

平成29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30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	23,447,489	25,229,488	△ 1,781,999
	預金	3,628,879	2,859,778	769,101
	流動資産合計	27,076,368	28,089,266	△ 1,012,898
2.	固定資産			
	基本財産	500,000	500,000	0
	特定退職給付引当資産	500,000	500,000	0
	退職給付引当資産	19,655,438	17,928,573	1,726,865
	退職給付引当資産	19,655,438	17,928,573	1,726,865
	車両運搬具	1	16,034	△ 16,033
	その他固定資産	406,290	312,889	93,401
	固定資産合計	406,291	328,923	77,368
	固定資産	20,561,729	18,757,496	1,804,233
	固定資産	47,638,097	46,846,762	791,335
II	負債の部			
1.	流動負債			
	未払負債	11,901,235	11,071,903	829,332
	流動負債	595,086	0	595,086
	流動負債合計	12,496,321	11,071,903	1,424,418
2.	固定負債			
	退職給付引当負債	19,655,438	17,928,573	1,726,865
	退職給付引当負債	19,655,438	17,928,573	1,726,865
	負債合計	32,151,759	29,000,476	3,151,283
III	正味財産の部			
1.	指定正味財産	500,000	500,000	0
2.	一般正味財産	14,986,338	17,346,286	△ 2,359,948
	正味財産合計	15,486,338	17,846,286	△ 2,359,948
	負債及び正味財産合計	47,638,097	46,846,762	791,335

正味財産増減計算書（前年度対比）

平成29年4月1日から平成30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	2,915	4,576	△ 1,661
退職手当基金運用収入	2,915	4,576	△ 1,661
事業収益	145,132,790	143,912,276	1,220,514
受託事業収入	134,844,000	135,953,000	△ 1,109,000
自主事業収入	2,385,800	385,976	1,999,824
施設利用料収入	7,902,990	7,573,300	329,690
受取補助金等	300,000	0	300,000
江津市補助金	300,000	0	300,000
雑収益	3,338,679	3,540,975	△ 202,296
保険料納付金	155,844	193,286	△ 37,442
預金利息	3,416	6,042	△ 2,626
雑収入	3,179,419	3,341,647	△ 162,228
経常収益計	148,774,509	147,457,952	1,316,557
(2) 経常費用			
事業費	131,544,557	126,510,721	5,033,836
報酬	24,338,515	23,460,684	877,831
給料	9,823,500	9,632,100	191,400
職員手当等	4,963,990	4,505,708	458,282
法定福利費	6,258,426	6,079,132	179,294
賃金	6,615,350	6,810,200	△ 194,850
諸謝金	224,525	291,900	△ 67,375
旅費交通費	499,340	468,210	31,130
消耗品費	4,098,456	4,234,165	△ 135,709
新聞図書費	924,888	988,054	△ 63,166
光熱水費	20,346,284	18,816,344	1,529,940
燃料費	2,591,599	1,897,608	693,991
印刷製本費	121,254	132,928	△ 11,674
修繕費	4,073,286	6,324,649	△ 2,251,363
通信運搬費	1,202,916	1,421,611	△ 218,695
手数料	408,449	338,113	70,336
保険料	184,520	201,860	△ 17,340
広告宣伝費	664,254	48,540	615,714
委託料	33,620,878	30,794,203	2,826,675
使用料及び賃借料	4,807,978	4,191,805	616,173
減価償却費	829,830	655,596	174,234
負担金	375,002	190,512	184,490
租税公課	4,416,800	4,850,400	△ 433,600
雑費	154,517	176,399	△ 21,882

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	19,589,898	19,690,213	△ 100,315
役員報酬	2,778,000	2,655,900	122,100
報酬料	1,906,940	2,314,290	△ 407,350
給料	4,010,100	3,977,100	33,000
職員手当等	2,109,564	2,104,055	5,509
法定福利費	1,724,833	1,750,782	△ 25,949
福利厚生費	329,430	346,028	△ 16,598
旅費交通費	69,700	51,560	18,140
交際費	5,000	10,000	△ 5,000
消耗品費	25,173	40,739	△ 15,566
印刷製本費	95,472	47,736	47,736
通信運搬費	20,000	34,000	△ 14,000
手数料	45,242	47,552	△ 2,310
負担金	2,619,779	2,598,145	21,634
退職給付費用	1,726,865	1,699,426	27,439
租税公課	2,123,800	2,012,900	110,900
經常費用計	151,134,455	146,200,934	4,933,521
当期經常増減額	△ 2,359,946	1,257,018	△ 3,616,964
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	2	1	1
当期經常外増減額	△ 2	△ 1	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 2,359,948	1,257,017	△ 3,616,965
一般正味財産期首残高	17,346,286	16,089,269	1,257,017
一般正味財産期末残高	14,986,338	17,346,286	△ 2,359,948
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	15,486,338	17,846,286	△ 2,359,948

