

## 令和5年度 財務諸表

貸借対照表  
正味財産増減計算書  
財産目録

〔自 令和5年4月1日〕  
〔至 令和6年3月31日〕



# 貸借対照表

令和6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	5,899,077	7,655,561	△ 1,756,484
流動資産合計	<b>5,899,077</b>	<b>7,655,561</b>	<b>△ 1,756,484</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特別積立資産	10,000,301	10,000,219	82
特定資産合計	<b>10,000,301</b>	<b>10,000,219</b>	<b>82</b>
(2) その他固定資産			
建物	16,433,222	17,029,245	△ 596,023
建物附属設備	4	2,651	△ 2,647
什器備品	75	61,624	△ 61,549
土地	12,730,441	12,730,441	0
電話加入権	224,952	224,952	0
長期前払費用	44,364	59,152	△ 14,788
その他固定資産合計	<b>29,433,058</b>	<b>30,108,065</b>	<b>△ 675,007</b>
固定資産合計	<b>39,433,359</b>	<b>40,108,284</b>	<b>△ 674,925</b>
資産合計	<b>45,332,436</b>	<b>47,763,845</b>	<b>△ 2,431,409</b>
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	577,852	128,082	449,770
前受金	0	10,000	△ 10,000
預り金	24,426	24,756	△ 330
1年内返済予定長期借入金	792,000	792,000	0
流動負債合計	<b>1,394,278</b>	<b>954,838</b>	<b>439,440</b>
2. 固定負債			
長期借入金	9,558,000	10,350,000	△ 792,000
固定負債合計	<b>9,558,000</b>	<b>10,350,000</b>	<b>△ 792,000</b>
負債合計	<b>10,952,278</b>	<b>11,304,838</b>	<b>△ 352,560</b>
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	<b>34,370,158</b>	<b>36,459,007</b>	<b>△ 2,088,849</b>
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 10,000,301 )	( 10,000,219 )	( 82 )
正味財産合計	<b>34,370,158</b>	<b>36,459,007</b>	<b>△ 2,088,849</b>
負債及び正味財産合計	<b>45,322,436</b>	<b>47,763,845</b>	<b>△ 2,441,409</b>

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
① 特定資産運用益	[ 82 ]	[ 100 ]	[ △ 18 ]
特定資産受取利息	82	100	△ 18
② 受取入会金	[ 0 ]	[ 15,000 ]	[ △ 15,000 ]
受取入会金	0	15,000	△ 15,000
③ 受取会費	[ 2,830,000 ]	[ 3,570,000 ]	[ △ 740,000 ]
正会員受取会費	1,210,000	1,410,000	△ 200,000
賛助会員受取会費	1,620,000	2,160,000	△ 540,000
④ 事業収益	[ 6,238,000 ]	[ 7,388,000 ]	[ △ 1,150,000 ]
受取機関誌広告料	6,238,000	7,388,000	△ 1,150,000
⑤ 受取寄付金	[ 1,350,000 ]	[ 1,580,000 ]	[ △ 230,000 ]
表彰事業受取協賛金	1,350,000	1,100,000	250,000
助成事業受取協賛金	0	430,000	△ 430,000
その他受取運営協賛金	0	50,000	△ 50,000
⑥ 雑収益	[ 18 ]	[ 17 ]	[ 1 ]
受取利息	18	17	1
経常収益計	10,418,100	12,553,117	△ 2,135,017
(2) 経常費用			0
① 事業費	[ 14,307,545 ]	[ 13,978,867 ]	[ 328,678 ]
表彰事業費	2,755,905	2,053,430	702,475
助成事業費	0	300,569	△ 300,569
講演講習会費	1,510,726	100,000	1,410,726
図書刊行費	3,776,610	4,936,474	△ 1,159,864
役員報酬	3,465,000	3,225,000	240,000
給料手当	831,600	1,269,000	△ 437,400
福利厚生費	545,046	560,216	△ 15,170
通信運搬費	276,835	304,623	△ 27,788
減価償却費	429,142	443,395	△ 14,253
消耗品費	60,535	66,203	△ 5,668
光熱水料費	149,026	168,939	△ 19,913
対外活動費	108,160	213,540	△ 105,380
租税公課	296,450	283,595	12,855
雑費	102,510	53,883	48,627

