

平成27年度

公益財団法人 唐津市文化事業団

決算書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

目 次

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	6
財務諸表に対する注記	7
付属明細書	9
財産目録	10

貸借対照表

平成28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	94,134,498	87,427,227	6,707,271
現金	1,107,000	1,107,000	0
普通預金	57,527,498	50,820,227	6,707,271
佐賀銀行 唐津支店	25,508,489	26,020,016	△ 511,527
唐津信用金庫 本店	32,019,009	24,800,211	7,218,798
定期預金	35,500,000	35,500,000	0
唐津信用金庫 本店	35,500,000	35,500,000	0
売掛金	154,620	0	154,620
未収金	1,059,916	1,167,770	△ 107,854
補助金等	598,440	764,000	△ 165,560
手数料等	247,508	218,244	29,264
諸口	213,968	185,526	28,442
棚卸資産	1,960,455	1,885,675	74,780
売店商品	1,960,455	1,885,675	74,780
流動資産合計	97,309,489	90,480,672	6,828,817
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	32,344,680	32,344,680	0
唐津農業協同組合	0	32,344,680	△ 32,344,680
唐津信用金庫 本店	32,344,680	0	32,344,680
基本財産合計	32,344,680	32,344,680	0
(2) 特定資産			
自主事業積立資産	0	80,355	△ 80,355
唐津農業協同組合	0	80,355	△ 80,355
特定資産合計	0	80,355	△ 80,355
(3) その他の固定資産			
構築物	4,107,125	4,236,905	△ 129,780
車両運搬具	143,807	288,479	△ 144,672
什器備品	572,255	813,102	△ 240,847
電話加入権	104,820	104,820	0
預託金	9,300	9,300	0
その他の固定資産合計	4,937,307	5,452,606	△ 515,299
固定資産合計	37,281,987	37,877,641	△ 595,654
資産の部合計	134,591,476	128,358,313	6,233,163
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	23,114,534	16,172,003	6,942,531
未払消費税等	1,903,800	5,066,300	△ 3,162,500
未払法人税等	1,229,000	902,700	326,300
預り金	919,494	908,977	10,517
賞与引当金	3,098,598	2,706,356	392,242
流動負債合計	30,265,426	25,756,336	4,509,090
2 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	30,265,426	25,756,336	4,509,090
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	30,344,680	30,344,680	0
補助金	0	0	0
指定正味財産合計	30,344,680	30,344,680	0
(うち基本財産への充当額)	(30,344,680)	(30,344,680)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	73,981,370	72,257,297	1,724,073
(うち特定資産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(80,355)	(△ 80,355)
正味財産合計	104,326,050	102,601,977	1,724,073
負債及び正味財産合計	134,591,476	128,358,313	6,233,163

