

貸借対照表

平成30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 |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 66,413,509 | 71,939,938 | △ 5,526,429 |
| 現金 | 1,290,717 | 841,116 | 449,601 |
| 普通預金文芸の郷振興事業団 | 22,637,634 | 22,289,757 | 347,877 |
| J A 普通預金文芸の郷 | 24,585,036 | 30,800,189 | △ 6,215,153 |
| 定期預金 | 17,900,122 | 18,008,876 | △ 108,754 |
| 未収金 | 2,716,584 | 2,581,013 | 135,571 |
| 棚卸資産 | 5,166,790 | 4,900,886 | 265,904 |
| 仮払金 | 15,804 | 0 | 15,804 |
| 貸倒引当金 | △ 17,000 | △ 16,000 | △ 1,000 |
| 流動資産合計 | 74,295,687 | 79,405,837 | △ 5,110,150 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (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 |
| 特定資産合計 | 10,120,000 | 10,120,000 | 0 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 3,277,928 | 3,277,928 | 0 |
| 什器備品 | 5,749,170 | 5,791,770 | △ 42,600 |
| 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 | 844,560 | 844,560 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 11,588,588 | △ 11,205,117 | △ 383,471 |
| その他固定資産合計 | 3,073,720 | 3,499,791 | △ 426,071 |
| 固定資産合計 | 63,193,720 | 63,619,791 | △ 426,071 |
| 資産合計 | 137,489,407 | 143,025,628 | △ 5,536,221 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 5,605,081 | 5,730,605 | △ 125,524 |
| 前受金 | 1,121,670 | 1,147,240 | △ 25,570 |
| 預り金 | 1,063,811 | 775,587 | 288,224 |
| 賞与引当金 | 2,220,071 | 2,359,817 | △ 139,746 |
| 未払法人税等 | 72,200 | 72,200 | 0 |
| 未払消費税等 | 1,019,700 | 2,659,800 | △ 1,640,100 |
| 流動負債合計 | 11,102,533 | 12,745,249 | △ 1,642,716 |
| 負債合計 | 11,102,533 | 12,745,249 | △ 1,642,716 |
| 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 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | (10,120,000) | (10,120,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 126,386,874 | 130,280,379 | △ 3,893,505 |
| 負債及び正味財産合計 | 137,489,407 | 143,025,628 | △ 5,536,221 |

貸借対照表内訳表

平成30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 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 合 計 | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--|--|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | 26,548,551 | 10,061,528 | 29,803,430 | 66,413,509 | | |
| 現金 | 791,530 | 497,987 | 1,200 | 1,290,717 | | |
| 普通預金文芸の郷振興事業団 | 8,786,909 | 5,807,150 | 8,043,575 | 22,637,634 | | |
| J A 普通預金文芸の郷 | 6,704,585 | 353,947 | 17,526,504 | 24,585,036 | | |
| 定期預金 | 10,265,527 | 3,402,444 | 4,232,151 | 17,900,122 | | |
| 未収金 | 1,934,344 | 781,879 | 361 | 2,716,584 | | |
| 棚卸資産 | 207,682 | 4,946,128 | 12,980 | 5,166,790 | | |
| 仮払金 | 15,804 | 0 | 0 | 15,804 | | |
| 貸倒引当金 | △ 12,000 | △ 5,000 | 0 | △ 17,000 | | |
| 流動資産合計 | 28,694,381 | 15,784,535 | 29,816,771 | 74,295,687 | | |
| 2. 固定資産 | | | | | | |
| (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 | | |
| 特定資産合計 | 10,120,000 | 0 | 0 | 10,120,000 | | |
| (3) その他固定資産 | | | | | | |
| 車両運搬具 | 912,195 | 1,453,538 | 912,195 | 3,277,928 | | |
| 什器備品 | 3,578,420 | 2,170,750 | 0 | 5,749,170 | | |
| 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 | 844,560 | 844,560 | | |
| 減価償却累計額 | △ 4,481,484 | △ 3,005,627 | △ 4,101,477 | △ 11,588,588 | | |
| その他固定資産合計 | 1,699,781 | 618,661 | 755,278 | 3,073,720 | | |
| 固定資産合計 | 36,819,781 | 618,661 | 25,755,278 | 63,193,720 | | |
| 資産合計 | 65,514,162 | 16,403,196 | 55,572,049 | 137,489,407 | | |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | | |
| 未払金 | 3,259,221 | 2,211,507 | 134,353 | 5,605,081 | | |
| 前受金 | 970,290 | 134,330 | 17,050 | 1,121,670 | | |

