

# 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

(単位：円)

| 科 目            | 当年度                | 前年度                | 増 減               |
|----------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>I 資産の部</b>  |                    |                    |                   |
| <b>1. 流動資産</b> |                    |                    |                   |
| 現金預金           | 74,362,787         | 56,101,711         | 18,261,076        |
| 現金             | 1,560,476          | 603,440            | 957,036           |
| 普通預金文芸の郷振興事業団  | 13,596,358         | 16,439,586         | △ 2,843,228       |
| J A普通預金文芸の郷    | 40,050,599         | 20,587,196         | 19,463,403        |
| 定期預金           | 19,155,354         | 18,471,489         | 683,865           |
| 未収金            | 5,598,258          | 7,747,592          | △ 2,149,334       |
| 売掛金            | 273,472            | 67,090             | 206,382           |
| 棚卸資産           | 6,253,227          | 5,732,312          | 520,915           |
| 前払金            | 79,800             | 93,080             | △ 13,280          |
| 仮払金            | 0                  | 25,890             | △ 25,890          |
| 貸倒引当金          | △ 34,000           | △ 47,000           | 13,000            |
| 流動資産合計         | 86,533,544         | 69,720,675         | 16,812,869        |
| <b>2. 固定資産</b> |                    |                    |                   |
| (1) 基本財産       |                    |                    |                   |
| 基本財産引当預金       | 50,000,000         | 50,000,000         | 0                 |
| 基本財産合計         | 50,000,000         | 50,000,000         | 0                 |
| (2) 特定資産       |                    |                    |                   |
| 事業推進積立資産       | 10,120,000         | 10,120,000         | 0                 |
| 資産取得資金         | 0                  | 5,650,000          | △ 5,650,000       |
| 特定費用準備資金       | 4,000,000          | 0                  | 4,000,000         |
| 特定資産合計         | 14,120,000         | 15,770,000         | △ 1,650,000       |
| (3) その他固定資産    |                    |                    |                   |
| 車両運搬具          | 5,014,468          | 3,277,928          | 1,736,540         |
| 什器備品           | 9,489,422          | 7,168,422          | 2,321,000         |
| 樹木             | 3,100,000          | 3,100,000          | 0                 |
| 美術品            | 1,690,650          | 1,690,650          | 0                 |
| ソフトウェア         | 1,309,904          | 1,309,904          | 0                 |
| 減価償却累計額        | △ 12,524,227       | △ 13,664,750       | 1,140,523         |
| 長期前払費用         | 18,930             | 0                  | 18,930            |
| その他固定資産合計      | 8,099,147          | 2,882,154          | 5,216,993         |
| 固定資産合計         | 72,219,147         | 68,652,154         | 3,566,993         |
| <b>資産合計</b>    | <b>158,752,691</b> | <b>138,372,829</b> | <b>20,379,862</b> |
| <b>II 負債の部</b> |                    |                    |                   |
| <b>1. 流動負債</b> |                    |                    |                   |
| 未払金            | 6,554,521          | 3,092,148          | 3,462,373         |
| 前受金            | 1,616,620          | 763,830            | 852,790           |
| 預り金            | 1,179,469          | 122,056            | 1,057,413         |
| 賞与引当金          | 1,506,257          | 967,200            | 539,057           |
| 未払法人税等         | 939,500            | 218,000            | 721,500           |
| 未払消費税等         | 4,120,300          | 1,909,800          | 2,210,500         |
| 流動負債合計         | 15,916,667         | 7,073,034          | 8,843,633         |

| 科 目           | 当年度           | 前年度           | 増 減           |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 負債合計          | 15,916,667    | 7,073,034     | 8,843,633     |
| Ⅲ 正味財産の部      |               |               |               |
| 1. 指定正味財産     |               |               |               |
| 寄付金           | 50,000,000    | 50,000,000    | 0             |
| 指定正味財産合計      | 50,000,000    | 50,000,000    | 0             |
| (うち基本財産への充当額) | ( 50,000,000) | ( 50,000,000) | ( 0)          |
| 2. 一般正味財産     | 92,836,024    | 81,299,795    | 11,536,229    |
| (うち特定資産への充当額) | ( 10,120,000) | ( 15,770,000) | (△ 5,650,000) |
| 正味財産合計        | 142,836,024   | 131,299,795   | 11,536,229    |
| 負債及び正味財産合計    | 158,752,691   | 138,372,829   | 20,379,862    |

# 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

(単位：円)