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	(106,546)	(106,206)	(340)
基本財産受取利息(振替)	106,546	106,206	340
事業収益	(291,365,056)	(279,355,833)	(12,009,223)
芸術文化振興事業収益	5,941,400	1,947,700	3,993,700
受託事業収益	239,316,000	234,369,000	4,947,000
売店販売収益	42,909,388	39,909,858	2,999,530
自販機手数料収益	3,079,671	2,989,650	90,021
宅急便手数料収益	3,887	3,045	842
その他の事業収益	114,710	136,580	△ 21,870
受取補助金等	(16,959,440)	(13,764,000)	(3,195,440)
受取地方公共団体補助金(振替)	16,531,212	13,764,000	2,767,212
受取民間助成金(振替)	428,228	0	428,228
受取寄付金	(8,000)	(5,000)	(3,000)
受取寄付金(一般)	8,000	5,000	3,000
雑収益	(1,197,599)	(614,829)	(582,770)
受取利息	63,246	0	63,246
雑収益	1,134,353	614,829	519,524
経常収益合計	309,636,641	293,845,868	15,790,773
(2) 経常費用			
事業費	(283,787,572)	(279,521,766)	(4,265,806)
期首棚卸高	1,885,675	361,008	1,524,667
棚卸資産購入高	31,882,029	30,549,666	1,332,363
期末棚卸高(△)	△ 1,960,455	△ 1,885,675	△ 74,780
給料	65,624,754	71,091,006	△ 5,466,252
職員手当等	6,921,133	8,199,910	△ 1,278,777
賞与引当金繰入額	2,269,181	2,463,126	△ 193,945
退職給付費用	798,000	994,000	△ 196,000
法定福利費	11,100,990	12,014,753	△ 913,763
報償費	2,838,190	2,835,390	2,800
旅費	271,620	180,060	91,560
交際費	70,000	25,000	45,000
会議費	363,685	369,085	△ 5,400
消耗品費	4,299,965	4,139,360	160,605
燃料費	2,079,075	2,266,535	△ 187,460
印刷製本費	2,998,300	1,870,156	1,128,144
電気料	22,281,005	22,115,561	165,444
ガス代	65,985	66,835	△ 850
水道料	3,082,479	2,993,553	88,926
修繕費	9,134,658	6,336,072	2,798,586
被服費	109,720	0	109,720
郵便料	280,284	266,309	13,975
通信運搬費	1,670,240	1,712,534	△ 42,294
支払手数料	4,659,273	4,360,421	298,852
減価償却費	385,519	408,050	△ 22,531
広告宣伝費	839,672	931,472	△ 91,800
保険料	204,690	167,720	36,970
委託料	100,135,696	95,043,759	5,091,937
使用料及び賃借料	1,753,997	1,738,192	15,805
原材料費	10,000	10,000	0
負担金補助金及び交付金	88,000	85,200	2,800
公課費	6,826,700	7,336,100	△ 509,400
消耗什器備品費	817,512	412,828	404,684
補償補てん及び賠償金	0	63,780	△ 63,780

(単位:円)

備 考			
基本財産受取利息	(106,546)	自販機手数料収益	(3,079,671)
芸術文化振興事業収益	(5,941,400)	宅急便手数料収益	(3,887)
文化講演会他	5,941,400	その他事業収益	(114,710)
受託事業収益	(239,316,000)		
市民会館管理受託収益	91,834,000	受取地方公共団体補助金(振替)	(16,531,212)
歴史民俗資料館受託収益	1,589,000	事業団運営補助金	11,762,315
古代の森会館管理受託収益	8,173,000	自主事業補助金	4,768,897
末盧館管理受託収益	13,209,000		
西ノ門館管理受託収益	9,382,000	受取民間助成金(振替)	(428,228)
埋門ノ館管理受託収益	6,486,000	受取寄付金(一般)	(8,000)
唐津城管理受託収益	38,974,000	受取利息	(63,246)
相知交流文化センター管理受託収益	30,848,000		
旧高取邸管理受託収益	38,821,000		
売店販売収益	(42,909,388)	雑収益	(1,134,353)
		経常収益合計	309,636,641
事業費			
公益目的事業会計			
公1(ア)各施設外における文化振興事業	(2,707,766)	公1(カ)唐津市民会館における文化振興、 貸与及び管理運営事業	(46,492,192)
・近代唐津の芸術文化講演会	186,251	・ふるさとの万葉との出会い 事業	367,702
・各施設外における文化振興 事業	2,521,515	・親子名作映画劇場	778,943
公1(イ)唐津市民会館における博物館事業	(39,454,447)	・公共ホール音楽活性化事業	3,973,420
・唐津の歴史文化企画展	437,842	・唐津ジュニア音楽祭2016	774,017
・唐津市民会館における博 物館事業	39,016,605	・文化講演会	
公1(ウ)古代の森会館における博物館事業	(3,882,895)	・子どもとアーティストの 音楽ふれあい事業	1,217,242
・唐津の歴史文化企画展	385,560	・伝統文化講演会 「九州人形芝居フェスティバル」	2,370,049
・古代の森会館における博 物館事業	3,497,335	・唐津市民会館の貸与及び 管理運営事業	37,010,819
公1(エ)末盧館における博物館事業	(15,173,612)	公1(キ)古代の森会館における文化振興、 貸与及び管理運営事業	(3,530,441)
・唐津の歴史文化企画展	1,112,184	・まつらの姫たちの宴	573,299
・菜畑ゼミナール	28,695	・古代の森の貸与及び管理 運営事業	2,957,142
・古代人体験教室	83,068	公1(ク)埋門ノ館における文化振興、 貸与及び管理運営事業	(6,635,438)
・田植祭	431,586	・唐津のひいな遊び	393,493
・収穫祭	523,544	・くらしの中の文化事業	77,080
・末盧館における博物館 事業	12,994,535	・埋門ノ館における文化振興、 貸与及び管理運営事業	6,164,865
公1(オ)唐津城における博物館事業	(31,814,199)		
・唐津の歴史文化企画展	521,024		
・城下町「からつ」俳句コ ンクール	50,180		
・歴代城主慰霊祭	439,751		
・唐津城絵画コンクール	176,060		
・唐津城における博物館 事業	30,627,184		

