

2022年度（第3期）

決算報告書

自 2022年12月
至 2023年11月

一般社団法人くらげれんごう

貸借対照表

2023年11月30日現在

(単位：円、税込)

科目	当年度
I. 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	2,455,603
売掛金	1,454
製品	132,220
貯蔵品	7,023
前払費用	396,000
流動資産合計	2,992,300
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
助成金	-
特定資産合計	-
(2) その他の固定資産	
工具器具備品 (Mac book)	239,400
ソフトウェア	5,723,126
繰延資産	135,328
その他固定資産合計	6,097,854
固定資産合計	6,097,854
資産合計	9,090,154
II. 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	693,497
役員借入金	3,010,000
預り金	122,719
流動負債合計	3,826,216
負債合計	3,826,216
III. 正味財産の部	
1. 指定正味財産	-
(うち基本財産への充当額)	-
(うち特定資産への充当額)	-4,462,000
2. 一般正味財産	5,263,938
前期繰越	-125,462
当期純損益	5,389,400
正味財産合計	5,263,938
負債及び正味財産合計	9,090,154

正味財産変動計算書

2022年12月1日から2023年11月30日まで

(単位：円、税込)

科目	当年度
I. 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	16,545,534
受取会費	212,000
受取会費	212,000
事業収益	1,801,534
物販売上	91,134
ワークショップ収入	1,710,400
受取寄付金	10,070,000
一般寄付金	10,070,000
受取補助金等	4,462,000
受取助成金振替額(指定)	4,462,000
(2) 経常費用	14,420,172
事業費用	5,205,365
物販原価	64,929
給料手当	465,950
外注費	1,899,950
荷造運賃	5,730
広告宣伝費	572,254
交際費	11,539
会議費	69,986
旅費交通費	376,922
通信費	216,470
販売促進費	790,708
消耗品費	394,970
新聞図書費	3,795
支払手数料	3,387
減価償却費	328,775
管理費用	9,214,807
役員報酬	2,700,000
給料手当	400,000
法定福利費	299,124
福利厚生費	16,200
外注費	2,250,000
荷造運賃	1,640
広告宣伝費	72,668
交際費	13,906
会議費	139,208
旅費交通費	264,913
通信費	182,805
消耗品費	179,300
新聞図書費	7,615
諸会費	20,000
支払手数料	899,568
地代家賃	180,000
賃借料	128,900
租税公課	83,600
支払報酬料	289,960
寄付金	10,000
減価償却費	1,075,400
当期経常増減額	2,125,362
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	3,264,039
雑収入	3,264,000
受取利息	39
(2) 経常外費用	1
法人税、住民税及び事業税	1
当期経常外増減額	3,264,038
当期一般正味財産増減額	5,389,400
一般正味財産期首残高	-125,462
一般正味財産期末残高	5,263,938
II. 指定正味財産増減の部	
受取助成金	4,462,000
一般正味財産への振替額(助成金等)	-4,462,000
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	5,263,938

貸借対照表内訳表

2023年11月30日現在

(単位：円、税込)

科目	収益事業		法人会計				内部取引消去	合計
	物販	ピーチクリーン	環境教育	アプリ	本部	小計		
I. 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	-	-	-	141,989	2,313,614	2,455,603	-	2,455,603
売掛金	1,454	-	-	-	-	-	-	1,454
製品	132,220	-	-	-	-	-	-	132,220
貯蔵品	-	7,023	-	-	-	7,023	-	7,023
前払費用	-	-	-	-	396,000	396,000	-	396,000
事業会計	-	-	261,918	-	2,821,690	3,083,608	-3,083,608	-
流動資産合計	133,674	7,023	261,918	141,989	5,531,304	5,942,234	-3,083,608	2,992,300
2. 固定資産								
(1) 特定資産								
助成金	-	-	-	-	-	-	-	-
特定資産合計	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) その他の固定資産								
工具器具備品 (Mac book)	-	-	-	-	239,400	239,400	-	239,400
ソフトウェア	-	-	-	2,379,126	3,344,000	5,723,126	-	5,723,126
繰延資産	-	-	-	-	135,328	135,328	-	135,328
その他固定資産合計	-	-	-	2,379,126	3,718,728	6,097,854	-	6,097,854
固定資産合計	-	-	-	2,379,126	3,718,728	6,097,854	-	6,097,854
資産合計	133,674	7,023	261,918	2,521,115	9,250,032	12,040,088	-3,083,608	9,090,154
II. 負債の部								
1. 流動負債								
法人会計	112,972	151,465	-	2,819,171	-	2,970,636	-3,083,608	-
未払金	16,860	90,000	129,493	85,600	371,544	676,637	-	693,497
役員借入金	-	-	-	-	3,010,000	3,010,000	-	3,010,000
預り金	-	-	-	-	122,719	122,719	-	122,719
流動負債合計	129,832	241,465	129,493	2,904,771	3,504,263	6,779,992	-3,083,608	3,826,216
負債合計	129,832	241,465	129,493	2,904,771	3,504,263	6,779,992	-3,083,608	3,826,216
III. 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
(うち基本財産への充当額)	-	-	-	-	-	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	-	-	-1,462,000	-3,000,000	-	-4,462,000	-	-4,462,000
2. 一般正味財産	3,842	-234,442	132,425	-383,656	5,745,769	5,260,938	-	5,263,938
前期繰越	-	-	-	-	-125,462	-125,462	-	-125,462
当期純損益	3,842	-234,442	132,425	-383,656	5,871,231	5,385,558	-	5,389,400
正味財産合計	3,842	-234,442	132,425	-383,656	5,745,769	5,260,938	-	5,263,938
負債及び正味財産合計	133,674	7,023	261,918	2,521,115	9,250,032	12,040,088	-3,083,608	9,090,154

