

京都府茶協同組合 財務諸表

令和6年度 決算資料

- ① 令和6年度 貸借対照表（令和7年1月31日現在） P. 2
- ② 財産目録 資産の部（令和7年1月31日現在） P. 3~P. 5
- ③ 財産目録 負債の部（令和7年1月31日現在） P. 6
- ④ 令和6年度 損益計算書（令和7年1月31日） P. 7
- ⑤ 令和6年度 収支決算書（令和7年1月31日現在）収入の部 P. 8
- ⑥ 令和6年度 収支決算書（令和7年1月31日現在）支出の部 集合表 P. 9
- ⑦ 令和6年度 収支決算書（令和7年1月31日現在）支出の部 明細表 P. 10~12
- ⑧ 令和6年度 剰余金処分案 P. 13

以上

貸借対照表

(令和7年1月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産	224,182,162	I 流動負債	229,800,360
1 現金	1,342,266	1 支払手形	117,970,634
2 預金	94,515,211	2 短期借入金	90,000,000
3 受取手形	55,424,651	3 未払金	5,902,452
4 売掛金	47,225,940	4 前受金	15,353,175
5 有価証券	6,376,197	5 仮受金	37,671
6 商品	6,828,148	6 仮受賦課金	536,428
7 原材料	4,962,646	7 法人税等引当金	0
8 仮払金	7,790,459		
9 貸倒引当金	△283,356		
		II 固定負債	118,355,077
II 固定資産	611,784,369	1 長期借入金	115,200,000
1 建物	520,071,538	2 退職給与引当金	3,155,077
2 建物附属設備	201,118,914		
3 構築物	18,297,873	負債合計	348,155,437
4 機械装置	45,898,737	純資産の部	
5 車両運搬具	9,812,300	科 目	金 額
6 器具備品	18,273,322	I 資 本	312,498,000
7 栽培管理用器具	2,006,403	1 出 資 金	312,498,000
8 土地	406,766,709		
9 減価償却累計額	△610,873,817	II 資本準備金	139,000
10 電話加入権	286,790	1 加 入 金	139,000
11 関係先出資金	125,600		
		III 剰 余 金	175,174,094
		1 法定利益準備金	34,568,800
		2 特別積立金	34,558,800
		3 別途積立金	98,188,488
		4 繰越剰余金	5,849,694
		5 当期剰余金	2,008,312
		純資産合計	487,811,094
資産合計	835,966,531	負債及び純資産合計	835,966,531

財 産 目 録

(令和7年1月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	金 額	摘 要	
(流動資産)	224,182,162		
現 金	1,342,266	手許有高・小切手	1,342,266
預 金	94,515,211	当座預金	37,804,229
		京都銀行宇治支店	37,532,579
		南都銀行上狛支店	137,602
		京都信用金庫宇治支店	134,048
		普通預金	55,598,571
		京都銀行宇治支店	36,411,710
		南都銀行上狛支店	12,389,505
		京都中央信用金庫宇治支店	2,097,769
		京都信用金庫宇治支店	4,388,557
		商工組合中央金庫京都支店	311,030
		振替貯金	712,411
		振替貯金 01070-5-24022	
		積立預金	400,000
		京都銀行宇治支店	
受 取 手 形	55,424,651	茶代金他	
売 掛 金	47,225,940	商品代他（組合員）	21,514,513
		茶代金	25,711,427
有 価 証 券	6,376,197	京都フィナンシャルグループ 40,272株	5,738,197
		株式会社中小企業会館 56株	28,000
		京都中央信用金庫 5,000口	250,000
		京都信用金庫 2,100口	210,000
		株式会社商工組合中央金庫 1,500株	150,000

