

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

公益財団法人唐津市文化事業団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	86,898,950	—	86,898,950
現金	1,107,000	—	1,107,000
普通預金	70,291,950	—	70,291,950
佐賀銀行 唐津支店	38,588,728	—	38,588,728
唐津信用金庫 本店	31,703,222	—	31,703,222
定期預金	15,500,000	—	15,500,000
唐津信用金庫 本店	5,500,000	—	5,500,000
唐津農業協同組合	10,000,000	—	10,000,000
未収金	2,522,246	—	2,522,246
補助金等	1,691,000	—	1,691,000
手数料等	276,300	—	276,300
諸口	554,946	—	554,946
前払金	0	—	0
立替金	112,107	—	112,107
棚卸資産	273,663	—	273,663
売店商品	273,663	—	273,663
流動資産合計	89,806,966	—	89,806,966
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	32,344,680	—	32,344,680
唐津農業協同組合	32,344,680	—	32,344,680
基本財産合計	32,344,680	—	32,344,680
(2) 特定資産	0	—	0
特定資産合計	0	—	0
(3) その他の固定資産			
構築物	4,491,830	—	4,491,830
車両運搬具	866,302	—	866,302
什器備品	926,877	—	926,877
電話加入権	104,820	—	104,820
預託金	9,300	—	9,300
ソフトウェア	423,442	—	423,442
その他の固定資産合計	6,822,571	—	6,822,571
固定資産合計	39,167,251	—	39,167,251
資産合計	128,974,217	—	128,974,217
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,965,410	—	18,965,410
未払消費税等	1,883,300	—	1,883,300
未払法人税等	497,100	—	497,100
前受金	0	—	0
預り金	945,505	—	945,505
賞与引当金	2,509,607	—	2,509,607
流動負債合計	24,800,922	—	24,800,922
2 固定負債			
退職給付引当金	0	—	0
固定負債合計	0	—	0
負債合計	24,800,922	—	24,800,922
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	30,344,680	—	30,344,680
補助金	0	—	0
指定正味財産合計	30,344,680	—	30,344,680
(うち基本財産への充当額)	(30,344,680)	—	(30,344,680)
(うち特定資産への充当額)	(0)	—	(0)
2 一般正味財産	73,828,615	—	73,828,615
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	—	(2,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	—	(0)
正味財産合計	104,173,295	—	104,173,295
負債及び正味財産合計	128,974,217	—	128,974,217

正味財産増減計算書

平成24年11月30日から平成25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			
基本財産運用益	(69,825)	—	(69,825)
基本財産受取利息(振替)	69,825	—	69,825
事業収益	(104,979,476)	—	(104,979,476)
芸術文化振興事業収益	72,900	—	72,900
受託事業収益	92,548,050	—	92,548,050
売店販売収益	11,427,314	—	11,427,314
自販機手数料収益	863,822	—	863,822
宅急便手数料収益	1,200	—	1,200
その他の収益事業収益	66,190	—	66,190
受取補助金等	(7,710,000)	—	(7,710,000)
受取地方公共団体補助金(振替)	7,710,000	—	7,710,000
受取寄付金	(0)	—	(0)
受取寄付金(一般)	0	—	0
雑収益	(67,278)	—	(67,278)
雑収益	67,278	—	67,278
経常収益合計	112,826,579	—	112,826,579
(2) 経常費用			
事業費	(97,844,074)	—	(97,844,074)
期首棚卸高	284,878	—	284,878
棚卸資産購入高	8,384,436	—	8,384,436
期末棚卸高(△)	△ 273,663	—	△ 273,663
給料	22,571,645	—	22,571,645
職員手当等	3,957,635	—	3,957,635
賞与引当金繰入額	1,922,874	—	1,922,874
退職給付費用	247,000	—	247,000
法定福利費	3,300,572	—	3,300,572
報償費	1,083,500	—	1,083,500
旅費	39,610	—	39,610
交際費	15,000	—	15,000
会議費	12,045	—	12,045
消耗品費	1,673,793	—	1,673,793
燃料費	2,832,380	—	2,832,380
印刷製本費	1,478,063	—	1,478,063
電気料	6,853,747	—	6,853,747
ガス代	38,087	—	38,087
水道料	921,009	—	921,009
修繕費	2,944,445	—	2,944,445
被服費	252,900	—	252,900
郵便料	72,750	—	72,750
通信運搬費	411,292	—	411,292
支払手数料	1,418,030	—	1,418,030
減価償却費	527,425	—	527,425
広告宣伝費	344,460	—	344,460
保険料	35,440	—	35,440
委託料	33,710,838	—	33,710,838
使用料及び賃借料	309,478	—	309,478
原材料費	6,000	—	6,000
負担金補助金及び交付金	0	—	0
公課費	1,801,100	—	1,801,100
消耗什器備品費	667,305	—	667,305