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	[ 3,199,404 ]	[ 2,930,484 ]	[ 268,920 ]
役員報酬	600,000	600,000	0
会議費	679,110	267,455	411,655
通信運搬費	163,017	212,379	△ 49,362
減価償却費	231,077	238,752	△ 7,675
事務消耗品費	45,772	132,787	△ 87,015
光熱水料費	80,247	90,842	△ 10,595
諸謝金	739,024	739,024	0
租税公課	185,050	169,905	15,145
渉外接待費	264,628	241,822	22,806
支払利息	85,711	91,781	△ 6,070
雑費	125,768	145,737	△ 19,969
経常費用計	17,506,949	16,909,351	597,598
当期経常増減額	△ 7,088,849	△ 4,356,234	△ 2,732,615
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他受取運営協賛金	5,000,000	5,000,000	0
経常外収益計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	5,000,000	5,000,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,088,849	643,766	△ 2,732,615
一般正味財産期首残高	36,459,007	35,815,241	643,766
一般正味財産期末残高	34,370,158	36,459,007	△ 2,088,849
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	34,370,158	36,459,007	△ 2,088,849

# 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

【単位:円】

科 目	金 額		
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
現金 手許在高	48,948		
当座預金 三菱UFJ銀行出町支店	3,682,498		
普通預金 京都銀行百万遍支店	1,920,654		
振替貯金 ゆうちょ銀行	236,977		
現金預金計		5,889,077	
流動資産合計			5,889,077
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特別積立資産			
普通預金 三菱UFJ銀行出町支店	10,000,301		
特定資産合計		10,000,301	
(2) その他固定資産			
建 物			
学士会館(鉄骨造地上3階地下1階 158.93㎡)	16,433,222		
建物附属設備			
会館内電気設備、給排水設備ほか3点	4		
什器備品			
応接セットほか20点	75		
土 地			
学士会館敷地(92.55㎡)	12,730,441		
電話加入権			
	224,952		
長期前払費用			
セコム損害保険(株)・火災保険料	44,364		
その他固定資産合計		29,433,058	
固定資産合計			39,433,359
資産合計			45,322,436

科 目	金 額		
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
事業費・租税公課			
左京税務署 令和5年度消費税	69,600		
事業費・会議費ほか			
都ホテル京都八条	221,840		
理事会交通費(第4回理事会)	76,002		
京都銀行(借入金元本及び利息)	72,578		
料理店 はやし	66,913		
社会保険料	32,288		
京交信	15,650		
日本郵政(株)	14,859		
その他 3件	8,122		
未払金計		577,852	
預り金			
職員他 R6/1～3月給与源泉税ほか		24,426	
1年内返済予定長期借入金		792,000	
流動負債合計			1,394,278
2. 固定負債			
長期借入金			
京都銀行百万遍支店		9,558,000	
固定負債合計			9,558,000
負債合計			10,952,278
正味財産			34,370,158

# 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の方法  
固定資産の減価償却方法は定率法によっている。
- (2) 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る。

## 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、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
特別積立資産	10,000,219	82	0	10,000,301
合 計	10,000,219	82	0	10,000,301

## 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源の内訳は、次のとおりである。

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				
特別積立資産	10,000,301	0	10,000,301	—
合 計	10,000,301	0	10,000,301	0

## 4. 担保に供している資産

土地 12,730,441 円（帳簿価額）及び建物 16,433,222 円（帳簿価額）は、長期借入金 10,350,000 円の担保に供している。

**5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	47,000,000	30,566,778	16,433,222
建物付属設備	7,344,710	7,344,706	4
什 器 備 品	8,690,269	8,690,194	75
合 計	63,034,979	46,601,678	16,433,301

