

平成28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29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>				
1.	流動資産			
	現金	25,229,488	25,530,373	△ 300,885
	預収	2,859,778	2,076,024	783,754
	流動資産合計	28,089,266	27,606,397	482,869
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	17,928,573	16,229,147	1,699,426
	退職給付引当金	17,928,573	16,229,147	1,699,426
	車両運搬具	16,034	44,918	△ 28,884
	器具備品	312,889	2	312,887
	その他固定資産	328,923	44,920	284,003
	固定資産合計	18,757,496	16,774,067	1,983,429
	資産合計	46,846,762	44,380,464	2,466,298
<b>II 負債の部</b>				
1.	流動負債			
	未払負債	11,071,903	11,483,749	△ 411,846
	流動負債合計	0	78,299	△ 78,299
2.	固定負債			
	退職給付引当金	17,928,573	16,229,147	1,699,426
	退職給付引当金	17,928,573	16,229,147	1,699,426
	負債合計	29,000,476	27,791,195	1,209,281
<b>III 正味財産の部</b>				
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			
	正味財産合計	17,346,286	16,089,269	1,257,017
	負債及び正味財産合計	17,846,286	16,589,269	1,257,017
	負債及び正味財産合計	46,846,762	44,380,464	2,466,298

# 正味財産増減計算書(前年度対比)

平成28年4月1日から平成29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	4,576	4,499	77
退職手当基金運用収入	4,576	4,499	77
事業収益	143,912,276	147,010,360	△ 3,098,084
受託事業収入	135,953,000	137,961,000	△ 2,008,000
自主事業収入	385,976	839,970	△ 453,994
施設利用料収入	7,573,300	8,209,390	△ 636,090
雑収益	3,540,975	3,806,787	△ 265,812
保険料納付金	193,286	235,959	△ 42,673
預金利息	6,042	6,643	△ 601
雑収入	3,341,647	3,564,185	△ 222,538
経常収益計	147,457,952	150,821,771	△ 3,363,819
(2) 経常費用			
事業費	126,510,721	131,619,179	△ 5,108,458
報酬	23,460,684	25,061,934	△ 1,601,250
給料	9,632,100	9,475,200	156,900
職員手当等	4,505,708	4,454,100	51,608
法定福利費	6,079,132	6,287,952	△ 208,820
賃金	6,810,200	6,835,900	△ 25,700
諸謝金	291,900	539,100	△ 247,200
旅費交通費	468,210	360,540	107,670
消耗品費	4,234,165	5,804,391	△ 1,570,226
新聞図書費	988,054	760,128	227,926
光熱水費	18,816,344	19,886,693	△ 1,070,349
燃料費	1,897,608	1,729,736	167,872
印刷製本費	132,928	281,784	△ 148,856
修繕費	6,324,649	6,064,196	260,453
通信運搬費	1,421,611	1,291,017	130,594
手数料	338,113	381,854	△ 43,741
保険料	201,860	169,620	32,240
広告宣伝費	48,540	216,000	△ 167,460
委託料	30,794,203	30,372,097	422,106
使用料及び賃借料	4,191,805	4,453,294	△ 261,489
減価償却費	655,596	28,883	626,713
備品購入費	0	198,504	△ 198,504
負担金	190,512	178,286	12,226
租税公課	4,850,400	6,674,000	△ 1,823,600
雑費	176,399	113,970	62,429

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	19,690,213	18,408,379	1,281,834
役員報酬	2,655,900	2,731,500	△ 75,600
報酬	2,314,290	1,859,684	454,606
給料	3,977,100	3,924,600	52,500
職員手当等	2,104,055	2,157,437	△ 53,382
法定福利費	1,750,782	1,670,405	80,377
福利厚生費	346,028	368,118	△ 22,090
旅費交通費	51,560	37,660	13,900
交際費	10,000	20,800	△ 10,800
消耗品費	40,739	38,140	2,599
印刷製本費	47,736	45,360	2,376
通信運搬費	34,000	19,984	14,016
手数料	47,552	43,802	3,750
負担金	2,598,145	2,574,240	23,905
退職給付費用	1,699,426	1,119,199	580,227
租税公課	2,012,900	1,797,450	215,450
經常費用計	146,200,934	150,027,558	△ 3,826,624
当期經常増減額	1,257,018	794,213	462,805
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	△ 1	0	△ 1
当期經常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	1,257,017	794,213	462,804
一般正味財産期首残高	16,089,269	15,295,056	794,213
一般正味財産期末残高	17,346,286	16,089,269	1,257,017
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	17,846,286	16,589,269	1,257,017

