

貸借対照表（第45年度）

[2024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	243,343,798	225,768,125	17,575,673
未収金	0	75,000	△75,000
前払金	76,000	66,200	9,800
立替金	960,000	1,038,000	△78,000
前払費用	356,907	335,421	21,486
流動資産合計	244,736,705	227,282,746	17,453,959
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	19,421,000	18,009,000	1,412,000
事務所移転等対策積立資産	45,306,205	51,950,209	△6,644,004
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	94,727,205	99,959,209	△5,232,004
(2) その他固定資産			
建物附属設備	2,839,824	3,063,600	△223,776
什器備品	1,571,189	1,831,344	△260,155
ソフトウェア	649,594	2,334,974	△1,685,380
電話加入権	74,984	74,984	0
事務所保証金	8,799,840	8,799,840	0
長期前払費用	47,850	0	47,850
その他固定資産合計	13,983,281	16,104,742	△2,121,461
固定資産合計	108,710,486	116,063,951	△7,353,465
資産合計	353,447,191	343,346,697	10,100,494
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,297,098	3,162,750	△1,865,652
預り金	385,370	474,506	△89,136
賞与引当金	1,926,000	1,910,000	16,000
流動負債合計	3,608,468	5,547,256	△1,938,788
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,091,000	15,679,000	1,412,000
固定負債合計	17,091,000	15,679,000	1,412,000
負債合計	20,699,468	21,226,256	△526,788
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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	332,747,723	322,120,441	10,627,282
(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)	(75,306,205)	(81,950,209)	△6,644,004
正味財産合計	332,747,723	322,120,441	10,627,282
負債及び正味財産合計	353,447,191	343,346,697	10,100,494

(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45年度）

[2023年4月1日から2024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	12,798	13,536	△ 738
特定資産受取利息	12,798	13,536	△ 738
受取入会金	3,012,500	3,825,000	△ 812,500
正会員入会金	1,950,000	2,850,000	△ 900,000
正会員新旧交替入会金	1,000,000	825,000	175,000
準会員入会金	50,000	100,000	△ 50,000
準会員新旧交替入会金	12,500	50,000	△ 37,500
受取会費	92,222,500	91,810,000	412,500
正会員受取会費	82,237,500	82,400,000	△ 162,500
準会員受取会費	1,245,000	1,180,000	65,000
賛助会員受取会費	8,740,000	8,230,000	510,000
雑収益	6,293	6,929	△ 636
受取利息	6,293	6,929	△ 636
経常収益計	95,254,091	95,655,465	△ 401,374
(2) 経常費用			
事業費	78,299,181	82,710,812	△ 4,411,631
給料・手当	27,204,862	27,934,714	△ 729,852
退職給付費用	1,341,400	1,889,550	△ 548,150
通勤費	1,033,960	1,059,941	△ 25,981
福利厚生費	4,164,565	4,274,439	△ 109,874
賞与引当金繰入額	1,829,700	1,814,500	15,200
学生祭典助成金	300,000	300,000	0
会場費	4,362,995	5,976,073	△ 1,613,078
講師謝金	2,205,225	2,690,315	△ 485,090
消耗品費	393,817	442,680	△ 48,863
旅費交通費	2,756,005	2,534,868	221,137
通信費	629,252	588,758	40,494
飲食費	8,581,744	9,384,749	△ 803,005
会議費	177,423	162,557	14,866
懇談会費	955,120	1,121,291	△ 166,171
経済団体協議会分担金費	983,400	1,089,000	△ 105,600
図書・新聞費	255,350	244,200	11,150
会報費	612,700	710,050	△ 97,350
その他広報印刷費	2,012,930	1,892,000	120,930
渉外費	35,800	43,000	△ 7,200
リース料	1,933,532	1,833,258	100,274
事務所費	14,089,693	14,131,488	△ 41,795
減価償却費	2,408,308	2,474,928	△ 66,620
雑費	31,400	118,453	△ 87,053

正味財産増減計算書（第45年度）

[2023年4月1日から2024年3月31日まで]

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	6,410,798	6,498,056	△ 87,258
給料・手当	1,431,835	1,470,248	△ 38,413
退職給付費用	70,600	99,450	△ 28,850
通勤費	54,419	55,786	△ 1,367
福利厚生費	219,188	224,970	△ 5,782
賞与引当金繰入額	96,300	95,500	800
会場費	1,951,399	2,027,814	△ 76,415
消耗品費	20,710	23,299	△ 2,589
旅費交通費	57,427	98,282	△ 40,855
事務所費	741,563	743,762	△ 2,199
租税公課	22,920	13,130	9,790
通信費	219,728	155,957	63,771
飲食費	51,923	62,316	△ 10,393
会議費	130,800	153,130	△ 22,330
リース料	101,765	96,487	5,278
減価償却費	126,753	130,260	△ 3,507
雑費	1,113,468	1,047,665	65,803
経常費用計	84,709,979	89,208,868	△ 4,498,889
評価損益等調整前当期経常増減額	10,544,112	6,446,597	4,097,515
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,544,112	6,446,597	4,097,515
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	83,170	55,242	27,928
経常外収益計	83,170	55,242	27,928
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	83,170	55,242	27,928
当期一般正味財産増減額	10,627,282	6,501,839	4,125,443
一般正味財産期首残高	322,120,441	315,618,602	6,501,839
一般正味財産期末残高	332,747,723	322,120,441	10,627,282
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	332,747,723	322,120,441	10,627,282

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。

(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	
賞与引当金	1,910,000	1,926,000	1,910,000	0	1,926,000
退職給付引当金	15,679,000	1,412,000	0	0	17,091,000

(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	18,009,000	1,412,000		19,421,000
事務所移転等対策積立資産	51,950,209	0	6,644,004	45,306,205
京都活性化プラン実行積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
合計	99,959,209	1,412,000	6,644,004	94,727,205

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	19,421,000	(0)	(0)	(19,421,000)
事務所移転等対策積立資産	45,306,205	(0)	(45,306,205)	-
京都活性化プラン実行積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
合計	94,727,205	(0)	(75,306,205)	(19,421,000)

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
建物附属設備	3,996,000	1,156,176	2,839,824
什器備品	5,410,209	3,839,020	1,571,189
ソフトウェア	8,426,900	7,777,306	649,594
合計	17,833,109	12,772,502	5,060,607

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
建物附属設備	1,135,929
什器備品	748,478
ソフトウェア	259,837
合計	32,144,244

附属明細書

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）に定める附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）に定める附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 内田 隆 殿
代表理事 榊田 隆之 殿

私たち監事は、2023年4月1日から2024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。

2024年4月5日

一般社団法人 京都経済同友会

監事 松永 幸彦



監事 橋本 和良



監事 小谷 敬二

