

貸借対照表

平成31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	63,514,319	66,413,509	△ 2,899,190
現金	1,900,656	1,290,717	609,939
普通預金文芸の郷振興事業団	13,263,349	22,637,634	△ 9,374,285
JA普通預金文芸の郷	30,205,624	24,585,036	5,620,588
定期預金	18,144,690	17,900,122	244,568
未収金	4,708,480	2,716,584	1,991,896
棚卸資産	4,483,654	5,166,790	△ 683,136
前払金	30,870	0	30,870
仮払金	23,655	15,804	7,851
貸倒引当金	△ 30,000	△ 17,000	△ 13,000
流動資産合計	72,730,978	74,295,687	△ 1,564,709
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	5,989,170	5,749,170	240,000
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	844,560	844,560	0
減価償却累計額	△ 12,337,951	△ 11,588,588	△ 749,363
その他固定資産合計	2,564,357	3,073,720	△ 509,363
固定資産合計	62,684,357	63,193,720	△ 509,363
資産合計	135,415,335	137,489,407	△ 2,074,072
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,338,977	5,605,081	△ 266,104
前受金	1,615,570	1,121,670	493,900
預り金	1,182,927	1,063,811	119,116
賞与引当金	1,442,980	2,220,071	△ 777,091
未払法人税等	72,200	72,200	0
未払消費税等	2,031,800	1,019,700	1,012,100
流動負債合計	11,684,454	11,102,533	581,921
負債合計	11,684,454	11,102,533	581,921
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	123,730,881	126,386,874	△ 2,655,993
負債及び正味財産合計	135,415,335	137,489,407	△ 2,074,072

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	[28,919]	[29,916]	[△ 997]
基本財産受取利息	28,919	29,916	△ 997
特定資産運用益	[12,110]	[12,110]	[0]
特定資産受取利息	12,110	12,110	0
事業収益	[65,453,561]	[70,887,943]	[△ 5,434,382]
文化芸術振興事業収益	(42,432,550)	(46,196,936)	(△ 3,764,386)
文芸セミナー収益	10,961,258	12,042,555	△ 1,081,297
体育施設収益	4,171,122	4,110,370	60,752
信長の館収益	27,300,170	30,044,011	△ 2,743,841
販売事業収益	(23,021,011)	(24,691,007)	(△ 1,669,996)
文芸の郷販売収益	625,367	670,531	△ 45,164
文芸セミナー利用収益	21,480	20,040	1,440
体育施設利用収益	1,016,620	938,760	77,860
多世代交流館利用収益	96,500	149,400	△ 52,900
売店販売収益	10,057,948	10,699,182	△ 641,234
レストラン販売収益	11,203,096	12,213,094	△ 1,009,998
受取委託金等	[38,478,000]	[40,252,000]	[△ 1,774,000]
指定管理委託料	38,478,000	40,252,000	△ 1,774,000
受取寄付金	[85,300]	[89,700]	[△ 4,400]
受取寄付金	85,300	89,700	△ 4,400
雑収益	[88,631]	[153,900]	[△ 65,269]
受取利息	21,911	21,314	597
雑収益	66,720	132,586	△ 65,866
経常収益計	104,146,521	111,425,569	△ 7,279,048
(2) 経常費用			
事業費	[104,213,926]	[112,310,407]	[△ 8,096,481]
給料手当	32,040,222	36,722,281	△ 4,682,059
臨時雇賃金	15,682,800	15,155,828	526,972
退職共済掛金	1,017,456	1,261,620	△ 244,164
福利厚生費	6,096,337	6,941,750	△ 845,413
食糧費	171,066	175,344	△ 4,278
旅費交通費	2,600	11,600	△ 9,000
通信運搬費	1,124,229	1,123,422	807
減価償却費	(431,830)	(464,933)	(△ 33,103)
車両運搬具減価償却費	300,550	300,550	0
什器備品減価償却費	131,280	164,383	△ 33,103
商品仕入原価	5,558,514	5,687,182	△ 128,668
消耗什器備品費	584,061	303,370	280,691
消耗品費	1,825,907	2,173,264	△ 347,357
原材料費	5,649,738	5,714,924	△ 65,186
修繕費	1,990,448	1,638,751	351,697
印刷製本費	1,334,323	1,828,646	△ 494,323
燃料費	1,278,629	1,141,034	137,595
光熱水料費	10,215,125	11,128,570	△ 913,445
保険料	182,057	216,499	△ 34,442
諸謝金	1,108,787	1,359,375	△ 250,588
租税公課	4,571,659	5,007,852	△ 436,193
負担金補助及び交付金	1,000	0	1,000