**6. 債権の債券金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高**

対象となる貸倒引当金の設定はなし

**7. 保証債務等の偶発債務**

該当なし

**8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益**

該当なし

**9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高**

該当なし

**10. 関連当事者との取引内容**

関連当事者との取引の内容に、重要なものはない。

**11. 重要な後発事象**

該当なし

以上



# 収支計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

【単位:円】

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①特定資産運用収入	[ 0 ]	[ 82 ]	[ △ 82 ]	
特定資産利息収入	0	82	△ 82	
②入会金収入	[ 20,000 ]	[ 0 ]	[ 20,000 ]	
入会金収入	20,000	0	20,000	
③会費収入	[ 3,460,000 ]	[ 2,830,000 ]	[ 630,000 ]	
正会員会費収入	1,300,000	1,210,000	90,000	
賛助会員会費収入	2,160,000	1,620,000	540,000	
④事業収入	[ 6,378,000 ]	[ 6,238,000 ]	[ 140,000 ]	
機関誌広告料収入	6,378,000	6,238,000	140,000	
⑤寄付金収入	[ 1,500,000 ]	[ 6,350,000 ]	[ △ 4,850,000 ]	
表彰事業協賛金収入	1,100,000	1,350,000	△ 250,000	
助成事業協賛金収入	400,000	0	400,000	
その他運営協賛金収入	0	5,000,000	△ 5,000,000	
⑥雑収入	[ 0 ]	[ 18 ]	[ △ 18 ]	
受取利息収入	0	18	△ 18	
事業活動収入計	<b>11,358,000</b>	<b>15,418,100</b>	<b>△ 4,060,100</b>	
2.事業活動支出				
①事業費支出	[ 12,925,000 ]	[ 13,868,791 ]	[ △ 943,791 ]	
表彰事業費支出	2,000,000	2,755,905	△ 755,905	
助成事業費支出	300,000	0	300,000	
講演講習会費支出	500,000	1,510,726	△ 1,010,726	
図書刊行費支出	4,000,000	3,776,610	223,390	
対外活動費支出	200,000	108,160	91,840	
役員報酬支出	3,225,000	3,465,000	△ 240,000	
給与手当支出	1,270,000	831,600	438,400	
福利厚生費支出	570,000	545,046	24,954	
通信運搬費支出	300,000	276,835	23,165	
消耗品費支出	50,000	60,535	△ 10,535	
光熱水料費支出	160,000	149,026	10,974	
租税公課支出	250,000	296,450	△ 46,450	
雑支出	100,000	92,898	7,102	

科目	予算額	決算額	差異	備考
②管理費支出	[ 2,255,000 ]	[ 2,963,151 ]	[ △ 708,151 ]	
役員報酬支出	600,000	600,000	0	
会議費支出	250,000	679,110	△ 429,110	
通信運搬費支出	160,000	163,017	△ 3,017	
事務消耗品費支出	30,000	45,772	△ 15,772	
光熱水料費支出	100,000	80,247	19,753	
諸謝金支出	650,000	739,024	△ 89,024	
租税公課支出	135,000	185,050	△ 50,050	
渉外接待費支出	200,000	264,628	△ 64,628	
支払利息支出	90,000	85,711	4,289	
雑支出	40,000	120,592	△ 80,592	
事業活動支出計	15,180,000	16,831,942	△ 1,651,942	
事業活動収支差額	△ 3,822,000	△ 1,413,842	△ 2,408,158	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
2.投資活動支出	[ 0 ]	[ 82 ]	[ △ 82 ]	
特別積立資産取得支出	0	82	△ 82	
投資活動支出計	0	82	△ 82	
投資活動収支差額	0	△ 82	82	
III 財産活動収支の部				
2.財務活動支出				
長期借入金返済支出	0	792,000	△ 792,000	
財務活動収支差額	0	△ 792,000	792,000	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 3,822,000	△ 2,205,924	△ 1,616,076	
前期繰越収支差額	7,492,723	7,492,723	0	
次期繰越収支差額	3,670,723	5,286,799	△ 1,616,076	

# 収支計算書に対する注記

## 1. 資金の範囲

資金の範囲は、預貯金、短期金銭債権債務及びこれに準ずる流動資産または流動負債としている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に示すとおりである。

## 2. 次期繰越収支差額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,655,561	5,889,077
合 計	7,655,561	5,889,077
未払金	128,082	577,852
前受金	10,000	0
預り金	24,756	24,426
合 計	162,838	602,278
次期繰越収支差額	7,492,723	5,286,799