財 産 目 録

(令和7年1月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	金 額	摘 要	
商 品	6,828,148	共同購入品・加工用資材	4,239,857
		宇治茶ペットボトル・玉兔	2,588,291
原 材 料	4,962,646	宇治茶ペット原料茶	4,962,646
仮 払 金	7,790,459	宇治茶ブランド拡大協議会事業資金	1,655,000
		城陽冷蔵庫隣地整備に係る費用	5,004,426
		出向旅費他	1,131,033
貸 倒 引 当 金	△283,356		
(固 定 資 産)	611,784,369		
建 物	520,071,538	茶業会館 1階 652.12㎡ 1棟	172,583,123
		2階 388.21㎡ 1棟	
		センター冷蔵庫 990.00㎡ 1棟	150,455,270
		センター第2冷蔵庫 1030.4㎡ 1棟	144,327,955
		センター冷蔵庫事務所 25.08㎡ 1棟	2,618,933
		城陽冷蔵庫 1,110.99㎡ 1棟	30,032,787
		城陽第2冷蔵庫 229.99㎡ 1棟	20,053,470
建 物 付 属 設 備	201,118,914	茶業会館 (電気・給排水・ガス・冷暖房・災害・火災報知 ・屋上屋根他)	96,712,670
		センター冷蔵庫 (荷捌場・電気設備)	75,856,654
		城陽冷蔵庫 (電気・冷暖房給排水・断熱・防湿 空冷式冷凍機2台)	28,549,590
構 築 物	18,297,873	茶業センター (舗装路面・目立て作業場・喫煙スペース他)	8,988,529
		城陽冷蔵庫 (擁壁・舗装・井戸・フェンス他)	9,309,344
機 械 装 置	45,898,737	センター冷蔵庫 (移動ラックシステム他)	38,172,601
		目立て精密卓上旋盤	298,040
		城陽冷蔵庫 (移動ラックシステム)	7,428,096
車 両 運 搬 具	9,812,300	茶業会館 (テーブル他運搬台車8台)	548,000
		センター冷蔵庫 (庫内リフト2台)	9,264,300
器 具 備 品	18,273,322	茶業会館 (PC・商標管理金庫・目立て用石臼・備品)	16,340,322
		センター冷蔵庫 (事務所エアコン・LAN)	312,000

財 産 目 録

(令和7年1月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部		
科 目	金 額	摘 要
栽 培 管 理 用 器 具	2,006,403	城陽冷蔵庫 (備品) 1,621,000
		茶園 覆棚ネット設備 2,006,403
土 地	406,766,709	茶業センター用地 宇治市宇治折居25番 14,805㎡ 302,227,815
		茶業センター茶園用地 宇治市宇治折居31番 5,103.15㎡ 36,052,500
		城陽冷蔵庫用地 城陽市奈島川原口9番地の1 他4筆 2,320.51㎡ 25,286,394
		城陽冷蔵庫隣地 城陽市奈島川原口70番地1 他1筆 1,587.78㎡ 43,200,000
		減価償却累計額 △610,873,817
電 話 加 入 権	286,790	組合事務所 (5本) 城陽冷蔵庫 (1本)
関 係 先 出 資 金	125,600	京都府共済協同組合 271口額面100円 27,100
		京都府中小企業団体中央会 6,000
		全国茶商工業協同組合連合会 1/4払込 92,500
資 産 合 計	835,966,531	

財 産 目 録

(令和7年1月31日現在)

(単位：円)

負 債 の 部			
科 目	金 額	摘 要	
(流 動 負 債)	229,800,360		
支 払 手 形	117,970,634	茶代金	
短 期 借 入 金	90,000,000	運転資金 京都銀行宇治支店	70,000,000
		南都銀行上狛支店	20,000,000
未 払 金	5,902,452	未払消費税・脱退者出資金	
前 受 金	15,353,175	冷蔵保管料2ヶ月分	
仮 受 金	37,671	中企職員互助会会費他	37,671
仮 受 賦 課 金	536,428		
法人税等引当金			
(固 定 負 債)	118,355,077		
長 期 借 入 金	115,200,000	日本政策金融公庫 生販提携資金 15年	115,200,000
退職給与引当金	3,155,077		
負債引当金合計	348,155,437		
差引正味財産	487,811,094		

損益計算書

〔令和6年2月 1日から〕
〔令和7年1月31日まで〕

(単位：円)