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	(22,895,996)	(11,771,347)	(11,124,649)
役員報酬	2,101,000	2,123,000	△ 22,000
給料	11,508,300	4,548,600	6,959,700
職員手当等	2,805,527	1,043,773	1,761,754
賞与引当金繰入額	829,417	243,230	586,187
退職給付費用	216,000	60,000	156,000
法定福利費	2,235,790	1,063,027	1,172,763
旅費	4,440	0	4,440
消耗品費	523,384	640,916	△ 117,532
燃料費	3,492	9,990	△ 6,498
印刷製本費	123,800	57,072	66,728
電気料	406,443	403,318	3,125
水道料	38,873	36,290	2,583
修繕費	94,917	100,278	△ 5,361
被服費	5,724	5,724	0
郵便料	25,283	20,353	4,930
通信運搬費	238,657	250,374	△ 11,717
支払手数料	303,110	270,969	32,141
減価償却費	129,780	129,780	0
委託料	293,743	595,785	△ 302,042
使用料及び賃借料	195,696	18,328	177,368
負担金補助金及び交付金	80,520	51,180	29,340
公課費	586,300	0	586,300
消耗什器備品費	145,800	99,360	46,440
経常費用合計	306,683,568	291,293,113	15,390,455
評価損益等調整前当期経常増減額	2,953,073	2,552,755	400,318
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,953,073	2,552,755	400,318
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	(0)	(0)	(0)
新会計基準適用に伴う過年度修正額	0	0	0
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用	(0)	(0)	(0)
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	1,665,534	△ 1,665,534
他会計への繰出額	0	△ 1,665,534	1,665,534
税引前当期一般正味財産増減額	2,953,073	2,552,755	400,318
法人税・住民税及び事業税	1,229,000	902,700	326,300
当期一般正味財産増減額	1,724,073	1,650,055	74,018
一般正味財産期首残高	72,257,297	70,607,242	1,650,055
一般正味財産期末残高	73,981,370	72,257,297	1,724,073
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(16,959,440)	(13,764,000)	(3,195,440)
受取地方公共団体補助金	16,531,212	13,764,000	2,767,212
受取民間助成金	428,228	0	428,228
基本財産運用益	(106,546)	(106,206)	(340)
基本財産受取利息	106,546	106,206	340
一般正味財産への振替額	(△ 17,065,986)	(△ 13,870,206)	(△ 3,195,780)
一般正味財産への振替額(受取補助金等)	△ 16,959,440	△ 13,764,000	△ 3,195,440
一般正味財産への振替額(基本財産利息)	△ 106,546	△ 106,206	△ 340
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,344,680	30,344,680	0
指定正味財産期末残高	30,344,680	30,344,680	0
III 正味財産期末残高	104,326,050	102,601,977	1,724,073