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 合 計 | | |
|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|--|--|
| 預り金 | 826,288 | 237,523 | 0 | 1,063,811 | | |
| 賞与引当金 | 2,044,792 | 134,139 | 41,140 | 2,220,071 | | |
| 未払法人税等 | 0 | 72,200 | 0 | 72,200 | | |
| 未払消費税等 | 781,397 | 238,303 | 0 | 1,019,700 | | |
| 流動負債合計 | 7,881,988 | 3,028,002 | 192,543 | 11,102,533 | | |
| 負債合計 | 7,881,988 | 3,028,002 | 192,543 | 11,102,533 | | |
| 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 | 32,632,174 | 13,375,194 | 30,379,506 | 76,386,874 | | |
| (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 | 57,632,174 | 13,375,194 | 55,379,506 | 126,386,874 | | |
| 負債及び正味財産合計 | 65,514,162 | 16,403,196 | 55,572,049 | 137,489,407 | | |

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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 | [29,916] | [40,000] | [△ 10,084] |
| 基本財産受取利息 | 29,916 | 40,000 | △ 10,084 |
| 特定資産運用益 | [12,110] | [14,168] | [△ 2,058] |
| 特定資産受取利息 | 12,110 | 14,168 | △ 2,058 |
| 事業収益 | [70,887,943] | [76,897,120] | [△ 6,009,177] |
| 文化芸術振興事業収益 | (46,196,936) | (50,289,375) | (△ 4,092,439) |
| 文芸セミナー収益 | 12,042,555 | 12,345,037 | △ 302,482 |
| 体育施設収益 | 4,110,370 | 4,158,014 | △ 47,644 |
| 信長の館収益 | 30,044,011 | 33,786,324 | △ 3,742,313 |
| 販売事業収益 | (24,691,007) | (26,607,745) | (△ 1,916,738) |
| 文芸の郷販売収益 | 670,531 | 699,982 | △ 29,451 |
| 文芸セミナー利用収益 | 20,040 | 136,633 | △ 116,593 |
| 体育施設利用収益 | 938,760 | 1,003,910 | △ 65,150 |
| 多世代交流館利用収益 | 149,400 | 172,600 | △ 23,200 |
| 売店販売収益 | 10,699,182 | 11,348,189 | △ 649,007 |
| レストラン販売収益 | 12,213,094 | 13,246,431 | △ 1,033,337 |
| 受取委託金等 | [40,252,000] | [40,329,000] | [△ 77,000] |
| 指定管理委託料 | 40,252,000 | 40,329,000 | △ 77,000 |
| 受取寄付金 | [89,700] | [112,900] | [△ 23,200] |
| 受取寄付金 | 89,700 | 112,900 | △ 23,200 |
| 雑収益 | [153,900] | [145,012] | [8,888] |
| 受取利息 | 21,314 | 26,192 | △ 4,878 |
| 雑収益 | 132,586 | 118,820 | 13,766 |
| 経常収益計 | 111,425,569 | 117,538,200 | △ 6,112,631 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [112,310,407] | [113,994,238] | [△ 1,683,831] |
| 給料手当 | 36,722,281 | 32,925,294 | 3,796,987 |
| 臨時雇賃金 | 15,155,828 | 17,911,026 | △ 2,755,198 |
| 退職共済掛金 | 1,261,620 | 1,175,064 | 86,556 |
| 福利厚生費 | 6,941,750 | 6,475,538 | 466,212 |
| 食糧費 | 175,344 | 119,543 | 55,801 |
| 旅費交通費 | 11,600 | 13,010 | △ 1,410 |
| 通信運搬費 | 1,123,422 | 1,243,850 | △ 120,428 |
| 減価償却費 | (464,933) | (462,832) | (2,101) |
| 車両運搬具減価償却費 | 300,550 | 300,550 | 0 |
| 什器備品減価償却費 | 164,383 | 162,282 | 2,101 |
| 商品仕入原価 | 5,687,182 | 6,265,236 | △ 578,054 |
