

# 財 務 諸 表

自：令和 3年 4月 1日

至：令和 4年 3月31日

一般社団法人 廣東同郷会

会長 陸田 二郎

# 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

一般社団法人 廣東同郷会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,465,798	12,301,437	835,639
立替金	8,600	0	8,600
流動資産合計	11,474,398	12,301,437	827,039
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
建替・修繕等積立資産	81,207,015	71,205,807	10,001,208
特定資産合計	81,207,015	71,205,807	10,001,208
(3)その他固定資産			
建物	123,633,961	130,228,997	6,595,036
建物附属設備	6,797,062	5,628,715	1,168,347
什器備品	778,430	799,941	21,511
土地	418,352,485	418,352,485	0
電話加入権	149,240	149,240	0
その他固定資産合計	549,711,178	555,159,378	5,448,200
固定資産合計	630,918,193	626,365,185	4,553,008
資産合計	642,392,591	638,666,622	3,725,969
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	388,584	709,409	320,825
未払消費税等	1,040,000	1,054,000	14,000
預り金	25,098	34,072	8,974
流動負債合計	1,453,682	1,797,481	343,799
2. 固定負債			
受入保証金	11,846,648	11,231,178	615,470
固定負債合計	11,846,648	11,231,178	615,470
負債合計	13,300,330	13,028,659	271,671
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	629,092,261	625,637,963	3,454,298
(うち特定資産への充当額)	(81,207,015)	(71,205,807)	(10,001,208)
正味財産合計	629,092,261	625,637,963	3,454,298
負債及び正味財産合計	642,392,591	638,666,622	3,725,969

# 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

一般社団法人 廣東同郷会

(単位：円)

科 目	実施事業等 会計	その他事業 会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
<b>資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	7,708,885	3,756,913	0	11,465,798
他会計短期貸付金	0	133,195,302	0	133,195,302	0
立替金	0	0	8,600	0	8,600
流動資産合計	0	140,904,187	3,765,513	133,195,302	11,474,398
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2)特定資産					
建替・修繕等積立資産	0	11,846,648	69,360,367	0	81,207,015
特定資産合計	0	11,846,648	69,360,367	0	81,207,015
(3)その他固定資産					
建物	1,527,871	121,690,863	415,227	0	123,633,961
建物附属設備	0	6,797,061	1	0	6,797,062
什器備品	176,111	545,961	56,358	0	778,430
土地	42,197,392	367,112,795	9,042,298	0	418,352,485
電話加入権	0	0	149,240	0	149,240
その他固定資産合計	43,901,374	496,146,680	9,663,124	0	549,711,178
固定資産合計	43,901,374	507,993,328	79,023,491	0	630,918,193
資産合計	43,901,374	648,897,515	82,789,004	133,195,302	642,392,591
<b>負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	372,084	16,500	0	388,584
未払消費税等	0	1,040,000	0	0	1,040,000
預り金	0	0	25,098	0	25,098
他会計短期借入金	97,884,342	0	35,310,960	133,195,302	0
流動負債合計	97,884,342	1,412,084	35,352,558	133,195,302	1,453,682
2. 固定負債					
受入保証金	0	11,846,648	0	0	11,846,648
固定負債合計	0	11,846,648	0	0	11,846,648
負債合計	97,884,342	13,258,732	35,352,558	133,195,302	13,300,330
<b>正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	53,982,968	635,638,783	47,436,446	0	629,092,261
(うち特定資産への充当額)	(0)	(11,846,648)	(69,360,367)	(0)	(81,207,015)
正味財産合計	53,982,968	635,638,783	47,436,446	0	629,092,261
負債及び正味財産合計	43,901,374	648,897,515	82,789,004	133,195,302	642,392,591

# 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

一般社団法人 廣東同郷会

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	1,424	6,134	4,710
受取入会金			
受取入会金	0	5,000	5,000
受取会費			
受取会費	20,000	150,000	130,000
事業収益			
賃貸料収益	31,159,262	30,757,482	401,780
講習会収益	216,000	108,000	108,000
事業収益計	31,375,262	30,865,482	509,780
受取寄付金			
受取寄付金	0	500,000	500,000
雑収益			
受取利息	32	33	1
雑収益	745,147	231,039	514,108
雑収益計	745,179	231,072	514,107
経常収益計	32,141,865	31,757,688	384,177
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,240,000	2,380,000	140,000
福利厚生費	365,613	378,749	13,136
旅費交通費	91,684	60,813	30,871
通信運搬費	226,912	179,765	47,147
減価償却費	7,308,716	7,225,946	82,770
消耗什器備品費	42,229	39,600	2,629
消耗品費	84,193	55,990	28,203
修繕費	981,966	3,314,753	2,332,787
印刷製本費	465,300	167,200	298,100
光熱水料費	1,032,958	1,013,815	19,143
賃借料	157,344	167,178	9,834
保険料	232,470	232,470	0
諸謝金	880,000	560,000	320,000
租税公課	4,585,684	4,102,076	483,608
支払負担金	60,000	0	60,000
支払寄付金	0	1,000,000	1,000,000
委託費	4,317,808	4,358,288	40,480
会議費	5,300	17,700	12,400
交際費	1,592,708	664,658	928,050
支払手数料	871,430	309,694	561,736
広告宣伝費	52,000	52,000	0
雑費	27,631	10,120	17,511
事業費計	25,621,946	26,290,815	668,869