収 益 の 部		費 用 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 直接事業収入	131,875,808	I 直接事業費	63,858,393
1 冷蔵庫事業収入	105,670,781	1 冷蔵庫事業費	48,226,485
2 茶取引事業収入	14,422,182	2 茶取引事業費	2,987,732
3 茶園事業収入	3,098,443	3 茶園事業費	2,911,982
4 開発事業収入	8,626,391	4 開発事業費	2,514,363
5 保険事業収入	58,011	5 商標対策費	7,217,831
		6 保険事業費	0
II 流通宣伝事業収入	3,596,317	II 流通宣伝事業費	3,250,955
1 宣伝事業収入	1,089,498	1 人件費	34,450
2 目立て事業収入	2,506,819	2 流通対策費	85,000
		3 宣伝事業費	692,343
III 賦課金収入	16,383,120	4 指導奨励費	0
1 教育情報賦課金	536,428	5 目立て事業費	2,327,269
2 仮受賦課金戻入	545,520	6 目立て事業減価償却費	111,893
3 仮受賦課金繰入	△536,428	III 教育情報事業費	244,041
4 賦課金収入	14,337,600	1 研修会等事業費	244,041
5 教育情報費用繰越金戻入	1,500,000	2 機関紙等発行費	0
IV 事業外収入	12,537,645	IV 一般管理費	83,436,457
1 事業外受取利息	4,141	(1) 人件費	54,845,577
2 事業外配当金	2,639,180	(2) 管理費	15,757,620
3 京都府補助金	1,470,000	(3) 会館運営費	12,833,260
4 宇治市補助金	0	V 事業外費用	11,836,180
5 広告料収入	400,004	1 事業外支払利息	320,607
6 地代収入	6,776,000	2 事業外退職給与金	9,050,399
7 雑収入	1,248,320	3 賃借料	2,181,818
		4 貸倒引当金繰入	283,356
V 貸倒引当金戻入	253,193	VI 特別損失	11,745
1 貸倒引当金戻入	253,193	1 固定資産除却損失	0
VI 退職給与引当金戻入	0	2 貸倒損失	11,745
1 退職給与引当金戻入	0	VII 法人税等引当額	0
		1 法人税等引当額	0
		当期剰余金	2,008,312
合 計	164,646,083	合 計	164,646,083

参考資料

令和6年度収支決算書

令和6年2月 1日から

令和7年1月31日まで

収入の部

(単位：円)

科 目	6 年 度 決 算 額	6 年 度 予 算 額	増 減	摘 要
I 直接事業収入	131,875,808	117,520,000	14,355,808	
1 冷蔵庫事業収入	105,670,781	101,000,000	4,670,781	
2 茶取引事業収入	14,422,182	9,000,000	5,422,182	
3 茶園事業収入	3,098,443	2,500,000	598,443	
4 開発事業収入	8,626,391	5,000,000	3,626,391	
5 保険事業収入	58,011	20,000	38,011	保険手数料
II 流通宣伝事業収入	3,596,317	2,900,000	696,317	
1 宣伝事業収入	1,089,498	1,000,000	89,498	
2 目立て事業収入	2,506,819	1,900,000	606,819	
III 賦課金収入	16,383,120	15,507,000	876,120	
1 教育情報賦課金	536,428	354,000	182,428	
2 仮受賦課金戻入	545,520	545,000	520	
3 仮受賦課金繰入	△536,428		△536,428	
4 賦課金収入	14,337,600	14,608,000	△270,400	
5 教育情報費用繰越金戻入	1,500,000	0	1,500,000	
IV 事業外収入	12,537,645	9,742,000	2,795,645	
1 事業外受取利息	4,141	1,000	3,141	
2 事業外配当金	2,639,180	1,600,000	1,039,180	
3 京都府補助金	1,470,000	270,000	1,200,000	宣伝事業
4 宇治市補助金	0	11,000	△11,000	
5 広告料収入	400,004	300,000	100,004	
6 地代収入	6,776,000	7,160,000	△384,000	宇治茶会館敷地・城陽隣地
7 雑収入	1,248,320	400,000	848,320	
V 貸倒引当金戻入	253,193	0	253,193	
1 貸倒引当金戻入	253,193	0	253,193	
VI 退職給与引当金戻入	0	0	0	
1 退職給与引当金戻入	0	0	0	
合 計	164,646,083	145,669,000	18,977,083	

