

平成30年度

決算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

公益財団法人 唐津市文化事業団

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
附属明細書	.....	9
財産目録	.....	10

貸借対照表

平成31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	108,890,597	100,553,524	8,337,073
現金	1,414,000	1,405,000	9,000
普通預金	71,976,597	63,635,504	8,341,093
佐賀銀行 唐津支店	26,080,628	29,775,146	△ 3,694,518
唐津信用金庫 本店	45,895,969	33,860,358	12,035,611
定期預金	35,500,000	35,513,020	△ 13,020
唐津信用金庫 本店	20,000,000	20,000,000	0
唐津農業協同組合	15,500,000	15,513,020	△ 13,020
売掛金	232,023	177,833	54,190
未収金	1,821,319	1,788,686	32,633
補助金等	780,247	971,864	△ 191,617
手数料等	177,028	189,739	△ 12,711
諸口	864,044	627,083	236,961
仮払金	240	0	240
棚卸資産	4,607,619	5,057,585	△ 449,966
売店商品	4,607,619	5,057,585	△ 449,966
流動資産合計	115,551,798	107,577,628	7,974,170
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	32,344,680	32,344,680	0
唐津信用金庫 本店	32,344,680	32,344,680	0
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	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他の固定資産			
構築物	3,717,785	3,847,565	△ 129,780
車両運搬具	1	1	0
什器備品	6	90,561	△ 90,555
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	3,831,912	4,052,247	△ 220,335
固定資産合計	36,176,592	36,396,927	△ 220,335
資産の部合計	151,728,390	143,974,555	7,753,835
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,504,262	20,782,228	1,722,034
未払消費税等	2,422,700	2,146,800	275,900
未払法人税等	1,952,200	2,969,100	△ 1,016,900
預り金	1,003,053	987,391	15,662
賞与引当金	3,249,975	3,202,017	47,958
流動負債合計	31,132,190	30,087,536	1,044,654
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	31,132,190	30,087,536	1,044,654
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)	90,251,520	83,542,339	6,709,181
(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)	(0)	(0)
正味財産合計	120,596,200	113,887,019	6,709,181
負債及び正味財産合計	151,728,390	143,974,555	7,753,835

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	(37,930)	(37,930)	(0)
基本財産受取利息(振替)	37,930	37,930	0
事業収益	(312,897,772)	(313,726,205)	(△ 828,433)
芸術文化振興事業収益	5,444,550	2,432,000	3,012,550
受託事業収益	244,581,000	238,331,000	6,250,000
売店販売収益	60,061,030	69,834,369	△ 9,773,339
自販機手数料収益	2,637,548	2,900,233	△ 262,685
宅急便手数料収益	5,729	7,063	△ 1,334
その他の事業収益	167,915	221,540	△ 53,625
受取補助金等	(15,780,247)	(16,014,864)	(△ 234,617)
受取地方公共団体補助金(振替)	14,662,247	14,563,000	99,247
受取民間助成金(振替)	1,118,000	1,451,864	△ 333,864
受取寄付金	(2,000)	(3,000)	(△ 1,000)
受取寄付金(一般)	2,000	3,000	△ 1,000
雑収益	(577,341)	(671,268)	(△ 93,927)
受取利息	52,518	35,634	16,884
雑収益	524,823	635,634	△ 110,811
経常収益合計	329,295,290	330,453,267	△ 1,157,977
(2) 経常費用			
事業費	(298,014,605)	(299,516,113)	(△ 1,501,508)
期首棚卸高	5,057,585	3,259,554	1,798,031
棚卸資産購入高	44,061,019	53,113,970	△ 9,052,951
期末棚卸高(△)	△ 4,607,619	△ 5,057,585	449,966
給料	68,040,148	66,425,990	1,614,158
職員手当等	7,588,695	7,107,569	481,126
賞与引当金	2,428,870	2,391,987	36,883
退職給付費用	948,000	948,000	0
法定福利費	11,961,483	11,607,776	353,707
報償費	1,114,716	1,045,586	69,130
旅費	190,660	196,576	△ 5,916
交際費	35,000	25,000	10,000
会議費	323,509	323,042	467
消耗品費	4,347,752	4,437,738	△ 89,986
燃料費	3,110,437	3,732,552	△ 622,115
印刷製本費	3,737,250	3,509,837	227,413
電気料	22,841,252	22,321,562	519,690
ガス代	23,942	26,442	△ 2,500
水道料	3,428,674	3,173,121	255,553
修繕費	4,154,797	4,611,628	△ 456,831
被服費	256,608	0	256,608
郵便料	281,214	278,396	2,818
通信運搬費	1,898,304	1,789,881	108,423
支払手数料	4,627,377	4,461,105	166,272
減価償却費	90,555	240,847	△ 150,292
広告宣伝費	881,656	1,045,808	△ 164,152
保険料	252,610	152,640	99,970
委託料	100,642,560	98,497,361	2,145,199
使用料及び賃借料	1,809,909	1,869,150	△ 59,241
原材料費	10,000	17,000	△ 7,000
負担金補助金及び交付金	109,000	98,000	11,000
公課費	7,816,400	7,399,000	417,400
消耗什器備品費	552,242	466,580	85,662
補償補てん及び賠償金	0	0	0
寄付金	0	0	0

