

令和4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5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				
現預金	預金	15,550,236	20,623,689	△ 5,073,453
未収資産	現金計	1,791,354	1,662,317	129,037
	流動資産合計	17,341,590	22,286,006	△ 4,944,416
2. 固定資産				
固定資産	本期財産	500,000	500,000	0
特定	基本財産	500,000	500,000	0
退職給付引当	退職給付引当資産	28,599,145	26,769,835	1,829,310
その他の	特定資産	28,599,145	26,769,835	1,829,310
船舶	船舶	1	1	0
車両	運搬	1	1	0
什器	備品	413,987	391,602	22,385
その他の	固定資産	413,989	391,604	22,385
固定資産	固定資産合計	29,513,134	27,661,439	1,851,695
	流動資産合計	46,854,724	49,947,445	△ 3,092,721
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払負債	現金計	5,900,518	7,173,799	△ 1,273,281
	流動負債合計	5,900,518	7,173,799	△ 1,273,281
2. 固定負債				
退職給付引当	退職給付引当負債	28,599,145	26,769,835	1,829,310
固定負債	固定負債	28,599,145	26,769,835	1,829,310
	固定負債合計	34,499,663	33,943,634	556,029
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	11,855,061	15,503,811	△ 3,648,750
	負債及び正味財産合計	12,355,061	16,003,811	△ 3,648,750
	負債及び正味財産合計	46,854,724	49,947,445	△ 3,092,721

正味財産増減計算書（前年度対比）

令和4年4月1日から令和5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	10	10	0
基本財産運用収入	10	10	0
退職手当基金運用収入	8,160	5,166	2,994
退職手当基金運用収入	8,160	5,166	2,994
事業収益	149,950,797	143,934,523	6,016,274
受託事業収入	136,418,767	133,988,253	2,430,514
自主事業収入	3,420,640	3,197,400	223,240
施設利用料収入	10,111,390	6,748,870	3,362,520
雑収益	3,701,347	3,570,237	131,110
保険料納付金	221,874	161,569	60,305
預金利息	512	499	13
雑収入	3,478,961	3,408,169	70,792
経 常 収 益 計	153,660,314	147,509,936	6,150,378
(2) 経常費用			
事業費	134,952,673	126,676,658	8,276,015
報 酬	25,281,512	24,872,603	408,909
給 料	10,487,100	10,333,200	153,900
職 員 手 当 等	4,908,355	4,467,913	440,442
法 定 福 利 費	6,822,697	6,483,598	339,099
賃 金	7,753,960	7,263,600	490,360
諸 謝 金	3,190,011	2,943,740	246,271
旅 費 交 通 費	346,550	131,220	215,330
消 耗 品 費	4,084,510	5,415,443	△ 1,330,933
新 聞 図 書 費	974,743	1,067,661	△ 92,918
光 熱 水 費	22,563,032	16,978,407	5,584,625
燃 料 費	3,171,678	2,003,183	1,168,495
印 刷 製 本 費	390,717	522,536	△ 131,819
修 繕 費	3,839,709	4,861,435	△ 1,021,726
通 信 運 搬 費	1,081,101	1,098,037	△ 16,936
手 数 料	193,683	122,881	70,802
保 險 料	223,279	195,978	27,301
広 告 宣 伝 費	53,593	56,049	△ 2,456
委 託 料	28,739,994	27,133,594	1,606,400
使用料及び賃借料	4,660,905	4,869,879	△ 208,974
減 価 償 却 費	284,515	124,386	160,129
負 担 金	873,606	355,370	518,236
租 税 公 課	5,013,400	5,360,100	△ 346,700
雑 費	14,023	15,845	△ 1,822

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	22,356,391	22,458,192	△ 101,801
役員報酬	4,718,100	4,754,700	△ 36,600
報酬	2,011,842	1,984,474	27,368
給料	4,115,700	4,097,700	18,000
職員手当等	1,910,953	1,830,963	79,990
法定福利費	2,022,789	1,988,788	34,001
福利厚生費	424,550	413,500	11,050
旅費交通費	17,780	23,960	△ 6,180
交際費	10,000	0	10,000
消耗品費	59,799	29,625	30,174
印刷製本費	0	62,920	△ 62,920
通信運搬費	26,465	28,058	△ 1,593
手数料	42,720	43,890	△ 1,170
使用料及び賃借料	83,880	83,880	0
負担金	2,713,603	2,950,268	△ 236,665
退職給付費用	1,829,310	1,805,616	23,694
租税公課	2,368,900	2,359,850	9,050
經常費用計	157,309,064	149,134,850	8,174,214
当期經常増減額	△ 3,648,750	△ 1,624,914	△ 2,023,836
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用	0	0	0
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	△ 3,648,750	△ 1,624,914	△ 2,023,836
一般正味財産期首残高	15,503,811	17,128,725	△ 1,624,914
一般正味財産期末残高	11,855,061	15,503,811	△ 3,648,750
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
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	12,355,061	16,003,811	△ 3,648,750

