

貸借対照表内訳表

令和6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	36,622	54,815			91,437
預 金	778,516	2,442,009			3,220,525
流 動 資 産 合 計	815,138	2,496,824			3,311,962
固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					0
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	31,957,969	39,059,741	0		71,017,710
特 定 資 産 合 計	31,957,969	39,059,741	0		71,017,710
(3) そ の 他 固 定 資 産					0
建 物	7,114,673	6,324,154	2,371,558		15,810,385
建 物 附 属 設 備	2,308	2,051	769		5,128
什 器 備 品	389,828	346,513	129,943		866,284
電 話 加 入 権	72,800				72,800
そ の 他 固 定 資 産 合 計	7,579,609	6,672,718	2,502,270		16,754,597
固 定 資 産 合 計	66,923,073	70,530,914	2,502,270		139,956,257
資 産 合 計	67,738,211	73,027,738	2,502,270		143,268,219
II 負 債 の 部					
流 動 負 債					
未 払 金	0	960,200			960,200
預 り 金	81,672	0			81,672
未 払 法 人 税 等		634,800			634,800
流 動 負 債 合 計	81,672	1,595,000			1,676,672
負 債 合 計	81,672	1,595,000			1,676,672
III 正 味 財 産 の 部					0
一 般 正 味 財 産	67,656,539	71,432,738	2,502,270		141,591,547
正 味 財 産 合 計	67,656,539	71,432,738	2,502,270		141,591,547
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	67,738,211	73,027,738	2,502,270		143,268,219

正味財産増減計算書内訳表

令和4年5月1日から令和6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	0	0	16		16
基本財産 ^又 取利息			16		16
② 受取会費	609,500	0	0		609,500
正会員 ^又 取会費	609,500		0		609,500
③ 特定財産運用益	0	0	97,322		97,322
特定財産 ^又 取利息	0		97,322		97,322
④ 事業収益	877,600	16,785,062			17,662,662
講習会収入	877,600	0			877,600
貸室事業収入		15,695,712			15,695,712
会誌事業収益	0				0
賃貸料収入		1,089,350			1,089,350
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	99,458	44		99,502
受取利息	0	0	44		44
雑収入		99,458			99,458
⑦ 寄付金収益	1,678,000				1,678,000
受取寄付金	1,678,000				1,678,000
経常収益計	3,165,100	16,884,520	97,382	0	20,147,002
(2) 経常費用					
① 事業経費	10,853,793	11,663,064			22,516,857
給料手当	1,765,992	4,262,741			6,028,733
福利厚生費	32,284	127,522			159,806
旅費交通費	158,502	158,502			317,004
通信運搬費	80,950	319,753			400,703
消耗什器備品費	24,200	95,590			119,790
消耗品費	79,666	314,679			394,345
修繕費	53,634	260,280			313,914
会誌発行費	1,006,962	0			1,006,962
光熱水料費	498,175	1,337,690			1,835,865
保険料	73,148	65,020			138,168
租税公課	1,121,660	1,814,450			2,936,110
雑費	60,863	60,864			121,727
広告費	7,056	4,704			11,760
減価償却費	1,766,493	1,570,216			3,336,709
業務委託費	1,122,764	1,271,053			2,393,817
文化事業費	1,007,444	0			1,007,444
教育援助費	1,994,000				1,994,000
事業費計	10,853,793	11,663,064			22,516,857

