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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	245	86	159
受取会費			
正会員受取会費	2,498,000	2,697,000	△ 199,000
賛助会員受取会費	2,034,000	2,034,000	0
特別会員受取会費	2,668,000	2,788,000	△ 120,000
受取会費計	7,200,000	7,519,000	△ 319,000
事業収益			
購読料収益	2,452,250	2,476,220	△ 23,970
広告料収益	130,000	160,000	△ 30,000
事業収益計	2,582,250	2,636,220	△ 53,970
受取補助金等			
受取民間助成金	1,100,000	1,050,000	50,000
受取負担金			
受取負担金	10,233	3,256	6,977
雑収益			
受取利息	49	56	△ 7
雑収益	187,700	159,345	28,355
雑収益計	187,749	159,401	28,348
経常収益計	11,080,477	11,367,963	△ 287,486
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	1,944,660	2,179,746	△ 235,086
役員報酬	720,000	675,000	45,000
退職給付費用	112,500	112,500	0
福利厚生費	314,558	344,084	△ 29,526
旅費交通費	117,735	93,574	24,161
通信運搬費	213,955	217,404	△ 3,449
消耗品費	55,191	37,974	17,217
印刷製本費	1,863,345	1,855,177	8,168
光熱水料費	45,796	52,950	△ 7,154
賃借料	86,738	35,660	51,078
諸謝金	211,086	198,744	12,342
支払助成金	3,490,000	3,510,000	△ 20,000
委託費	507,375	519,750	△ 12,375
雑費	7,893	7,357	536
事業費計	9,690,832	9,839,920	△ 149,088

管理費			
役員報酬	240,000	225,000	15,000
給料手当	648,220	726,580	△ 78,360
退職給付費用	37,500	37,500	0
福利厚生費	105,430	168,747	△ 63,317
会議費	342,424	281,311	61,113
旅費交通費	44,679	34,850	9,829
通信運搬費	62,563	71,949	△ 9,386
消耗品費	18,399	12,659	5,740
印刷製本費	6,325	15,483	△ 9,158
光熱水料費	15,274	17,660	△ 2,386
賃借料	28,913	11,888	17,025
委託費	169,125	173,250	△ 4,125
雑費	7,027	6,407	620
管理費計	1,725,879	1,783,284	△ 57,405
経常費用計	11,416,711	11,623,204	△ 206,493
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 336,234	△ 255,241	△ 80,993
当期経常増減額	△ 336,234	△ 255,241	△ 80,993
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 336,234	△ 255,241	△ 80,993
当期一般正味財産増減額	△ 336,234	△ 255,241	△ 80,993
一般正味財産期首残高	11,868,199	12,123,440	△ 255,241
一般正味財産期末残高	11,531,965	11,868,199	△ 336,234
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	11,531,965	11,868,199	△ 336,234

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	合計
Ⅰ　一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1)経常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	245	0	245
受取会費			
正会員受取会費	2,073,000	425,000	2,498,000
賛助会員受取会費	1,587,000	447,000	2,034,000
特別会員受取会費	2,001,000	667,000	2,668,000
受取会費計	5,661,000	1,539,000	7,200,000
事業収益			
購読料収益	2,452,250	0	2,452,250
広告料収益	130,000	0	130,000
事業収益計	2,582,250	0	2,582,250
受取補助金等			
受取民間助成金	1,100,000	0	1,100,000
受取負担金			
受取負担金	9,354	879	10,233
雑収益			
受取利息	49	0	49
雑収益	1,700	186,000	187,700
雑収益計	1,749	186,000	187,749
経常収益計	9,354,598	1,725,879	11,080,477
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	1,944,660	0	1,944,660
役員報酬	720,000	0	720,000
退職給付費用	112,500	0	112,500
福利厚生費	314,558	0	314,558
旅費交通費	117,735	0	117,735
通信運搬費	213,955	0	213,955
消耗品費	55,191	0	55,191
印刷製本費	1,863,345	0	1,863,345
光熱水料費	45,796	0	45,796
賃借料	86,738	0	86,738
諸謝金	211,086	0	211,086
支払助成金	3,490,000	0	3,490,000
委託費	507,375	0	507,375
雑費	7,893	0	7,893
事業費計	9,690,832	0	9,690,832