(単位:円)

備 考			
基本財産受取利息	(37,930)	自販機手数料収益	(2,637,548)
芸術文化振興事業収益	(5,444,550)	宅急便手数料収益	(5,729)
文化講演会他	5,444,550	その他事業収益	(167,915)
受託事業収益	(244,581,000)	受取地方公共団体補助金(振替)	(14,662,247)
市民会館管理受託収益	94,236,000	事業団運営補助金	11,589,274
歴史民俗資料館受託収益	1,560,000	自主事業補助金	3,072,973
末盧館管理受託収益	13,755,000	受取民間助成金(振替)	(1,118,000)
西ノ門館管理受託収益	10,580,000	受取寄付金(一般)	(2,000)
埋門ノ館管理受託収益	6,750,000	受取利息	(52,518)
唐津城管理受託収益	46,861,000		
相知交流文化センター管理受託収益	30,538,000		
旧高取邸管理受託収益	40,301,000		
売店販売収益	(60,061,030)	雑収益	(524,823)
		経常収益合計	329,295,290
事業費		公1(オ)唐津市民会館における文化振興、 貸与及び管理運営事業	
公益目的事業会計	190,604,686		(55,457,525)
公1(ア)各施設外における文化振興事業	(2,828,526)	・文化講演会	413,444
・近代唐津の芸術文化講演会	238,513	・親子名作映画劇場	382,552
・各施設外における文化振興事業	2,590,013	・唐津ジュニア音楽祭2020	816,794
公1(イ)唐津市民会館における博物館事業	(39,767,184)	・公共ホール音楽活性化事業	4,790,529
・唐津の歴史文化企画展	201,404	・ふるさとの万葉との出会い事業	369,934
・唐津市民会館における博物館事業	39,565,780	・子どもとアーティストの 音楽ふれあい事業	1,334,347
公1(ウ)末盧館における博物館事業	(15,794,052)	・唐津市民会館の貸与及び 管理運営事業	47,349,925
・唐津の歴史文化企画展	1,705,659	公1(カ)埋門ノ館における文化振興、 貸与及び管理運営事業	(6,814,871)
・菜畑ゼミナール	15,840	・唐津のひいな遊び	347,195
・古代人体験教室	133,226	・くらしの中の文化事業	114,381
・田植祭	434,204	・埋門ノ館における文化振興、 貸与及び管理運営事業	6,353,295
・収穫祭	529,821	公1(キ)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	(27,458,686)
・末盧館における博物館事業	12,975,302	・サライ文化講演会	499,297
公1(エ)唐津城における博物館事業	(38,295,642)	・サライピアノコンサート	577,026
・唐津の歴史文化企画展	500,061	・サライみんなのコンサート	418,975
・歴代城主慰霊祭	466,518	・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	25,963,388
・城下町「からつ」俳句コンクール	60,532	公益共通	(4,188,200)
・唐津城絵画コンクール	71,396		
・唐津城における博物館事業	37,197,135		

