

平成30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31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	22,568,131	23,447,489	△ 879,358
	未収預金	1,674,995	3,628,879	△ 1,953,884
	流動資産合計	24,243,126	27,076,368	△ 2,833,242
2.	固定資産			
	基本財産	500,000	500,000	0
	特定資産	500,000	500,000	0
	退職給付引当資産	21,408,196	19,655,438	1,752,758
	その他の固定資産	21,408,196	19,655,438	1,752,758
	船隻	105,948	0	105,948
	運搬器具	1	1	0
	その他の固定資産	100,600	406,290	△ 305,690
	固定資産合計	206,549	406,291	△ 199,742
	資産合計	22,114,745	20,561,729	1,553,016
		46,357,871	47,638,097	△ 1,280,226
II	負債の部			
1.	流動負債			
	未払負債	10,058,273	11,901,235	△ 1,842,962
	流動負債合計	576,505	595,086	△ 18,581
	流動負債合計	10,634,778	12,496,321	△ 1,861,543
2.	固定負債			
	退職給付引当負債	21,408,196	19,655,438	1,752,758
	固定負債合計	21,408,196	19,655,438	1,752,758
	負債合計	32,042,974	32,151,759	△ 108,785
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			
	一般正味財産合計	13,814,897	14,986,338	△ 1,171,441
	正味財産合計	14,314,897	15,486,338	△ 1,171,441
	負債及び正味財産合計	46,357,871	47,638,097	△ 1,280,226

正味財産増減計算書（前年度対比）

平成30年4月1日から平成31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	4,658	2,915	1,743
退職手当基金運用収入	4,658	2,915	1,743
事業収益	141,110,124	145,132,790	△ 4,022,666
受託事業収入	128,409,074	134,844,000	△ 6,434,926
自主事業収入	4,056,100	2,385,800	1,670,300
施設利用料収入	8,644,950	7,902,990	741,960
受取補助金等	0	300,000	△ 300,000
江津市補助金	0	300,000	△ 300,000
雑収益	3,297,809	3,338,679	△ 40,870
保険料納付金	143,581	155,844	△ 12,263
預金利息	1,696	3,416	△ 1,720
雑収入	3,152,532	3,179,419	△ 26,887
経常収益計	144,412,716	148,774,509	△ 4,361,793
(2) 経常費用			
事業費	126,087,976	131,544,557	△ 5,456,581
報 酬	24,578,840	24,338,515	240,325
給 料	9,985,200	9,823,500	161,700
職 員 手 当 等	5,092,528	4,963,990	128,538
法 定 福 利 費	6,452,167	6,258,426	193,741
賃 金	7,085,060	6,615,350	469,710
諸 謝 金	2,633,900	224,525	2,409,375
旅 費 交 通 費	528,480	499,340	29,140
消 耗 品 費	4,699,975	4,098,456	601,519
新 聞 図 書 費	905,788	924,888	△ 19,100
光 熱 水 費	17,679,341	20,346,284	△ 2,666,943
燃 料 費	1,902,637	2,591,599	△ 688,962
印 刷 製 本 費	415,626	121,254	294,372
修 繕 費	3,401,260	4,073,286	△ 672,026
通 信 運 搬 費	1,027,188	1,202,916	△ 175,728
手 数 料	241,840	408,449	△ 166,609
保 険 料	275,340	184,520	90,820
広 告 宣 伝 費	646,670	664,254	△ 17,584
委 託 料	28,462,282	33,620,878	△ 5,158,596
使用料及び借借料	4,996,566	4,807,978	188,588
減 価 償 却 費	411,638	829,830	△ 418,192
負 担 金	294,028	375,002	△ 80,974
租 税 公 課	4,077,700	4,416,800	△ 339,100
雑 費	146,762	154,517	△ 7,755
貸 倒 損 失	147,160	0	147,160

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	19,496,181	19,589,898	△ 93,717
役員報酬	2,754,600	2,778,000	△ 23,400
報酬	1,998,295	1,906,940	91,355
給料	4,037,400	4,010,100	27,300
職員手当等	2,074,044	2,109,564	△ 35,520
法定福利費	1,746,369	1,724,833	21,536
福利厚生費	354,960	329,430	25,530
旅費交通費	40,260	69,700	△ 29,440
交際費	5,000	5,000	0
消耗品費	40,743	25,173	15,570
印刷製本費	0	95,472	△ 95,472
通信運搬費	20,000	20,000	0
手数料	43,018	45,242	△ 2,224
負担金	2,650,334	2,619,779	30,555
退職給付費用	1,752,758	1,726,865	25,893
租税公課	1,978,400	2,123,800	△ 145,400
經常費用計	145,584,157	151,134,455	△ 5,550,298
当期經常増減額	△ 1,171,441	△ 2,359,946	1,188,505
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	2	△ 2
当期經常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	△ 1,171,441	△ 2,359,948	1,188,507
一般正味財産期首残高	14,986,338	17,346,286	△ 2,359,948
一般正味財産期末残高	13,814,897	14,986,338	△ 1,171,441
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	14,314,897	15,486,338	△ 1,171,441

