

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5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 5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	11,970,072	11,465,798	504,274
立替金	20,800	8,600	12,200
流動資産合計	11,990,872	11,474,398	516,474
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	88,208,393	81,207,015	7,001,378
特定資産合計	88,208,393	81,207,015	7,001,378
(3)その他固定資産			
建物	117,038,925	123,633,961	6,595,036
建物附属設備	8,742,854	6,797,062	1,945,792
什器備品	519,107	778,430	259,323
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	544,802,611	549,711,178	4,908,567
固定資産合計	633,011,004	630,918,193	2,092,811
資産合計	645,001,876	642,392,591	2,609,285
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	586,611	388,584	198,027
未払消費税等	714,800	1,040,000	325,200
預り金	25,098	25,098	0
流動負債合計	1,326,509	1,453,682	127,173
2. 固定負債			
受入保証金	11,846,648	11,846,648	0
固定負債合計	11,846,648	11,846,648	0
負債合計	13,173,157	13,300,330	127,173
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	631,828,719	629,092,261	2,736,458
(うち特定資産への充当額)	(88,208,393)	(81,207,015)	(7,001,378)
正味財産合計	631,828,719	629,092,261	2,736,458
負債及び正味財産合計	645,001,876	642,392,591	2,609,285

貸借対照表内訳表

令和 5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
資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	1,279,411	10,690,661	0	11,970,072
他会計短期貸付金	0	155,911,382	0	155,911,382	0
立替金	0	0	20,800	0	20,800
流動資産合計	0	157,190,793	10,711,461	155,911,382	11,990,872
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	76,361,745	0	88,208,393
特定資産合計	0	11,846,648	76,361,745	0	88,208,393
(3)その他固定資産					
建物	1,326,172	115,378,204	334,549	0	117,038,925
建物附属設備	0	8,742,853	1	0	8,742,854
什器備品	117,412	368,816	32,879	0	519,107
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	43,640,976	491,602,668	9,558,967	0	544,802,611
固定資産合計	43,640,976	503,449,316	85,920,712	0	633,011,004
資産合計	43,640,976	660,640,109	96,632,173	155,911,382	645,001,876
負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	564,611	22,000	0	586,611
未払消費税等	0	714,800	0	0	714,800
預り金	0	0	25,098	0	25,098
他会計短期借入金	103,604,645	0	52,306,737	155,911,382	0
流動負債合計	103,604,645	1,279,411	52,353,835	155,911,382	1,326,509
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	103,604,645	13,126,059	52,353,835	155,911,382	13,173,157
正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	59,963,669	647,514,050	44,278,338	0	631,828,719
(うち特定資産への充当額)	(0)	(11,846,648)	(76,361,745)	(0)	(88,208,393)
正味財産合計	59,963,669	647,514,050	44,278,338	0	631,828,719
負債及び正味財産合計	43,640,976	660,640,109	96,632,173	155,911,382	645,001,876

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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	1,624	1,424	200
受取入会金			
受取入会金	20,000	0	20,000
受取会費			
受取会費	5,000	20,000	15,000
事業収益			
賃貸料収益	30,742,680	31,159,262	416,582
講習会収益	180,000	216,000	36,000
事業収益計	30,922,680	31,375,262	452,582
雑収益			
受取利息	33	32	1
雑収益	34	745,147	745,113
雑収益計	67	745,179	745,112
経常収益計	30,949,371	32,141,865	1,192,494
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,240,000	2,240,000	0
福利厚生費	364,829	365,613	784
旅費交通費	112,304	91,684	20,620
通信運搬費	137,398	226,912	89,514
減価償却費	7,370,710	7,308,716	61,994
消耗什器備品費	187,626	42,229	145,397
消耗品費	69,080	84,193	15,113
修繕費	694,274	981,966	287,692
印刷製本費	65,008	465,300	400,292
光熱水料費	1,034,903	1,032,958	1,945
賃借料	157,344	157,344	0
保険料	273,880	232,470	41,410
諸謝金	880,000	880,000	0
租税公課	4,582,400	4,585,684	3,284
支払負担金	70,000	60,000	10,000
委託費	4,521,672	4,317,808	203,864
会議費	372,206	5,300	366,906
交際費	1,664,150	1,592,708	71,442
支払手数料	0	871,430	871,430
広告宣伝費	152,000	52,000	100,000
雑費	8,580	27,631	19,051
事業費計	24,958,364	25,621,946	663,582