備 考	
公1(ケ)相知交流文化センターにおける 文化振興、貸与及び管理運営事業 (17,971,828)	収2(ウ)埋門ノ館の貸与及び管理 運営事業 (347,426)
・サライみんなのコンサート 406,612	収2(エ)相知交流文化センターの 貸与及び管理運営事業 (11,733,664)
・サライピアノコンサート 540,864	収2(オ)西ノ門館の管理運営事業 (8,645,460)
・サライ文化講演会 675,228	収2(カ)旧高取邸の管理運営事業 (30,705,409)
・相知交流文化センターに おける文化振興、貸与及び 管理運営事業 公益共通 (3,678,700)	収2(キ)その他の市有施設の管理 運営事業 (1,547,665)
収益事業等会計	収益共通 (3,284,495)
収1(ア)売店の運営事業 (42,240,409)	管理費
収2(ア)唐津市民会館の貸与及び 管理運営事業 (12,541,798)	法人会計
収2(イ)古代の森会館の貸与及び 管理運営事業 (1,399,728)	(22,895,996)
	経常費用合計 306,683,568

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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				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	共 通	小 計	取1 売店の運営事業	取2 公益目的以外での文 化施設等の貸与及び 管理運営事業	共 通	小 計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用利益	(0)	(106,546)	(106,546)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(106,546)
基本財産受取利息(振替)	0	106,546	106,546	0	0	0	0	0	0	106,546
事業収益	(163,886,922)	(0)	(163,886,922)	(46,007,886)	(70,823,097)	(99,770)	(116,930,753)	(10,547,381)	(0)	(291,365,056)
芸術文化振興事業収益	5,941,400	0	5,941,400	0	0	0	0	0	0	5,941,400
施設運営受託収益	157,945,522	0	157,945,522	0	70,823,097	0	70,823,097	10,547,381	0	239,316,000
利用料・入場料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
売店販売収益	0	0	0	42,909,388	0	0	42,909,388	0	0	42,909,388
自販機手数料収益	0	0	0	3,079,671	0	0	3,079,671	0	0	3,079,671
宅急便手数料収益	0	0	0	3,887	0	0	3,887	0	0	3,887
その他の事業収益	0	0	0	14,940	0	99,770	114,710	0	0	114,710
受取補助金等	(5,197,125)	(0)	(5,197,125)	(0)	(0)	(0)	(0)	(11,762,315)	(0)	(16,959,440)
受取地方公共団体補助金(振替)	4,768,897	0	4,768,897	0	0	0	0	11,762,315	0	16,531,212
受取民間助成金(振替)	428,228	0	428,228	0	0	0	0	0	0	428,228
受取寄付金	(0)	(8,000)	(8,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,000)
受取寄付金(振替)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	8,000	8,000	0	0	0	0	0	0	8,000
雑収益	(332,445)	(11,149)	(343,594)	(1,500)	(0)	(852,505)	(854,005)	(0)	(0)	(1,197,599)
受取利息	0	11,149	11,149	0	0	0	52,097	0	0	63,246
雑収益	332,445	0	332,445	1,500	0	800,408	801,908	0	0	1,134,353
経常収益計	169,416,492	125,695	169,542,187	46,009,386	70,823,097	952,275	117,784,758	22,309,696	0	309,636,641
(2) 経常費用										
事業費	(167,662,818)	(3,678,700)	(171,341,518)	(42,240,409)	(66,921,150)	(3,284,495)	(112,446,054)	(0)	(0)	(283,787,572)
期首棚卸高	0	0	0	1,885,675	1,885,675	0	1,885,675	0	0	1,885,675
棚卸資産購入高	0	0	0	31,882,029	0	0	31,882,029	0	0	31,882,029
期末棚卸高(△)	0	0	0	△ 1,960,455	0	0	△ 1,960,455	0	0	△ 1,960,455
給料	39,783,315	0	39,783,315	5,772,873	20,068,566	0	25,841,439	0	0	65,624,754
職員手当等	4,461,357	0	4,461,357	749,307	1,710,469	0	2,459,776	0	0	6,921,133
賞与引当金	1,524,077	0	1,524,077	235,486	509,618	0	745,104	0	0	2,269,181
退職給付費用	482,340	0	482,340	0	315,660	0	315,660	0	0	798,000
法定福利費	6,679,488	0	6,679,488	494,768	3,926,734	0	4,421,502	0	0	11,100,990
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
報償費	2,814,176	0	2,814,176	0	24,014	0	24,014	0	0	2,838,190
旅費	250,870	0	250,870	0	20,750	0	20,750	0	0	271,620
交際費	0	0	0	70,000	0	0	70,000	0	0	70,000
消耗品費	2,920,638	0	2,920,638	170,500	1,208,827	0	1,379,327	0	0	4,299,965
燃料費	1,868,345	0	1,868,345	63,886	146,844	0	210,730	0	0	2,079,075
印刷製本費	2,656,174	0	2,656,174	155,520	186,606	0	342,126	0	0	2,998,300
電気料	15,588,978	0	15,588,978	672,000	6,020,027	0	6,692,027	0	0	22,281,005
ガス代	36,378	0	36,378	0	29,607	0	29,607	0	0	65,985
水道料	2,104,673	0	2,104,673	0	977,806	0	977,806	0	0	3,082,479
修繕費	5,695,339	0	5,695,339	0	3,439,319	0	3,439,319	0	0	9,134,658
被服費	0	0	0	28,200	81,520	0	109,720	0	0	109,720