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	(22,619,304)	(22,129,625)	(489,679)
役員報酬	2,112,000	2,090,000	22,000
給料	11,530,200	11,396,100	134,100
職員手当等	2,616,339	2,444,657	171,682
賞与引当金	821,105	810,030	11,075
退職給付費用	264,000	240,000	24,000
法定福利費	2,695,657	2,611,876	83,781
旅費	0	2,810	△ 2,810
消耗品費	350,181	432,054	△ 81,873
燃料費	16,193	14,596	1,597
印刷製本費	96,540	37,200	59,340
電気料	423,337	427,015	△ 3,678
水道料	48,444	44,802	3,642
修繕費	71,675	36,511	35,164
被服費	23,220	24,300	△ 1,080
郵便料	23,187	16,842	6,345
通信運搬費	248,911	255,497	△ 6,586
支払手数料	9,546	7,674	1,872
減価償却費	129,780	129,780	0
委託料	251,453	237,325	14,128
使用料及び賃借料	195,696	195,696	0
負担金補助金及び交付金	71,440	73,060	△ 1,620
公課費	620,400	601,800	18,600
消耗什器備品費	0	0	0
経常費用計	320,633,909	321,645,738	△ 1,011,829
評価損益等調整前当期経常増減額	8,661,381	8,807,529	△ 146,148
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,661,381	8,807,529	△ 146,148
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	(0)	(0)	(0)
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	(0)	(53,028)	△ (53,028)
過年度修正損	0	53,028	△ 53,028
経常外費用計	0	53,028	△ 53,028
当期経常外増減額	0	△ 53,028	53,028
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,661,381	8,754,501	△ 93,120
他会計からの繰入額	470,736	1,304,848	△ 834,112
他会計への繰出額	△ 470,736	△ 1,304,848	834,112
税引前当期一般正味財産増減額	8,661,381	8,754,501	△ 93,120
法人税・住民税及び事業税	1,952,200	2,969,100	-1,016,900
当期一般正味財産増減額	6,709,181	5,785,401	923,780
一般正味財産期首残高	83,542,339	77,756,938	5,785,401
一般正味財産期末残高	90,251,520	83,542,339	6,709,181
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(15,780,247)	(16,014,864)	△ (234,617)
受取地方公共団体補助金	14,662,247	14,563,000	99,247
受取民間助成金	1,118,000	1,451,864	-333,864
基本財産運用益	(37,930)	(37,930)	0
基本財産受取利息	37,930	37,930	0
一般正味財産への振替額	△ (15,818,177)	△ (16,052,794)	(234,617)
一般正味財産への振替額(受取補助金等)	△ 15,780,247	△ 16,014,864	234,617
一般正味財産への振替額(基本財産利息)	△ 37,930	△ 37,930	0
当期指定正味財産増減額	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	120,596,200	113,887,019	6,709,181

(単位:円)

		備	考	
収益事業等会計	107,409,919		収益共通	
収1(ア)売店の運営事業				(3,553,804)
	(55,253,309)			
収2(ア)唐津市民会館の貸与及び 管理運営事業			管理費 法人会計	22,619,304
	(3,097,278)		経常費用合計	320,633,909
収2(イ)埋門ノ館の貸与及び管理 運営事業				
	(99,826)			
収2(ウ)相知交流文化センターの 貸与及び管理運営事業				
	(1,167,777)			
収2(エ)西ノ門館の管理運営事業				
	(9,195,426)			
収2(オ)旧高取邸の管理運営事業				
	(33,489,506)			
収2(カ)その他の市有施設の管理運営事業				
	(1,552,993)			

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	0		0	0
合 計	32,344,680	0	0	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	1,432,215	3,717,785
車両運搬具	1,252,012	1,252,011	1
器具及び備品	1,587,086	1,587,080	6
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	4,896,136	3,831,912

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	14,662,247	14,662,247	0	-
(助成金)						
助成金(前期)	公益財団法人金子財団	0	1,000,000	1,000,000	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	118,000	118,000	0	-
合 計		0	15,780,247	15,780,247	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。

附属明細書

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	3,202,017	3,249,975	3,202,017	0	3,249,975

財産目録

平成31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	1,414,000
	普通預金	普通預金 佐賀銀行 唐津支店	〃	26,080,628
		普通預金 唐津信用金庫 本店	〃	45,895,969
	定期預金	定期預金 唐津信用金庫 本店	〃	20,000,000
		定期預金 唐津農業協同組合	〃	15,500,000
	売掛金	売店クレジット決済		232,023
	未収金	唐津市補助金等		780,247
		売店販売収益他		1,041,072
	仮払金			240
	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	4,607,619
流動資産合計				115,551,798
(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。	3,717,785
	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。	1
	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。	1
		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。	3
		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。	2
	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				36,176,592
資産合計				151,728,390
(流動負債)				
	未払金	各事業に対する未払額		22,504,262
	未払消費税	消費税の未払金		2,422,700
	未払法人税等	法人税等の未払金		1,952,200
	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	1,003,053
	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	3,249,975
流動負債合計				31,132,190
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				31,132,190
正味財産				120,596,200