

令和3年度

# 決算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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

令和4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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	95,524,086	112,983,984	△ 17,459,898
現金	1,340,000	1,464,000	△ 124,000
普通預金	44,184,086	61,519,984	△ 17,335,898
佐賀銀行唐津支店	17,660,502	36,231,998	△ 18,571,496
唐津信用金庫本店	26,523,584	25,287,986	1,235,598
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
唐津信用金庫本店	50,000,000	50,000,000	0
売掛金	311,168	0	311,168
未収金	2,878,506	627,453	2,251,053
補助金等	399,178	0	399,178
手数料等	69,652	145,914	△ 76,262
諸口	2,409,676	481,539	1,928,137
仮払金	0	240	△ 240
棚卸資産	4,700,089	5,561,077	△ 860,988
売店商品	4,700,089	5,561,077	△ 860,988
流動資産合計	103,413,849	119,172,754	△ 15,758,905
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	32,344,680	32,344,680	0
唐津農業協同組合唐津中央支所	2,000,000	0	2,000,000
唐津信用金庫本店	30,344,680	32,344,680	△ 2,000,000
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	6,141,117	0	6,141,117
唐津農業協同組合唐津中央支所	6,141,117	0	6,141,117
特定資産合計	6,141,117	0	6,141,117
(3) その他の固定資産			
構築物	3,328,445	3,458,225	△ 129,780
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1	3	△ 2
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	3,442,567	3,572,349	△ 129,782
固定資産合計	41,928,364	35,917,029	6,011,335
資産の部合計	145,342,213	155,089,783	△ 9,747,570
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	12,951,685	18,672,998	△ 5,721,313
未払消費税等	1,628,100	3,402,900	△ 1,774,800
未払法人税等	475,200	71,000	404,200
預り金	984,677	1,046,796	△ 62,119
賞与引当金	2,490,950	2,463,443	27,507
仮受金	0	0	0
流動負債合計	18,530,612	25,657,137	△ 7,126,525
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	18,530,612	25,657,137	△ 7,126,525
<b>III 正味財産の部</b>			
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	96,466,921	99,087,966	△ 2,621,045
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,141,117)	(0)	(6,141,117)
正味財産合計	126,811,601	129,432,646	△ 2,621,045
負債及び正味財産合計	145,342,213	155,089,783	△ 9,747,570

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	(16,127)	(32,167)	(△ 16,040)
基本財産受取利息(振替)	16,127	32,167	△ 16,040
事業収益	(189,945,025)	(275,121,651)	(△ 85,176,626)
芸術文化振興事業収益	67,300	97,900	△ 30,600
施設運営受託収益	171,032,499	251,403,000	△ 80,370,501
売店販売収益	17,876,453	21,884,126	△ 4,007,673
自販機手数料収益	945,581	1,725,337	△ 779,756
宅急便手数料収益	1,642	2,648	△ 1,006
その他の事業収益	21,550	8,640	12,910
受取補助金等	(11,889,178)	(13,767,500)	(△ 1,878,322)
受取地方公共団体補助金(振替)	11,799,178	12,681,500	△ 882,322
受取民間助成金(振替)	90,000	1,086,000	△ 996,000
受取寄付金	(0)	(19,540)	(△ 19,540)
受取寄付金	0	19,540	△ 19,540
雑収益	(873,937)	(725,037)	(148,900)
受取利息	25,655	25,945	△ 290
雑収益	848,282	699,092	149,190
経常収益計	202,724,267	289,665,895	△ 86,941,628
(2) 経常費用			
事業費	(181,103,288)	(265,620,241)	(△ 84,516,953)
期首棚卸高	5,561,077	5,301,968	259,109
棚卸資産購入高	11,561,400	15,700,548	△ 4,139,148
期末棚卸高(△)	△ 4,700,089	△ 5,561,077	860,988
給料	64,588,940	71,732,533	△ 7,143,593
職員手当等	7,060,424	7,777,268	△ 716,844
賞与引当金	1,981,495	2,131,434	△ 149,939
退職給付費用	977,000	1,020,000	△ 43,000
法定福利費	12,003,762	12,991,514	△ 987,752
報償費	287,720	998,016	△ 710,296
旅費	69,330	74,610	△ 5,280
交際費	23,000	13,000	10,000
会議費	14,635	41,461	△ 26,826
消耗品費	3,028,139	4,825,774	△ 1,797,635
燃料費	24,892	2,841,642	△ 2,816,750
印刷製本費	1,733,380	2,574,693	△ 841,313
電気料	7,421,249	20,378,694	△ 12,957,445
ガス代	23,948	22,668	1,280
水道料	1,763,787	2,912,643	△ 1,148,856
修繕費	3,045,203	3,768,718	△ 723,515
被服費	75,020	0	75,020
郵便料	42,658	206,850	△ 164,192
通信運搬費	1,405,603	1,660,510	△ 254,907
支払手数料	2,694,823	4,142,973	△ 1,448,150
減価償却費	0	0	0
広告宣伝費	31,000	22,000	9,000
保険料	157,050	982,215	△ 825,165
委託料	48,065,416	94,870,840	△ 46,805,424
使用料及び賃借料	2,652,006	2,769,526	△ 117,520
原材料費	0	0	0
負担金補助金及び交付金	61,000	92,000	△ 31,000
公課費	8,830,600	9,983,900	△ 1,153,300
消耗什器備品費	231,320	497,820	△ 266,500
寄付金	387,500	845,500	△ 458,000