| 科 目            | 公益目的事業会計    | 収益事業等会計     | 法人会計        | 合計           |  |  |
|----------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--|--|
| <b>I 資産の部</b>  |             |             |             |              |  |  |
| <b>1. 流動資産</b> |             |             |             |              |  |  |
| 現金預金           | 37,313,668  | 9,098,316   | 27,950,803  | 74,362,787   |  |  |
| 現金             | 1,060,840   | 496,236     | 3,400       | 1,560,476    |  |  |
| 普通預金文芸の郷振興事業団  | 3,040,935   | 1,241,737   | 9,313,686   | 13,596,358   |  |  |
| J A 普通預金文芸の郷   | 23,502,669  | 3,103,410   | 13,444,520  | 40,050,599   |  |  |
| 定期預金           | 9,709,224   | 4,256,933   | 5,189,197   | 19,155,354   |  |  |
| 未収金            | 3,972,538   | 1,625,322   | 398         | 5,598,258    |  |  |
| 売掛金            | 0           | 273,472     | 0           | 273,472      |  |  |
| 棚卸資産           | 99,314      | 6,147,706   | 6,207       | 6,253,227    |  |  |
| 前払金            | 79,800      | 0           | 0           | 79,800       |  |  |
| 貸倒引当金          | △ 23,000    | △ 11,000    | 0           | △ 34,000     |  |  |
| 流動資産合計         | 41,442,320  | 17,133,816  | 27,957,408  | 86,533,544   |  |  |
| <b>2. 固定資産</b> |             |             |             |              |  |  |
| (1) 基本財産       |             |             |             |              |  |  |
| 基本財産引当預金       | 25,000,000  | 0           | 25,000,000  | 50,000,000   |  |  |
| 基本財産合計         | 25,000,000  | 0           | 25,000,000  | 50,000,000   |  |  |
| (2) 特定資産       |             |             |             |              |  |  |
| 事業推進積立資産       | 10,120,000  | 0           | 0           | 10,120,000   |  |  |
| 特定費用準備資金       | 4,000,000   | 0           | 0           | 4,000,000    |  |  |
| 特定資産合計         | 14,120,000  | 0           | 0           | 14,120,000   |  |  |
| (3) その他固定資産    |             |             |             |              |  |  |
| 車両運搬具          | 1,937,146   | 2,507,574   | 569,748     | 5,014,468    |  |  |
| 什器備品           | 6,471,578   | 2,839,050   | 178,794     | 9,489,422    |  |  |
| 樹木             | 0           | 0           | 3,100,000   | 3,100,000    |  |  |
| 美術品            | 1,690,650   | 0           | 0           | 1,690,650    |  |  |
| ソフトウェア         | 0           | 0           | 1,309,904   | 1,309,904    |  |  |
| 減価償却累計額        | △ 4,512,987 | △ 3,864,911 | △ 4,146,329 | △ 12,524,227 |  |  |
| 長期前払費用         | 7,287       | 10,185      | 1,458       | 18,930       |  |  |
| その他固定資産合計      | 5,593,674   | 1,491,898   | 1,013,575   | 8,099,147    |  |  |
| 固定資産合計         | 44,713,674  | 1,491,898   | 26,013,575  | 72,219,147   |  |  |
| <b>資産合計</b>    | 86,155,994  | 18,625,714  | 53,970,983  | 158,752,691  |  |  |

| 科 目           | 公益目的事業会計      | 収益事業等会計    | 法人会計          | 合計            |  |  |
|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|--|--|
| II 負債の部       |               |            |               |               |  |  |
| 1. 流動負債       |               |            |               |               |  |  |
| 未払金           | 4,732,281     | 1,796,932  | 25,308        | 6,554,521     |  |  |
| 前受金           | 1,283,190     | 318,580    | 14,850        | 1,616,620     |  |  |
| 預り金           | 915,547       | 262,422    | 1,500         | 1,179,469     |  |  |
| 賞与引当金         | 1,353,124     | 114,573    | 38,560        | 1,506,257     |  |  |
| 未払法人税等        | 0             | 939,500    | 0             | 939,500       |  |  |
| 未払消費税等        | 2,301,787     | 1,818,513  | 0             | 4,120,300     |  |  |
| 流動負債合計        | 10,585,929    | 5,250,520  | 80,218        | 15,916,667    |  |  |
| 負債合計          | 10,585,929    | 5,250,520  | 80,218        | 15,916,667    |  |  |
| III 正味財産の部    |               |            |               |               |  |  |
| 1. 指定正味財産     |               |            |               |               |  |  |
| 寄付金           | 25,000,000    | 0          | 25,000,000    | 50,000,000    |  |  |
| 指定正味財産合計      | 25,000,000    | 0          | 25,000,000    | 50,000,000    |  |  |
| (うち基本財産への充当額) | ( 25,000,000) | ( 0)       | ( 25,000,000) | ( 50,000,000) |  |  |
| 2. 一般正味財産     | 50,570,065    | 13,375,194 | 28,890,765    | 92,836,024    |  |  |
| (うち特定資産への充当額) | ( 10,120,000) | ( 0)       | ( 0)          | ( 10,120,000) |  |  |
| 正味財産合計        | 75,570,065    | 13,375,194 | 53,890,765    | 142,836,024   |  |  |
| 負債及び正味財産合計    | 86,155,994    | 18,625,714 | 53,970,983    | 158,752,691   |  |  |

