

平成25年度

決 算 報 告 書

公益財団法人江津市教育文化財団

貸借対照表  
平成26年3月31日現在

(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	15,823,547	19,414,161	△ 3,590,614
	預金	5,769,308	4,006,344	1,762,964
	流動資産合計	21,592,855	23,420,505	△ 1,827,650
2. 固定資産	基本財産	500,000	500,000	0
	特定退職給付引当資産	500,000	500,000	0
	退職給付引当資産	14,013,922	12,942,166	1,071,756
	その他の固定資産	14,013,922	12,942,166	1,071,756
	車両什器	114,774	178,496	△ 63,722
	その他の固定資産	22,994	61,316	△ 38,322
	固定資産合計	137,768	239,812	△ 102,044
	資産合計	14,651,690	13,681,978	969,712
	負債及び正味財産合計	36,244,545	37,102,483	△ 857,938
II 負債の部				
1. 流動負債	未払負債	8,639,536	11,175,858	△ 2,536,322
	流動負債合計	251,337	559,428	△ 308,091
	負債合計	8,890,873	11,735,286	△ 2,844,413
2. 固定負債	退職給付引当負債	14,013,922	12,942,166	1,071,756
	固定負債合計	14,013,922	12,942,166	1,071,756
	負債合計	22,904,795	24,677,452	△ 1,772,657
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	指定正味財産合計	500,000	500,000	0
2. 一般正味財産	(うち特定資産への充当額)	12,839,750	11,925,031	914,719
	正味財産合計	( 1,071,756 )	( 1,057,790 )	( 13,966 )
	負債及び正味財産合計	13,339,750	12,425,031	914,719
		36,244,545	37,102,483	△ 857,938

# 正味財産増減計算書

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			
基本財産運用収入	125	150	△ 25
基本財産運用収入	125	150	△ 25
退職手当基金運用収入	3,856	8,190	△ 4,334
退職手当基金運用収入	3,856	8,190	△ 4,334
事業収益	131,168,950	131,874,290	△ 705,340
受託事業収入	123,275,000	122,443,000	832,000
自主事業収入	261,300	1,443,200	△ 1,181,900
施設利用料収入	7,632,650	7,988,090	△ 355,440
雑収益	3,881,006	4,251,988	△ 370,982
保険料納付金	220,735	222,323	△ 1,588
預金利息	4,995	6,432	△ 1,437
雑収入	3,655,276	4,023,233	△ 367,957
経常収益計	135,053,937	136,134,618	△ 1,080,681
(2) 経常費用			
事業費	117,647,600	124,393,865	△ 6,746,265
報酬	19,785,971	19,532,763	253,208
給料	8,665,200	8,831,640	△ 166,440
職員手当等	3,851,467	3,676,668	174,799
法定福利費	5,149,975	4,939,633	210,342
賃金	9,590,266	11,970,482	△ 2,380,216
諸謝金	623,455	1,098,300	△ 474,845
旅費交通費	489,280	631,680	△ 142,400
消耗品費	4,079,049	3,949,418	129,631
新聞図書費	778,680	739,385	39,295
光熱水費	20,673,570	24,530,498	△ 3,856,928
燃料費	2,562,504	2,465,281	97,223
印刷製本費	227,630	261,060	△ 33,430
修繕費	2,690,803	2,440,330	250,473
通信運搬費	1,283,779	1,331,023	△ 47,244
手数料	223,445	517,679	△ 294,234
保険料	121,930	110,702	11,228
宣伝広告費	0	472,250	△ 472,250
委託料	30,405,497	30,128,987	276,510
使用料及び賃借料	3,310,225	3,035,385	274,840
減価償却費	102,044	201,291	△ 99,247
備品購入費	0	63,000	△ 63,000
負担金	285,058	337,865	△ 52,807
租税公課	2,559,400	2,897,700	△ 338,300
雑費	188,372	230,845	△ 42,473

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	16,491,618	12,565,805	3,925,813
役員報酬	2,792,700	2,230,800	561,900
報酬	1,691,762	0	1,691,762
給料	3,478,800	3,689,700	△ 210,900
職員手当等	1,782,843	1,909,253	△ 126,410
法定福利費	1,515,818	1,126,381	389,437
福利厚生費	356,537	357,464	△ 927
賃金	0	950,576	△ 950,576
旅費交通費	62,680	84,280	△ 21,600
交際費	20,000	10,000	10,000
消耗品費	69,385	22,996	46,389
印刷製本費	23,750	57,750	△ 34,000
通信運搬費	21,900	19,250	2,650
手数料	44,425	43,715	710
負担金	2,697,062	10,150	2,686,912
退職給付費用	1,071,756	1,057,790	13,966
租税公課	862,200	995,700	△ 133,500
經常費用計	134,139,218	136,959,670	△ 2,820,452
当期經常増減額	914,719	△ 825,052	1,739,771
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	914,719	△ 825,052	1,739,771
一般正味財産期首残高	11,925,031	12,750,083	△ 825,052
一般正味財産期末残高	12,839,750	11,925,031	914,719
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	500,000	500,000	0
指定正味財産期末残高	500,000	500,000	0
III 正味財産期末残高	13,339,750	12,425,031	914,719