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	4,658	4,658
退職手当基金運用収入	0	0	4,658	4,658
事業収益	107,894,424	16,172,700	17,043,000	141,110,124
受託事業収入	98,622,044	12,744,030	17,043,000	128,409,074
自主事業収入	4,056,100	0	0	4,056,100
施設利用料収入	5,216,280	3,428,670	0	8,644,950
雑収益	799,192	92,625	2,405,992	3,297,809
保険料納付金	112,036	0	31,545	143,581
預金利息	0	0	1,696	1,696
雑収入	687,156	92,625	2,372,751	3,152,532
経常収益計	108,693,741	16,265,325	19,453,650	144,412,716
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	23,499,765	1,079,075		24,578,840
給料	8,287,239	1,697,961		9,985,200
職員手当等	4,107,451	985,077		5,092,528
法定福利費	5,863,926	588,241		6,452,167
賃金	6,250,193	834,867		7,085,060
諸謝金	2,633,900	0		2,633,900
旅費交通費	528,480	0		528,480
消耗品費	4,286,077	413,898		4,699,975
新聞図書費	905,788	0		905,788
光熱水費	15,350,645	2,328,696		17,679,341
燃料費	1,347,877	554,760		1,902,637
印刷製本費	398,443	17,183		415,626
修繕費	3,192,307	208,953		3,401,260
通信運搬費	928,201	98,987		1,027,188
手数料	207,140	34,700		241,840
保険料	259,071	16,269		275,340
広告宣伝費	646,670	0		646,670
委託料	22,649,366	5,812,916		28,462,282
使用料及び賃借料	4,278,461	718,105		4,996,566
減価償却費	411,638	0		411,638
負担金	294,028	0		294,028
租税公課	3,715,877	361,823		4,077,700
雑費	92,460	54,302		146,762
貸倒損失	147,160	0		147,160

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			2,754,600	2,754,600
報 酬			1,998,295	1,998,295
給 料			4,037,400	4,037,400
職 員 手 当 等			2,074,044	2,074,044
法 定 福 利 費			1,746,369	1,746,369
福 利 厚 生 費			354,960	354,960
旅 費 交 通 費			40,260	40,260
交 際 費			5,000	5,000
消 耗 品 費			40,743	40,743
印 刷 製 本 費			0	0
通 信 運 搬 費			20,000	20,000
手 数 料			43,018	43,018
負 担 金			2,650,334	2,650,334
退 職 給 付 費 用			1,752,758	1,752,758
租 税 公 課			1,978,400	1,978,400
経 常 費 用 計	110,282,163	15,805,813	19,496,181	145,584,157
当期經常増減額	△ 1,588,422	459,512	△ 42,531	△ 1,171,441
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	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,588,422	459,512	△ 42,531	△ 1,171,441
一般正味財産期首残高	9,225,238	5,491,426	269,674	14,986,338
一般正味財産期末残高	7,636,816	5,950,938	227,143	13,814,897
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	8,136,816	5,950,938	227,143	14,314,897

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	19,655,438	1,752,758	0	21,408,196
合 計	20,155,438	1,752,758	0	21,908,196

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
船 舶	211,896	105,948	105,948
車両運搬具	1,321,236	1,321,235	1
什器備品	2,481,000	2,380,400	100,600
合 計	4,014,132	3,807,583	206,549

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	19,655,438	1,752,758	0	21,408,196
合 計	19,655,438	1,752,758	0	21,408,196

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31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	22,568,131
未収金			1,674,995
流動資産合計			24,243,126
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	9,823,398
定期預金	いわみ中央農業協同組合	"	9,836,698
定期預金	島根中央信用金庫	"	1,748,100
その他固定資産			
船	小型ボート	カヌー教室救命用	105,948
車両運搬具	芝刈りトラクター	野球場芝刈り用	1
什器備品	ルームランナー2台	市民体育館トレーニング室	100,600
固定資産合計			22,114,745
資産合計			46,357,871
流動負債			
未払金			10,058,273
預り金			576,505
流動負債合計			10,634,778
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	21,408,196
固定負債合計			21,408,196
負債合計			32,042,974
正味財産			14,314,897