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

(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     |                |               |               |
| 基本財産運用益      | [ 4,984]       | [ 5,600]      | [△ 616]       |
| 基本財産受取利息     | 4,984          | 5,600         | △ 616         |
| 特定資産運用益      | [ 4,238]       | [ 4,250]      | [△ 12]        |
| 特定資産受取利息     | 4,238          | 4,250         | △ 12          |
| 事業収益         | [ 70,106,693]  | [ 29,458,987] | [ 40,647,706] |
| 文化芸術振興事業収益   | ( 43,281,365)  | ( 17,212,214) | ( 26,069,151) |
| 文芸セミナーヨ収益    | 7,112,040      | 6,319,290     | 792,750       |
| 体育施設収益       | 3,446,780      | 2,779,392     | 667,388       |
| 信長の館収益       | 32,722,545     | 8,113,532     | 24,609,013    |
| 販売事業収益       | ( 26,825,328)  | ( 12,246,773) | ( 14,578,555) |
| 文芸の郷販売収益     | 561,658        | 508,967       | 52,691        |
| 文芸セミナーヨ利用収益  | 25,560         | 23,920        | 1,640         |
| 体育施設利用収益     | 1,989,820      | 2,322,780     | △ 332,960     |
| 多世代交流館利用収益   | 280,800        | 227,800       | 53,000        |
| 売店販売収益       | 12,483,615     | 3,673,991     | 8,809,624     |
| レストラン販売収益    | 11,483,875     | 5,489,315     | 5,994,560     |
| 受取委託金等       | [ 46,223,000]  | [ 49,162,343] | [△ 2,939,343] |
| 指定管理委託料      | 46,223,000     | 49,162,343    | △ 2,939,343   |
| 受取寄付金        | [ 58,200]      | [ 66,100]     | [△ 7,900]     |
| 受取寄付金        | 58,200         | 66,100        | △ 7,900       |
| 受取補助金等       | [ 987,657]     | [ 200,000]    | [ 787,657]    |
| 受取補助金等       | 987,657        | 200,000       | 787,657       |
| 雑収益          | [ 119,698]     | [ 91,414]     | [ 28,284]     |
| 受取利息         | 8,366          | 8,355         | 11            |
| 雑収益          | 111,332        | 83,059        | 28,273        |
| 経常収益計        | 117,504,470    | 78,988,694    | 38,515,776    |
| (2) 経常費用     |                |               |               |
| 事業費          | [ 102,466,158] | [ 75,699,210] | [ 26,766,948] |
| 給料手当         | 26,203,176     | 21,406,234    | 4,796,942     |
| 臨時雇賃金        | 19,299,085     | 12,755,965    | 6,543,120     |
| 退職共済掛金       | 634,080        | 770,000       | △ 135,920     |
| 福利厚生費        | 4,950,096      | 4,099,853     | 850,243       |
| 食糧費          | 116,513        | 35,675        | 80,838        |
| 旅費交通費        | 10,140         | 7,530         | 2,610         |
| 通信運搬費        | 934,198        | 787,362       | 146,836       |
| 減価償却費        | ( 513,184)     | ( 171,703)    | ( 341,481)    |
| 車両運搬具減価償却費   | 166,507        | 0             | 166,507       |
| 什器備品減価償却費    | 346,677        | 171,703       | 174,974       |
| 商品仕入原価       | 6,200,456      | 1,833,354     | 4,367,102     |
| 消耗什器備品費      | 1,889,666      | 254,778       | 1,634,888     |

| 科 目         | 当年度          | 前年度          | 増 減       |
|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 消耗品費        | 1,346,166    | 1,131,228    | 214,938   |
| 原材料費        | 3,365,107    | 2,059,081    | 1,306,026 |
| 修繕費         | 1,905,061    | 1,967,367    | △ 62,306  |
| 印刷製本費       | 1,080,750    | 603,430      | 477,320   |
| 燃料費         | 1,194,638    | 1,158,461    | 36,177    |
| 光熱水料費       | 11,949,204   | 11,131,123   | 818,081   |
| 保険料         | 403,441      | 199,852      | 203,589   |
| 諸謝金         | 1,335,825    | 726,163      | 609,662   |
| 租税公課        | 6,505,077    | 4,279,827    | 2,225,250 |
| 負担金補助及び交付金  | 39,000       | 16,900       | 22,100    |
| 委託費         | 8,330,805    | 6,824,425    | 1,506,380 |
| 支払手数料       | 953,213      | 702,666      | 250,547   |
| 広告料         | 553,746      | 402,106      | 151,640   |
| 使用料         | 1,294,842    | 1,429,457    | △ 134,615 |
| 賞与引当金繰入額    | 1,467,697    | 931,670      | 536,027   |
| 貸倒引当金繰入額    | △ 13,000     | 13,000       | △ 26,000  |
| 雑費          | 3,992        | 0            | 3,992     |
| 管理費         | [ 2,562,581] | [ 2,464,961] | [ 97,620] |
| 役員報酬        | 600,000      | 615,000      | △ 15,000  |
| 給料手当        | 928,217      | 895,028      | 33,189    |
| 福利厚生費       | 189,906      | 196,790      | △ 6,884   |
| 食糧費         | 10,479       | 18,906       | △ 8,427   |
| 交際費         | 11,949       | 4,731        | 7,218     |
| 会議費         | 3,209        | 5,552        | △ 2,343   |
| 旅費交通費       | 0            | 2,520        | △ 2,520   |
| 通信運搬費       | 19,012       | 29,683       | △ 10,671  |
| 減価償却費       | ( 170,681)   | ( 124,067)   | ( 46,614) |
| 車両運搬具減価償却費  | 31,715       | 0            | 31,715    |
| 什器備品減価償却費   | 14,899       | 0            | 14,899    |
| 樹木減価償却費     | 30,999       | 30,999       | 0         |
| ソフトウェア減価償却費 | 93,068       | 93,068       | 0         |
| 消耗什器備品費     | 222          | 118          | 104       |
| 消耗品費        | 4,517        | 10,397       | △ 5,880   |
| 原材料費        | 8,145        | 3,538        | 4,607     |
| 修繕費         | 5,500        | 5,914        | △ 414     |
| 印刷製本費       | 11,000       | 10,890       | 110       |
| 燃料費         | 9,209        | 13,078       | △ 3,869   |
| 光熱水料費       | 37,678       | 39,649       | △ 1,971   |
| 保険料         | 42,689       | 20,288       | 22,401    |
| 租税公課        | 22,881       | 5,855        | 17,026    |
| 負担金補助及び交付金  | 55,500       | 60,200       | △ 4,700   |
| 委託費         | 370,370      | 347,270      | 23,100    |
| 支払手数料       | 22,197       | 19,297       | 2,900     |

