

損益計算書（会館運営・公益事業会計）

自 令和 5年4月 1日

至 令和 6年3月31日

（単位・円）

科 目	金	額
< 経常損益 >		
経常収益		
事業収益		
貸店舗収入	59,654,840	
貸会場収入	4,008,460	
共益金収入	4,229,800	
会費収入	4,980,594	
会報掲載広告収入	294,552	
その他雑収入	854,151	74,022,397
財務収益		
受取利息	4,557	4,557
財務費用		
支払利息	688,045	688,045
経常費用		
事業費用	10,469,354	
管理費用	60,905,843	71,375,197
経常利益		1,963,712
特別利益		
退職給付引当金取崩額	7,836,262	7,836,262
税引前当期純利益		9,799,974
法人税、住民税及び事業税等		524,000
当期純利益		9,275,974

令和5年度 損益計算書（正味財産増減）内訳書

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	公益目的支出計画(実施事業)				その他事業		法人	合 計
	視察研修 事業	講演講習及 び文化国際 力向上事業	諸団体との 連携支援 事業	小 計	会館運営 事業	共益その他 の事業	管理費	
I.一般正味財産増減の部								
1.経常増減の部								
(1)経常収益								
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0
会費	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	2,507,215	282,418	0	2,789,633	67,893,100	2,190,961	0	72,873,694
会館収入	0	0	0	0	67,893,100	0	0	0
事業会費	2,507,215	282,418	0	2,789,633	0	2,190,961	0	0
雑収益	0	0	0	0	300,000	0	853,260	1,153,260
雑収入	0	0	0	0	300,000	0	853,260	0
経常収益計	2,507,215	282,418	0	2,789,633	68,193,100	2,190,961	853,260	74,026,954
(2)経常費用								
事業費								
給与手当	631,985	505,590	379,190	1,516,765	10,341,892	654,500	126,500	12,639,657
退職給付金	0	0	0	0	3,189,122	0	0	3,189,122
福利厚生費	90,805	80,135	32,560	203,500	2,676,670	97,685	48,975	3,026,830
中小企業退職金共済	30,750	25,540	19,750	76,040	689,960	40,500	15,500	822,000
旅費交通費	2,716,344	12,093	1,984	2,730,421	126,788	140,637	5,550	3,003,396
通信運搬費	11,073	5,500	1,560	18,133	746,831	82,186	18,416	865,566
減価償却費	0	495,127	0	495,127	10,992,944	890,123	0	12,378,194
事務消耗品費	20,750	29,940	7,550	58,240	721,276	27,970	21,600	829,086
会館管理諸費	0	0	0	0	12,402,349	0	0	12,402,349
印刷広報費	0	0	0	0	1,596,370	215,000	0	1,811,370
光熱水料費	0	52,950	0	52,950	832,649	104,005	50,450	1,040,054
保険料	0	0	0	0	506,710	0	0	506,710
諸謝金	0	973,947	0	973,947	0	575,964	0	1,549,911
交流支援費	0	0	1,089,547	1,089,547	0	0	0	1,089,547
会議会合費	665,765	790,952	362,539	1,819,256	0	3,168,453	0	4,987,709
租税公課(固資産税)	0	197,060	0	197,060	4,236,420	394,120	98,900	4,926,500
租税公課(法人税等)	16,285	0	0	16,285	482,815	27,500	16,285	542,885
広告(販売)費	0	0	0	0	216,819	0	0	216,819
交際費	0	0	95,000	95,000	548,300	2,622,750	0	3,266,050
雑費	1,127,083	0	0	1,127,083	1,305,257	368,010	5,092	2,805,442
支払利息	0	0	0	0	0	0	688,045	688,045
経常費用計	5,310,840	3,168,834	1,989,680	10,469,354	51,613,172	9,409,403	1,095,313	72,587,242
当期経常増減額	△ 2,803,625	△ 2,886,416	△ 1,989,680	△ 7,679,721	16,579,928	△ 7,218,442	△ 242,053	1,439,712
当期一般正味財産増減額	△ 2,803,625	△ 2,886,416	△ 1,989,680	△ 7,679,721	16,579,928	△ 7,218,442	△ 242,053	1,439,712
他会計振替額	△ 2,803,625	△ 2,886,416	△ 1,989,680	△ 7,679,721	△ 15,140,216	△ 7,218,442	△ 242,053	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	39,857,690	0	0	39,857,690
退職給付引当金取崩額	0	0	0	0	7,836,262	0	0	7,836,262
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	49,133,664	0	0	49,133,664
II 正味財産期末残高	0	0	0	0	49,133,664	0	0	49,133,664

一般社団法人 奈良県経済倶楽部

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1) 一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成しております。
- 2) 資産の評価基準及び評価方法
 - A建物 取得原価主義を採用しております。
 - B建物付属設備 取得原価主義を採用しております。
 - C構築物 取得原価主義を採用しております。
 - D工具器具備品 取得原価主義を採用しております。
 - E土地 取得原価主義を採用しております。
 - Fリース資産 取得原価主義を採用しております。
- 3) 固定資産の減価償却の方法
 - A建物 旧定率法を採用しております。
 - B建物付属設備 旧定率法・定額法を採用しております。
 - C構築物 定額法を採用しております。
 - D工具器具備品 旧定率法・新定率法を採用しております。
 - Eリース資産 定額法を採用しております。
- 4) 無形固定資産の償却方法
 - Aソフトウェア 定額法を採用しております。
- 5) 収益及び費用の計上基準
 - 費用・収益とも 発生主義を採用しております。
- 6) 消費税などの会計基準
 - 消費税の会計処理は税抜き方式を採用しております。

