

令和6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 6年 4月 1 日〕
〔至 令和 7年 3月 3 1日〕

一般社団法人全国日本学士会
京都市左京区田中大久保町7番地3

貸借対照表

令和7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	3,114,120	5,889,077	△ 2,774,957
流動資産合計	3,114,120	5,889,077	△ 2,774,957
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特別積立資産	9,004,713	10,000,301	△ 995,588
特定資産合計	9,004,713	10,000,301	△ 995,588
(2) その他固定資産			
建物	15,858,060	16,433,222	△ 575,162
建物附属設備	4	4	0
什器備品	70	75	△ 5
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	29,576	44,364	△ 14,788
その他固定資産合計	28,843,103	29,433,058	△ 589,955
固定資産合計	37,847,816	39,433,359	△ 1,585,543
資産合計	40,961,936	45,322,436	△ 4,360,500
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	325,766	577,852	△ 252,086
前受金	30,000	0	30,000
預り金	26,346	24,426	1,920
1年内返済予定長期借入金	792,000	792,000	0
流動負債合計	1,174,112	1,394,278	△ 220,166
2. 固定負債			
長期借入金	8,766,000	9,558,000	△ 792,000
固定負債合計	8,766,000	9,558,000	△ 792,000
負債合計	9,940,112	10,952,278	△ 1,012,166
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	31,021,824	34,370,158	△ 3,348,334
(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)	(9,004,713)	(10,000,301)	(△ 995,588)
正味財産合計	31,021,824	34,370,158	△ 3,348,334
負債及び正味財産合計	40,961,936	45,322,436	△ 4,360,500

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	[4,412]	[82]	[4,330]
特定資産受取利息	4,412	82	4,330
② 受取入会金	[5,000]	[0]	[5,000]
受取入会金	5,000	0	5,000
③ 受取会費	[2,240,000]	[2,830,000]	[△ 590,000]
正会員受取会費	1,140,000	1,210,000	△ 70,000
賛助会員受取会費	1,100,000	1,620,000	△ 520,000
④ 事業収益	[4,270,000]	[6,238,000]	[△ 1,968,000]
受取機関誌広告料	4,270,000	6,238,000	△ 1,968,000
⑤ 受取寄付金	[700,000]	[1,350,000]	[△ 650,000]
表彰事業受取協賛金	700,000	1,350,000	△ 650,000
⑥ 雑収益	[809]	[18]	[791]
受取利息	809	18	791
経常収益計	7,220,221	10,418,100	△ 3,197,879
(2) 経常費用			0
① 事業費	[12,946,747]	[14,307,545]	[△ 1,360,798]
表彰事業費	2,971,817	2,755,905	215,912
講演講習会費	604,358	1,510,726	△ 906,368
図書刊行費	3,150,733	3,776,610	△ 625,877
役員報酬	3,375,000	3,465,000	△ 90,000
給料手当	960,000	831,600	128,400
福利厚生費	479,272	545,046	△ 65,774
通信運搬費	200,437	276,835	△ 76,398
減価償却費	373,858	429,142	△ 55,284
消耗品費	93,114	60,535	32,579
光熱水料費	182,261	149,026	33,235
対外活動費	27,891	108,160	△ 80,269
租税公課	284,510	296,450	△ 11,940
雑費	243,496	102,510	140,986

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	[2,621,808]	[3,199,404]	[△ 577,596]
役員報酬	600,000	600,000	0
会議費	440,620	679,110	△ 238,490
通信運搬費	147,255	163,017	△ 15,762
減価償却費	201,309	231,077	△ 29,768
事務消耗品費	56,516	45,772	10,744
光熱水料費	96,137	80,247	15,890
諸謝金	674,024	739,024	△ 65,000
租税公課	182,390	185,050	△ 2,660
渉外接待費	0	264,628	△ 264,628
支払利息	79,394	85,711	△ 6,317
雑費	144,163	125,768	18,395
経常費用計	15,568,555	17,506,949	△ 1,938,394
当期経常増減額	△ 8,348,334	△ 7,088,849	△ 1,259,485
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	△ 3,348,334	△ 2,088,849	△ 1,259,485
一般正味財産期首残高	34,370,158	36,459,007	△ 2,088,849
一般正味財産期末残高	31,021,824	34,370,158	△ 3,348,334
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	31,021,824	34,370,158	△ 3,348,334

財産目録

令和7年3月31日現在

【単位:円】

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金 手許在高	22,160		
当座預金 三菱UFJ銀行出町支店	1,820,628		
普通預金 京都銀行百万遍支店	1,192,649		
振替貯金 ゆうちょ銀行	78,683		
現金預金計		3,114,120	
流動資産合計			3,114,120
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	9,004,713		
特定資産合計		9,004,713	
(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㎡)	15,858,060		
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	70		
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	29,576		
その他固定資産合計		28,843,103	
固定資産合計			37,847,816
資産合計			40,961,936