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	2,915	2,915
退職手当基金運用収入	0	0	2,915	2,915
事業収益	111,313,015	16,734,775	17,085,000	145,132,790
受託事業収入	104,359,680	13,399,320	17,085,000	134,844,000
自主事業収入	2,385,800	0	0	2,385,800
施設利用料収入	4,567,535	3,335,455	0	7,902,990
受取補助金等	300,000	0	0	300,000
江津市補助金	300,000	0	0	300,000
雑収益	745,147	100,945	2,492,587	3,338,679
保険料納付金	123,098	0	32,746	155,844
預金利息	0	0	3,416	3,416
雑収入	622,049	100,945	2,456,425	3,179,419
経常収益計	112,358,287	16,835,720	19,580,502	148,774,509
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	23,506,006	832,509		24,338,515
給料	8,505,792	1,317,708		9,823,500
職員手当等	4,234,935	729,055		4,963,990
法定福利費	5,809,899	448,527		6,258,426
賃金	5,961,679	653,671		6,615,350
諸謝金	224,525	0		224,525
旅費交通費	499,340	0		499,340
消耗品費	3,761,443	337,013		4,098,456
新聞図書費	924,888	0		924,888
光熱水費	17,710,584	2,635,700		20,346,284
燃料費	1,944,648	646,951		2,591,599
印刷製本費	121,042	212		121,254
修繕費	3,423,531	649,755		4,073,286
通信運搬費	1,083,670	119,246		1,202,916
手数料	332,027	76,422		408,449
保険料	165,641	18,879		184,520
広告宣伝費	664,254	0		664,254
委託料	27,289,208	6,331,670		33,620,878
使用料及び賃借料	3,991,900	816,078		4,807,978
減価償却費	829,830	0		829,830
負担金	326,208	48,794		375,002
租税公課	3,998,438	418,362		4,416,800
雑費	113,103	41,414		154,517

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			2,778,000	2,778,000
報 酬			1,906,940	1,906,940
給 料			4,010,100	4,010,100
職 員 手 当 等			2,109,564	2,109,564
法 定 福 利 費			1,724,833	1,724,833
福 利 厚 生 費			329,430	329,430
旅 費 交 通 費			69,700	69,700
交 際 費			5,000	5,000
消 耗 品 費			25,173	25,173
印 刷 製 本 費			95,472	95,472
通 信 運 搬 費			20,000	20,000
手 数 料			45,242	45,242
負 担 金			2,619,779	2,619,779
退 職 給 付 費 用			1,726,865	1,726,865
租 税 公 課			2,123,800	2,123,800
経 常 費 用 計	115,422,591	16,121,966	19,589,898	151,134,455
当期経常増減額	△ 3,064,304	713,754	△ 9,396	△ 2,359,946
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	2	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	0	△ 2
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,064,306	713,754	△ 9,396	△ 2,359,948
一般正味財産期首残高	12,289,544	4,777,672	279,070	17,346,286
一般正味財産期末残高	9,225,238	5,491,426	269,674	14,986,338
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	9,725,238	5,491,426	269,674	15,486,338

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	17,928,573	1,726,865	0	19,655,438
合 計	18,428,573	1,726,865	0	20,155,438

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	1,321,235	1
什器備品	2,481,000	2,074,710	406,290
合 計	3,802,236	3,395,945	406,291

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	17,928,573	1,726,865	0	19,655,438
合 計	17,928,573	1,726,865	0	19,655,438

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30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	23,447,489
未収金			3,628,879
流動資産合計			27,076,368
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	9,818,740
定期預金	いわみ中央農業協同組合	"	9,836,698
その他固定資産			
車両運搬具	芝刈りトラクター		1
什器備品	ルームランナー2台		406,290
固定資産合計			20,561,729
資産合計			47,638,097
流動負債			
未払金			11,901,235
預り金			595,086
流動負債合計			12,496,321
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	19,655,438
固定負債合計			19,655,438
負債合計			32,151,759
正味財産			15,486,338