

## 貸借対照表

法人全体

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成26年3月31日現在

(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	52,254,721	41,473,288	10,781,433
現金	1,620,909	1,841,423	△ 220,514
普通預金文芸の郷振興事業団	23,642,460	21,803,735	1,838,725
J A 普通預金文芸の郷	26,991,352	17,828,130	9,163,222
定期預金	2,398,321	1,816,989	581,332
未収金	2,822,043	2,775,152	46,891
貸倒引当金	△ 21,000	△ 21,000	0
棚卸資産	4,332,371	4,134,065	198,306
商品	3,638,801	3,445,449	193,352
原材料	152,460	91,556	60,904
貯蔵品	541,110	597,060	△ 55,950
前払金	287,217	114,345	172,872
仮払金	31,532	0	31,532
流動資産合計	62,105,205	50,292,839	11,812,366
<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			
減価償却引当資産	9,068,493	9,318,493	△ 250,000
自動車購入積立資産	7,750,000	8,500,000	△ 750,000
事業推進積立資産	5,020,000	5,020,000	0
20周年記念事業積立資産	0	4,000,000	△ 4,000,000
展示用美術品購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0
調査研究積立資産	100,000	100,000	0
特定資産合計	26,938,493	31,938,493	△ 5,000,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	91,219	165,478	△ 74,259
什器備品	758,205	1,133,531	△ 375,326
樹木	994,481	1,133,981	△ 139,500
美術品	1,690,650	1,690,650	0
その他固定資産合計	3,534,555	4,123,640	△ 589,085
固定資産合計	80,473,048	86,062,133	△ 5,589,085
<b>資産合計</b>	<b>142,578,253</b>	<b>136,354,972</b>	<b>6,223,281</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	6,386,366	4,994,942	1,391,424
未払消費税等	1,451,700	530,100	921,600
前受金	1,174,160	505,426	668,734
預り金	965,325	1,016,509	△ 51,184
賞与引当金	1,604,627	1,556,997	47,630
流動負債合計	11,582,178	8,603,974	2,978,204
<b>負債合計</b>	<b>11,582,178</b>	<b>8,603,974</b>	<b>2,978,204</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)

貸借対照表

法人全体

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2. 一般正味財産	80,996,075	77,750,998	3,245,077
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 26,938,493)	( 31,938,493)	△( 5,000,000)
正味財産合計	130,996,075	127,750,998	3,245,077
負債及び正味財産合計	142,578,253	136,354,972	6,223,281

貸借対照表内訳表

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成26年 3月31日現在

(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 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	20,420,576	8,188,259	23,645,886	52,254,721
現金	967,810	653,099	0	1,620,909
普通預金文芸の郷振興事業団	7,889,199	4,698,769	11,054,492	23,642,460
J A 普通預金文芸の郷	11,563,567	2,836,391	12,591,394	26,991,352
定期預金	896,822	193,954	1,307,545	2,398,321
未収金	2,634,491	187,552	0	2,822,043
貸倒引当金	△ 20,000	△ 1,000	0	△ 21,000
棚卸資産	448,323	3,856,993	27,055	4,332,371
商品	0	3,638,801	0	3,638,801
原材料	0	152,460	0	152,460
貯蔵品	448,323	65,732	27,055	541,110
前払金	287,217	0	0	287,217
仮払金	31,532	0	0	31,532
流動資産合計	24,698,961	12,425,758	24,980,486	62,105,205
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				
減価償却引当資産	5,146,595	2,998,436	923,462	9,068,493
自動車購入積立資産	7,750,000	0	0	7,750,000
事業推進積立資産	5,020,000	0	0	5,020,000
展示用美術品購入積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
調査研究積立資産	100,000	0	0	100,000
特定資産合計	23,016,595	2,998,436	923,462	26,938,493
(3) その他固定資産				
車両運搬具	45,609	1	45,609	91,219
什器備品	106,112	652,093	0	758,205
樹木	0	0	994,481	994,481
美術品	1,690,650	0	0	1,690,650
その他固定資産合計	1,842,371	652,094	1,040,090	3,534,555
固定資産合計	49,858,966	3,650,530	26,963,552	80,473,048
資 産 合 計	74,557,927	16,076,288	51,944,038	142,578,253