正味財産変動計算書内訳表
2022年12月1日から2023年11月30日まで

(単位：円、税込)

科目	当年度						合計
	収益事業	法人会計				小計	
		物販	ピーチクリーン	環境教育	アプリ		
I. 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益	91,134	70,000	3,172,400	3,000,000	10,212,000	16,454,400	16,545,534
受取会費	-	-	-	-	212,000	212,000	212,000
受取会費	-	-	-	-	212,000	212,000	212,000
事業収益	91,134	-	1,710,400	-	-	1,710,400	1,801,534
物販売上	91,134	-	-	-	-	-	91,134
ワークショップ収入	-	-	1,710,400	-	-	1,710,400	1,710,400
受取寄付金	-	70,000	-	-	10,000,000	10,070,000	10,070,000
一般寄付金	-	70,000	-	-	10,000,000	10,070,000	10,070,000
指定寄付金	-	-	-	-	-	-	-
受取補助金等	-	-	1,462,000	3,000,000	-	4,462,000	4,462,000
受取助成金振替額(指定)	-	-	1,462,000	3,000,000	-	4,462,000	4,462,000
(2) 経常費用	87,292	304,442	3,039,975	3,383,656	7,604,807	14,332,880	14,420,172
事業費用	87,292	304,442	2,259,975	2,553,656	-	5,118,073	5,205,365
物販原価	64,929	-	-	-	-	-	64,929
役員報酬	-	-	-	-	-	-	-
給料手当	-	-	65,950	400,000	-	465,950	465,950
法定福利費	-	-	-	-	-	-	-
福利厚生費	-	-	-	-	-	-	-
外注費	-	40,000	700,500	1,159,450	-	1,899,950	1,899,950
荷造運賃	5,010	-	-	720	-	720	5,730
広告宣伝費	-	-	459,500	112,754	-	572,254	572,254
交際費	-	-	-	11,539	-	11,539	11,539
会議費	-	1,220	22,777	45,989	-	69,986	69,986
旅費交通費	-	5,370	231,372	140,180	-	376,922	376,922
通信費	-	1,580	7,170	207,720	-	216,470	216,470
販売促進費	14,036	152,332	624,340	-	-	776,672	790,708
消耗品費	220	103,940	144,571	146,239	-	394,750	394,970
新聞図書費	-	-	3,795	-	-	3,795	3,795
諸会費	-	-	-	-	-	-	-
支払手数料	3,097	-	-	290	-	290	3,387
減価償却費	-	-	-	328,775	-	328,775	328,775
管理費用	-	-	780,000	830,000	7,604,807	9,214,807	9,214,807
役員報酬	-	-	780,000	830,000	1,090,000	2,700,000	2,700,000
給料手当	-	-	-	-	400,000	400,000	400,000
法定福利費	-	-	-	-	299,124	299,124	299,124
福利厚生費	-	-	-	-	16,200	16,200	16,200
外注費	-	-	-	-	2,250,000	2,250,000	2,250,000
荷造運賃	-	-	-	-	1,640	1,640	1,640
広告宣伝費	-	-	-	-	72,668	72,668	72,668
交際費	-	-	-	-	13,906	13,906	13,906
会議費	-	-	-	-	139,208	139,208	139,208
旅費交通費	-	-	-	-	264,913	264,913	264,913
通信費	-	-	-	-	182,805	182,805	182,805
消耗品費	-	-	-	-	179,300	179,300	179,300
新聞図書費	-	-	-	-	7,615	7,615	7,615
諸会費	-	-	-	-	20,000	20,000	20,000
支払手数料	-	-	-	-	899,568	899,568	899,568
地代家賃	-	-	-	-	180,000	180,000	180,000
賃借料	-	-	-	-	128,900	128,900	128,900
租税公課	-	-	-	-	83,600	83,600	83,600
支払報酬料	-	-	-	-	289,960	289,960	289,960
寄付金	-	-	-	-	10,000	10,000	10,000
減価償却費	-	-	-	-	1,075,400	1,075,400	1,075,400
当期経常増減額	3,842	-234,442	132,425	-383,656	2,607,193	2,121,520	2,125,362
2. 経常外増減の部							
経常外収益	-	-	-	-	3,264,039	3,264,039	3,264,039
雑収入	-	-	-	-	3,264,000	3,264,000	3,264,000
受取利息	-	-	-	-	39	39	39
経常外費用	-	-	-	-	1	1	1
雑損失	-	-	-	-	-	-	-
法人税、住民税及び事業税	-	-	-	-	1	1	1
当期経常外増減額	-	-	-	-	3,264,038	3,264,038	3,264,038
当期一般正味財産増減額	3,842	-234,442	132,425	-383,656	5,871,231	5,385,558	5,389,400
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-125,462	-125,462	-125,462
一般正味財産期末残高	3,842	-234,442	132,425	-383,656	5,745,769	5,260,096	5,263,938
II. 指定正味財産増減の部							
受取助成金	-	-	1,462,000	3,000,000	-	-	-
一般正味財産への振替額(助成金)	-	-	-1,462,000	-3,000,000	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
IV. 正味財産期末残高	3,842	-234,442	132,425	-383,656	5,745,769	5,260,096	21,283,938

