

令和2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
令和3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	18,702,015	19,071,226	△ 369,211
	預収資産	3,708,445	3,363,029	345,416
	流動資産合計	22,410,460	22,434,255	△ 23,795
2.	固定資産			
	固定基金	500,000	500,000	0
	特定退職給付引当資産	500,000	500,000	0
	船舶什器の他固定資産	24,964,219	23,177,782	1,786,437
	船舶什器の他固定資産合計	24,964,219	23,177,782	1,786,437
	運搬備産	26,487	52,974	△ 26,487
	器具	1	1	0
	その他固定資産	2	2	0
	固定資産合計	26,490	52,977	△ 26,487
	流動資産合計	25,490,709	23,730,759	1,759,950
	固定資産合計	47,901,169	46,165,014	1,736,155
II	負債の部			
1.	流動負債			
	未払受負債	5,308,225	6,739,613	△ 1,431,388
	流動負債合計	0	77,000	△ 77,000
	流動負債合計	5,308,225	6,816,613	△ 1,508,388
2.	固定負債			
	退職給付引当負債	24,964,219	23,177,782	1,786,437
	固定負債合計	24,964,219	23,177,782	1,786,437
	流動負債合計	30,272,444	29,994,395	278,049
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			
	正味財産合計	17,128,725	15,670,619	1,458,106
	負債及び正味財産合計	17,628,725	16,170,619	1,458,106
	負債及び正味財産合計	47,901,169	46,165,014	1,736,155

正味財産増減計算書（前年度対比）

令和2年4月1日から令和3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	50	50	0
基本財産運用収入	50	50	0
退職手当基金運用収入	2,037	2,586	△ 549
退職手当基金運用収入	2,037	2,586	△ 549
事業収益	141,360,492	143,797,435	△ 2,436,943
受託事業収入	134,723,572	131,497,000	3,226,572
自主事業収入	3,787,500	4,231,275	△ 443,775
施設利用料収入	2,849,420	8,069,160	△ 5,219,740
受取補助金等	189,000	0	189,000
受取寄付金	50,000	0	50,000
雑収益	3,380,700	3,554,400	△ 173,700
保険料納付金	149,503	143,805	5,698
預金利息	1,027	1,470	△ 443
雑収入	3,230,170	3,409,125	△ 178,955
経常収益計	144,982,279	147,354,471	△ 2,372,192
(2) 経常費用			
事業費	121,242,756	124,286,378	△ 3,043,622
報酬	21,723,008	25,086,445	△ 3,363,437
給料	10,228,500	10,112,100	116,400
職員手当等	4,409,550	4,828,987	△ 419,437
法定福利費	6,056,360	6,591,799	△ 535,439
賃金	7,114,320	6,999,674	114,646
諸謝金	2,675,200	2,810,500	△ 135,300
旅費交通費	100,860	386,690	△ 285,830
消耗品費	4,545,570	3,971,825	573,745
新聞図書費	961,615	961,992	△ 377
光熱水費	15,548,003	17,907,593	△ 2,359,590
燃料費	1,018,016	1,804,417	△ 786,401
印刷製本費	433,838	437,194	△ 3,356
修繕費	2,794,052	3,171,853	△ 377,801
通信運搬費	1,122,328	1,064,198	58,130
手数料	479,956	510,634	△ 30,678
保険料	209,150	247,370	△ 38,220
広告宣伝費	600,223	1,023,178	△ 422,955
委託料	30,232,148	26,609,421	3,622,727
使用料及び賃借料	4,687,740	4,978,362	△ 290,622
減価償却費	26,487	153,572	△ 127,085
負担金	370,381	249,000	121,381
租税公課	5,864,650	4,302,100	1,562,550
雑費	40,801	77,474	△ 36,673

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	22,281,417	21,212,371	1,069,046
役員報酬	4,757,400	4,291,800	465,600
報酬	1,964,010	1,964,809	△ 799
給料	4,078,800	4,058,700	20,100
職員手当等	1,908,907	1,913,901	△ 4,994
法定福利費	2,037,532	1,952,797	84,735
福利厚生費	395,100	370,040	25,060
旅費交通費	22,680	30,560	△ 7,880
交際費	5,000	5,000	0
消耗品費	37,225	31,368	5,857
印刷製本費	48,620	112,752	△ 64,132
通信運搬費	29,418	23,165	6,253
手数料	42,783	47,140	△ 4,357
使用料及び賃借料	83,880	32,620	51,260
負担金	2,854,725	2,808,233	46,492
退職給付費用	1,786,437	1,769,586	16,851
租税公課	2,228,900	1,799,900	429,000
經常費用計	143,524,173	145,498,749	△ 1,974,576
当期經常増減額	1,458,106	1,855,722	△ 397,616
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	1,458,106	1,855,722	△ 397,616
一般正味財産期首残高	15,670,619	13,814,897	1,855,722
一般正味財産期末残高	17,128,725	15,670,619	1,458,106
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	17,628,725	16,170,619	1,458,106