貸借対照表内訳表

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成26年 3月31日現在

(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
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	4,727,956	1,634,405	24,005	6,386,366
未払消費税等	746,529	705,171	0	1,451,700
前受金	1,174,160	0	0	1,174,160
預り金	725,572	239,753	0	965,325
賞与引当金	1,465,931	121,765	16,931	1,604,627
流動負債合計	8,840,148	2,701,094	40,936	11,582,178
負債合計	8,840,148	2,701,094	40,936	11,582,178
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)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
2. 一般正味財産	40,717,779	13,375,194	26,903,102	80,996,075
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 23,016,595)	( 2,998,436)	( 923,462)	( 26,938,493)
正味財産合計	65,717,779	13,375,194	51,903,102	130,996,075
負債及び正味財産合計	74,557,927	16,076,288	51,944,038	142,578,253

正味財産増減計算書

00-00-00  
法人全体

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益	[ 68,371 ]	[ 67,812 ]	[ 559 ]
基本財産受取利息	68,371	67,812	559
② 特定資産運用益	[ 46,943 ]	[ 56,058 ]	△ [ 9,115 ]
特定資産受取利息	46,943	56,058	△ 9,115
③ 事業収益	[ 65,881,955 ]	[ 45,472,886 ]	[ 20,409,069 ]
文化芸術振興事業収益	( 41,786,325 )	( 28,360,280 )	( 13,426,045 )
文芸の郷収益	145,500	5,900	139,600
文芸セミナー収益	11,630,298	7,227,405	4,402,893
体育施設収益	3,833,710	2,470,290	1,363,420
信長の館収益	26,176,817	18,656,685	7,520,132
販売事業収益	( 24,095,630 )	( 17,112,606 )	( 6,983,024 )
文芸の郷販売収益	870,366	602,962	267,404
体育施設利用収益	1,030,000	757,790	272,210
多世代交流館利用収益	188,100	112,100	76,000
売店販売収益	8,494,757	6,106,927	2,387,830
レストラン販売収益	13,512,407	9,532,827	3,979,580
④ 受取委託金等	[ 44,684,000 ]	[ 32,454,000 ]	[ 12,230,000 ]
指定管理委託料	44,684,000	32,454,000	12,230,000
⑤ 雑収益	[ 111,004 ]	[ 185,875 ]	△ [ 74,871 ]
受取利息	10,468	18,543	△ 8,075
雑収益	100,536	167,332	△ 66,796
経常収益計	110,792,273	78,236,631	32,555,642
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 104,566,057 ]	[ 74,728,856 ]	[ 29,837,201 ]
役員報酬	15,000	0	15,000
給料手当	27,584,818	22,088,086	5,496,732
臨時雇賃金	14,564,715	8,728,086	5,836,629
退職共済掛金	924,020	1,007,945	△ 83,925
福利厚生費	5,179,712	3,937,436	1,242,276
食糧費	301,029	177,878	123,151
旅費交通費	22,595	14,655	7,940
通信運搬費	1,239,023	777,075	461,948
減価償却費	( 404,703 )	( 382,340 )	( 22,363 )
車両運搬具減価償却費	37,130	102,622	△ 65,492
什器備品減価償却費	367,573	279,718	87,855
商品仕入原価	5,054,738	3,463,370	1,591,368
消耗什器備品費	1,302,959	429,660	873,299
消耗品費	2,358,489	1,601,109	757,380
原材料費	6,316,748	4,029,393	2,287,355
修繕費	1,423,714	1,234,962	188,752
印刷製本費	2,787,238	1,713,737	1,073,501
燃料費	2,312,215	1,630,155	682,060
光熱水料費	12,677,251	8,423,843	4,253,408
保険料	235,600	148,316	87,284
諸謝金	1,468,676	933,407	535,269
租税公課	2,901,230	2,196,228	705,002
負担金補助及び交付金	6,500	8,000	△ 1,500
委託費	11,191,467	8,483,706	2,707,761
支払手数料	892,311	551,927	340,384
広告料	883,850	599,350	284,500
使用料	929,760	645,556	284,204
賞与引当金繰入額	1,587,696	1,522,636	65,060
② 管理費	[ 2,973,386 ]	[ 2,593,065 ]	[ 380,321 ]
役員報酬	645,000	545,000	100,000
給料手当	804,933	629,499	175,434
退職共済掛金	10,220	12,115	△ 1,895
福利厚生費	182,157	138,456	43,701
食糧費	4,550	7,664	△ 3,114
交際費	47,775	23,268	24,507
会議費	1,872	6,024	△ 4,152
旅費交通費	0	7,380	△ 7,380
通信運搬費	31,778	14,588	17,190
減価償却費	( 176,629 )	( 231,111 )	△ ( 54,482 )
車両運搬具減価償却費	37,129	102,622	△ 65,493
什器備品減価償却費	0	22,469	△ 22,469
樹木減価償却費	139,500	106,020	33,480
消耗什器備品費	32,693	18,270	14,423
消耗品費	70,378	50,085	20,293