| 消耗什器備品費 | 303,370 | 261,797 | 41,573 |
| 消耗品費 | 2,173,264 | 2,267,273 | △ 94,009 |
| 原材料費 | 5,714,924 | 6,433,776 | △ 718,852 |
| 修繕費 | 1,638,751 | 1,782,436 | △ 143,685 |
| 印刷製本費 | 1,828,646 | 1,917,420 | △ 88,774 |
| 燃料費 | 1,141,034 | 1,292,321 | △ 151,287 |
| 光熱水料費 | 11,128,570 | 12,581,500 | △ 1,452,930 |
| 保険料 | 216,499 | 179,260 | 37,239 |
| 諸謝金 | 1,359,375 | 1,439,636 | △ 80,261 |
| 租税公課 | 5,007,852 | 5,239,128 | △ 231,276 |
| 負担金補助及び交付金 | 0 | 6,000 | △ 6,000 |
| 委託費 | 10,035,963 | 9,555,503 | 480,460 |
| 支払手数料 | 764,585 | 815,672 | △ 51,087 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| 広告料 | 657,401 | 769,352 | △ 111,951 |
| 使用料 | 615,632 | 562,842 | 52,790 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,178,931 | 2,319,929 | △ 140,998 |
| 貸倒引当金繰入額 | 1,000 | △ 21,000 | 22,000 |
| 雑費 | 650 | 0 | 650 |
| 管理費 | [3,008,662] | [2,790,443] | [218,219] |
| 役員報酬 | 630,000 | 670,000 | △ 40,000 |
| 給料手当 | 1,064,181 | 822,341 | 241,840 |
| 退職共済掛金 | 19,860 | 16,936 | 2,924 |
| 福利厚生費 | 212,951 | 177,012 | 35,939 |
| 食糧費 | 0 | 18,975 | △ 18,975 |
| 交際費 | 11,872 | 48,703 | △ 36,831 |
| 会議費 | 4,407 | 6,528 | △ 2,121 |
| 旅費交通費 | 0 | 2,660 | △ 2,660 |
| 通信運搬費 | 28,945 | 32,510 | △ 3,565 |
| 減価償却費 | (317,533) | (317,533) | (0) |
| 車両運搬具減価償却費 | 9,121 | 9,121 | 0 |
| 樹木減価償却費 | 139,500 | 139,500 | 0 |
| ソフトウェア減価償却費 | 168,912 | 168,912 | 0 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 18,835 | △ 18,835 |
| 消耗品費 | 62,998 | 56,134 | 6,864 |
| 原材料費 | 9,423 | 9,741 | △ 318 |
| 修繕費 | 45,206 | 5,359 | 39,847 |
| 印刷製本費 | 12,500 | 12,500 | 0 |
| 燃料費 | 14,702 | 21,404 | △ 6,702 |
| 光熱水料費 | 32,540 | 37,441 | △ 4,901 |
| 保険料 | 53,789 | 42,758 | 11,031 |
| 租税公課 | 29,708 | 19,392 | 10,316 |
| 負担金補助及び交付金 | 56,500 | 58,500 | △ 2,000 |
| 委託費 | 324,540 | 324,540 | 0 |
| 支払手数料 | 29,387 | 30,753 | △ 1,366 |
| 使用料 | 6,480 | 0 | 6,480 |
| 賞与引当金繰入額 | 41,140 | 39,888 | 1,252 |
| 経常費用計 | 115,319,069 | 116,784,681 | △ 1,465,612 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 3,893,500 | 753,519 | △ 4,647,019 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 3,893,500 | 753,519 | △ 4,647,019 |
| 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 | [5] | [0] | [5] |
| 什器備品除却損 | 5 | 0 | 5 |
| 経常外費用計 | 5 | 0 | 5 |
| 当期経常外増減額 | △ 5 | 0 | △ 5 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,893,505 | 753,519 | △ 4,647,024 |
| 一般正味財産期首残高 | 80,280,379 | 79,526,860 | 753,519 |
| 一般正味財産期末残高 | 76,386,874 | 80,280,379 | △ 3,893,505 |
| 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 | 126,386,874 | 130,280,379 | △ 3,893,505 |