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	50	0	0	50
基本財産運用収入	50	0	0	50
退職手当基金運用収入	0	0	2,037	2,037
退職手当基金運用収入	0	0	2,037	2,037
事業収益	104,786,019	17,036,473	19,538,000	141,360,492
受託事業収入	99,296,972	15,888,600	19,538,000	134,723,572
自主事業収入	3,787,500	0	0	3,787,500
施設利用料収入	1,701,547	1,147,873	0	2,849,420
受取補助金等	189,000	0	0	189,000
受取寄付金	50,000	0	0	50,000
雑収益	543,596	101,928	2,735,176	3,380,700
保険料納付金	118,419	0	31,084	149,503
預金利息	0	0	1,027	1,027
雑収入	425,177	101,928	2,703,065	3,230,170
経常収益計	105,568,665	17,138,401	22,275,213	144,982,279
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	21,723,008	0		21,723,008
給料	8,274,243	1,954,257		10,228,500
職員手当等	3,511,618	897,932		4,409,550
法定福利費	5,547,844	508,516		6,056,360
賃金	6,150,378	963,942		7,114,320
諸謝金	2,675,200	0		2,675,200
旅費交通費	100,860	0		100,860
消耗品費	3,971,249	574,321		4,545,570
新聞図書費	961,615	0		961,615
光熱水費	13,477,362	2,070,641		15,548,003
燃料費	712,292	305,724		1,018,016
印刷製本費	433,838	0		433,838
修繕費	2,565,691	228,361		2,794,052
通信運搬費	988,865	133,463		1,122,328
手数料	345,755	134,201		479,956
保険料	209,150	0		209,150
広告宣伝費	600,223	0		600,223
委託料	22,303,867	7,928,281		30,232,148
使用料及び賃借料	3,817,931	869,809		4,687,740
減価償却費	26,487	0		26,487
負担金	370,381	0		370,381
租税公課	5,319,974	544,676		5,864,650
雑費	40,801	0		40,801

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			4,757,400	4,757,400
報酬料			1,964,010	1,964,010
職員手当等			4,078,800	4,078,800
法定福利費			1,908,907	1,908,907
福利厚生費			2,037,532	2,037,532
旅費交通費			395,100	395,100
交際費			22,680	22,680
消耗品費			5,000	5,000
印刷製本費			37,225	37,225
通信運搬費			48,620	48,620
手数料			29,418	29,418
使用料及び賃借料			42,783	42,783
負担金			83,880	83,880
退職給付費用			2,854,725	2,854,725
租税公課			1,786,437	1,786,437
			2,228,900	2,228,900
経常費用計	104,128,632	17,114,124	22,281,417	143,524,173
当期経常増減額	1,440,033	24,277	△ 6,204	1,458,106
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	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,440,033	24,277	△ 6,204	1,458,106
一般正味財産期首残高	9,017,242	6,441,712	211,665	15,670,619
一般正味財産期末残高	10,457,275	6,465,989	205,461	17,128,725
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	10,957,275	6,465,989	205,461	17,628,725

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	23,177,782	1,786,437	0	24,964,219
合 計	23,677,782	1,786,437	0	25,464,219

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	185,409	26,487
車両運搬具	1,321,236	1,321,235	1
什器備品	2,481,000	2,480,998	2
合 計	4,014,132	3,987,642	26,490

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	23,177,782	1,786,437	0	24,964,219
合 計	23,177,782	1,786,437	0	24,964,219

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

令和3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	18,702,015
未収金			3,708,445
流動資産合計			22,410,460
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	9,824,544
定期預金	いわみ中央農業協同組合	〃	9,839,650
定期預金	島根中央信用金庫	〃	5,300,025
その他固定資産			
船舶	小型ボート	カヌー教室救命用	26,487
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	2
固定資産合計			25,490,709
資産合計			47,901,169
流動負債			
未払金			5,308,225
流動負債合計			5,308,225
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	24,964,219
固定負債合計			24,964,219
負債合計			30,272,444
正味財産			17,628,725

監 査 報 告 書

公益財団法人江津市教育文化財団
理事長 藤田 和雄 様

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果を次のとおり報告いたします。

1. 監査方法及びその内容

理事の職務並びに事業報告及びその附属明細書の監査については、関係書類の閲覧その他必要と思われる監査手続きを実施して、理事の職務の遂行並びに事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査結果

(1) 事業報告等の監査結果

事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。

(2) 理事の職務の遂行の監査結果

理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。


(3) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和 3 年 5 月 26 日

公益財団法人江津市教育文化財団

監 事

浅田典昭 

監 事

井上和子 