

令和4年度 公益社団法人 京都鴨沂会 収支決算報告

貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

科 目	公益会計	収益会計	法人会計	内部取引	合計
I 資産の部					
流動資産					
現金	14,293	104,232			118,525
預金	222,487	3,305,949			3,528,436
流動資産合計	236,780	3,410,181			3,646,961
固定資産					
(1)基本財産					
基本財産	27,385,495	24,798,455			52,183,950
基本財産合計	27,385,495	24,798,455			52,183,950
(2)特定資産					
建物維持引当資産	31,801,874	38,868,958			70,670,832
特定資産合計	31,801,874	38,868,958			70,670,832
(3)その他固定資産					
建物	8,769,023	7,794,688	2,923,008		19,486,719
建物附属設備	3,076	2,734	1,025		6,835
什器備品	501,203	445,513	167,068		1,113,784
電話加入権	72,800				72,800
その他固定資産合計	9,346,102	8,242,935	3,091,101		20,680,138
固定資産合計	68,533,471	71,910,348	3,091,101		143,534,920
資産合計	68,770,251	75,320,529	3,091,101		147,181,881
II 負債の部					
流動負債					
未払金	0	0			0
預り金	78,780	0			78,780
未払法人税等		870,400			870,400
流動負債合計	78,780	870,400			949,180
負債合計	78,780	870,400			949,180
III 正味財産の部					
一般正味財産	68,691,471	74,450,129	3,091,101		146,232,701
正味財産合計	68,691,471	74,450,129	3,091,101		146,232,701
負債及び正味財産合計	68,770,251	75,320,529	3,091,101		147,181,881

正味財産増減計算書内訳表
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

科 目	公益会計	収益会計	法人会計	内部取引	合計
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常利益					
① 基本財産運用益	456	0	0		456
基本財産受取利息	456				456
② 受取会費	524,200	0	0		524,200
正会員受取会費	524,200		0		524,200
③ 特定財産運用益	0	0	109,830		109,830
特定財産受取利息	0		109,830		109,830
④ 事業収益	539,770	17,868,498			18,408,268
講習会収入	539,770	231,330			771,100
貸室事業収入		16,498,737			16,498,737
会誌事業収益	0				0
賃貸料収入		1,138,431			1,138,431
⑤ 受取補助金等	0	0			0
受取国庫助成金	0	0			0
受取地方公共団体助成金		0			0
受取民間助成金	0	0			0
⑥ 雑収益	0	136,538	18		136,556
受取利息	0	0	18		18
雑収入		136,538			136,538
⑦ 寄付金収益	1,150,800				1,150,800
受取寄付金	1,150,800				1,150,800
経常収益計	2,215,226	18,005,036	109,848	0	20,330,110
(2) 経常費用					
① 事業費					
事業経費	11,019,814	10,560,054			21,579,868
給料手当	2,242,612	2,197,759			4,440,371
福利厚生費	9,858	38,939			48,797
旅費交通費	95,984	95,984			191,968
通信運搬費	80,504	317,991			398,495
消耗什器備品費	26,400	104,280			130,680
消耗品費	85,856	339,132			424,988
修繕費	366,511	1,778,660			2,145,171
会誌発行費	840,125	0			840,125
光熱水料費	574,665	1,543,081			2,117,746
保険料	70,677	62,824			133,501
租税公課	781,881	1,264,808			2,046,689
雑費	36,738	36,738			73,476

広告費	0	0			0
減価償却費	1,801,542	1,601,370			3,402,912
業務委託費	1,040,998	1,178,488			2,219,486
文化事業費	1,004,743	0			1,004,743
教育援助費	1,960,720				1,960,720
事業費計	11,019,814	10,560,054			21,579,868
②管理費					
給与手当			44,852		44,852
福利厚生費			493		493
会議費					0
光熱水料費			10,642		10,642
旅費交通費			47,992		47,992
通信運搬費			4,025		4,025
租税公課			252,961		252,961
減価償却費			600,514		600,514
消耗什器備品費			1,320		1,320
消耗品費			4,293		4,293
修繕費			10,780		10,780
業務委託費			9,821		9,821
事務委託費			418,000		418,000
保険料			23,559		23,559
総会費			0		0
慶弔費			70,000		70,000
支払利息			0		0
管理費計	0	0	1,499,252	0	1,499,252
経常費用計	11,019,814	10,560,054	1,499,252	0	23,079,120
評損調整前当期経常増減額	△ 8,804,588	7,444,982	△ 1,389,404		△ 2,749,010
評価損益等計					0
当期経常増減額	△ 8,804,588	7,444,982	△ 1,389,404		△ 2,749,010
2 経常外増減の部					
(1)経常外利益					0
経常外収益計	0	0			0
(2)経常外費用					0
経常外費用計	0	0			0
当期経常外増減額					0
他会計振替額	3,355,663	△ 3,355,663			0
税引前一般正味財産増減額	△ 5,448,925	4,089,319	△ 1,389,404		△ 2,749,010
法人税等		870,400			870,400
当期一般正味財産増減額	△ 5,448,925	3,218,919	△ 1,389,404		△ 3,619,410
一般正味財産期首残高					149,852,111
一般正味財産期末残高					146,232,701
Ⅱ 正味財産期末残高					146,232,701