(単位:円)

備考			
基本財産受取利息	(16,127)	自販機手数料収益	(945,581)
芸術文化振興事業収益	(67,300)	宅急便手数料収益	(1,642)
文化講演会他	67,300	その他事業収益	(21,550)
受託事業収益	(171,032,499)		
歴史民俗資料館受託収益	2,000,900	受取地方公共団体補助金(振替)	(11,799,178)
末盧館管理受託収益	13,209,000	事業団運営補助金	11,008,921
西ノ門館管理受託収益	9,339,000	自主事業補助金	790,257
埋門ノ館管理受託収益	7,695,000		
唐津城管理受託収益	51,480,000	受取民間助成金(振替)	(90,000)
相知交流文化センター管理受託収益	36,502,000		
旧高取邸管理受託収益	41,932,000	受取寄付金(一般)	(0)
曳山展示場案内受託収益	8,874,599	受取利息	(25,655)
売店販売収益	(17,876,453)	雑収益	(848,282)
<b>経常収益合計</b>			<b>202,724,267</b>
<b>事業費</b>			
公益目的事業会計	113,267,291		
公1(ア)末盧館における博物館事業	(12,911,188)	公1(エ)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	(33,634,865)
・唐津の歴史文化企画展	37,622	・サライピアノコンサート	352,400
・菜畑ゼミナール	5,172	・サライみんなのコンサート	198,489
・古代人体験教室	121,179	・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	33,083,976
・稲作発祥祭	258,178		
・末盧館における博物館事業	12,489,037		
公1(イ)唐津城における博物館事業	(45,002,871)	公1(オ)曳山展示場における博物館事業	(8,132,510)
・唐津の歴史文化企画展	7,760		
・城下町「からつ」俳句コンクール	68,696	公益共通	(5,457,150)
・城下町「からつ」絵画コンクール	50,040		
・唐津城における博物館事業	44,876,375		
公1(ウ)埋門ノ館における文化振興、貸与及び管理運営事業	(8,128,707)		
・くらしの中の文化事業	44,444		
・埋門ノ館における文化振興、貸与及び管理運営事業	8,084,263		