参考資料

支出の部（集合表）

（単位：円）

科 目	6 年 度 決 算 額	6 年 度 予 算 額	増 減	摘 要
I 直接事業費	63,858,393	59,555,000	4,303,393	
1 冷蔵庫事業費	48,226,485	49,384,000	△1,157,515	
2 茶取引事業費	2,987,732	2,580,000	407,732	
3 茶園事業費	2,911,982	2,460,000	451,982	
4 開発事業費	2,514,363	1,130,000	1,384,363	
5 商標対策費	7,217,831	4,000,000	3,217,831	
6 保険事業費	0	1,000	△1,000	
II 流通宣伝事業費	3,250,955	2,112,000	1,138,955	
1 人件費	34,450	70,000	△35,550	
2 流通対策費	85,000	150,000	△65,000	
3 宣伝事業費	692,343	750,000	△57,657	
4 指導奨励費	0	30,000	△30,000	
5 目立て事業費	2,327,269	1,000,000	1,327,269	
6 目立て事業減価償却費	111,893	112,000	△107	
III 教育情報事業費	244,041	899,000	△654,959	
1 研修会等事業費	244,041	799,000	△554,959	
2 機関紙等発行費	0	100,000	△100,000	
IV 一般管理費	83,436,457	73,205,000	10,231,457	
(1) 人件費	54,845,577	47,020,000	7,825,577	
(2) 管理費	15,757,620	13,010,000	2,747,620	
(3) 会館運営費	12,833,260	13,175,000	△341,740	
V 事業外費用	11,836,180	11,537,000	299,180	
1 事業外支払利息	320,607	306,000	14,607	
2 事業外退職給与金	9,050,399	9,050,000	399	
3 賃借料	2,181,818	2,181,000	818	
4 貸倒引当金繰入	283,356	0	283,356	
VI 特別損失	11,745	0	11,745	
1 固定資産除却損	0	0	0	
2 貸倒損失	11,745	0	11,745	
VII 法人税等引当額	0	0	0	
1 法人税等引当額	0	0	0	
合 計	162,637,771	147,308,000	15,329,771	

収 入 総 計	164,646,083	145,669,000
支 出 総 計	162,637,771	147,308,000
差 引	2,008,312	△1,639,000

参考資料

支出の部（明細表）

(単位：円)

科 目	6年度決算額	6年度予算額	増 減	摘 要
I 直接事業費	63,858,393	59,555,000	4,303,393	
1 冷蔵庫事業費	48,226,485	49,384,000	△1,157,515	
(1) 人件費	5,716,479	8,500,000	△2,783,521	
① 雑給	5,716,479	8,500,000	△2,783,521	
(2) 管理費	42,510,006	40,884,000	1,626,006	
① 新聞図書費	43,436	44,000	△564	
② 通信費	352,902	180,000	172,902	
③ 消耗品費	703,929	400,000	303,929	
④ 印刷費	0	150,000	△150,000	
⑤ 負担金	3,798,570	4,000,000	△201,430	
⑥ 支払保険料	1,201,310	1,000,000	201,310	
⑦ 光熱費	16,024,415	16,000,000	24,415	
⑧ 修繕費	2,471,270	1,500,000	971,270	
⑨ 租税公課	789,600	700,000	89,600	
⑩ 減価償却費	16,920,373	16,810,000	110,373	
⑪ 雑費	204,201	100,000	104,201	
2 茶取引事業費	2,987,732	2,580,000	407,732	
(1) 人件費	489,792	400,000	89,792	
① 雑給	489,792	400,000	89,792	
(2) 管理費	176,823	180,000	△3,177	
① 通信費	44,523	140,000	△95,477	
② 消耗品費	72,600	5,000	67,600	
③ 租税公課	42,100	30,000	12,100	
④ 雑費	17,600	5,000	12,600	
(3) 宇治茶品評会等事業費	2,321,117	2,000,000	321,117	
3 茶園事業費	2,911,982	2,460,000	451,982	
(1) 管理費	2,728,888	2,000,000	728,888	
(2) 消耗品費	183,094	450,000	△266,906	
(3) 器具備品費	0	10,000	△10,000	
4 開発事業費	2,514,363	1,130,000	1,384,363	
(1) 調査研究費	0	30,000	△30,000	
(2) 開発事業費	2,514,363	1,000,000	1,514,363	
(3) 宇治茶ブランド戦略費	0	100,000	△100,000	
5 商標対策費	7,217,831	4,000,000	3,217,831	
6 保険事業費	0	1,000	△1,000	