財務諸表に対する注記

重要な会計処理方針

- (1) 固定資産の減価償却方法は定額法による。
- (2) 消費税の会計処理は税込み処理による。

附属明細書

基本財産及び特定財産の増減額及びその残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	45,088,100	0	0	45,088,100
定期預金	7,095,850	0	0	7,095,850
小 計	52,183,950	0	0	52,183,950
特定財産				0
預金	70,142,744	528,088	0	70,670,832
小 計	70,142,744	528,088		70,670,832
合 計	122,326,694	528,088		122,854,782

固定資産の取得価額、減価償却累計及び期末残高は、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	202,651,536	183,164,817	19,486,719
建物附属設備	43,820,764	43,813,929	6,835
器具及び備品	24,650,180	23,536,396	1,113,784
合 計	271,122,480	250,515,142	20,607,338

財 産 目 録
(令和5年3月31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 預金 通常貯金	手元保管	運転資金として	118,525	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	146,603	
		ゆうちょ銀行		2,856,483	
	ゆうちょ銀行助成金	300,482			
	ゆうちょ銀行給与	21,488			
	ゆうちょ銀行PAY	148,984			
	普通預金 振替貯金	ゆうちょ銀行(会費)		49,546	
		ゆうちょ銀行(寄付金)		4,850	
	流動資産合計				3,646,961
(固定資産)	基本財産	土地	上京区荒神町・宮垣町	45,088,100	
		普通預金	三井住友信託銀行京都支店	河原基金 1,520,000	
		定期預金	ダイワネクスト銀行	谷口基金 500,000	
	特定資産	普通預金	ダイワネクスト銀行	4,650,000	
			ダイワネクスト銀行	420,000	
		定期預金	三井住友信託銀行京都支店	2,157	
		計	みずほ銀行京都中央支店	恩賜金 3,693	
		定期預金	三井住友信託銀行京都支店	建物維持引当資産・退職給付引当資産	52,183,950
		みずほ銀行京都支店	22,000,000		
		ダイワネクスト銀行	10,155,007		
		京都中央信用金庫修学院支店	4,545,842		
		定額貯金	ゆうちょ銀行		5,070,917
		金銭信託	みずほ信託銀行京都支店		913,000
		債券	大和証券京都支店		5,769,184
		通常貯金	ゆうちょ銀行		10,367,300
		普通預金	三井住友信託銀行京都支店		946,000
		みずほ信託銀行京都支店	267,576		
	みずほ銀行京都中央支店	8,968			
	京都銀行出町支店	463			
	ダイワネクスト銀行	3,806			
	ゆうちょ銀行	10,322,769			
	その他固定資産	計	ゆうちょ銀行	ピアノ修繕 300,000	
		建物	564.473m ² 京都市上京区	70,670,832	
		建物付属設備 什器備品 電話加入権		公益事業、収益事業共用	19,486,719
				公益事業、収益事業共用	6,835
				公益事業、収益事業共用	1,113,784
					72,800
固定資産合計				143,534,920	
資産合計				147,181,881	
(流動負債)	預り金 未払法人税等	源泉所得税	従業員等の源泉所得税預り分	78,780	
				870,400	
流動負債合計				949,180	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				949,180	
正味財産				146,232,701	
負債および正味財産合計				147,181,881	

令和4年度 業務及び会計監査報告書

公益社団法人京都鴨沂会

会長 川井 秀一 殿


令和4年度業務を理事会議事録及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて検討しました。その結果、令和4年度業務が報告書に正しく示されていると認めます。

令和4年度会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類の正確性を検討、その結果、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録等が会計帳簿の記載と一致し、法人の収支状況及び財産状況を正しく示しているものと認めます。

令和5年4月15日

公益社団法人京都鴨沂会

監 事 八木千賀子 

監 事 家森孝男 

令和4年度会計監査報告書

公益社団法人京都鴨沂会

会長 川井 秀一 殿

令和4年度会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類の正確性を検討しました。その結果、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録等が会計帳簿の記載と一致し、法人の収支状況及び財産状況を正しく示しているものと認めます。

令和5年4月15日

公認会計士 山田 陽子 事務所

公認会計士 山田 陽子