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	(10,251,894)	—	(10,251,894)
役員報酬	874,500	—	874,500
給料	4,724,797	—	4,724,797
職員手当等	1,074,995	—	1,074,995
賞与引当金繰入額	586,733	—	586,733
退職給付費用	68,000	—	68,000
法定福利費	893,664	—	893,664
旅費	6,180	—	6,180
消耗品費	279,990	—	279,990
印刷製本費	9,450	—	9,450
電気料	116,496	—	116,496
水道料	11,043	—	11,043
修繕費	25,284	—	25,284
郵便料	14,900	—	14,900
通信運搬費	60,230	—	60,230
支払手数料	17,225	—	17,225
減価償却費	133,588	—	133,588
委託料	1,262,819	—	1,262,819
使用料及び賃借料	0	—	0
負担金補助金及び交付金	0	—	0
公課費	82,200	—	82,200
消耗什器備品費	9,800	—	9,800
経常費用合計	108,095,968	—	108,095,968
評価損益等調整前当期経常増減額	4,730,611	—	4,730,611
評価損益等計	0	—	0
当期経常増減額	4,730,611	—	4,730,611
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	(1,831,636)	—	(1,831,636)
新会計基準適用に伴う過年度修正額	1,831,636	—	1,831,636
経常外収益合計	1,831,636	—	1,831,636
(2) 経常外費用	(0)	—	(0)
経常外費用合計	0	—	0
当期経常外増減額	1,831,636	—	1,831,636
他会計からの繰入額	0	—	0
他会計への繰出額	0	—	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,562,247	—	6,562,247
法人税・住民税及び事業税	497,100	—	497,100
当期一般正味財産増減額	6,065,147	—	6,065,147
一般正味財産期首残高	67,763,468	—	67,763,468
一般正味財産期末残高	73,828,615	—	73,828,615
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(7,710,000)	—	(7,710,000)
受取地方公共団体補助金	7,710,000	—	7,710,000
基本財産運用益	(69,825)	—	(69,825)
基本財産受取利息	69,825	—	69,825
一般正味財産への振替額	(△ 7,779,825)	—	(△ 7,779,825)
一般正味財産への振替額(受取補助金等)	△ 7,710,000	—	△ 7,710,000
一般正味財産への振替額(基本財産利息)	△ 69,825	—	△ 69,825
当期指定正味財産増加額	0	—	0
指定正味財産期首残高	30,344,680	—	30,344,680
指定正味財産期末残高	30,344,680	—	30,344,680
III 正味財産期末残高	104,173,295	—	104,173,295