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	4,576	4,576
退職手当基金運用収入	0	0	4,576	4,576
事業収益	109,706,444	16,934,832	17,271,000	143,912,276
受託事業収入	105,019,100	13,662,900	17,271,000	135,953,000
自主事業収入	385,976	0	0	385,976
施設利用料収入	4,301,368	3,271,932	0	7,573,300
雑収益	936,479	138,289	2,466,207	3,540,975
保険料納付金	150,375	0	42,911	193,286
預金利息	0	0	6,042	6,042
雑収入	786,104	138,289	2,417,254	3,341,647
経常収益計	110,643,048	17,073,121	19,741,783	147,457,952
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	22,642,993	817,691		23,460,684
給料	8,344,884	1,287,216		9,632,100
職員手当等	3,865,836	639,872		4,505,708
法定福利費	5,634,229	444,903		6,079,132
賃金	6,120,728	689,472		6,810,200
諸謝金	291,900	0		291,900
旅費交通費	468,210	0		468,210
消耗品費	3,937,718	296,447		4,234,165
新聞図書費	988,054	0		988,054
光熱水費	16,119,776	2,696,568		18,816,344
燃料費	1,483,269	414,339		1,897,608
印刷製本費	91,449	41,479		132,928
修繕費	5,569,706	754,943		6,324,649
通信運搬費	1,214,005	207,606		1,421,611
手数料	308,082	30,031		338,113
保険料	183,712	18,148		201,860
広告宣伝費	48,540	0		48,540
委託料	24,698,113	6,096,090		30,794,203
使用料及び賃借料	3,455,580	736,225		4,191,805
減価償却費	655,596	0		655,596
負担金	147,252	43,260		190,512
租税公課	4,363,998	486,402		4,850,400
雑費	121,902	54,497		176,399

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			2,655,900	2,655,900
報 酬			2,314,290	2,314,290
給 料			3,977,100	3,977,100
職 員 手 当 等			2,104,055	2,104,055
法 定 福 利 費			1,750,782	1,750,782
福 利 厚 生 費			346,028	346,028
旅 費 交 通 費			51,560	51,560
交 際 費			10,000	10,000
消 耗 品 費			40,739	40,739
印 刷 製 本 費			47,736	47,736
通 信 運 搬 費			34,000	34,000
手 数 料			47,552	47,552
負 担 金			2,598,145	2,598,145
退 職 給 付 費 用			1,699,426	1,699,426
租 税 公 課			2,012,900	2,012,900
経 常 費 用 計	110,755,532	15,755,189	19,690,213	146,200,934
当期經常増減額	△ 112,484	1,317,932	51,570	1,257,018
2 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	1	0	0	1
当期經常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 112,485	1,317,932	51,570	1,257,017
一般正味財産期首残高	12,402,029	3,459,740	227,500	16,089,269
一般正味財産期末残高	12,289,544	4,777,672	279,070	17,346,286
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	12,789,544	4,777,672	279,070	17,846,286

## 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100分の150を乗じた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、平成21年10月16日改正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	16,229,147	1,699,426	0	17,928,573
合 計	16,729,147	1,699,426	0	18,428,573

### 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	1,305,202	16,034
什器備品	1,573,800	1,260,911	312,889
合 計	2,895,036	2,566,113	328,923

### 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	16,229,147	1,699,426	0	17,928,573
合 計	16,229,147	1,699,426	0	17,928,573

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29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	25,229,488
未収金			2,859,778
流動資産合計			28,089,266
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	9,318,740
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	芝刈りトラクター		16,034
什器備品	AED・ルームランナー		312,889
固定資産合計			18,757,496
資産合計			46,846,762
流動負債			
未払金			11,071,903
預り金			0
流動負債合計			11,071,903
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	17,928,573
固定負債合計			17,928,573
負債合計			29,000,476
正味財産			17,846,286