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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 | 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 | [14,958] | [0] | [14,958] | [29,916] | | |
| 基本財産受取利息 | 14,958 | 0 | 14,958 | 29,916 | | |
| 特定資産運用益 | [12,110] | [0] | [0] | [12,110] | | |
| 特定資産受取利息 | 12,110 | 0 | 0 | 12,110 | | |
| 事業収益 | [46,196,936] | [24,691,007] | [0] | [70,887,943] | | |
| 文化芸術振興事業収益 | (46,196,936) | (0) | (0) | (46,196,936) | | |
| 文芸セミナーヨ収益 | 12,042,555 | 0 | 0 | 12,042,555 | | |
| 体育施設収益 | 4,110,370 | 0 | 0 | 4,110,370 | | |
| 信長の館収益 | 30,044,011 | 0 | 0 | 30,044,011 | | |
| 販売事業収益 | (0) | (24,691,007) | (0) | (24,691,007) | | |
| 文芸の郷販売収益 | 0 | 670,531 | 0 | 670,531 | | |
| 文芸セミナーヨ利用収益 | 0 | 20,040 | 0 | 20,040 | | |
| 体育施設利用収益 | 0 | 938,760 | 0 | 938,760 | | |
| 多世代交流館利用収益 | 0 | 149,400 | 0 | 149,400 | | |
| 売店販売収益 | 0 | 10,699,182 | 0 | 10,699,182 | | |
| レストラン販売収益 | 0 | 12,213,094 | 0 | 12,213,094 | | |
| 受取委託金等 | [25,962,540] | [14,289,460] | [0] | [40,252,000] | | |
| 指定管理委託料 | 25,962,540 | 14,289,460 | 0 | 40,252,000 | | |
| 受取寄付金 | [44,850] | [0] | [44,850] | [89,700] | | |
| 受取寄付金 | 44,850 | 0 | 44,850 | 89,700 | | |
| 雑収益 | [51,943] | [96,982] | [4,975] | [153,900] | | |
| 受取利息 | 13,007 | 3,332 | 4,975 | 21,314 | | |
| 雑収益 | 38,936 | 93,650 | 0 | 132,586 | | |
| 経常収益計 | 72,283,337 | 39,077,449 | 64,783 | 111,425,569 | | |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| 事業費 | [80,784,224] | [31,526,183] | [0] | [112,310,407] | | |
| 給料手当 | 32,226,330 | 4,495,951 | 0 | 36,722,281 | | |
| 臨時雇賃金 | 8,289,716 | 6,866,112 | 0 | 15,155,828 | | |
| 退職共済掛金 | 1,014,816 | 246,804 | 0 | 1,261,620 | | |
| 福利厚生費 | 6,018,316 | 923,434 | 0 | 6,941,750 | | |

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 合 計 | | |
|------------|-----------|------------|--------------|--------------|--|--|
| 食糧費 | 175,344 | 0 | 0 | 175,344 | | |
| 旅費交通費 | 11,600 | 0 | 0 | 11,600 | | |
| 通信運搬費 | 892,084 | 231,338 | 0 | 1,123,422 | | |
| 減価償却費 | (9,125) | (455,808) | (0) | (464,933) | | |
| 車両運搬具減価償却費 | 9,121 | 291,429 | 0 | 300,550 | | |
| 什器備品減価償却費 | 4 | 164,379 | 0 | 164,383 | | |
| 商品仕入原価 | 0 | 5,687,182 | 0 | 5,687,182 | | |
| 消耗什器備品費 | 90,610 | 212,760 | 0 | 303,370 | | |
| 消耗品費 | 1,349,982 | 823,282 | 0 | 2,173,264 | | |
| 原材料費 | 25,200 | 5,689,724 | 0 | 5,714,924 | | |
| 修繕費 | 1,500,760 | 137,991 | 0 | 1,638,751 | | |
| 印刷製本費 | 1,660,598 | 168,048 | 0 | 1,828,646 | | |
| 燃料費 | 1,002,903 | 138,131 | 0 | 1,141,034 | | |
| 光熱水料費 | 8,625,013 | 2,503,557 | 0 | 11,128,570 | | |
| 保険料 | 119,739 | 96,760 | 0 | 216,499 | | |
| 諸謝金 | 1,348,238 | 11,137 | 0 | 1,359,375 | | |
| 租税公課 | 3,301,403 | 1,706,449 | 0 | 5,007,852 | | |
| 委託費 | 9,379,543 | 656,420 | 0 | 10,035,963 | | |
| 支払手数料 | 559,531 | 205,054 | 0 | 764,585 | | |
| 広告料 | 607,401 | 50,000 | 0 | 657,401 | | |
| 使用料 | 529,580 | 86,052 | 0 | 615,632 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 2,044,792 | 134,139 | 0 | 2,178,931 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | | |
| 雑費 | 600 | 50 | 0 | 650 | | |
| 管理費 | [0] | [0] | [3,008,662] | [3,008,662] | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 630,000 | 630,000 | | |
| 給料手当 | 0 | 0 | 1,064,181 | 1,064,181 | | |
| 退職共済掛金 | 0 | 0 | 19,860 | 19,860 | | |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 212,951 | 212,951 | | |
| 交際費 | 0 | 0 | 11,872 | 11,872 | | |
| 会議費 | 0 | 0 | 4,407 | 4,407 | | |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 28,945 | 28,945 | | |
| 減価償却費 | (0) | (0) | (317,533) | (317,533) | | |