郵便料	226,586	0	226,586	5,422	48,276	0	53,698	0	0	280,284
通信運搬費	1,007,694	0	1,007,694	58,320	604,226	0	662,546	0	0	1,670,240
支払手数料	3,419,601	0	3,419,601	98,121	1,141,551	0	1,239,672	0	0	4,659,273
減価償却費	0	0	0	235,224	0	0	235,224	0	0	235,224
広告宣伝費	259,848	0	259,848	579,824	0	0	579,824	0	0	839,672
保険料	65,390	0	65,390	130,670	8,630	0	139,300	0	0	204,690
委託料	73,668,409	0	73,668,409	668,390	25,798,897	0	26,467,287	0	0	100,135,696
使用料及び賃借料	1,149,435	0	1,149,435	155,249	449,313	0	604,562	0	0	1,753,997
原材料費	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000
負担金補助金及び交付金	82,916	0	82,916	0	5,084	0	5,084	0	0	88,000
公課費	0	3,678,700	3,678,700	13,800	0	3,134,200	3,148,000	0	0	6,826,700
消耗什器備品費	543,106	0	543,106	75,600	198,806	0	274,406	0	0	817,512
会議費	363,685	0	363,685	0	0	0	0	0	0	363,685
補償補てん及び賠償金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費										
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	(22,895,996)	0	(22,895,996)
給料	0	0	0	0	0	0	0	2,101,000	0	2,101,000
職員手当等	0	0	0	0	0	0	0	11,508,300	0	11,508,300
賞与引当金	0	0	0	0	0	0	0	2,805,527	0	2,805,527
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	829,417	0	829,417
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	216,000	0	216,000
賃金	0	0	0	0	0	0	0	2,235,790	0	2,235,790
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0	0	0	0	4,440	0	4,440
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	523,384	0	523,384
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	3,492	0	3,492
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	123,800	0	123,800
電気料	0	0	0	0	0	0	0	406,443	0	406,443
ガス代	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水道料	0	0	0	0	0	0	0	38,873	0	38,873
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	94,917	0	94,917
被服費	0	0	0	0	0	0	0	5,724	0	5,724
郵便料	0	0	0	0	0	0	0	25,283	0	25,283
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	238,657	0	238,657
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	303,110	0	303,110
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	129,780	0	129,780
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託料	0	0	0	0	0	0	0	293,743	0	293,743
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	195,696	0	195,696
原材料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金補助金及び交付金	0	0	0	0	0	0	0	80,520	0	80,520
公課費	0	0	0	0	0	0	0	586,300	0	586,300
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	145,800	0	145,800
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	167,662,818	3,678,700	171,341,518	42,240,409	66,921,150	3,284,495	112,446,054	22,895,996	0	306,683,568
評価損益等調整前当期経常増減額	1,753,674	△ 3,553,005	△ 1,799,331	3,768,977	3,901,947	△ 2,332,220	5,338,704	△ 586,300	0	2,953,073
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,753,674	△ 3,553,005	△ 1,799,331	3,768,977	3,901,947	△ 2,332,220	5,338,704	△ 586,300	0	2,953,073
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
過年度修正額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,753,674	△ 3,553,005	△ 1,799,331	3,768,977	3,901,947	△ 2,332,220	5,338,704	△ 586,300	0	2,953,073
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	1,229,000	1,229,000	0	0	1,229,000
当期一般正味財産増減額	1,753,674	△ 3,553,005	△ 1,799,331	3,768,977	3,901,947	△ 3,561,220	4,109,704	△ 586,300	0	1,724,073
一般正味財産期首残高	3,278,048	39,031,463	42,309,511	16,171,361	10,714,283	△ 2,200,136	24,685,508	5,262,278	0	72,257,297
一般正味財産期末残高	5,031,722	35,478,458	40,510,180	19,940,338	14,616,230	△ 5,761,356	28,795,212	4,675,978	0	73,981,370
II 指定										