正味財産増減計算書

00-00-00  
法人全体

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
原材料費	9,430	9,127	303
修繕費	32,770	2,218	30,552
印刷製本費	12,600	11,550	1,050
燃料費	35,126	25,433	9,693
光熱水料費	175,627	112,655	62,972
保険料	92,835	83,470	9,365
租税公課	26,050	40,887	△ 14,837
負担金補助及び交付金	48,200	32,625	15,575
委託費	475,125	418,818	56,307
支払手数料	19,728	10,299	9,429
使用料	20,979	157,338	△ 136,359
賞与引当金繰入額	16,931	34,361	△ 17,430
経常費用計	107,539,443	77,321,921	30,217,522
当期経常増減額	3,252,830	914,710	2,338,120
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			
① 固定資産除却損	[ 7,753 ]	[ 0 ]	[ 7,753 ]
什器備品除却損	7,753	0	7,753
経常外費用計	7,753	0	7,753
当期経常外増減額	△ 7,753	0	△ 7,753
当期一般正味財産増減額	3,245,077	914,710	2,330,367
一般正味財産期首残高	77,750,998	76,836,288	914,710
一般正味財産期末残高	80,996,075	77,750,998	3,245,077
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	130,996,075	127,750,998	3,245,077

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成25年 4月 1日から 平成26年 3月31日まで

(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
	公益目的事業会計	収益事業等会計		
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	[ 34,186 ]	[ 0 ]	[ 34,185 ]	[ 68,371 ]
基本財産受取利息	34,186	0	34,185	68,371
特定資産運用益	[ 40,220 ]	[ 5,111 ]	[ 1,612 ]	[ 46,943 ]
特定資産受取利息	40,220	5,111	1,612	46,943
事業収益	[ 41,715,325 ]	[ 24,095,630 ]	[ 71,000 ]	[ 65,881,955 ]
文化芸術振興事業収益	( 41,715,325 )	( 0 )	( 71,000 )	( 41,786,325 )
文芸の郷収益	74,500	0	71,000	145,500
文芸セミナー収益	11,630,298	0	0	11,630,298
体育施設収益	3,833,710	0	0	3,833,710
信長の館収益	26,176,817	0	0	26,176,817
販売事業収益	( 0 )	( 24,095,630 )	( 0 )	( 24,095,630 )
文芸の郷販売収益	0	870,366	0	870,366
体育施設利用収益	0	1,030,000	0	1,030,000
多世代交流館利用収益	0	188,100	0	188,100
売店販売収益	0	8,494,757	0	8,494,757
レストラン販売収益	0	13,512,407	0	13,512,407
受取委託金等	[ 29,223,336 ]	[ 15,460,664 ]	[ 0 ]	[ 44,684,000 ]
指定管理委託料	29,223,336	15,460,664	0	44,684,000
雑収益	[ 28,364 ]	[ 79,169 ]	[ 3,471 ]	[ 111,004 ]
受取利息	3,946	3,051	3,471	10,468
雑収益	24,418	76,118	0	100,536
経常収益計	71,041,431	39,640,574	110,268	110,792,273
(2) 経常費用				
事業費	[ 76,505,840 ]	[ 28,060,217 ]	[ 0 ]	[ 104,566,057 ]
役員報酬	15,000	0	0	15,000
給料手当	25,285,369	2,299,449	0	27,584,818
臨時雇賃金	8,631,257	5,933,458	0	14,564,715
退職共済掛金	800,520	123,500	0	924,020
福利厚生費	4,677,437	502,275	0	5,179,712
食糧費	301,029	0	0	301,029
旅費交通費	22,595	0	0	22,595
通信運搬費	1,039,874	199,149	0	1,239,023
減価償却費	( 211,244 )	( 193,459 )	( 0 )	( 404,703 )
車両運搬具減価償却費	37,130	0	0	37,130
什器備品減価償却費	174,114	193,459	0	367,573