正味財産増減計算書内訳表
平成24年11月30日から平成25年 3月31日まで

法人コード：A004253
法人名：公益財団法人 唐津市文化事業団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			小 計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1 芸術文化の振興・歴史文 化遺産の伝承事業	取 1 売店の運営事業	取 2 公益目的以外の文化施 設等の貸与及び管理運営 事業	共 通					
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益	(69,825)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(69,825)
基本財産受取利息(振替)	69,825	0	0	0	0	0	0	0	69,825
事業収益	(63,577,783)	(12,297,736)	(26,296,117)	(60,790)	(38,654,643)	(2,747,050)	(0)	(0)	(104,979,476)
芸術文化振興事業収益	72,900	0	0	0	0	0	0	0	72,900
施設運営受託収益	63,504,883	0	26,296,117	0	26,296,117	2,747,050	0	0	92,548,050
利用料・入場料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
売店販売収益	0	11,427,314	0	0	11,427,314	0	0	0	11,427,314
自販機手数料収益	0	863,822	0	0	863,822	0	0	0	863,822
宅急便手数料収益	0	1,200	0	0	1,200	0	0	0	1,200
その他の事業収益	0	5,400	0	60,790	66,190	0	0	0	66,190
受取補助金等	(409,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,301,000)	(0)	(0)	(7,710,000)
受取地方公共団体補助金(振替)	409,000	0	0	0	0	7,301,000	0	0	7,710,000
受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
受取寄付金(振替)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	(9,702)	(0)	(0)	(57,576)	(57,576)	(0)	(0)	(0)	(67,278)
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	9,702	0	0	57,576	57,576	0	0	0	67,278
経常収益計	64,066,310	12,297,736	26,296,117	118,366	38,712,219	10,048,050	0	0	112,826,579
(2) 経常費用	0								
事業費	(60,431,962)	(11,646,385)	(24,716,098)	(1,049,629)	(37,412,112)		(0)		(97,844,074)
期首棚卸高	0	284,878	0	0	284,878				284,878
棚卸資産購入高	0	8,384,436	0	0	8,384,436				8,384,436
期末棚卸高(△)	0	△ 273,663	0	0	△ 273,663				△ 273,663
給料	12,969,564	1,270,824	8,331,257	0	9,602,081				22,571,645
職員手当等	2,464,044	165,868	1,327,723	0	1,493,591				3,957,635
賞与引当金	1,143,717	87,151	692,006	0	779,157				1,922,874
退職給付費用	135,923	0	111,077	0	111,077				247,000
法定福利費	1,783,736	141,635	1,375,201	0	1,516,836				3,300,572
賃金	0	0	0	0	0				0
報償費	1,050,410	0	33,090	0	33,090				1,083,500
旅費	27,415	0	12,195	0	12,195				39,610
交際費	0	15,000	0	0	15,000				15,000
消耗品費	810,373	31,082	832,338	0	863,420				1,673,793
燃料費	2,472,268	77,770	282,342	0	360,112				2,832,380
印刷製本費	1,160,255	249,900	67,908	0	317,808				1,478,063
電気料	4,994,527	225,867	1,633,353	0	1,859,220				6,853,747
ガス代	21,730	0	16,357	0	16,357				38,087
水道料	635,987	0	285,022	0	285,022				921,009
修繕費	2,234,804	0	709,641	0	709,641				2,944,445
被服費	0	0	252,900	0	252,900				252,900
郵便料	66,014	0	6,736	0	6,736				72,750
通信運搬費	265,002	13,186	133,104	0	146,290				411,292
支払手数料	1,009,849	12,160	396,021	0	408,181				1,418,030
減価償却費	0	228,896	0	298,529	527,425				527,425
広告宣伝費	28,980	315,480	0	0	315,480				344,460
保険料	26,810	0	8,630	0	8,630				35,440
委託料	25,429,755	334,845	7,946,238	0	8,281,083				33,710,838
使用料及び賃借料	213,036	81,070	15,372	0	96,442				309,478
原材料費	6,000	0	0	0	0				6,000
負担金補助金及び交付金	0	0	0	0	0				0
公課費	1,050,000	0	0	751,100	751,100				1,801,100
消耗什器備品費	419,718	0	247,587	0	247,587				667,305
会議費	12,045	0	0	0	0				12,045
管理費						(10,251,894)			(10,251,894)
役員報酬						874,500			874,500
給料						4,724,797			4,724,797
職員手当等						1,074,995			1,074,995
賞与引当金						586,733			586,733
退職給付費用						68,000			68,000
法定福利費						893,664			893,664
賃金						0			0
報償費						0			0
旅費						6,180			6,180
交際費						0			0
消耗品費						279,990			279,990
燃料費						0			0
食糧費						0			0
印刷製本費						9,450			9,450
電気料						116,496			116,496
ガス代						0			0
水道料						11,043			11,043
修繕費						25,284			25,284
被服費						0			0
郵便料						14,900			14,900
通信運搬費						60,230			60,230
支払手数料						17,225			17,225
減価償却費						133,588			133,588
広告宣伝費						0			0
保険料						0			0
委託料						1,262,819			1,262,819
使用料及び賃借料						0			0
原材料費						0			0
負担金補助金及び交付金						0			0
公課費						82,200			82,200
消耗什器備品費						9,800			9,800
会議費						0			0
経常費用計	60,431,962	11,646,385	24,716,098	1,049,629	37,412,112	10,251,894	0	0	108,095,968
評価損益等調整前当期経常増減額	3,634,348	651,351	1,580,019	△ 931,263	1,300,107	△ 203,844	0	0	4,730,611
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	3,634,348	651,351	1,580,019	△ 931,263	1,300,107	△ 203,844	0	0	4,730,611
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
過年度修正額	0	0	0	1,831,636	1,831,636	0	0	0	1,831,636
経常外収益計	0	0	0	1,831,636	1,831,636	0	0	0	1,831,636
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	1,831,636	1,831,636	0	0	0	1,831,636
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,634,348	651,351	1,580,019	900,373	3,131,743	△ 203,844	0	0	6,562,247
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	497,100	497,100	0	0	0	497,100
当期一般正味財産増減額	3,634,348	651,351	1,580,019	403,273	2,634,643	△ 203,844	0	0	6,065,147
一般正味財期首残高	44,150,709	4,513,698	6,335,428	6,120,646	16,969,772	6,642,987	0	0	67,763,468
一般正味財期末残高	47,785,057	5,165,049	7,915,447	6,523,919	19,604,415	6,439,143	0	0	73,828,615
II 指定正味財産増減の部									
受取補助金等	(409,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,301,000)	(0)	(0)	(7,710,000)
受取地方公共団体補助金	409,000	0	0	0	0	7,301,000	0	0	7,710,000
基本財産運用益	(69,825)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(69,825)
基本財産受取利息	69,825	0	0	0	0	0	0	0	69,825
特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	(△ 478,825)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 7,301,000)	(0)	(0)	(△ 7,779,825)
一般正味財産への振替額(受取補助金等)	△ 409,000	0	0	0	0	△ 7,301,000	0	0	△ 7,710,000
一般正味財産への振替額(基本財産利息)	△ 69,825	0	0	0	0	0	0	0	△ 69,825
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財期首残高	30,344,680	0	0	0	0	0	0	0	30,344,680
指定正味財期末残高	30,344,680	0	0	0	0	0	0	0	30,344,680
III 正味財産期末残高	78,129,737	5,165,049	7,915,447	6,523,919	19,604,415	6,439,143	0	0	104,173,295