科 目	金 額		
II. 負債産の部			
1. 流動負債			
未払金			
事業費・租税公課			
左京税務署 令和6年度消費税	77,500		
事業費・会議費ほか			
都ホテル京都八条	211,765		
日本郵政(株)	13,221		
(株)大塚商会	12,760		
京交信	10,520		
未払金計		325,766	
前受金			
令和7年度年会費		30,000	
預り金			
職員他 R7/1~3月給与源泉税ほか		26,346	
1年内返済予定長期借入金			
流動負債合計		792,000	
流動負債合計			1,174,112
2. 固定負債			
長期借入金			
京都銀行百万遍支店		8,766,000	
固定負債合計			8,766,000
負債合計			9,940,112
正味財産			31,021,824

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	10,000,301	4,004,412	5,000,000	9,004,713
合 計	10,000,301	4,004,412	5,000,000	9,004,713

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	9,004,713	0	9,004,713	—
合 計	9,004,713	0	9,004,713	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 15,858,060 円（帳簿価額）は、長期借入金 9,558,000 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	31,141,940	15,858,060
建物付属設備	7,344,710	7,344,706	4
什 器 備 品	8,690,269	8,690,199	70
合 計	63,034,979	47,176,845	15,858,134

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6年4月1日から令和7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]	[4,412]	[△ 4,412]	
特定資産利息収入	0	4,412	△ 4,412	
②入会金収入	[20,000]	[5,000]	[15,000]	
入会金収入	20,000	5,000	15,000	
③会費収入	[2,430,000]	[2,240,000]	[190,000]	
正会員会費収入	1,300,000	1,140,000	160,000	
賛助会員会費収入	1,130,000	1,100,000	30,000	
④事業収入	[4,400,000]	[4,270,000]	[130,000]	
機関誌広告料収入	4,400,000	4,270,000	130,000	
⑤寄付金収入	[1,400,000]	[5,700,000]	[△ 4,300,000]	
表彰事業協賛金収入	1,000,000	700,000	300,000	
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]	[809]	[△ 809]	
受取利息収入	0	809	△ 809	
事業活動収入計	8,250,000	12,220,221	△ 3,970,221	
2.事業活動支出				
①事業費支出	[11,555,000]	[12,563,277]	[△ 1,008,277]	
表彰事業費支出	2,000,000	2,971,817	△ 971,817	
助成事業費支出	300,000	0	300,000	
講演講習会費支出	400,000	604,358	△ 204,358	
図書刊行費支出	3,000,000	3,150,733	△ 150,733	
対外活動費支出	120,000	27,891	92,109	
役員報酬支出	3,375,000	3,375,000	0	
給与手当支出	1,000,000	960,000	40,000	
福利厚生費支出	500,000	479,272	20,728	
通信運搬費支出	260,000	200,437	59,563	
消耗品費支出	50,000	93,114	△ 43,114	
光熱水料費支出	140,000	182,261	△ 42,261	
租税公課支出	320,000	284,510	35,490	
雑支出	90,000	233,884	△ 143,884	

科目	予算額	決算額	差異	備考
②管理費支出	[2,315,000]	[2,415,323]	[△ 100,323]	
役員報酬支出	600,000	600,000	0	
会議費支出	400,000	440,620	△ 40,620	
通信運搬費支出	140,000	147,255	△ 7,255	
事務消耗品費支出	30,000	56,516	△ 26,516	
光熱水料費支出	80,000	96,137	△ 16,137	
諸謝金支出	600,000	674,024	△ 74,024	
租税公課支出	180,000	182,390	△ 2,390	
渉外接待費支出	150,000	0	150,000	
支払利息支出	85,000	79,394	5,606	
雑支出	50,000	138,987	△ 88,987	
事業活動支出計	13,870,000	14,978,600	△ 1,108,600	
事業活動収支差額	△ 5,620,000	△ 2,758,379	△ 2,861,621	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特別積立資産取崩収入	0	5,000,000	△ 5,000,000	
投資活動収入計	0	5,000,000	△ 5,000,000	
2.投資活動支出				
特別積立資産取得支出	[0]	[4,004,412]	[△ 4,004,412]	
投資活動支出計	0	4,004,412	△ 4,004,412	
投資活動収支差額	0	995,588	△ 995,588	
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	△ 5,620,000	△ 2,554,791	△ 3,065,209	
前期繰越収支差額	5,286,799	5,286,799	0	
次期繰越収支差額	△ 333,201	2,732,008	△ 3,065,209	

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	5,889,077	3,114,120
合 計	5,889,077	3,114,120
未払金	577,852	325,766
前受金	0	30,000
預り金	24,426	26,346
合 計	602,278	382,112
次期繰越収支差額	5,286,799	2,732,008