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成25年 4月 1日から 平成26年 3月31日まで

(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
	公益目的事業会計	収益事業等会計		
商品仕入原価	0	5,054,738	0	5,054,738
消耗什器備品費	989,609	313,350	0	1,302,959
消耗品費	1,549,968	808,521	0	2,358,489
原材料費	74,146	6,242,602	0	6,316,748
修繕費	1,255,310	168,404	0	1,423,714
印刷製本費	2,559,438	227,800	0	2,787,238
燃料費	2,112,813	199,402	0	2,312,215
光熱水料費	10,089,019	2,588,232	0	12,677,251
保険料	138,650	96,950	0	235,600
諸謝金	1,457,539	11,137	0	1,468,676
租税公課	1,758,739	1,142,491	0	2,901,230
負担金補助及び交付金	6,500	0	0	6,500
委託費	9,581,990	1,609,477	0	11,191,467
支払手数料	750,417	141,894	0	892,311
広告料	873,850	10,000	0	883,850
使用料	857,596	72,164	0	929,760
賞与引当金繰入額	1,465,931	121,765	0	1,587,696
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,973,386 ]	[ 2,973,386 ]
役員報酬	0	0	645,000	645,000
給料手当	0	0	804,933	804,933
退職共済掛金	0	0	10,220	10,220
福利厚生費	0	0	182,157	182,157
食糧費	0	0	4,550	4,550
交際費	0	0	47,775	47,775
会議費	0	0	1,872	1,872
通信運搬費	0	0	31,778	31,778
減価償却費	( 0 )	( 0 )	( 176,629 )	( 176,629 )
車両運搬具減価償却費	0	0	37,129	37,129
樹木減価償却費	0	0	139,500	139,500
消耗什器備品費	0	0	32,693	32,693
消耗品費	0	0	70,378	70,378
原材料費	0	0	9,430	9,430
修繕費	0	0	32,770	32,770
印刷製本費	0	0	12,600	12,600
燃料費	0	0	35,126	35,126
光熱水料費	0	0	175,627	175,627
保険料	0	0	92,835	92,835
租税公課	0	0	26,050	26,050



正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

平成25年 4月 1日から 平成26年 3月31日まで

(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
	公益目的事業会計	収益事業等会計		
負担金補助及び交付金	0	0	48,200	48,200
委託費	0	0	475,125	475,125
支払手数料	0	0	19,728	19,728
使用料	0	0	20,979	20,979
賞与引当金繰入額	0	0	16,931	16,931
経常費用計	76,505,840	28,060,217	2,973,386	107,539,443
当期経常増減額	△ 5,464,409	11,580,357	△ 2,863,118	3,252,830
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	[ 7,752 ]	[ 0 ]	[ 1 ]	[ 7,753 ]
什器備品除却損	7,752	0	1	7,753
経常外費用計	7,752	0	1	7,753
当期経常外増減額	△ 7,752	0	△ 1	△ 7,753
他会計振替額	5,391,226	△ 11,580,357	6,189,131	-
当期一般正味財産増減額	△ 80,935	0	3,326,012	3,245,077
一般正味財産期首残高	40,798,714	13,375,194	23,577,090	77,750,998
一般正味財産期末残高	40,717,779	13,375,194	26,903,102	80,996,075
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	65,717,779	13,375,194	51,903,102	130,996,075

## 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26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	減価償却引当資産	9,318,493	0	250,000	9,068,493
	自動車購入積立資産	8,500,000	0	750,000	7,750,000
	事業推進積立資産	5,020,000	0	0	5,020,000
	20周年記念事業積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0
	展示用美術品購入積立資	5,000,000	0	0	5,000,000
	調査研究積立資産	100,000	0	0	100,000
	特定資産合計	31,938,493	0	5,000,000	26,938,493

### 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	21,000	0	0	0	21,000
賞与引当金	1,556,997	1,604,627	1,556,997	0	1,604,627