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 最終仕入れ原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

構築物 定額法によっている。

車両運搬具 定率法によっている。

器具及び備品 定率法によっている。

ソフトウェア 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース取引の処理方法

リース取引については、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 基本財産の増減額及びその残高

基本財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	32,344,680	0	0	32,344,680
合 計	32,344,680	0	0	32,344,680

3 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債の対応する額)
基本財産				
定期預金	32,344,680	(30,344,680)	(2,000,000)	(0)
合 計	32,344,680	(30,344,680)	(2,000,000)	(0)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構 築 物	5,150,000	658,170	4,491,830
車 両 運 搬 具	1,252,012	385,710	866,302
器 具 及 び 備 品	1,101,986	175,109	926,877

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
電話加入権	104,820	0	104,820
預託金	9,300	0	9,300
ソフトウェア	624,830	201,388	423,442
合計	8,242,948	1,420,377	6,822,571

5 固定資産の過年度修正益の内容

固定資産の過年度修正益の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	名称	期首帳簿価額
器具及び備品	ショーケース	1
器具及び備品	ネットワーク構築伝送路	374,762
器具及び備品	POSターミナルレジスター	141,587
器具及び備品	会議用テーブル・椅子	585,636
電話加入権	電話加入権	104,820
ソフトウェア	会計ソフト	185,022
ソフトウェア	POS連動販売管理システム	439,808
合計		1,831,636

※「公益法人会計基準」の運用指針に基づき、期首帳簿価額を取得価額とする。

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
(補助金) 公益財団法人 唐津市文化事業団補助金	唐津市	0	7,710,000	7,710,000	0	-
合計		0	7,710,000	7,710,000	0	

7 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	2,509,607	0	0	2,509,607

8 関連当事者との取引

該当事項はありません。

9 重要な後発事象

該当事項はありません。

財産目録

平成25年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額
(流動資産)		
	現金預金	86,898,950
	現金	1,107,000
	普通預金	70,291,950
	定期預金	15,500,000
	未収金	2,522,246
	立替金	112,107
	棚卸資産	273,663
流動資産合計		89,806,966
(固定資産)		
基本財産		
	定期預金	32,344,680
特定資産		
その他固定資産		
	構築物	4,491,830
	車両運搬具	866,302
	什器備品	926,877
	電話加入権	104,820
	預託金	9,300
	ソフトウェア	423,442
固定資産合計		39,167,251
資産合計		128,974,217
(流動負債)		
	未払金	18,965,410
	未払消費税	1,883,300
	未払法人税等	497,100
	預り金	945,505
	賞与引当金	2,509,607
流動負債合計		24,800,922
(固定負債)		
固定負債合計		
負債合計		24,800,922
正味財産		104,173,295