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	9,301,593	10,035,963	△ 734,370
支払手数料	747,646	764,585	△ 16,939
広告料	530,388	657,401	△ 127,013
使用料	1,345,391	615,632	729,759
賞与引当金繰入額	1,403,098	2,178,931	△ 775,833
貸倒引当金繰入額	13,000	1,000	12,000
雑費	6,022	650	5,372
管理費	[2,828,588]	[3,008,662]	[△ 180,074]
役員報酬	615,000	630,000	△ 15,000
給料手当	944,559	1,064,181	△ 119,622
退職共済掛金	38,544	19,860	18,684
福利厚生費	209,372	212,951	△ 3,579
交際費	12,641	11,872	769
会議費	2,883	4,407	△ 1,524
旅費交通費	1,000	0	1,000
通信運搬費	31,181	28,945	2,236
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	98	0	98
消耗品費	79,842	62,998	16,844
原材料費	9,628	9,423	205
修繕費	5,676	45,206	△ 39,530
印刷製本費	12,500	12,500	0
燃料費	18,098	14,702	3,396
光熱水料費	28,947	32,540	△ 3,593
保険料	33,101	53,789	△ 20,688
租税公課	18,311	29,708	△ 11,397
負担金補助及び交付金	60,150	56,500	3,650
委託費	324,540	324,540	0
支払手数料	18,622	29,387	△ 10,765
使用料	6,480	6,480	0
賞与引当金繰入額	39,882	41,140	△ 1,258
経常費用計	107,042,514	115,319,069	△ 8,276,555
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,895,993	△ 3,893,500	997,507
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,895,993	△ 3,893,500	997,507
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	[240,000]	[0]	[240,000]
什器備品受贈益	240,000	0	240,000
経常外収益計	240,000	0	240,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[0]	[5]	[△ 5]
什器備品除却損	0	5	△ 5
経常外費用計	0	5	△ 5
当期経常外増減額	240,000	△ 5	240,005
当期一般正味財産増減額	△ 2,655,993	△ 3,893,505	1,237,512
一般正味財産期首残高	76,386,874	80,280,379	△ 3,893,505
一般正味財産期末残高	73,730,881	76,386,874	△ 2,655,993

科 目	当年度	前年度	増 減
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	123,730,881	126,386,874	△ 2,655,993

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31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	3,253,631	24,297
什器備品	5,989,170	5,577,501	411,669
樹木	3,100,000	2,803,019	296,981
ソフトウェア	844,560	703,800	140,760
合 計	13,211,658	12,337,951	873,707

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 2,564,357 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31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	17,000	13,000	0	0	30,000
賞与引当金	2,220,071	1,442,980	2,220,071	0	1,442,980

財産目録

平成31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)					
現金 預金 定期預金 未収金 棚卸資産 商品 原材料 貯蔵品 前払金 仮払金 貸倒引当金	現金	手元保管	運転資金		1,900,656
	預金	滋賀銀行安土支店	運転資金		13,263,349
		グリーン近江農協安土支店	運転資金		30,205,624
	定期預金	グリーン近江農協安土支店	運転資金		18,144,690
	未収金				4,708,480
		近江八幡市役所	指定管理料	4,000,000	
		信長の館入館者	観覧料	510,725	
		自販機設置者	販売手数料収益・電気代負担分	111,285	
		レストラン利用者	飲食代	18,780	
		体育施設利用者	施設利用料	12,310	
		セミナー利用者	施設利用料	55,380	
	棚卸資産				4,483,654
	商品	信長の館商品	商品在庫	3,787,598	
		体育施設商品	商品在庫	326,554	
原材料		レストラン食材在庫	139,672		
貯蔵品		郵便切手・収入印紙在庫	229,830		
前払金	体育施設印刷製本費	印刷代		30,870	
仮払金				23,655	
	職員	雇用保険	19,107		
	近江八幡税務署	出演者所得税	4,548		
貸倒引当金		未収金の貸倒引当金			△ 30,000
流動資産合計					72,730,978
(固定資産)					
基本財産					
	基本財産引当預金				50,000,000
特定資産		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	
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				24,297
		公用車(ステップワゴン)	うち公益目的保有財産50%	4	
			うち管理目的保有財産50%	4	
		公用車(ダンプ)	収益事業の保有財産	24,288	
		公用車(軽トラック)	収益事業の保有財産	1	
	什器備品				411,669
		チャールカゴン	公益目的保有財産	1	
		チャールカゴン(寄贈品)	公益目的保有財産	180,000	
		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	231,660	
		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		296,981
	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		140,760
固定資産合計					62,684,357
資産合計					135,415,335

(流動負債)	未払金		公益目的事業費の未払金	3,658,072	5,338,977	
			収益目的事業費の未払金	1,618,400		
			管理目的事業費の未払金	62,505		
	前受金				1,615,570	
		友の会会費	会費	36,800		
		セミナー事業利用者	事業入場料	38,400		
		セミナー利用者	施設利用料	306,720		
		体育施設利用者	施設利用料(マリエト)	1,053,150		
	預り金	体育施設利用者	施設利用料(グラント)	180,500	1,182,927	
		博物館共通券購入者	安土考古博物館入場料	275,280		
		売店委託販売商品購入者	委託販売商品代金	300,669		
		職員	住民税・所得税	175,410		
		職員	社会保険料個人負担分	385,673		
	購入者	切手代	535			
	セミナー利用者	舞台業務委託費	45,360			
賞与引当金	職員	職員の賞与引当金		1,442,980		
未払法人税等	近江八幡市役所・県税事務所	法人税				72,200
未払消費税等	近江八幡税務署	消費税納付金(H30.4.1~H31.3.31)				2,031,800
流動負債合計					11,684,454	
負債合計					11,684,454	
正味財産					123,730,881	