参考資料

支出の部（明細表）

（単位：円）

科 目	6年度決算額	6年度予算額	増 減	摘 要
II 流通宣伝事業費	3,250,955	2,112,000	1,138,955	
1 人 件 費	34,450	70,000	△35,550	
①雑 給	34,450	70,000	△35,550	
2 流通対策費	85,000	150,000	△65,000	
3 宣伝事業費	692,343	750,000	△57,657	
4 指導奨励費	0	30,000	△30,000	
5 目立て事業費	2,327,269	1,000,000	1,327,269	
6 目立て事業 減価償却費	111,893	112,000	△107	
III 教育情報事業費	244,041	899,000	△654,959	
1 研修会等事業費	244,041	799,000	△554,959	
2 機関紙等発行費	0	100,000	△100,000	
IV 一般管理費	83,436,457	73,205,000	10,231,457	
(1) 人 件 費	54,845,577	47,020,000	7,825,577	
①職 員 給 料	21,854,300	20,800,000	1,054,300	
②雑 給	1,194,745	800,000	394,745	
③手 当	11,660,525	8,000,000	3,660,525	
④賞 与	8,593,755	6,500,000	2,093,755	
⑤法 定 福 利 費	7,417,996	7,200,000	217,996	
⑥退職金共済掛金	2,810,000	2,020,000	790,000	
⑦旅 費	701,605	1,200,000	△498,395	
⑧福 利 厚 生 費	612,651	500,000	112,651	
(2) 管 理 費	15,757,620	13,010,000	2,747,620	
①教 育 研 究 費	108,000	70,000	38,000	
②新 聞 図 書 費	213,371	210,000	3,371	
③通 信 費	1,022,082	600,000	422,082	
④消 耗 品 費	1,505,562	500,000	1,005,562	
⑤事務機賃借料	3,907,000	3,400,000	507,000	
⑥印 刷 費	433,760	250,000	183,760	
⑦会 議 費	689,185	900,000	△210,815	
⑧交 際 費	433,750	300,000	133,750	
⑨福利厚生事業費	139,000	100,000	39,000	
⑩全茶連負担金	2,461,250	2,500,000	△38,750	
⑪関係団体負担金	242,300	250,000	△7,700	
⑫顧 問 料	1,320,000	1,320,000	0	税理士・労務士・弁護士
⑬支 払 保 険 料	162,770	160,000	2,770	

参考資料

支出の部（明細表）

（単位：円）

科 目	6年度決算額	6年度予算額	増 減	摘 要
⑭車 輛 費	1,049,608	1,000,000	49,608	
⑮租 税 公 課	408,314	250,000	158,314	
⑯減 価 償 却 費	0	0	0	
⑰支 払 利 息	773,438	400,000	373,438	短期借入金分
⑱雑 費	888,230	800,000	88,230	
(3) 会 館 運 営 費	12,833,260	13,175,000	△341,740	
①器 具 備 品 費	2,580	90,000	△87,420	
②支 払 保 険 料	95,010	98,000	△2,990	
③光 熱 費	1,278,278	1,400,000	△121,722	
④修 繕 費	523,280	1,600,000	△1,076,720	
⑤清 掃 保 安 費	3,087,000	2,600,000	487,000	
⑥整 備 費	468,000	300,000	168,000	
⑦租 税 公 課	4,850,500	5,100,000	△249,500	宇治固定資産税
⑧減 価 償 却 費	2,528,612	1,987,000	541,612	
V 事 業 外 費 用	11,836,180	11,537,000	299,180	
1 事 業 外 支 払 利 息	320,607	306,000	14,607	長期借入金分
2 事 業 外 退 職 給 与 金	9,050,399	9,050,000	399	
3 賃 借 料	2,181,818	2,181,000	818	宇治茶会館1F倉庫
4 貸 倒 引 当 金 繰 入	283,356	0	283,356	
VI 予 備 費	0	0	0	
1 予 備 費	0	0	0	
VII 特 別 損 失	11,745	0	11,745	
1 固 定 資 産 除 却 損	0	0	0	
2 貸 倒 損 失	11,745	0	11,745	
VIII 法 人 税 等 引 当 額	0	0	0	
1 法 人 税 等 引 当 額	0	0	0	
合 計	162,637,771	147,308,000	15,329,771	

令和6年度 剰余金処分案

〔 令和6年2月 1日から
令和7年1月31日まで 〕

〔1〕 当期末処分利益剰余金

(1)	前期繰越金	5,849,694円
(2)	当期剰余金	2,008,312円
	計	7,858,006円

〔2〕 剰余金処分額

(1)	利益準備金 (1/10以上)	0円
(2)	特別積立金 (1/10以上)	0円
(3)	別途積立金 (特別引当金)	0円
(4)	教育情報費用繰越金 (1/20以上)	0円
	計	0円

〔3〕 次期繰越金 7,858,006円

以上のとおり、令和6年度の事業報告、財産目録、貸借対照表、損益計算書及び剰余金処分案を提出します。

令和 7年 2月 日

京都府茶協同組合
理事長 森下 康弘