# 正味財産増減計算書内訳表

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
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収入	0	0	125	125
基本財産運用収入	0	0	125	125
退職手当基金運用収入	0	0	3,856	3,856
退職手当基金運用収入	0	0	3,856	3,856
事業収益	103,533,306	13,611,644	14,024,000	131,168,950
受託事業収入	98,554,600	10,696,400	14,024,000	123,275,000
自主事業収入	261,300	0	0	261,300
施設利用料収入	4,717,406	2,915,244	0	7,632,650
雑収益	1,077,565	217,520	2,585,921	3,881,006
保険料納付金	161,980	11,991	46,764	220,735
預金利息	0	0	4,995	4,995
雑収入	915,585	205,529	2,534,162	3,655,276
経常収益計	104,610,871	13,829,164	16,613,902	135,053,937
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	18,793,737	992,234		19,785,971
給料	7,114,035	1,551,165		8,665,200
職員手当等	3,091,492	759,975		3,851,467
法定福利費	4,631,775	518,200		5,149,975
賃金	8,703,826	886,440		9,590,266
諸謝金	623,455	0		623,455
旅費交通費	489,280	0		489,280
消耗品費	3,767,439	311,610		4,079,049
新聞図書費	778,680	0		778,680
光熱水費	18,074,783	2,598,787		20,673,570
燃料費	1,916,544	645,960		2,562,504
印刷製本費	209,658	17,972		227,630
修繕費	2,466,439	224,364		2,690,803
通信運搬費	1,175,708	108,071		1,283,779
手数料	211,963	11,482		223,445
保険料	105,582	16,348		121,930
委託料	26,841,769	3,563,728		30,405,497
使用料及び賃借料	2,724,146	586,079		3,310,225
減価償却費	102,044	0		102,044
負担金	241,858	43,200		285,058
租税公課	2,378,200	181,200		2,559,400
雑費	182,882	5,490		188,372

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
管理費				
役員報酬			2,792,700	2,792,700
報酬			1,691,762	1,691,762
給料			3,478,800	3,478,800
職員手当等			1,782,843	1,782,843
法定福利費			1,515,818	1,515,818
福利厚生費			356,537	356,537
旅費交通費			62,680	62,680
交際費			20,000	20,000
消耗品費			69,385	69,385
印刷製本費			23,750	23,750
通信運搬費			21,900	21,900
手数料			44,425	44,425
負担金			2,697,062	2,697,062
退職給付費用			1,071,756	1,071,756
租税公課			862,200	862,200
経常費用計	104,625,295	13,022,305	16,491,618	134,139,218
当期経常増減額	△ 14,424	806,859	122,284	914,719
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	403,430	△ 403,430	0	0
当期一般正味財産増減額	389,006	403,429	122,284	914,719
一般正味財産期首残高	10,944,822	848,846	131,363	11,925,031
一般正味財産期末残高	11,333,828	1,252,275	253,647	12,839,750
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	452,000	48,000	0	500,000
指定正味財産期末残高	452,000	48,000	0	500,000
Ⅲ 正味財産期末残高	11,785,828	1,300,275	253,647	13,339,750

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定率法で行っている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、財団職員の当該年度における最初の月の給料に相当する金額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 会計方針の変更

当期より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
定期預金	500,000	0	0	500,000
特定資産				
退職給付引当資産	12,942,166	1,071,756	0	14,013,922
合 計	13,442,166	1,071,756	0	14,513,922

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,321,236	1,206,462	114,774
什器備品	634,200	611,206	22,994
合 計	1,955,436	1,817,668	137,768

### 5. その他

#### 引当金の明細

(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
退職給付引当金	12,942,166	1,071,756	0	14,013,922
合 計	12,942,166	1,071,756	0	14,013,922

付属明細書に記載すべき内容は、全てこの注記に記載している。

## 財 産 目 録

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
流動資産			
普通預金	山陰合同銀行江津支店	運転資金として	15,823,547
未収金			5,769,308
流動資産合計			21,592,855
固定資産			
基本財産			
定期預金	山陰合同銀行江津支店	運用益を財団運営に使用している	500,000
特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金	日本海信用金庫江津支店	職員の退職金支払い準備金	6,523,288
定期預金	いわみ中央農業協同組合	”	7,490,634
その他固定資産			
車両運搬具	公用車・芝刈りトラクター		114,774
什器備品	AED		22,994
固定資産合計			14,651,690
資産合計			36,244,545
流動負債			
未払金			8,639,536
預り金		社会保険料等預り金	251,337
流動負債合計			8,890,873
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	14,013,922
固定負債合計			14,013,922
負債合計			22,904,795
正味財産			13,339,750