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 合 計 | | |
|-----------------|--------------|---------------|-------------|-------------|--|--|
| 車両運搬具減価償却費 | 0 | 0 | 9,121 | 9,121 | | |
| 樹木減価償却費 | 0 | 0 | 139,500 | 139,500 | | |
| ソフトウェア減価償却費 | 0 | 0 | 168,912 | 168,912 | | |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 62,998 | 62,998 | | |
| 原材料費 | 0 | 0 | 9,423 | 9,423 | | |
| 修繕費 | 0 | 0 | 45,206 | 45,206 | | |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 12,500 | 12,500 | | |
| 燃料費 | 0 | 0 | 14,702 | 14,702 | | |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 32,540 | 32,540 | | |
| 保険料 | 0 | 0 | 53,789 | 53,789 | | |
| 租税公課 | 0 | 0 | 29,708 | 29,708 | | |
| 負担金補助及び交付金 | 0 | 0 | 56,500 | 56,500 | | |
| 委託費 | 0 | 0 | 324,540 | 324,540 | | |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 29,387 | 29,387 | | |
| 使用料 | 0 | 0 | 6,480 | 6,480 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 0 | 0 | 41,140 | 41,140 | | |
| 経常費用計 | 80,784,224 | 31,526,183 | 3,008,662 | 115,319,069 | | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 8,500,887 | 7,551,266 | △ 2,943,879 | △ 3,893,500 | | |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 当期経常増減額 | △ 8,500,887 | 7,551,266 | △ 2,943,879 | △ 3,893,500 | | |
| 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 | [0] | [5] | [0] | [5] | | |
| 什器備品除却損 | 0 | 5 | 0 | 5 | | |
| 経常外費用計 | 0 | 5 | 0 | 5 | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 5 | 0 | △ 5 | | |
| 他会計振替額 | [6,706,712] | [△ 7,551,261] | [844,549] | [0] | | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,794,175 | 0 | △ 2,099,330 | △ 3,893,505 | | |
| 一般正味財産期首残高 | 34,426,349 | 13,375,194 | 32,478,836 | 80,280,379 | | |
| 一般正味財産期末残高 | 32,632,174 | 13,375,194 | 30,379,506 | 76,386,874 | | |

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 合 計 | | |
|---------------|------------|------------|------------|-------------|--|--|
| 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 | 57,632,174 | 13,375,194 | 55,379,506 | 126,386,874 | | |

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

平成30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 |
| 小 計 | 10,120,000 | 0 | 0 | 10,120,000 |
| 合 計 | 60,120,000 | 0 | 0 | 60,120,000 |

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 |
| 小 計 | 10,120,000 | 0 | 10,120,000 | 0 |
| 合 計 | 60,120,000 | 50,000,000 | 10,120,000 | 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 | 3,277,928 | 2,943,960 | 333,968 |
| 什器備品 | 5,749,170 | 5,446,221 | 302,949 |
| 樹木 | 3,100,000 | 2,663,519 | 436,481 |
| ソフトウェア | 844,560 | 534,888 | 309,672 |
| 合 計 | 12,971,658 | 11,588,588 | 1,383,070 |

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 3,073,720 円

附属明細書

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団
平成30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 |
| | 特定資産合計 | 10,120,000 | 0 | 0 | 10,120,000 |

