

平成27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28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	25,530,373	26,330,363	△ 799,990
	未収金	2,076,024	2,701,579	△ 625,555
	流動資産合計	27,606,397	29,031,942	△ 1,425,545
2. 固定資産	基本財産	500,000	500,000	0
	特定退職給付引当金	500,000	500,000	0
	退職給付引当金	16,229,147	15,109,948	1,119,199
	その他の固定資産	16,229,147	15,109,948	1,119,199
	車両運搬具	44,918	73,801	△ 28,883
	什器備品	2	2	0
	その他の固定資産	44,920	73,803	△ 28,883
	固定資産合計	16,774,067	15,683,751	1,090,316
	資産合計	44,380,464	44,715,693	△ 335,229
II 負債の部				
1. 流動負債	未払金	11,483,749	13,810,689	△ 2,326,940
	未払金	78,299	0	78,299
	流動負債合計	11,562,048	13,810,689	△ 2,248,641
2. 固定負債	退職給付引当金	16,229,147	15,109,948	1,119,199
	退職給付引当金	16,229,147	15,109,948	1,119,199
	負債合計	27,791,195	28,920,637	△ 1,129,442
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)	16,089,269	15,295,056	794,213
	(うち特定資産への充当額)	(1,119,199)	(1,096,026)	(23,173)
	正味財産合計	16,589,269	15,795,056	794,213
	負債及び正味財産合計	44,380,464	44,715,693	△ 335,229

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	125	0
基本財産運用収入	125	125	0
退職手当基金運用収入	4,499	3,926	573
退職手当基金運用収入	4,499	3,926	573
事業収益	147,010,360	143,805,920	3,204,440
受託事業収入	137,961,000	132,155,000	5,806,000
自主事業収入	839,970	2,866,210	△ 2,026,240
施設利用料収入	8,209,390	8,784,710	△ 575,320
雑収益	3,806,787	3,851,396	△ 44,609
保険料納付金	235,959	243,193	△ 7,234
預金利息	6,643	6,165	478
雑収入	3,564,185	3,602,038	△ 37,853
経常収益計	150,821,771	147,661,367	3,160,404
(2) 経常費用			
事業費	131,619,179	127,768,011	3,851,168
報酬	25,061,934	24,498,898	563,036
給料	9,475,200	9,315,000	160,200
職員手当等	4,454,100	4,202,358	251,742
法定福利費	6,287,952	5,921,063	366,889
賃金	6,835,900	6,708,057	127,843
諸謝金	539,100	681,340	△ 142,240
旅費交通費	360,540	412,790	△ 52,250
消耗品費	5,804,391	4,824,962	979,429
新聞図書費	760,128	801,776	△ 41,648
光熱水費	19,886,693	20,765,199	△ 878,506
燃料費	1,729,736	2,485,033	△ 755,297
印刷製本費	281,784	19,980	261,804
修繕費	6,064,196	4,042,963	2,021,233
通信運搬費	1,291,017	1,420,556	△ 129,539
手数料	381,854	432,712	△ 50,858
保険料	169,620	202,900	△ 33,280
広告宣伝費	216,000	354,780	△ 138,780
委託料	30,372,097	33,830,581	△ 3,458,484
使用料及び賃借料	4,453,294	3,228,741	1,224,553
減価償却費	28,883	63,965	△ 35,082
備品購入費	198,504	503,064	△ 304,560
負担金	178,286	118,704	59,582
租税公課	6,674,000	2,855,700	3,818,300
雑費	113,970	76,889	37,081

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	18,408,379	17,438,050	970,329
役員報酬	2,731,500	2,771,700	△ 40,200
報酬	1,859,684	1,752,708	106,976
給料	3,924,600	3,856,500	68,100
職員手当等	2,157,437	2,055,707	101,730
法定福利費	1,670,405	1,604,857	65,548
福利厚生費	368,118	363,372	4,746
旅費交通費	37,660	40,560	△ 2,900
交際費	20,800	36,600	△ 15,800
消耗品費	38,140	69,283	△ 31,143
印刷製本費	45,360	0	45,360
通信運搬費	19,984	20,000	△ 16
手数料	43,802	45,788	△ 1,986
負担金	2,574,240	2,733,649	△ 159,409
退職給付費用	1,119,199	1,096,026	23,173
租税公課	1,797,450	991,300	806,150
経常費用計	150,027,558	145,206,061	4,821,497
当期経常増減額	794,213	2,455,306	△ 1,661,093
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
当期一般正味財産増減額	794,213	2,455,306	△ 1,661,093
一般正味財産期首残高	15,295,056	12,839,750	2,455,306
一般正味財産期末残高	16,089,269	15,295,056	794,213
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	16,589,269	15,795,056	794,213