## 財産目録

公益財団法人 安土町文芸の郷振興事業団

法人全体

平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	金額
<b>(流動資産)</b>				
現金 普通預金  定期預金 未収金    貸倒引当金 棚卸資産   前払金 仮払金	手元保管 滋賀銀行安土支店 グリーン近江農協安土支店 グリーン近江農協安土支店  セミナー利用者 信長の館入館者 体育施設利用者(マリエート等) 体育施設利用者(グラント等) 自動販売機業者 レストラン利用者 近江八幡市役所 安土町商工会  商品 信長の館商品 体育施設商品 原材料 貯蔵品	運転資金		1,620,909
		運転資金		23,642,460
		運転資金		26,991,352
		運転資金		2,398,321
			165,475	
		施設利用料	466,991	
		観覧料	2,025	
		施設利用料	9,200	
		施設利用料	41,554	
		販売手数料収益	60,680	
		飲食代	2,000,000	
		指定管理委託料	76,118	
		夢街道使用料		△21000
		未収金の貸倒引当金		3,638,801
			3,307,941	
	330,860			
		152,460		
		541,110		
		287,217		
		31,532		
<b>流動資産合計</b>				<b>62,105,205</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
基本財産引当預金	滋賀銀行安土支店 グリーン近江農協安土支店 グリーン近江農協安土支店 関西アーバン銀行安土支店 滋賀中央信用金庫安土支店	公益目的保有財産	20,000,000	50,000,000
		同上	5,000,000	
		管理目的保有財産	5,000,000	
		同上	10,000,000	
		同上	10,000,000	
<b>特定資産</b>				
減価償却引当資産	グリーン近江農協安土支店(定期)	減価償却引当資産として保有		9,068,493
自動車購入積立資産	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、事業運営の資金として保有		7,750,000
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金として保有		5,020,000
展示用美術品購入積立資産	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、美術品購入の資金として保有		5,000,000
調査研究積立資産	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、文化歴史の調査研究資金として保有		100,000
<b>その他固定資産</b>				
車両運搬具	公用車(ステップワゴン)	うち公益目的保有財産50%	45,609	91,219
		うち管理目的の財源として使用する財産50%	45,609	
什器備品	公用車(軽トラック)	収益事業の保有財産	1	758,205
		公益目的保有財産	1	
		公益目的保有財産	1	
		公益目的保有財産	19,113	
		収益事業の保有財産	4,359	
		公益目的保有財産	11,027	
		公益目的保有財産	29,000	
		収益事業の保有財産	11,972	
		公益目的保有財産	46,970	
		収益事業の保有財産	513,706	
		収益事業の保有財産	122,056	
		管理目的の財源として使用する財産	994,481	
		公益目的保有財産	1,690,650	
<b>固定資産合計</b>				<b>80,473,048</b>
<b>資産合計</b>				<b>142,578,253</b>
<b>(流動負債)</b>				
未払金		公益目的事業費の未払金	4,727,956	6,386,366
		収益事業費の未払金	1,634,405	
		管理費の未払金	24,005	
		消費税納付金(H25.4.1～H26.3.31)		
未払消費税等 前受金	近江八幡税務署			1,451,700
				1,174,160
預り金	友の会会員 セミナー利用者他	会費	52,900	965,325
		施設利用料及びコンサート入場料	1,121,260	

		職員・役員	社会保険料等	133,732	
		考古博物館共通券購入者	安土城考古博物館入館料	586,890	
		売店委託販売商品購入者	委託販売商品代金	239,753	
		カーボン契約業者	信長の館入館料	4,950	
	賞与引当金	職員	職員の賞与引当金		1,604,627
流動負債合計					11,582,178
負債合計					11,582,178
正味財産					130,996,075

# 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26年3月31日現在

法人全体

## 1 重要な会計方針

### (1) 棚卸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				
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				
減価償却引当資産	9,318,493	0	250,000	9,068,493
自動車購入積立資産	8,500,000	0	750,000	7,750,000
事業推進積立資産	5,020,000	0	0	5,020,000
20周年記念事業積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0
展示用美術品購入積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
調査研究積立資産	100,000	0	0	100,000
小計	31,938,493	0	5,000,000	26,938,493
合計	81,938,493	0	5,000,000	76,938,493

## 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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				
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				
減価償却引当資産	9,068,493	0	9,068,493	0
自動車購入積立資産	7,750,000	0	7,750,000	0
事業推進積立資産	5,020,000	0	5,020,000	0
20周年記念事業積立資産	0	0	0	0
展示用美術品購入積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
調査研究積立資産	100,000	0	100,000	0
小計	26,938,493	0	26,938,493	0
合計	76,938,493	50,000,000	26,938,493	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
その他の固定資産			
車両運搬具	2,112,210	2,020,991	91,219
什器備品	5,791,770	5,033,565	758,205
樹木	3,100,000	2,105,519	994,481
合計	11,003,980	9,160,075	1,843,905

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期末残高 3,534,555円