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増 減        |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 使用料             | 660         | 660         | 0          |
| 賞与引当金繰入額        | 38,560      | 35,530      | 3,030      |
| 経常費用計           | 105,028,739 | 78,164,171  | 26,864,568 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 12,475,731  | 824,523     | 11,651,208 |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0          |
| 当期経常増減額         | 12,475,731  | 824,523     | 11,651,208 |
| 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       |             |             |            |
| 固定資産除却損         | [ 2]        | [ 0]        | [ 2]       |
| 車両運搬具除却損        | 2           | 0           | 2          |
| 経常外費用計          | 2           | 0           | 2          |
| 当期経常外増減額        | △ 2         | 0           | △ 2        |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | 12,475,729  | 824,523     | 11,651,206 |
| 法人税等            | [ 939,500]  | [ 218,000]  | [ 721,500] |
| 当期一般正味財産増減額     | 11,536,229  | 606,523     | 10,929,706 |
| 一般正味財産期首残高      | 81,299,795  | 80,693,272  | 606,523    |
| 一般正味財産期末残高      | 92,836,024  | 81,299,795  | 11,536,229 |
| 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      | 50,000,000  | 50,000,000  | 0          |
| 指定正味財産期末残高      | 50,000,000  | 50,000,000  | 0          |
| III 正味財産期末残高    | 142,836,024 | 131,299,795 | 11,536,229 |

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

(単位：円)

| 科 目          | 公益目的事業会計      | 収益事業等会計       | 法人会計      | 合計             |  |  |
|--------------|---------------|---------------|-----------|----------------|--|--|
| I 一般正味財産増減の部 |               |               |           |                |  |  |
| 1. 経常増減の部    |               |               |           |                |  |  |
| (1) 経常収益     |               |               |           |                |  |  |
| 基本財産運用益      | [ 2,492]      | [ 0]          | [ 2,492]  | [ 4,984]       |  |  |
| 基本財産受取利息     | 2,492         | 0             | 2,492     | 4,984          |  |  |
| 特定資産運用益      | [ 4,238]      | [ 0]          | [ 0]      | [ 4,238]       |  |  |
| 特定資産受取利息     | 4,238         | 0             | 0         | 4,238          |  |  |
| 事業収益         | [ 43,281,365] | [ 26,825,328] | [ 0]      | [ 70,106,693]  |  |  |
| 文化芸術振興事業収益   | ( 43,281,365) | ( 0)          | ( 0)      | ( 43,281,365)  |  |  |
| 文芸セミナーヨ収益    | 7,112,040     | 0             | 0         | 7,112,040      |  |  |
| 体育施設収益       | 3,446,780     | 0             | 0         | 3,446,780      |  |  |
| 信長の館収益       | 32,722,545    | 0             | 0         | 32,722,545     |  |  |
| 販売事業収益       | ( 0)          | ( 26,825,328) | ( 0)      | ( 26,825,328)  |  |  |
| 文芸の郷販売収益     | 0             | 561,658       | 0         | 561,658        |  |  |
| 文芸セミナーヨ利用収益  | 0             | 25,560        | 0         | 25,560         |  |  |
| 体育施設利用収益     | 0             | 1,989,820     | 0         | 1,989,820      |  |  |
| 多世代交流館利用収益   | 0             | 280,800       | 0         | 280,800        |  |  |
| 売店販売収益       | 0             | 12,483,615    | 0         | 12,483,615     |  |  |
| レストラン販売収益    | 0             | 11,483,875    | 0         | 11,483,875     |  |  |
| 受取委託金等       | [ 27,964,915] | [ 18,258,085] | [ 0]      | [ 46,223,000]  |  |  |
| 指定管理委託料      | 27,964,915    | 18,258,085    | 0         | 46,223,000     |  |  |
| 受取寄付金        | [ 29,100]     | [ 0]          | [ 29,100] | [ 58,200]      |  |  |
| 受取寄付金        | 29,100        | 0             | 29,100    | 58,200         |  |  |
| 受取補助金等       | [ 987,657]    | [ 0]          | [ 0]      | [ 987,657]     |  |  |
| 受取補助金等       | 987,657       | 0             | 0         | 987,657        |  |  |
| 雑収益          | [ 19,463]     | [ 98,020]     | [ 2,215]  | [ 119,698]     |  |  |
| 受取利息         | 4,243         | 1,908         | 2,215     | 8,366          |  |  |
| 雑収益          | 15,220        | 96,112        | 0         | 111,332        |  |  |
| 経常収益計        | 72,289,230    | 45,181,433    | 33,807    | 117,504,470    |  |  |
| (2) 経常費用     |               |               |           |                |  |  |
| 事業費          | [ 65,910,387] | [ 36,555,771] | [ 0]      | [ 102,466,158] |  |  |
| 給料手当         | 17,919,310    | 8,283,866     | 0         | 26,203,176     |  |  |