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

① 固定資産の減価償却方法

工具器具備品・・・定率法

一括償却資産・・・3年間の均等償却

ソフトウェア資産・・・定額法

② 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は免税事業者のため税込方式によっています。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次のとおりです。

(単位：円、税込)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
助成金 日本財団（海と日本PROJECT）	-	3,000,000	3,000,000	-
助成金 環境再生保全機構（地球環境基金）	-	1,100,000	1,100,000	-
助成金 北九州県土整備事務所	-	362,000	362,000	-
合計	-	4,462,000	4,462,000	-

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は次のとおりです。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
助成金 日本財団（海と日本PROJECT）	-	-	-	-
助成金 環境再生保全機構（地球環境基金）	-	-	-	-
助成金 北九州県土整備事務所	-	-	-	-
合計	-	-	-	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および期末残高は次のとおりです。

(単位：円、税込)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	備考
その他の固定資産				
工具器具備品（Mac book）	478,800	239,400	239,400	-
ソフトウェア	7,065,500	1,342,374	5,723,126	-
合計	7,544,300	1,581,774	5,962,526	-

5. 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す。

(単位：円、税込)

科目	交付者	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表の 記載区分
受取助成金					
	日本財団（海と日本PROJECT）	3,000,000	3,000,000	-	指定正味財産
	環境再生保全機構（地球環境基金）	1,100,000	1,100,000	-	指定正味財産
	北九州県土整備事務所	362,000	362,000	-	指定正味財産

6. 当期より非営利型法人に移行しております。

7. 附属明細書は記載事項がないため省略しております。

貸借対照表(収益事業)

2023年11月30日現在

(単位：円、税込)

科目	
	収益事業
	物販
I. 資産の部	
1. 流動資産	
売掛金	1,454
製品	132,220
流動資産合計	133,674
資産合計	133,674
II. 負債の部	
1. 流動負債	
法人会計	112,972
未払金	16,860
流動負債合計	129,832
負債合計	129,832
III. 正味財産の部	
2. 一般正味財産	3,842
前期繰越	-
当期純損益	3,842
正味財産合計	3,842
負債及び正味財産合計	133,674

一般社団法人くらげれんごう

正味財産変動計算書(収益事業)

2022年12月1日から2023年11月30日まで

(単位：円、税込)

科目	当年度
	収益事業
	物販
I. 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	91,134
事業収益	91,134
物販売上	91,134
(2) 経常費用	87,292
事業費用	87,292
物販原価	64,929
荷造運賃	5,010
販売促進費	14,036
消耗品費	220
支払手数料	3,097
管理費用	-
当期経常増減額	3,842
当期経常外増減額	-
当期一般正味財産増減額	3,842
一般正味財産期首残高	-
一般正味財産期末残高	3,842
II. 正味財産期末残高	3,842

一般社団法人くらげれんごう