管理費			
役員報酬	0	240,000	240,000
給料手当	0	648,220	648,220
退職給付費用	0	37,500	37,500
福利厚生費	0	105,430	105,430
会議費	0	342,424	342,424
旅費交通費	0	44,679	44,679
通信運搬費	0	62,563	62,563
消耗品費	0	18,399	18,399
印刷製本費	0	6,325	6,325
光熱水料費	0	15,274	15,274
賃借料	0	28,913	28,913
委託費	0	169,125	169,125
雑費	0	7,027	7,027
管理費計	0	1,725,879	1,725,879
経常費用計	9,690,832	1,725,879	11,416,711
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 336,234	0	△ 336,234
当期経常増減額	△ 336,234	0	△ 336,234
２．経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 336,234	0	△ 336,234
税引前当期一般正味財産増減額	△ 336,234	0	△ 336,234
当期一般正味財産増減額	△ 336,234	0	△ 336,234
一般正味財産期首残高	5,727,933	6,140,266	11,868,199
一般正味財産期末残高	5,391,699	6,140,266	11,531,965
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	5,391,699	6,140,266	11,531,965

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	135,860
	普通預金	普通預金 京都銀行　本店営業部	運転資金として	3,371,165
	立替金			4,137
流動資産合計				3,511,162
（固定資産） 特定資産				
	公益目的保有財産	定期預金 京都銀行　本店営業部	公益目的保有財産として	2,000,000
		定期預金 京都信用金庫　本店		1,000,000
		定期預金 京都中央信用金庫本店営業部		2,000,000
	補導活動助成資産	定期預金 京都銀行　本店営業部	補助活動助成資産として	500,000
		定期預金 京都銀行　本店営業部		500,000
		定期預金 京都信用金庫　本店		500,000
		定期預金 京都信用金庫　本店		500,000
		定期預金 京都中央信用金庫本店営業部		500,000
		定期預金 京都中央信用金庫本店営業部		500,000
	退職給付引当資産	定期預金 京都銀行　府庁前支店	従業員１名に対する退職給付の支払に備えたもの	440,000
その他固定資産	電話加入権	西日本電信電話株式会社	電話加入権として	80,300
固定資産合計				8,520,300
資産合計				12,031,462
（流動負債）	未払費用			59,497
流動負債合計				59,497
（固定負債）	退職給付引当金	定期預金 京都銀行　府庁前支店	従業員１名に対する退職給付の支払に備えたもの	440,000
固定負債合計				440,000
負債合計				499,497
正味財産				11,531,965

財務諸表に対する注記

１．継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

２．重要な会計方針

（１）引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる金額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

（２）消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込経理方式による。

３．会計方針の変更

該当なし

４．基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

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				
補導活動助成資産	3,000,000	0	0	3,000,000
退職給付引当資産	290,000	150,000	0	440,000
公益目的保有財産	5,000,000	0	0	5,000,000
小　　計	8,290,000	150,000	0	8,440,000
合　　計	8,290,000	150,000	0	8,440,000

５．基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（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				
補導活動助成資産	3,000,000	0	3,000,000	0
退職給付引当資産	440,000	0	0	440,000
公益目的保有財産	5,000,000	0	5,000,000	0
小　　計	8,440,000	0	8,000,000	440,000
合　　計	8,440,000	0	8,000,000	440,000

６．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、次のとおりである。

（単位：円）

補助金の名称	交付者	当期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取補助金等						
受取民間助成金	公益財団法人京遊連社会福祉基金	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
受取民間助成金	株式会社大興設備開発	0	100,000	100,000	0	一般正味財産
小　計		0	1,100,000	1,100,000	0	
合　計		0	1,100,000	1,100,000	0	

附　属　明　細　書

１．重要な固定資産の明細

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	補導活動助成資産	3,000,000	0	0	3,000,000
	退職給付引当資産	290,000	150,000	0	440,000
	公益目的保有財産	5,000,000	0	0	5,000,000
	特定資産計	8,290,000	150,000	0	8,440,000
その他固定資産	電話加入権	80,300	0	0	80,300
	その他固定資産計	80,300	0	0	80,300

２．引当金の明細

（単位：円）

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	290,000	150,000		0	440,000