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	125	0	0	125
基本財産運用収入	125	0	0	125
退職手当基金運用収入	0	0	4,499	4,499
退職手当基金運用収入	0	0	4,499	4,499
事業収益	114,841,089	16,304,271	15,865,000	147,010,360
受託事業収入	109,176,650	12,919,350	15,865,000	137,961,000
自主事業収入	839,970	0	0	839,970
施設利用料収入	4,824,469	3,384,921	0	8,209,390
雑収益	1,100,907	202,876	2,503,004	3,806,787
保険料納付金	184,491	0	51,468	235,959
預金利息	0	0	6,643	6,643
雑収入	916,416	202,876	2,444,893	3,564,185
経常収益計	115,942,121	16,507,147	18,372,503	150,821,771
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	24,369,030	692,904		25,061,934
給料	8,389,476	1,085,724		9,475,200
職員手当等	3,891,569	562,531		4,454,100
法定福利費	5,913,374	374,578		6,287,952
賃金	6,253,276	582,624		6,835,900
諸謝金	539,100	0		539,100
旅費交通費	360,540	0		360,540
消耗品費	5,348,453	455,938		5,804,391
新聞図書費	760,128	0		760,128
光熱水費	16,854,625	3,032,068		19,886,693
燃料費	1,384,739	344,997		1,729,736
印刷製本費	272,142	9,642		281,784
修繕費	5,239,610	824,586		6,064,196
通信運搬費	1,173,268	117,749		1,291,017
手数料	344,669	37,185		381,854
保険料	154,460	15,160		169,620
広告宣伝費	216,000	0		216,000
委託料	25,563,595	4,808,502		30,372,097
使用料及び賃借料	3,616,202	837,092		4,453,294
減価償却費	28,883	0		28,883
備品購入費	198,504	0		198,504
負担金	171,296	6,990		178,286
租税公課	6,332,036	341,964		6,674,000
雑費	83,596	30,374		113,970

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			2,731,500	2,731,500
報酬料			1,859,684	1,859,684
給料			3,924,600	3,924,600
職員手当等			2,157,437	2,157,437
法定福利費			1,670,405	1,670,405
福利厚生費			368,118	368,118
旅費交通費			37,660	37,660
交際費			20,800	20,800
消耗品費			38,140	38,140
印刷製本費			45,360	45,360
通信運搬費			19,984	19,984
手数料			43,802	43,802
負担金			2,574,240	2,574,240
退職給付費用			1,119,199	1,119,199
租税公課			1,797,450	1,797,450
経常費用計	117,458,571	14,160,608	18,408,379	150,027,558
当期経常増減額	△ 1,516,450	2,346,539	△ 35,876	794,213
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				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	599,115	△ 599,115	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 917,335	1,747,424	△ 35,876	794,213
一般正味財産期首残高	13,319,364	1,712,316	263,376	15,295,056
一般正味財産期末残高	12,402,029	3,459,740	227,500	16,089,269
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	500,000	0	0	500,000
指定正味財産期末残高	500,000	0	0	500,000
Ⅲ 正味財産期末残高	12,902,029	3,459,740	227,500	16,589,269

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

平成25年度より「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	15,109,948	1,119,199	0	16,229,147
合 計	15,609,948	1,119,199	0	16,729,147

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	1,276,318	44,918
什器備品	634,200	634,198	2
合 計	1,955,436	1,910,516	44,920

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	15,109,948	1,119,199	0	16,229,147
合 計	15,109,948	1,119,199	0	16,229,147

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28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	25,530,373
未収金			2,076,024
流動資産合計			27,606,397
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	7,619,314
定期預金	いわみ中央農業協同組合	〃	8,609,833
その他固定資産			
車両運搬具	公用車・芝刈りトラクター		44,918
什器備品	AED		2
固定資産合計			16,774,067
資産合計			44,380,464
流動負債			
未払金			11,483,749
預り金			78,299
流動負債合計			11,562,048
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	16,229,147
固定負債合計			16,229,147
負債合計			27,791,195
正味財産			16,589,269