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	560,000	420,000	140,000
福利厚生費	91,403	66,838	24,565
会議費	108,030	85,492	22,538
旅費交通費	103,896	94,847	9,049
通信運搬費	88,204	123,689	35,485
減価償却費	71,384	49,665	21,719
消耗什器備品費	40,207	29,268	10,939
消耗品費	80,970	63,751	17,219
修繕費	27,692	8,427	19,265
光熱水料費	129,601	100,967	28,634
賃借料	39,336	29,502	9,834
保険料	69,640	56,340	13,300
諸謝金	0	10,000	10,000
租税公課	151,616	88,824	62,792
支払手数料	1,375,900	1,336,500	39,400
雑費	57,524	112,400	54,876
管理費計	2,995,403	2,676,510	318,893
経常費用計	28,617,349	28,967,325	349,976
評価損益等調整前当期経常増減額	3,524,516	2,790,363	734,153
当期経常増減額	3,524,516	2,790,363	734,153
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	3,524,516	2,790,363	734,153
法人税、住民税及び事業税	70,218	70,940	722
当期一般正味財産増減額	3,454,298	2,719,423	734,875
一般正味財産期首残高	625,637,963	622,918,540	2,719,423
一般正味財産期末残高	629,092,261	625,637,963	3,454,298
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
正味財産期末残高	629,092,261	625,637,963	3,454,298

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

一般社団法人 廣東同郷会

(単位：円)

科 目	実施事業等 会計	その他事業 会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
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	0	225	1,199	0	1,424
受取会費					
受取会費	0	0	20,000	0	20,000
事業収益					
賃貸料収益	0	31,159,262	0	0	31,159,262
講習会収益	216,000	0	0	0	216,000
事業収益計	216,000	31,159,262	0	0	31,375,262
雑収益					
受取利息	0	18	14	0	32
雑収益	0	731,947	13,200	0	745,147
雑収益計	0	731,965	13,214	0	745,179
経常収益計	216,000	31,891,452	34,413	0	32,141,865
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	1,400,000	840,000	0	0	2,240,000
福利厚生費	228,508	137,105	0	0	365,613
旅費交通費	57,040	34,644	0	0	91,684
通信運搬費	170,805	56,107	0	0	226,912
減価償却費	258,012	7,050,704	0	0	7,308,716
消耗什器備品費	15,829	26,400	0	0	42,229
消耗品費	13,903	70,290	0	0	84,193
修繕費	69,229	912,737	0	0	981,966
印刷製本費	465,300	0	0	0	465,300
光熱水料費	405,006	627,952	0	0	1,032,958
賃借料	98,340	59,004	0	0	157,344
保険料	0	232,470	0	0	232,470
諸謝金	880,000	0	0	0	880,000
租税公課	367,550	4,218,134	0	0	4,585,684
支払負担金	60,000	0	0	0	60,000
委託費	0	4,317,808	0	0	4,317,808
会議費	0	5,300	0	0	5,300
交際費	1,592,708	0	0	0	1,592,708
支払手数料	0	871,430	0	0	871,430
広告宣伝費	52,000	0	0	0	52,000
雑費	22,681	4,950	0	0	27,631
事業費計	6,156,911	19,465,035	0	0	25,621,946
管理費					
給料手当	0	0	560,000	0	560,000
福利厚生費	0	0	91,403	0	91,403
会議費	0	0	108,030	0	108,030
旅費交通費	0	0	103,896	0	103,896
通信運搬費	0	0	88,204	0	88,204
減価償却費	0	0	71,384	0	71,384
消耗什器備品費	0	0	40,207	0	40,207
消耗品費	0	0	80,970	0	80,970
修繕費	0	0	27,692	0	27,692
光熱水料費	0	0	129,601	0	129,601
賃借料	0	0	39,336	0	39,336
保険料	0	0	69,640	0	69,640
租税公課	0	0	151,616	0	151,616

科 目	実施事業等 会計	その他事業 会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
支払手数料	0	0	1,375,900	0	1,375,900
雑費	0	0	57,524	0	57,524
管理費計	0	0	2,995,403	0	2,995,403
経常費用計	6,156,911	19,465,035	2,995,403	0	28,617,349
評価損益等調整前当期経常増減額	5,940,911	12,426,417	2,960,990	0	3,524,516
当期経常増減額	5,940,911	12,426,417	2,960,990	0	3,524,516
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,940,911	12,426,417	2,960,990	0	3,524,516
他会計振替額	79,842	203,428	123,586	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,861,069	12,222,989	2,837,404	0	3,524,516
法人税、住民税及び事業税	0	70,034	184	0	70,218
当期一般正味財産増減額	5,861,069	12,152,955	2,837,588	0	3,454,298
一般正味財産期首残高	48,121,899	623,485,828	50,274,034	0	625,637,963
一般正味財産期末残高	53,982,968	635,638,783	47,436,446	0	629,092,261
指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
正味財産期末残高	53,982,968	635,638,783	47,436,446	0	629,092,261

## 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

法人税法に基づく定率法又は定額法（旧定率法又は旧定額法を含む）によっている。

#### (2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 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。

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				
建替・修繕等積立資産	71,205,807	10,001,208	0	81,207,015
合 計	71,205,807	10,001,208	0	81,207,015

### 3. 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。

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				
建替・修繕等積立資産	81,207,015	(0)	(81,207,015)	(0)
合 計	81,207,015	(0)	(81,207,015)	(0)

### 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	170,096,927	46,462,966	123,633,961
建物附属設備	10,044,500	3,247,438	6,797,062
什器備品	2,354,830	1,576,400	778,430
合 計	182,496,257	51,286,804	131,209,453

## 令和3年度計算書類 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細（重要な固定資産の明細）

財務諸表に対する注記2.に記載している

### 2. 引当金の明細

該当なし

上記のほか、令和3年度貸借対照表及び損益計算書(正味財産増減計算書)には、「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第33条に規定する附属明細書「貸借対照表及び損益計算書の内容を補足する重要な事項」は存在しないので作成しない。

令和4年5月14日  
一般社団法人 廣東同郷会