

正 味 財 産 増 減 計 算 書
令和6年6月30日現在

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常収益			
(1) 受取会費			
受取入会金	12,000	80,000	△ 68,000
正会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	28,000	82,500	△ 54,500
特別会員受取会費	0	0	0
(2) 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
資産受贈益	0	0	0
(3) 受取助成金等			
受取助成金	0	0	0
(4) 事業収益			
歴史講習会事業収益	698,000	238,000	460,000
物品販売事業収益	0	0	0
経常収益計	738,000	400,500	337,500
2. 経常費用			
事業費			
(1) 売上原価			
期首商品棚卸高	384,340	132,000	0
当期商品仕入高	230,450	252,340	0
期末商品棚卸高	614,790	384,340	0
売上原価合計	0	0	0
(2) 人件費			
給料手当	0	0	0
人件費計	0	0	0
(3) その他経費			
お茶代	55,890	24,980	30,910
炭代	18,600	28,970	△ 10,370
茶菓子代	94,950	83,975	10,975
水代	0	0	0
茶道具維持管理費	22,050	210,214	△ 188,164
支払運賃	4,740	9,810	△ 5,070
旅費交通費	123,070	64,500	58,570
通信費	21,284	20,262	1,022
交際接待費	131,354	165,778	△ 34,424
賃貸料	55,000	55,000	0
租税公課	0	14,000	△ 14,000
諸会費	52,800	88,000	△ 35,200
減価償却費	108,900	0	108,900
支払手数料	198,180	43,400	154,780
消耗品費	486,401	367,902	118,499
報酬	187,000	181,500	5,500
雑費	4,900	4,510	390
その他経費計	1,565,119	1,362,801	202,318
事業費計	1,565,119	1,362,801	202,318
管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	960,000	960,000	0
法定福利費	282,243	282,030	213
人件費計	1,242,243	1,242,030	213
(2) その他経費			
その他経費計	0	0	0
管理費計	1,242,243	1,242,030	213
経常費用計	2,807,362	2,604,831	202,531
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,069,362	△ 2,204,331	134,969
基本財産評価損益等	0	0	0
特定財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,069,362	△ 2,204,331	134,969
3. 経常外収益			
受取利息		2	△ 2
雑収入		1	△ 1
経常外収益計	0	3	△ 3
4. 経常外費用			
支払利息	22,929	28,001	△ 5,072
創立費償却	22,984	22,984	0
経常外費用計	45,913	50,985	△ 5,072
当期経常外増減額	△ 45,913	△ 50,982	5,069
税引前一般正味財産増減額	△ 2,115,275	△ 2,255,313	140,038
法人税、住民税及び事業税	70,000	51,600	18,400
当期一般正味財産増減額	△ 2,185,275	△ 2,306,913	121,638
一般正味財産期首残高	△ 6,070,269	△ 3,763,356	△ 2,306,913
一般正味財産期末残高	△ 8,255,544	△ 6,070,269	△ 2,185,275
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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 基金増減の部			
基金受入額		10,000,000	△ 10,000,000
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	10,000,000	△ 10,000,000
基金期首残高	10,000,000	0	10,000,000
基金期末残高	10,000,000	10,000,000	0
IV 正味財産期末残高	1,744,456	3,929,731	△ 2,185,275

貸 借 対 照 表
令和6年6月30日現在

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	185,985	111,606	74,379
商品	614,790	384,340	230,450
流動資産合計	800,775	495,946	304,829
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
工具、器具及び備品	10,254,100	10000000	254,100
基本財産合計	10,254,100	10000000	254,100
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
創立費	34,476	57,460	△ 22,984
その他固定資産合計	34,476	57,460	△ 22,984
固定資産合計	10,288,576	10,057,460	231,116
資産合計	11,089,351	10,553,406	535,945
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	46,320		46,320
短期借入金	7,986,387	5,064,675	2,921,712
前受金	47,000	14,000	33,000
預り金	20,188	0	20,188
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	8,169,895	5,148,675	3,021,220
2. 固定負債			
長期借入金	1,175,000	1475000	△ 300,000
固定負債合計	1,175,000	1,475,000	300,000
負債合計	9,344,895	6,623,675	3,321,220
III 正味財産の部			
1. 基金	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
3. 一般正味財産	△ 8,255,544	△ 6,070,269	△ 2,185,275
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	1,744,456	3,929,731	△ 2,185,275
負債及び正味財産合計	11,089,351	10,553,406	535,945

財 産 目 録
令和6年6月30日現在

(単位:円)

科目名	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
住友SBI	63,418		
ゆうちょ銀行	122,567		
棚卸資産			
商品	614,790		
流動資産合計		800,775	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
四方釜	10,254,100		
有形固定資産計	10,254,100		
(2) 無形固定資産			
創立費	34,476		
無形固定資産合計	34,476		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		10,288,576	
資産合計			11,089,351
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
社会保険料	46,320		
短期借入金			
岡本太一	7,986,387		
前受金			
歴史講習会費	47,000		
預り金			
源泉所得税	20,188		
未払法人税等			
法人県民税	20,000		
法人市民税	50,000		
流動負債合計		8,169,895	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	1,175,000		
固定負債合計		1,175,000	
負債合計			9,344,895
III 正味財産の部			
基金			
岡本太一	5,000,000		
岡本史子	5,000,000		
前期繰越正味財産	△ 6,070,269		
当期正味財産増減額	△ 2,185,275		
正味財産合計		1,744,456	
負債及び正味財産合計			11,089,351

財務諸表の注記事項

1.継続組織の前提に関する注記

該当する事項はありません。

2.重要な会計方針

財務諸表の作成は「公益法人会計基準」によっています。

3.重要な会計方針の変更

該当する事項はありません。

4.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。(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
基本財産				
—	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
—	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

5.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産の内訳は、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)
基本財産				
—	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
—	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6.担保に供している資産

該当する事項はありません。

7.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
特定資産			
—	0	0	0
小 計	0	0	0
その他固定資産			
工具、器具及び備品	10,363,000	108,900	10,254,100
創立費	114,920	80,444	34,476
小 計	114,920	80,444	34,476

合 計	114,920	80,444	34,476
-----	---------	--------	--------

8.債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当する事項はありません。

9.保証債務等の偶発債務
該当する事項はありません。

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当する事項はありません。

11.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当する事項はありません。

12.基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高、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
基金	10,000,000	0	0	10,000,000
代替基金	0	0	0	0
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

13.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当する事項はありません。

14.関連当事者との取引内容

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

(単位：円)

種類	名称	取引金額	科目	期末残高
役員	岡本太一	2,921,712	短期借入金	7,986,387

15.キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16.重要な後発事象

該当する事項はありません。