 143	△ 110, 061	304, 204

法　人　名：一般社団法人　ＥＬＳＯＬ

貸借対照表

令和　5年　9月 30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, 883, 230	544, 545	2, 338, 685
未収会費	270, 670	181, 700	88, 970
たな卸資産	31, 640	60, 060	△ 28, 420
流動資産合計	3, 185, 540	786, 305	2, 399, 235
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			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	194, 011	303, 008	△ 108, 997
その他の固定資産	21, 970	21, 970	0
その他固定資産合計	215, 982	324, 979	△ 108, 997
固定資産合計	215, 982	324, 979	△ 108, 997
資産合計	3, 401, 522	1, 111, 284	2, 290, 238
Ⅱ　負債の部			
1.　流動負債			
買掛金	190, 340	278, 979	△ 88, 639
未払金	198, 300	566, 996	△ 368, 696
未払費用	150, 000	300, 000	△ 150, 000
未払法人税等	71, 000	71, 000	0
預り金	15, 136	15, 426	△ 290
流動負債合計	624, 776	1, 232, 401	△ 607, 625
2.　固定負債			
長期借入金	2, 187, 635	1, 150, 000	1, 037, 635
固定負債合計	2, 187, 635	1, 150, 000	1, 037, 635
負債合計	2, 812, 411	2, 382, 401	430, 010
Ⅲ　正味財産の部			
1.　指定正味財産			
2.　一般正味財産	589, 111	△ 1, 271, 117	1, 860, 228
正味財産合計	589, 111	△ 1, 271, 117	1, 860, 228
負債及び正味財産合計	3, 401, 522	1, 111, 284	2, 290, 238

法　人　名：一般社団法人　ＥＬＳＯＬ

正味財産増減計算書

令和　4年 10月　1日 から令和　5年　9月 30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			
事業収益			
会費収入	8,262,110	6,663,700	1,598,410
受託収益	4,176,000	3,650,000	526,000
物品販売収入	1,625,670	1,063,400	562,270
事業収益計	14,063,780	11,377,100	2,686,680
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	70,000	50,600	19,400
受取民間助成金	0	60,000	△ 60,000
受取補助金等計	70,000	110,600	△ 40,600
雑収益			
受取利息	5	2	3
雑収益	30,000	1,007,000	△ 977,000
雑収益計	30,005	1,007,002	△ 976,997
経常収益計	14,163,785	12,494,702	1,669,083
(2)経常費用			
事業費			
期首たな卸高	60,060	48,160	11,900
物品仕入高	1,182,082	970,132	211,950
期末たな卸高	△ 31,640	△ 60,060	28,420
給料手当	1,200,000	1,810,000	△ 610,000
福利厚生費	297,379	264,122	33,257
旅費交通費	26,440	0	26,440
減価償却費	108,997	108,997	0
消耗品費	167,531	40,398	127,133
印刷製本費	0	33,000	△ 33,000
燃料費	988,723	132,935	855,788
賃借料	565,353	438,035	127,318
保険料	85,560	104,770	△ 19,210
諸謝金	188,100	63,000	125,100
委託費	1,650,000	1,120,000	530,000
広告宣伝費	200,350	49,500	150,850
リース料	920,000	920,000	0
雑費	763,100	698,343	64,757
事業費計	8,372,035	6,741,332	1,630,703
管理費			
役員報酬	600,000	1,200,000	△ 600,000
福利厚生費	173,988	268,600	△ 94,612
交際費	35,643	0	35,643
通信運搬費	73,725	9,558	64,167
消耗什器備品費	0	1,008	△ 1,008
消耗品費	34,033	17,785	16,248
修繕費	0	19,800	△ 19,800
印刷製本費	0	66,000	△ 66,000
賃借料	1,240,000	1,240,000	0
保険料	318,630	193,180	125,450
租税公課	165,500	72,700	92,800
貸倒償却	0	55,000	△ 55,000
車両費	582,920	421,175	161,745
広告宣伝費	134,200	398,200	△ 264,000
雑費	501,883	452,530	49,353
管理費計	3,860,522	4,415,536	△ 555,014
経常費用計	12,232,557	11,156,868	1,075,689
評価損益等調整前当期経常増減額	1,931,228	1,337,834	593,394
当期経常増減額	1,931,228	1,337,834	593,394

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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,931,228	1,337,834	593,394
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	1,860,228	1,266,834	593,394
一般正味財産期首残高	△ 1,271,117	△ 2,537,951	1,266,834
一般正味財産期末残高	589,111	△ 1,271,117	1,860,228
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 正味財産期末残高	589,111	△ 1,271,117	1,860,228

法　人　名：一般社団法人　ＥＬＳＯＬ

財　産　目　録

令和　5年　9月 30日 現在

（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			896, 974
	普通預金			
		中国銀行／赤磐支店		832, 355
		中国銀行／赤磐支店		1, 070, 680
		中国銀行／赤磐支店	スクールキッド販売管理	14, 273
		備前信用金庫／山陽支店	人件費管理	68, 948
	未収会費		会費	270, 670
	たな卸資産		ウェア	31, 640
流動資産合計				3, 185, 540
（固定資産）				
その他固定資産				
	車両運搬具		マイクロバス1台	1
	什器備品		サッカーゴール2組・投光器他	194, 011
	その他の固定資産		リサイクル預託金	21, 970
固定資産合計				215, 982
資産合計				3, 401, 522
（流動負債）				
	買掛金			
		㈱アクオレ		109, 100
		サッカーショップＳＡＶＥ		81, 240
	未払金			
		岡山東年金事務所	8･9月分 社会保険料	137, 790
		藪添　桂子	チラシ作成・印刷代	18, 150
		バースコミュニティ(同)	8･9月分 ダンススタジオ代	7, 920
		門 大地	8・9月分 ﾀﾞﾝｽｽｸｰﾙ講師代	12, 000
		プレグラ編集部	9月分 ウェブサイト掲載料	6, 600
		㈱VAST	ｺｰﾁ代・Instagramｻﾎﾟｰﾄ料	15, 840
	未払費用		給与9月分	150, 000
	未払法人税等			71, 000
	預り金		源泉所得税・住民税	15, 136
流動負債合計				624, 776
（固定負債）				
	長期借入金			2, 187, 635
固定負債合計				2, 187, 635
負債合計				2, 812, 411
正味財産				589, 111

法　人　名：一般社団法人　ＥＬＳＯＬ

財務諸表に対する注記

１．継続組織の前提に関する注記

（１）棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用しています。

（２）固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産

定率法を採用しております。

（３）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

２．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
車両運搬具	5,420,520	5,420,519	1
什器備品	1,546,235	1,352,224	194,011
その他の固定資産	21,970	0	21,970
	6,988,725	6,772,743	215,982

法　人　名：一般社団法人　ＥＬＳＯＬ

附　属　明　細　書

１．重要な固定資産の明細

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	車両運搬具	1	0	0	1
	什器備品	303,008	0	108,997	194,011
	その他の固定資産	21,970	0	0	21,970
	その他固定資産計	324,979	0	108,997	215,982