| 科 目        | 公益目的事業会計   | 収益事業等会計    | 法人会計         | 合計           |  |  |
|------------|------------|------------|--------------|--------------|--|--|
| 臨時雇賃金      | 10,627,588 | 8,671,497  | 0            | 19,299,085   |  |  |
| 退職共済掛金     | 298,080    | 336,000    | 0            | 634,080      |  |  |
| 福利厚生費      | 3,447,176  | 1,502,920  | 0            | 4,950,096    |  |  |
| 食糧費        | 116,513    | 0          | 0            | 116,513      |  |  |
| 旅費交通費      | 10,140     | 0          | 0            | 10,140       |  |  |
| 通信運搬費      | 765,408    | 168,790    | 0            | 934,198      |  |  |
| 減価償却費      | ( 357,762) | ( 155,422) | ( 0)         | ( 513,184)   |  |  |
| 車両運搬具減価償却費 | 107,833    | 58,674     | 0            | 166,507      |  |  |
| 什器備品減価償却費  | 249,929    | 96,748     | 0            | 346,677      |  |  |
| 商品仕入原価     | 0          | 6,200,456  | 0            | 6,200,456    |  |  |
| 消耗什器備品費    | 1,597,640  | 292,026    | 0            | 1,889,666    |  |  |
| 消耗品費       | 958,516    | 387,650    | 0            | 1,346,166    |  |  |
| 原材料費       | 9,531      | 3,355,576  | 0            | 3,365,107    |  |  |
| 修繕費        | 1,728,562  | 176,499    | 0            | 1,905,061    |  |  |
| 印刷製本費      | 1,028,280  | 52,470     | 0            | 1,080,750    |  |  |
| 燃料費        | 1,069,605  | 125,033    | 0            | 1,194,638    |  |  |
| 光熱水料費      | 9,695,859  | 2,253,345  | 0            | 11,949,204   |  |  |
| 保険料        | 234,906    | 168,535    | 0            | 403,441      |  |  |
| 諸謝金        | 1,335,825  | 0          | 0            | 1,335,825    |  |  |
| 租税公課       | 3,877,706  | 2,627,371  | 0            | 6,505,077    |  |  |
| 負担金補助及び交付金 | 29,000     | 10,000     | 0            | 39,000       |  |  |
| 委託費        | 7,640,905  | 689,900    | 0            | 8,330,805    |  |  |
| 支払手数料      | 491,009    | 462,204    | 0            | 953,213      |  |  |
| 広告料        | 508,746    | 45,000     | 0            | 553,746      |  |  |
| 使用料        | 816,196    | 478,646    | 0            | 1,294,842    |  |  |
| 賞与引当金繰入額   | 1,353,124  | 114,573    | 0            | 1,467,697    |  |  |
| 貸倒引当金繰入額   | △ 7,000    | △ 6,000    | 0            | △ 13,000     |  |  |
| 雑費         | 0          | 3,992      | 0            | 3,992        |  |  |
| 管理費        | [ 0]       | [ 0]       | [ 2,562,581] | [ 2,562,581] |  |  |
| 役員報酬       | 0          | 0          | 600,000      | 600,000      |  |  |
| 給料手当       | 0          | 0          | 928,217      | 928,217      |  |  |
| 福利厚生費      | 0          | 0          | 189,906      | 189,906      |  |  |

| 科 目             | 公益目的事業会計   | 収益事業等会計    | 法人会計        | 合計          |  |  |
|-----------------|------------|------------|-------------|-------------|--|--|
| 食糧費             | 0          | 0          | 10,479      | 10,479      |  |  |
| 交際費             | 0          | 0          | 11,949      | 11,949      |  |  |
| 会議費             | 0          | 0          | 3,209       | 3,209       |  |  |
| 通信運搬費           | 0          | 0          | 19,012      | 19,012      |  |  |
| 減価償却費           | ( 0)       | ( 0)       | ( 170,681)  | ( 170,681)  |  |  |
| 車両運搬具減価償却費      | 0          | 0          | 31,715      | 31,715      |  |  |
| 什器備品減価償却費       | 0          | 0          | 14,899      | 14,899      |  |  |
| 樹木減価償却費         | 0          | 0          | 30,999      | 30,999      |  |  |
| ソフトウェア減価償却費     | 0          | 0          | 93,068      | 93,068      |  |  |
| 消耗什器備品費         | 0          | 0          | 222         | 222         |  |  |
| 消耗品費            | 0          | 0          | 4,517       | 4,517       |  |  |
| 原材料費            | 0          | 0          | 8,145       | 8,145       |  |  |
| 修繕費             | 0          | 0          | 5,500       | 5,500       |  |  |
| 印刷製本費           | 0          | 0          | 11,000      | 11,000      |  |  |
| 燃料費             | 0          | 0          | 9,209       | 9,209       |  |  |
| 光熱水料費           | 0          | 0          | 37,678      | 37,678      |  |  |
| 保険料             | 0          | 0          | 42,689      | 42,689      |  |  |
| 租税公課            | 0          | 0          | 22,881      | 22,881      |  |  |
| 負担金補助及び交付金      | 0          | 0          | 55,500      | 55,500      |  |  |
| 委託費             | 0          | 0          | 370,370     | 370,370     |  |  |
| 支払手数料           | 0          | 0          | 22,197      | 22,197      |  |  |
| 使用料             | 0          | 0          | 660         | 660         |  |  |
| 賞与引当金繰入額        | 0          | 0          | 38,560      | 38,560      |  |  |
| 経常費用計           | 65,910,387 | 36,555,771 | 2,562,581   | 105,028,739 |  |  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 6,378,843  | 8,625,662  | △ 2,528,774 | 12,475,731  |  |  |
| 評価損益等計          | 0          | 0          | 0           | 0           |  |  |
| 当期経常増減額         | 6,378,843  | 8,625,662  | △ 2,528,774 | 12,475,731  |  |  |
| 2. 経常外増減の部      |            |            |             |             |  |  |
| (1) 経常外収益       |            |            |             |             |  |  |
| 経常外収益計          | 0          | 0          | 0           | 0           |  |  |
| (2) 経常外費用       |            |            |             |             |  |  |
| 固定資産除却損         | [ 1]       | [ 0]       | [ 1]        | [ 2]        |  |  |