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	560,000	560,000	0
福利厚生費	91,207	91,403	196
会議費	123,299	108,030	15,269
旅費交通費	98,506	103,896	5,390
通信運搬費	144,201	88,204	55,997
減価償却費	104,157	71,384	32,773
消耗什器備品費	37,180	40,207	3,027
消耗品費	49,700	80,970	31,270
修繕費	19,140	27,692	8,552
光熱水料費	131,436	129,601	1,835
賃借料	70,752	39,336	31,416
保険料	69,640	69,640	0
租税公課	157,150	151,616	5,534
支払手数料	1,388,200	1,375,900	12,300
雑費	139,733	57,524	82,209
管理費計	3,184,301	2,995,403	188,898
経常費用計	28,142,665	28,617,349	474,684
当期経常増減額	2,806,706	3,524,516	717,810
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	2,806,706	3,524,516	717,810
法人税、住民税及び事業税	70,248	70,218	30
当期一般正味財産増減額	2,736,458	3,454,298	717,840
一般正味財産期首残高	629,092,261	625,637,963	3,454,298
一般正味財産期末残高	631,828,719	629,092,261	2,736,458
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	631,828,719	629,092,261	2,736,458

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日 から令和 5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	236	1,388	0	1,624
受取入会金					
受取入会金	0	0	20,000	0	20,000
受取会費					
受取会費	0	0	5,000	0	5,000
事業収益					
賃貸料収益	0	30,742,680	0	0	30,742,680
講習会収益	180,000	0	0	0	180,000
事業収益計	180,000	30,742,680	0	0	30,922,680
雑収益					
受取利息	0	16	17	0	33
雑収益	0	34	0	0	34
雑収益計	0	50	17	0	67
経常収益計	180,000	30,742,966	26,405	0	30,949,371
(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	228,018	136,811	0	0	364,829
旅費交通費	76,800	35,504	0	0	112,304
通信運搬費	95,387	42,011	0	0	137,398
減価償却費	260,398	7,110,312	0	0	7,370,710
消耗什器備品費	10,536	177,090	0	0	187,626
消耗品費	0	69,080	0	0	69,080
修繕費	64,326	629,948	0	0	694,274
印刷製本費	65,008	0	0	0	65,008
光熱水料費	328,592	706,311	0	0	1,034,903
賃借料	98,340	59,004	0	0	157,344
保険料	0	273,880	0	0	273,880
諸謝金	880,000	0	0	0	880,000
租税公課	391,750	4,190,650	0	0	4,582,400
支払負担金	70,000	0	0	0	70,000
委託費	0	4,521,672	0	0	4,521,672
会議費	372,206	0	0	0	372,206
交際費	1,664,150	0	0	0	1,664,150
広告宣伝費	152,000	0	0	0	152,000
雑費	3,190	5,390	0	0	8,580
事業費計	6,160,701	18,797,663	0	0	24,958,364
管理費					
給料手当	0	0	560,000	0	560,000
福利厚生費	0	0	91,207	0	91,207
会議費	0	0	123,299	0	123,299
旅費交通費	0	0	98,506	0	98,506
通信運搬費	0	0	144,201	0	144,201
減価償却費	0	0	104,157	0	104,157
消耗什器備品費	0	0	37,180	0	37,180
消耗品費	0	0	49,700	0	49,700
修繕費	0	0	19,140	0	19,140
光熱水料費	0	0	131,436	0	131,436
賃借料	0	0	70,752	0	70,752
保険料	0	0	69,640	0	69,640

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
租税公課	0	0	157,150	0	157,150
支払手数料	0	0	1,388,200	0	1,388,200
雑費	0	0	139,733	0	139,733
管理費計	0	0	3,184,301	0	3,184,301
経常費用計	6,160,701	18,797,663	3,184,301	0	28,142,665
当期経常増減額	5,980,701	11,945,303	3,157,896	0	2,806,706
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
税引前当期一般正味財産増減額	5,980,701	11,945,303	3,157,896	0	2,806,706
法人税、住民税及び事業税	0	70,036	212	0	70,248
当期一般正味財産増減額	5,980,701	11,875,267	3,158,108	0	2,736,458
一般正味財産期首残高	53,982,968	635,638,783	47,436,446	0	629,092,261
一般正味財産期末残高	59,963,669	647,514,050	44,278,338	0	631,828,719
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	59,963,669	647,514,050	44,278,338	0	631,828,719

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	81,207,015	7,001,378	0	88,208,393
合 計	81,207,015	7,001,378	0	88,208,393

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	88,208,393	(0)	(88,208,393)	(0)
合 計	88,208,393	(0)	(88,208,393)	(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	53,058,002	117,038,925
建物附属設備	12,610,800	3,867,946	8,742,854
什器備品	2,354,830	1,835,723	519,107
合 計	185,062,557	58,761,671	126,300,886

令和4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4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 5年 5月13日
一般社団法人 廣東同郷会