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	(20,454,404)	(18,731,271)	(1,723,133)
役員報酬	2,073,500	2,068,000	5,500
給料	10,685,400	9,760,890	924,510
職員手当等	2,296,818	1,942,763	354,055
賞与引当金	509,455	332,009	177,446
退職給付費用	207,000	144,000	63,000
法定福利費	2,379,703	2,213,597	166,106
旅費	140	0	140
消耗品費	181,973	96,363	85,610
燃料費	11,592	14,323	△ 2,731
電気料	70,350	377,430	△ 307,080
ガス代	11,472	0	11,472
水道料	14,885	36,109	△ 21,224
修繕費	0	17,966	△ 17,966
郵便料	13,225	17,437	△ 4,212
通信運搬費	289,610	241,296	48,314
支払手数料	48,867	52,080	△ 3,213
減価償却費	129,780	129,780	0
広告宣伝費	0	0	0
委託料	725,650	687,528	38,122
使用料及び賃借料	190,984	143,700	47,284
原材料費	0	0	0
負担金補助金及び交付金	26,500	38,500	△ 12,000
公課費	587,500	417,500	170,000
経常費用計	201,557,692	284,351,512	△ 82,793,820
評価損益等調整前当期経常増減額	1,166,575	5,314,383	△ 4,147,808
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,166,575	5,314,383	△ 4,147,808
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	3	△ 1
什器備品除却損	2	3	△ 1
過年度修正損	3,312,178	12,646	3,299,532
雑損失	240	0	240
雑損失	240	0	240
経常外費用計	3,312,420	12,649	3,299,771
当期経常外増減額	△ 3,312,420	△ 12,649	△ 3,299,771
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,145,845	5,301,734	△ 7,447,579
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,145,845	5,301,734	△ 7,447,579
法人税・住民税及び事業税	475,200	71,000	404,200
当期一般正味財産増減額	△ 2,621,045	5,230,734	△ 7,851,779
一般正味財産期首残高	99,087,966	93,857,232	5,230,734
一般正味財産期末残高	96,466,921	99,087,966	△ 2,621,045
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(11,889,178)	(13,767,500)	△ (1,878,322)
受取地方公共団体補助金	11,799,178	12,681,500	△ 882,322
受取民間助成金	90,000	1,086,000	△ 996,000
基本財産運用益	(16,127)	(32,167)	△ (16,040)
基本財産受取利息	16,127	32,167	△ 16,040
一般正味財産への振替額	△ (11,905,305)	△ (13,799,667)	(1,894,362)
一般正味財産への振替額(受取補助金等)	△ 11,889,178	△ 13,767,500	1,878,322
一般正味財産への振替額(基本財産利息)	△ 16,127	△ 32,167	16,040
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	126,811,601	129,432,646	△ 2,621,045

(単位:円)

		備考	
収益事業等会計	67,835,997	管理費	
収1(ア)売店の運営事業	(18,033,859)	法人会計	20,454,404
収2(ア)埋門ノ館の貸与及び管理運営事業	(247,720)		
収2(イ)相知交流文化センターの貸与及び管理運営事業	(440,987)		
収2(ウ)西ノ門館の管理運営事業	(9,263,639)		
収2(エ)旧高取邸の管理運営事業	(34,527,083)		
収2(オ)その他の市有施設の管理運営事業	(1,981,109)		
収益共通	(3,341,600)		
		経常費用合計	201,557,692





## 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	6,141,117	0	6,141,117
合計	32,344,680	6,141,117	0	38,485,797

### 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)	(6,141,117)	(0)
合計	32,344,680	(30,344,680)	(8,141,117)	(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	1,821,555	3,328,445
車両運搬具	1,252,012	1,252,011	1
器具及び備品	1,587,086	1,587,085	1
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	5,285,481	3,442,567

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	11,799,178	11,799,178	0	-
(助成金)						
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	90,000	90,000	0	-
合計		0	11,889,178	11,889,178	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で記載しているので省略する。

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	2,463,443	2,490,950	2,463,443	0	2,490,950

# 財産目録

令和4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)	現金預金			(95,524,086)
	現金	手元保管	運転資金として	1,340,000
	普通預金	佐賀銀行 唐津支店	同上	17,660,502
		唐津信用金庫 本店	同上	26,523,584
	定期預金	唐津信用金庫 本店	同上	50,000,000
	売掛金		売店クレジット決済	311,168
	未収金			(2,878,506)
	補助金等	唐津市	唐津市文化事業団補助金	399,178
	手数料等	自動販売機契約先	自動販売機手数料収益他	69,652
	諸口	売店取引先	売店販売収益他	2,409,676
	棚卸資産	オリジナルグッズ	収1・売店の運営事業の在庫	4,700,089
流動資産合計				103,413,849
(固定資産)				
基本財産	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共用の財源として使用している。	30,344,680
		唐津農業協同組合 唐津中央支所	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	2,000,000
特定資産	自主事業積立資産	唐津農業協同組合 唐津中央支所	新唐津市民会館開館記念事業の積立資産として管理している。	6,141,117
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。	3,328,445
	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	会議用テーブル・椅子	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
	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				41,928,364
資産合計				145,342,213
(流動負債)				
	未払金	各事業に対する未払額		12,951,685
	未払消費税	消費税の未払金		1,628,100
	未払法人税等	法人税等の未払金		475,200
	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	984,677
	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	2,490,950
流動負債合計				18,530,612
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				18,530,612
正味財産				126,811,601