| 科 目               | 公益目的事業会計     | 収益事業等会計       | 法人会計         | 合計          |  |  |
|-------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|--|--|
| 車両運搬具除却損          | 1            | 0             | 1            | 2           |  |  |
| 経常外費用計            | 1            | 0             | 1            | 2           |  |  |
| 当期経常外増減額          | △ 1          | 0             | △ 1          | △ 2         |  |  |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 6,378,842    | 8,625,662     | △ 2,528,775  | 12,475,729  |  |  |
| 他会計振替額            | [ 3,855,718] | [△ 7,686,162] | [ 3,830,444] | [ 0]        |  |  |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | 10,234,560   | 939,500       | 1,301,669    | 12,475,729  |  |  |
| 法人税等              | [ 0]         | [ 939,500]    | [ 0]         | [ 939,500]  |  |  |
| 当期一般正味財産増減額       | 10,234,560   | 0             | 1,301,669    | 11,536,229  |  |  |
| 一般正味財産期首残高        | 40,335,505   | 13,375,194    | 27,589,096   | 81,299,795  |  |  |
| 一般正味財産期末残高        | 50,570,065   | 13,375,194    | 28,890,765   | 92,836,024  |  |  |
| 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            | 0           |  |  |
| 指定正味財産期首残高        | 25,000,000   | 0             | 25,000,000   | 50,000,000  |  |  |
| 指定正味財産期末残高        | 25,000,000   | 0             | 25,000,000   | 50,000,000  |  |  |
| III 正味財産期末残高      | 75,570,065   | 13,375,194    | 53,890,765   | 142,836,024 |  |  |

## 財務諸表に対する注記

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

令和6年3月31日現在

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸の評価基準は、取得原価法であり、評価方法は、最終仕入原価法で行っている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (3) 引当金の計上基準  
貸倒引当金  
未収金の貸倒に備えるため、貸倒金を計上している。  
賞与引当金  
職員の賞与支給に備えるため、賞与引当金を計上している。
- (4) リース取引の処理法  
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (5) 消費税等の会計処理  
税込み

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

(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                            |            |           |           |            |
| 基本財産引当預金                        | 50,000,000 | 0         | 0         | 50,000,000 |
| 小 計                             | 50,000,000 | 0         | 0         | 50,000,000 |
| 特定資産                            |            |           |           |            |
| 事業推進積立資産                        | 10,120,000 | 0         | 0         | 10,120,000 |
| 資産取得資金（車両運搬具購入資金）               | 4,000,000  | 0         | 4,000,000 | 0          |
| 資産取得資金（什器備品購入資金）                | 1,650,000  | 0         | 4,000,000 | 0          |
| 特定費用準備資金（国 <sup>※</sup> 周知事業資金） | 0          | 2,000,000 | 0         | 2,000,000  |
| 特定費用準備資金（安土城築城450年事業）           | 0          | 2,000,000 | 0         | 2,000,000  |
| 小 計                             | 15,770,000 | 0         | 8,000,000 | 14,120,000 |
| 合 計                             | 65,770,000 | 0         | 8,000,000 | 64,120,000 |

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(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                            |            |                  |                  |              |
| 基本財産引当預金                        | 50,000,000 | 50,000,000       | 0                | -            |
| 小 計                             | 50,000,000 | 50,000,000       | 0                | -            |
| 特定資産                            |            |                  |                  |              |
| 事業推進積立資産                        | 10,120,000 | 0                | 10,120,000       | 0            |
| 特定費用準備資金（国 <sup>※</sup> 周知事業資金） | 2,000,000  | 0                | 2,000,000        | 0            |
| 特定費用準備資金（安土城築城450年事業）           | 2,000,000  | 0                | 2,000,000        | 0            |
| 小 計                             | 14,120,000 | 0                | 14,120,000       | 0            |
| 合 計                             | 64,120,000 | 50,000,000       | 14,120,000       | 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、次の通りである。

(単位：円)

| 科 目      | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高     |
|----------|------------|------------|-----------|
| その他の固定資産 |            |            |           |
| 車両運搬費    | 5,014,468  | 1,651,758  | 3,362,710 |
| 什器備品     | 9,489,422  | 6,772,754  | 2,716,668 |
| 樹木       | 3,100,000  | 3,037,997  | 62,003    |
| ソフトウェア   | 1,309,904  | 1,061,718  | 248,186   |
| 合 計      | 18,913,794 | 12,524,227 | 6,389,567 |

