

貸借対照表（第39年度）

〔平成30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 | 139,812,353 | 119,465,518 | 20,346,835 |
| 前払金 | 931,000 | 740,000 | 191,000 |
| 立替金 | 5,000 | 179,130 | △174,130 |
| 前払費用 | 65,658 | 25,704 | 39,954 |
| 流動資産合計 | 140,814,011 | 120,410,352 | 20,403,659 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 9,924,000 | 8,529,000 | 1,395,000 |
| 事務所移転等対策積立資産 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 京都活性化プラン実行積立資産 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 139,924,000 | 138,529,000 | 1,395,000 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| ソフトウェア | 0 | 132,149 | △132,149 |
| 什器備品 | 402,089 | 446,662 | △44,573 |
| 電話加入権 | 74,984 | 74,984 | 0 |
| 事務所保証金 | 4,994,000 | 4,994,000 | 0 |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 5,471,073 | 5,647,795 | △176,722 |
| 固定資産合計 | 145,395,073 | 144,176,795 | 1,218,278 |
| 資産合計 | 286,209,084 | 264,587,147 | 21,621,937 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,433,222 | 437,064 | 996,158 |
| 前受会費 | 75,000 | 75,000 | 0 |
| 預り金 | 629,545 | 562,926 | 66,619 |
| 賞与引当金 | 2,158,700 | 1,708,200 | 450,500 |
| 流動負債合計 | 4,296,467 | 2,783,190 | 1,513,277 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 9,924,000 | 8,529,000 | 1,395,000 |
| 固定負債合計 | 9,924,000 | 8,529,000 | 1,395,000 |
| 負債合計 | 14,220,467 | 11,312,190 | 2,908,277 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| (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) | (0) | (0) | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 271,988,617 | 253,274,957 | 18,713,660 |
| (うち特定資産への充当額) | (130,000,000) | (130,000,000) | 0 |
| 正味財産合計 | 271,988,617 | 253,274,957 | 18,713,660 |
| 負債及び正味財産合計 | 286,209,084 | 264,587,147 | 21,621,937 |

(注1) 特定資産の区分に記載された資産は、全て預金として保有する。

正味財産増減計算書（第39年度）

〔平成29年4月1日から平成30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 | 78,960 | 260,738 | △ 181,778 |
| 特定資産受取利息 | 78,960 | 260,738 | △ 181,778 |
| 受取入会金 | 3,512,500 | 3,050,000 | 462,500 |
| 正会員入会金 | 2,550,000 | 1,650,000 | 900,000 |
| 正会員新旧交替入会金 | 875,000 | 1,250,000 | △ 375,000 |
| 準会員入会金 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 準会員新旧交替入会金 | 37,500 | 150,000 | △ 112,500 |
| 受取会費 | 98,925,000 | 99,007,500 | △ 82,500 |
| 正会員受取会費 | 88,425,000 | 88,087,500 | 337,500 |
| 準会員受取会費 | 1,590,000 | 1,860,000 | △ 270,000 |
| 賛助会員受取会費 | 8,910,000 | 9,060,000 | △ 150,000 |
| 雑収益 | 32,403 | 83,357 | △ 50,954 |
| 受取利息 | 32,403 | 83,357 | △ 50,954 |
| 経常収益計 | 102,548,863 | 102,401,595 | 147,268 |
| (2) 経常費用 | | | 0 |
| 事業費 | 77,761,649 | 78,562,780 | △ 801,131 |
| 給料・手当 | 28,529,434 | 27,801,648 | 727,786 |
| 退職給付費用 | 1,325,250 | 762,850 | 562,400 |
| 通勤費 | 1,212,485 | 1,163,332 | 49,153 |
| 福利厚生費 | 4,318,783 | 3,948,461 | 370,322 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,050,765 | 1,622,790 | 427,975 |
| 資料費 | 6,480 | 471,420 | △ 464,940 |
| 学生祭典助成金 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 会場費 | 3,602,985 | 4,842,151 | △ 1,239,166 |
| 講師謝金 | 2,423,342 | 2,709,402 | △ 286,060 |
| 消耗品費 | 945,971 | 1,243,163 | △ 297,192 |
| 旅費交通費 | 2,227,929 | 4,922,486 | △ 2,694,557 |
| 通信費 | 1,588,736 | 1,936,524 | △ 347,788 |
| 飲食費 | 7,833,098 | 9,360,903 | △ 1,527,805 |
| 会議費 | 184,953 | 353,156 | △ 168,203 |
| 業務委託料 | 1,265,000 | 0 | 1,265,000 |
| 寄付金 | 3,861,250 | 0 | 3,861,250 |
| 懇談会費 | 892,140 | 817,950 | 74,190 |
| 経済団体協議会分担金費 | 1,121,500 | 1,088,500 | 33,000 |
| 図書・新聞費 | 210,841 | 231,344 | △ 20,503 |
| 会報費 | 1,153,656 | 1,145,664 | 7,992 |
| その他広報印刷費 | 1,975,578 | 1,906,714 | 68,864 |
| 渉外費 | 114,765 | 69,720 | 45,045 |
| リース料 | 1,427,445 | 1,997,965 | △ 570,520 |
| 事務所費 | 8,061,935 | 8,355,136 | △ 293,201 |
| 減価償却費 | 167,886 | 653,236 | △ 485,350 |
| 雑費 | 959,442 | 858,265 | 101,177 |