科 目	公益会計	収益会計	法人会計	内部取引	合計
②管 理 費					0
給 与 手 当			60,896		60,896
福 利 厚 生 費			1,614		1,614
会 議 費					0
光 熱 水 料 費			9,225		9,225
旅 費 交 通 費			79,250		79,250
通 信 運 搬 費			4,048		4,048
租 税 公 課			362,890		362,890
減 価 償 却 費			588,832		588,832
消 耗 什 器 備 品 費			1,210		1,210
消 耗 品 費			3,983		3,983
修 繕 費			1,577		1,577
業 務 委 託 費			10,592		10,592
事 務 委 託 費			418,000		418,000
保 險 料			24,382		24,382
総 会 費			0		0
慶 弔 費			70,000		70,000
支 払 利 息			0		0
管 理 費 計	0	0	1,636,499	0	1,636,499
経 常 費 用 計	10,853,793	11,663,064	1,636,499	0	24,153,356
評 損 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 7,688,693	5,221,456	△ 1,539,117		-4,006,354
評 価 損 益 等 計					0
当 期 経 常 増 減 額	△ 7,688,693	5,221,456	△ 1,539,117		-4,006,354
2 経 常 外 増 減 の 部					0
(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	9,775,877	△ 9,775,877			0
税 引 前 一 般 正 味 財 産 増 減 額	2,087,184	△ 4,554,421	△ 1,539,117		-4,006,354
法 人 税 等		634,800			634,800
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	2,087,184	△ 5,189,221	△ 1,539,117		-4,641,154
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	68,691,471	74,450,129	3,091,101		146,232,701
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	70,778,655	69,260,908	1,551,984	0	141,591,547
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	70,778,655	69,260,908	1,551,984		141,591,547

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
		0	0	0
小計	52,183,950	0	0	52,183,950
特定財産				0
預金	70,670,832	346,878	0	71,017,710
小計	70,670,832	346,878		71,017,710
合計	122,854,782	346,878		123,201,660

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	186,841,151	15,810,385
建物附属設備	43,820,764	43,815,636	5,128
器具及び備品	24,650,180	23,783,896	866,284
合計	271,122,480	254,440,683	16,681,797

財 産 目 録

令和 6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	手元保管	運転資金として	91,437
預金			
通常貯金		運転資金として	
	ゆうちょ銀行		578,354
	ゆうちょ銀行		1,732,270
	ゆうちょ銀行助成金		300,484
普通預金	京都銀行PAY		409,255
振替貯金			
	ゆうちょ銀行 (会費)		164,306
	ゆうちょ銀行 (寄付金)		10,670
	ゆうちょ銀行給与		25,186
流動資産合計			3,311,962
(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
	ダイワネクスト銀行		4,650,000
	ダイワネクスト銀行		420,000
普通預金	三井住友信託銀行京都支店		2,157
定期預金	みずほ銀行京都中央支店	恩賜金	3,693
計			52,183,950
特定資産			
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	22,000,000
	みずほ銀行京都支店		10,155,210
	ダイワネクスト銀行		4,546,340
	京都中央信用金庫修学院支店		5,071,018
定額貯金	ゆうちょ銀行		913,000
金銭信託	みずほ信託銀行京都支店		5,771,471
債券	大和証券京都支店		10,368,710
通常貯金	ゆうちょ銀行		827,410
普通預金	三井住友信託銀行京都支店		267,812
	みずほ信託銀行京都支店		8,418
	みずほ銀行京都中央支店		9,363
	京都銀行出町支店		2,396
	ダイワネクスト銀行		10,416,562
	ゆうちょ銀行	ピアノ修繕	660,000
計			71,017,710
その他固定資産			
建物	564.473㎡ 京都市上京区	公益事業、収益事業共用	15,810,385
建物付属設備		公益事業、収益事業共用	5,128
什器備品		公益事業、収益事業共用	866,284
電話加入権			72,800
固定資産合計			139,956,257
資産合計			143,268,219
(流動負債)			
未払金		消費税	960,200
預り金	源泉所得税	従業員等の源泉所得税預り分	81,672
未払法人税等			634,800
流動負債合計			1,676,672
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			141,591,547
負債および正味財産合計			143,268,219

令和5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5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5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5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6年4月13日

公益社団法人京都鴨沂会

監 事 八木千賀子 

監 事 家森亨男 

令和5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5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6年4月13日

公認会計士 山田陽子事務所

公認会計士 山田陽子 