美術品は減価償却資産でないため、計上されていない。

美術品を含めた当期末残高 8,080,217 円

5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高、次の通りである。

(単位:円)

| 補助金等の名称 (交付者)           | 前期末残高 | 当期増加額   | 当期減少額 | 当期末残高   | 貸借対照上の記載区分 |
|-------------------------|-------|---------|-------|---------|------------|
| 文芸の郷公園管理振興事業補償金 (近江八幡市) | 0     | 987,657 | 0     | 987,657 | 未収金        |
| 小計                      | 0     | 987,657 | 0     | 987,657 |            |

## 附属明細書

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

令和6年3月31日現在

法人全体

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

| 区分   | 資産の種類                  | 期首帳簿価額     | 当期増加額     | 当期減少額     | 期末帳簿価額     |
|------|------------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 基本財産 | 基本財産引当預金               | 50,000,000 | 0         | 0         | 50,000,000 |
|      | 基本財産合計                 | 50,000,000 | 0         | 0         | 50,000,000 |
| 特定資産 | 事業推進積立資産               | 10,120,000 | 0         | 0         | 10,120,000 |
|      | 資産取得資金 (車両運搬具購入資金)     | 4,000,000  | 0         | 4,000,000 | 0          |
|      | 資産取得資金 (什器備品購入資金)      | 1,650,000  | 0         | 1,650,000 | 0          |
|      | 特定費用準備資金 (国保周知事業資金)    | 0          | 2,000,000 | 0         | 2,000,000  |
|      | 特定費用準備資金 (安土城築城450年事業) | 0          | 2,000,000 | 0         | 2,000,000  |
|      | 特定資産合計                 | 15,770,000 | 4,000,000 | 5,650,000 | 14,120,000 |

### 2. 引当金の明細

(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    |           |
| 貸倒引当金 | 47,000  | 0         | 0       | 13,000 | 34,000    |
| 賞与引当金 | 967,200 | 1,506,257 | 967,200 | 0      | 1,506,257 |

# 財産目録

令和6年 3月31日現在

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

法人全体

(単位:円)

| 貸借対照表科目        |                         | 場所・物量等              | 使用目的等                                       | 金額         |                   |
|----------------|-------------------------|---------------------|---|------------|-------------------|
| <b>(流動資産)</b>  |                         |                     |   |            |                   |
| (流動資産)         | 現金                      | 手元保管                | 運転資金  |            | 1,560,476         |
|                | 預金                      | 滋賀銀行安土支店            | 運転資金  |            | 13,596,358        |
|                |                         | グリーン近江農協安土支店        | 運転資金  |            | 40,050,599        |
|                | 定期預金                    | グリーン近江農協安土支店        | 運転資金  |            | 19,155,354        |
|                | 未収金                     |                     |   |            | 5,598,258         |
|                |                         | 近江八幡市役所             | 指定管理料・補填金                                   |            | 4,987,657         |
|                |                         | 施設利用者               | セミナー・体育施設利用料                                |            | 135,430           |
|                |                         | 施設利用者               | レストラン飲食代                                    |            | 3,950             |
|                |                         | 施設利用者               | 信長の館入場料                                     |            | 334,313           |
|                |                         | 自販機設置者              | 販売手数料収益・電気代負担分                              |            | 136,908           |
|                |                         | キャッシュレス決裁           | 売店商品代                                       |            | 273,472           |
|                | 売掛金                     |                     |   |            | 6,253,227         |
|                | 棚卸資産                    |                     |   |            |                   |
| 商品             | 信長の館商品                  | 商品在庫                |   | 5,910,426  |                   |
|                | 体育施設商品                  | 商品在庫                |   | 85,388     |                   |
| 原材料            |                         | レストラン食材在庫           |   | 133,270    |                   |
| 貯蔵品            |                         | 郵便切手・収入印紙在庫         |   | 124,143    |                   |
| 前払金            | 印刷製本費                   | 印刷代(セミナー・体育施設・信長の館) |   | 79,800     |                   |
| 貸倒引当金          |                         | 未収金の貸倒引当金           |   | 0          |                   |
|                |                         |                     |   | △ 34,000   |                   |
| <b>流動資産合計</b>  |                         |                     |   |            | <b>86,533,544</b> |
| <b>(固定資産)</b>  |                         |                     |   |            |                   |
| <b>基本財産</b>    |                         |                     |   |            |                   |
|                | 基本財産引当預金                |                     |   |            | 50,000,000        |
|                |                         | 滋賀銀行安土支店            | 公益目的保有財産                                    | 20,000,000 |                   |
|                |                         | グリーン近江農協安土支店        | 公益目的保有財産                                    | 5,000,000  |                   |
|                |                         | グリーン近江農協安土支店        | 管理目的保有財産                                    | 5,000,000  |                   |
|                |                         | 関西みらい銀行安土支店         | 管理目的保有財産                                    | 10,000,000 |                   |
|                |                         | 滋賀中央信用金庫安土支店        | 管理目的保有財産                                    | 10,000,000 |                   |
| <b>特定資産</b>    |                         |                     |   |            |                   |
|                | 事業推進積立資産                | グリーン近江農協安土支店(定期)    | 公益目的事業の積立資産であり、新事業開拓及び事業運営の資産として保有          |            | 10,120,000        |
|                | 特定費用準備資金(国・県・周知事業資金)    | グリーン近江農協安土支店(普通)    | 公益目的事業の積立資産であり、国・県・周知事業実施のための積み立て資産として保有    |            | 2,000,000         |
|                | 特定費用準備資金(安土城築城450年事業資金) | グリーン近江農協安土支店(普通)    | 公益目的事業の積立資産であり、安土城築城450年事業実施のための積み立て資産として保有 |            | 2,000,000         |
| <b>その他固定資産</b> |                         |                     |   |            |                   |
|                | 車両運搬具                   |                     |   |            | 3,362,710         |
|                |                         | 公用車(ワゴン)            | うち公益目的保有財産56.6%                             | 1,188,517  |                   |
|                |                         |                     | うち収益目的保有財産29.7%                             | 646,693    |                   |
|                |                         |                     | うち管理目的保有財産13.7%                             | 349,563    |                   |
|                |                         | 公用車(N-VAN)          | うち公益目的保有財産56.6%                             | 640,796    |                   |
|                |                         |                     | うち収益目的保有財産29.7%                             | 348,669    |                   |
|                |                         |                     | うち管理目的保有財産13.7%                             | 188,470    |                   |
|                |                         | 公用車(バン)             | 収益事業の保有財産                                   | 1          |                   |
|                |                         | 公用車(軽トラック)          | 収益事業の保有財産                                   | 1          |                   |
|                | 什器備品                    |                     |   |            | 2,716,668         |
|                |                         | チャールガン              | 公益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | チャールガン(寄贈品)         | 公益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | 建植看板                | 公益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | 朱印状保管ケース            | 公益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | プロジェクター             | 公益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | プロジェクター             | 公益目的保有財産                                    | 5,301      |                   |
|                |                         | 電子レジスター             | 収益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | 電子レジスター(団体用)        | 公益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | 観覧用テレビ              | 公益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | 売店備品                | 収益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | 小型木材粉碎機             | 収益目的保有財産                                    | 1          |                   |
|                |                         | 冷蔵庫(レストラン)          | 収益目的保有財産                                    | 1          |                   |