正味財産増減計算書（第39年度）

[平成29年4月1日から平成30年3月31日まで]

(単位：円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 管理費 | 6,169,043 | 5,881,212 | 287,831 |
| 給料・手当 | 1,501,549 | 1,463,245 | 38,304 |
| 退職給付費用 | 69,750 | 40,150 | 29,600 |
| 通勤費 | 63,815 | 61,228 | 2,587 |
| 福利厚生費 | 227,304 | 207,813 | 19,491 |
| 賞与引当金繰入額 | 107,935 | 85,410 | 22,525 |
| 資料費 | 331,560 | 272,160 | 59,400 |
| 会場費 | 1,556,172 | 1,750,844 | △ 194,672 |
| 消耗品費 | 50,828 | 63,620 | △ 12,792 |
| 旅費交通費 | 53,230 | 51,924 | 1,306 |
| 事務所費 | 424,313 | 439,745 | △ 15,432 |
| 租税公課 | 27,046 | 52,690 | △ 25,644 |
| 通信費 | 254,507 | 113,210 | 141,297 |
| 飲食費 | 440,063 | 130,244 | 309,819 |
| 会議費 | 135,715 | 102,402 | 33,313 |
| 業務委託料 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| リース料 | 75,129 | 105,156 | △ 30,027 |
| 減価償却費 | 8,836 | 34,381 | △ 25,545 |
| 雑費 | 341,291 | 906,990 | △ 565,699 |
| 経常費用計 | 83,930,692 | 84,443,992 | △ 513,300 |
| 当期経常増減額 | 18,618,171 | 17,957,603 | 660,568 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 雑収入 | 95,489 | 80,420 | 15,069 |
| 経常外収益計 | 95,489 | 80,420 | 15,069 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 雑損 | 0 | 267 | △ 267 |
| 経常外費用計 | 0 | 267 | △ 267 |
| 当期経常外増減額 | 95,489 | 80,153 | 15,336 |
| 当期一般正味財産増減額 | 18,713,660 | 18,037,756 | 675,904 |
| 一般正味財産期首残高 | 253,274,957 | 235,237,201 | 18,037,756 |
| 一般正味財産期末残高 | 271,988,617 | 253,274,957 | 18,713,660 |
| 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 | 271,988,617 | 253,274,957 | 18,713,660 |

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

①有形固定資産・無形固定資産

減価償却の方法は、法人税法施行令に定める定額法による。

減価償却資産の耐用年数は、法人税法の「減価償却資産の耐用年数に関する省令」に定めるところによる。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

引当金の明細は、次のとおりである。

| 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 | |
| 賞与引当金 | 1,708,200 | 2,158,700 | 1,708,200 | 0 | 2,158,700 |
| 退職給付引当金 | 8,529,000 | 1,395,000 | 0 | 0 | 9,924,000 |

(単位：円)

(3) 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。

(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 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 8,529,000 | 1,395,000 | 0 | 9,924,000 |
| 事務所移転等対策積立資産 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 京都活性化プラン実行積立資産 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 合計 | 138,529,000 | 1,395,000 | 0 | 139,924,000 |

3 特定資産の財源等の内訳

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 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 9,924,000 | (0) | (0) | (9,924,000) |
| 事務所移転等対策積立資産 | 100,000,000 | (0) | (100,000,000) | - |
| 京都活性化プラン実行積立資産 | 30,000,000 | (0) | (30,000,000) | - |
| 合計 | 139,924,000 | (0) | (130,000,000) | (9,924,000) |

4 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。

(単位：円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 什器備品 | 3,106,436 | 2,704,347 | 402,089 |
| ソフトウェア | 3,327,450 | 3,327,450 | 0 |
| 合計 | 6,433,886 | 6,031,797 | 402,089 |

5 実施事業資産

実施事業資産は、次のとおりである。

(単位：円)

| | |
|----------------|------------|
| 京都活性化プラン実行積立資産 | 30,000,000 |
| 什器備品 | 280,839 |
| 合計 | 30,280,839 |

付属明細書

1. 特定資産の明細

『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日 平成21年10月16日改正）に定める
付属明細書の記載上の留意事項に従い、財務諸表の注記2および3に記載しているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日 平成21年10月16日改正）に定める
付属明細書の記載上の留意事項に従い、財務諸表の注記1（2）に記載しているため、内容の記載を省略する。

監査報告

一般社団法人京都経済同友会
代表理事 鈴木 順也 殿
代表理事 大倉 治彦 殿

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意志疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの附属明細書）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務執行に関する不正の行為、法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類における法人の財産及び損益の状況は、すべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

平成30年4月6日

一般社団法人 京都経済同友会

監事 若林 卯兵衛

監事 甲村 暢秀

監事 松永 幸彦