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	10	0	0	10
基本財産運用収入	10	0	0	10
退職手当基金運用収入	0	0	8,160	8,160
退職手当基金運用収入	0	0	8,160	8,160
事業収益	118,555,570	11,646,227	19,749,000	149,950,797
受託事業収入	107,479,567	9,190,200	19,749,000	136,418,767
自主事業収入	3,420,640	0	0	3,420,640
施設利用料収入	7,655,363	2,456,027	0	10,111,390
受取補助金等	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	974,137	132,250	2,594,960	3,701,347
保険料納付金	168,845	11,284	41,745	221,874
預金利息	0	0	512	512
雑収入	805,292	120,966	2,552,703	3,478,961
経常収益計	119,529,717	11,778,477	22,352,120	153,660,314
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	24,466,198	815,314		25,281,512
給料	9,093,510	1,393,590		10,487,100
職員手当等	4,158,528	749,827		4,908,355
法定福利費	6,312,916	509,781		6,822,697
賃金	6,809,496	944,464		7,753,960
諸謝金	3,190,011	0		3,190,011
旅費交通費	346,550	0		346,550
消耗品費	3,826,904	257,606		4,084,510
新聞図書費	974,743	0		974,743
光熱水費	20,337,788	2,225,244		22,563,032
燃料費	2,474,780	696,898		3,171,678
印刷製本費	390,717	0		390,717
修繕費	3,730,149	109,560		3,839,709
通信運搬費	1,005,258	75,843		1,081,101
手数料	183,762	9,921		193,683
保険料	223,279	0		223,279
広告宣伝費	53,593	0		53,593
委託料	25,083,779	3,656,215		28,739,994
使用料及び賃借料	4,229,395	431,510		4,660,905
減価償却費	284,515	0		284,515
負担金	873,606	0		873,606
租税公課	4,821,500	191,900		5,013,400
雑費	14,023	0		14,023

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			4,718,100	4,718,100
報酬料			2,011,842	2,011,842
給料			4,115,700	4,115,700
職員手当等			1,910,953	1,910,953
法定福利費			2,022,789	2,022,789
福利厚生費			424,550	424,550
旅費交通費			17,780	17,780
交際費			10,000	10,000
消耗品費			59,799	59,799
印刷製本費			0	0
通信運搬費			26,465	26,465
手数料			42,720	42,720
使用料及び賃借料			83,880	83,880
負担金			2,713,603	2,713,603
退職給付費用			1,829,310	1,829,310
租税公課			2,368,900	2,368,900
経常費用計	122,885,000	12,067,673	22,356,391	157,309,064
当期経常増減額	△ 3,355,283	△ 289,196	△ 4,271	△ 3,648,750
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
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	△ 3,355,283	△ 289,196	△ 4,271	△ 3,648,750
一般正味財産期首残高	9,665,220	5,633,626	204,965	15,503,811
一般正味財産期末残高	6,309,937	5,344,430	200,694	11,855,061
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	6,809,937	5,344,430	200,694	12,355,061

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	26,769,835	1,829,310	0	28,599,145
合 計	27,269,835	1,829,310	0	29,099,145

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	211,895	1
車両運搬具	1,321,236	1,321,235	1
什器備品	3,277,400	2,863,413	413,987
合 計	4,810,532	4,396,543	413,989

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	26,769,835	1,829,310	0	28,599,145
合 計	26,769,835	1,829,310	0	28,599,145

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5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	15,550,236
未収金			1,791,354
流動資産合計			17,341,590
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	9,826,666
定期預金	島根県農業協同組合江津支店	"	9,840,042
定期預金	島根中央信用金庫江津支店	"	8,932,437
その他固定資産			
船	小型ボート	カヌー教室救命用	1
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
什器備品	検温測定器	市民センター玄関	234,960
什器備品	パネル運搬車	市民センターロビー	179,025
固定資産合計			29,513,134
資産合計			46,854,724
流動負債			
未払金			5,900,518
流動負債合計			5,900,518
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	28,599,145
固定負債合計			28,599,145
負債合計			34,499,663
正味財産			12,355,061

監 査 報 告 書

公益財団法人江津市教育文化財団
理事長 小笠原 隆 様

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5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 5 年 5 月 22 日

公益財団法人江津市教育文化財団

監 事 井上和子 

監 事 浅田興昭 