II 貸借対照表等に関する注記

- 1) 基本財産及び特定資産の増減及びその残高 (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
土地	472,435	0	0	472,435
建物	106,039,257	0	4,771,766	101,267,491
建物付属設備	38,837,508	5,411,000	3,664,157	40,584,351
構築物	641,866	0	166,000	475,866
器具備品	731,376	3,118,355	658,726	3,191,005
器具備品うち絵画	1	0	0	1
リース資産	33,829,355	0	2,957,545	30,871,810
基本財産	180,551,798	8,529,355	12,218,194	176,862,959

- (注) 1.建物附属設備:各水槽内外部補強工事を行いました。
不二熱学サービス(株) 工事金額 5,000,000円(他に消費税500,000円)
- 2.建物附属設備:5階廊下連窓両開ブラインド2台入れ替えました。
株式会社 松田組 工事金額 246,000円(他に消費税24,600円)
- 3.建物附属設備:防水コンセント増設工事を行いました。
関西通信建設株式会社 工事金額165,000円(他に消費税16,500円)
- 4.器具備品:3階・4階会議室にテーブル30台入替ました。
株式会社 カギオカ 請求金額 1,200,000円(他に消費税120,000円)
- 5.器具備品:5階大会議室用プロジェクター1台購入しました。
リコージャパン株式会社 請求金額 342,100円(他に消費税34,210円)
- 6.器具備品:5階冷蔵庫1台購入しました。
上新電機株式会社 請求金額 201,255円(他に消費税20,125円)
- 7.器具備品:役員用机・椅子 1セットを購入しました。
株式会社カギオカ 請求金額 342,900円(他に消費税34,290円)

8. 器具備品:事務用机・椅子 5セットを購入しました。
株式会社カギオカ 請求金額 777,100円(他に消費税77,710円)
9. 器具備品:管理人室机・椅子 1セット購入しました。
株式会社カギオカ 請求金額 105,000円(他に消費税10,500円)
10. 器具備品5階大会議室 ポータブルマイク1台購入しました。
関西通信建設株式会社 請求金額150,000円(他に消費税15,000円)

2) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (単位:円)

科目	当期末残高	内指定正味財産からの充当	内一般正味財産からの充当	内負債に対応する額
土地	472,435	0	472,435	0
建物	101,267,491	0	101,267,491	0
建物附属設備	40,584,351	0	40,584,351	0
構築物	475,866	0	475,886	0
器具備品	3,191,005	0	3,191,005	0
器具備品うち絵画	1	0	1	0
リース資産	30,871,810	0	8,878,186	21,993,624
基本財産	176,862,959	0	154,869,355	21,993,624

3) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	382,177,183	280,909,692	101,267,491
建物附属設備	118,407,631	77,823,280	40,584,351
構築物	1,660,000	1,184,134	475,866
器具備品	17,376,515	14,185,509	3,191,006
リース資産	44,142,459	13,270,649	30,871,810
計	563,763,788	387,373,264	176,390,524

4) ソフトウェアの明細 (単位:円)

内容	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
会員名簿管理	133,333	0	80,000	53,333
UTMソリューション	0	600,000	80,000	520,000
計	133,333	600,000	160,000	573,333

(注) 1. ネットワークセキュリティシステム1本購入しました。
関西通信建設株式会社 請求価格600,000円(他に消費税60,000円)

5) 引当金の明細 (単位:円)

科目	期首残高	当期減少額		期末残高
		目的使用	その他	
退職給付引当金	8,847,145	3,189,122	4,647,140	1,010,883

(注) 1. 職員安田俊也退職につき退職給付金3,189,122円支給。
2. 在職職員に対する期末要支給額に調整のため4,647,140円取崩。

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位・円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金 手許有高、金庫	169,741	
預貯金 ㈱南都銀行本店・㈱三菱UFJ銀行 ㈱三井住友銀行・大和信用金庫 奈良中央信用金庫・奈良信用金庫	97,376,385	
未収金 奈良県庁建築安全推進課他12件	152,950	
流動資産合計		97,699,076
2 固定資産		
(1)基本財産		
建物 鉄筋コンクリート5階建	101,267,491	
建物附属設備 電気、給排水等	40,584,351	
構築物 竹垣	475,866	
工具、器具、備品 絵画・応接セット・金庫他	3,191,006	
土地 222.01坪	472,435	
リース資産 空調設備一式	30,871,810	
基本財産合計	176,862,959	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	573,333	
無形固定資産	573,333	
(3)その他の固定資産		
預け保証金 総合警備保障㈱	80,000	
その他の固定資産合計	80,000	
固定資産合計		177,516,292
資産合計		275,215,368
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用 奈良市企業局 他1件	814,068	
未払法人税等 令和5年度確定法人税・住民税 事業税等	90,800	
未払消費税等 令和5年度確定消費税	2,110,400	
前受金 令和6年度分家賃・貸会場他	5,522,182	
仮受金 職員の源泉所得税、賛助会員入会	1,288,102	
リース負債 南都リース㈱令和6年度返済分	8,537,976	
		18,363,528
2 固定負債		
リース負債 南都リース㈱	4,637,293	
預り保証金 会館テナント12軒分	63,890,000	
退職給与引当金	1,010,883	
別途預り金	138,180,000	
固定負債合計		207,718,176
負債合計		226,081,704
正味財産		49,133,664