|        |        |                       |                        |           |             |
|--------|--------|-----------------------|------------------------|-----------|-------------|
|        |        | 非接触型体温計（信長の館）         | 公益目的保有財産               | 123,504   |             |
|        |        | 非接触型体温計（レストラン）        | 収益目的保有財産               | 123,504   |             |
|        |        | パソコン（公益）              | 公益目的保有財産               | 910,028   |             |
|        |        | パソコン（収益）              | 収益目的保有財産               | 362,841   |             |
|        |        | パソコン（法人）              | 管理目的保有財産               | 163,895   |             |
|        |        | 券売機（信長の館R5購入）         | 公益目的保有財産               | 1,027,584 |             |
| 樹木     |        | 緑化施設                  | 管理目的の財源として使用する財産       |           | 62,003      |
| 美術品    |        | 織田信長朱印状               | 公益目的保有財産               |           | 1,690,650   |
| ソフトウェア |        | 会計ソフトウェア              | 管理目的の財源として使用する財産       |           | 248,186     |
| 長期前払費用 |        |                       |                        |           | 18,930      |
|        |        | 公用車リサイクル料（フリード・N-VAN） | うち公益目的保有財産56.6%        | 7,287     |             |
|        |        |                       | うち収益目的保有財産29.7%        | 10,185    |             |
|        |        |                       | うち管理目的保有財産13.7%        | 1,458     |             |
| 固定資産合計 |        |                       |                        |           | 72,219,147  |
| 資産合計   |        |                       |                        |           | 158,752,691 |
| (流動負債) |        |                       |                        |           |             |
|        | 未払金    |                       | 公益目的事業費の未払金            | 4,732,281 | 6,554,521   |
|        |        |                       | 収益目的事業費の未払金            | 1,796,932 |             |
|        |        |                       | 管理目的事業費の未払金            | 25,308    |             |
|        | 前受金    |                       |                        |           | 1,616,620   |
|        |        | 友の会会費                 | 会費                     | 29,700    |             |
|        |        | セミナー利用者               | 施設利用料・コンサートチケット        | 89,140    |             |
|        |        | 体育施設利用者               | 施設利用料(マリエト)・教室参加費      | 1,179,200 |             |
|        |        | 体育施設利用者               | 施設利用料(グラント)            | 318,580   |             |
|        | 預り金    |                       |                        |           | 1,179,469   |
|        |        | 博物館共通券購入者             | 安土城考古博物館入場料            | 483,360   |             |
|        |        | 職員                    | 住民税・所得税・健康保険料          | 347,512   |             |
|        |        | 役員・出演者・講師             | 所得税                    | 86,175    |             |
|        |        | 売店委託販売商品購入者           | 委託販売商品代金               | 262,422   |             |
|        | 賞与引当金  |                       | 職員の賞与引当金               |           | 1,506,257   |
|        | 未払法人税等 | 近江八幡市役所・県税事務所         | 法人税                    |           | 939,500     |
|        | 未払消費税等 | 近江八幡税務署               | 消費税納付金(R5.4.1~R6.3.31) |           | 4,120,300   |
| 流動負債合計 |        |                       |                        |           | 15,916,667  |
| 負債合計   |        |                       |                        |           | 15,916,667  |
| 正味財産   |        |                       |                        |           | 142,836,024 |