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 | 16,000 | 1,000 | 0 | 0 | 17,000 |
| 賞与引当金 | 2,359,817 | 2,220,071 | 2,359,817 | 0 | 2,220,071 |

財産目録

平成30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 |
|----------------|----------|------------------|------------------------------------|------------|--------------------|
| (流動資産) | | | | | |
| (流動資産) | 現金 | 手元保管 | 運転資金 | | 1,290,717 |
| | 預金 | 滋賀銀行安土支店 | 運転資金 | | 22,637,634 |
| | | グリーン近江農協安土支店 | 運転資金 | | 24,585,036 |
| | 定期預金 | グリーン近江農協安土支店 | 運転資金 | | 17,900,122 |
| | 未収金 | | | | 2,716,584 |
| | | 近江八幡市役所 | 指定管理料 | 2,000,000 | |
| | | 信長の館入館者 | 観覧料 | 517,496 | |
| | | 自販機設置者 | 販売手数料収益・電気代負担分 | 136,848 | |
| | | レストラン | 飲食代 | 16,060 | |
| | | 体育施設利用者 | 施設利用料 | 6,380 | |
| | | セミナー利用者 | 施設利用料 | 39,800 | |
| | 棚卸資産 | | | | 5,166,790 |
| | 商品 | 信長の館商品 | 商品在庫 | 4,329,064 | |
| | 体育施設商品 | 商品在庫 | 352,498 | | |
| 原材料 | | レストラン食材在庫 | 225,626 | | |
| 貯蔵品 | | 郵便切手・収入印紙在庫 | 259,602 | | |
| 仮払金 | | 雇用保険料個人負担分 | | 15,804 | |
| 貸倒引当金 | | 未収金の貸倒引当金 | | △ 17,000 | |
| 流動資産合計 | | | | | 74,295,687 |
| (固定資産) | | | | | |
| 基本財産 | | | | | |
| | 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 | |
| | | 関西アバン銀行安土支店 | 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 | |
| 特定資産 | 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 |
| その他固定資産 | | | | | |
| | 車両運搬具 | | | | 333,968 |
| | | 公用車(ステップワゴン) | うち公益目的保有財産50% | 9,125 | |
| | | | うち管理目的保有財産50% | 9,125 | |
| | | 公用車(ダンプ) | 収益事業の保有財産 | 315,717 | |
| | | 公用車(軽トラック) | 収益事業の保有財産 | 1 | |
| | 什器備品 | | | | 302,949 |
| | | チャーターカー | 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 | |
| | | 電子レジスター | 収益目的保有財産 | 302,940 | |
| | | 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 | |
| | 樹木 | 緑化施設 | 管理目的の財源として使用する財産 | | 436,481 |
| | 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 | 管理目的保有財産 | | 309,672 |
| 固定資産合計 | | | | | 63,193,720 |
| 資産合計 | | | | | 137,489,407 |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------------------------|-------------|-----------|-------------|
| (流動負債) | 未払金 | | 公益目的事業費の未払金 | 3,259,221 | 5,605,081 |
| | | | 収益目的事業費の未払金 | 2,211,507 | |
| | | | 管理目的事業費の未払金 | 134,353 | |
| | 前受金 | 友の会会費 | 会費 | 34,100 | 1,121,670 |
| | | セミナー利用者 | 施設利用料 | 473,510 | |
| | | 体育施設利用者 | 施設利用料(マリエト) | 479,730 | |
| | 預り金 | 体育施設利用者 | 施設利用料(グラント) | 134,330 | 1,063,811 |
| | | 博物館共通券購入者 | 安土考古博物館入場料 | 282,800 | |
| | | 売店委託販売商品購入者 | 委託販売商品代金 | 237,523 | |
| | 賞与引当金 | 職員 | 住民税・所得税 | 139,850 | 2,220,071 |
| 未払法人税等 | 職員 | 社会保険料個人負担分 | 403,638 | | |
| 未払消費税等 | 職員 | 職員の賞与引当金 | | | |
| | 近江八幡市役所・県税事務所 | 法人税 | | 72,200 | |
| | 近江八幡税務署 | 消費税納付金(H29.4.1~H30.3.31) | | 1,019,700 | |
| 流動負債合計 | | | | | 11,102,533 |
| 負債合計 | | | | | 11,102,533 |
| 正味財産 | | | | | 126,386,874 |