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 定額法によっている。

器具及び備品 定額法によっている。

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	32,344,680	0	0	32,344,680
特定資産				
自主事業積立資産	80,355		80,355	0
合 計	32,425,035	0	80,355	32,344,680

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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)
特定資産				
自主事業積立資産	0	(0)	(0)	(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	1,042,875	4,107,125
車両運搬具	1,252,012	1,108,205	143,807
器具及び備品	1,587,086	1,014,831	572,255
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	624,830	0
合 計	8,728,048	3,790,741	4,937,307

5 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	16,531,212	16,531,212	0	-
(助成金)						
芸術文化振興基金	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	361,000	361,000	0	-
子どもゆめ基金	独立行政法人国立青少年教育振興機構	0	67,228	67,228	0	-
合 計		0	16,959,440	16,959,440	0	

6 関連当事者との取引

該当事項はありません。

7 重要な後発事象

該当事項はありません。

付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2で記載しているのを省略する。

2 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	2,706,356	3,098,598	2,706,356	0	3,098,598

財産目録

平成28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)				
	現金	手元保管	運転資金として	1,107,000
	普通預金	普通預金 佐賀銀行 唐津支店	〃	25,508,489
		普通預金 唐津信用金庫 本店	〃	32,019,009
	定期預金	定期預金 唐津信用金庫 本店	〃	35,500,000
	売掛金	売店クレジット決済		154,620
	未収金	唐津市補助金等		598,440
		売店販売収益他		461,476
	棚卸資産	オリジナルグッズ	収益事業等財産で販売する商品	1,960,455
流動資産合計				97,309,489
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 唐津信用金庫 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	32,344,680
その他固定資産	構築物	万葉歌碑7基	管理運用の用に供している。	4,107,125
	車両運搬具	自動車1台	収益事業等財産で収益事業等に使用している。	143,807
	什器備品	ネットワーク構築伝送路	収益事業等財産で公益目的事業、収益事業等に使用している。	125,781
		POSターミナルレジスター	収益事業等財産で収益事業等に使用している。	271,658
		会議用テーブル・椅子ほか	収益事業等財産で公益目的事業、収益事業等に使用している。	174,816
	電話加入権	電話加入権1件		104,820
	預託金	自動車のリサイクル料		9,300
固定資産合計				37,281,987
資産合計				134,591,476
(流動負債)				
	未払金	各事業に対する未払額		23,114,534
	未払消費税	消費税の未払金		1,903,800
	未払法人税等	法人税等の未払金		1,229,000
	預り金	社会保険料ほか	社会保険料、所得税、住民税の預り金	919,494
	賞与引当金	職員に対するもの	職員の夏期賞与の当期帰属分	3,098,598
流動負債合計				30,265,426
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				30,265,426
正味財産				104,326,050