

貸借対照表

平成27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	87,427,227	87,469,695	△ 42,468
現金	1,107,000	1,107,000	0
普通預金	50,820,227	50,841,695	△ 21,468
佐賀銀行 唐津支店	26,020,016	32,602,743	△ 6,582,727
唐津信用金庫 本店	24,800,211	18,238,952	6,561,259
定期預金	35,500,000	35,521,000	△ 21,000
唐津信用金庫 本店	35,500,000	25,500,000	10,000,000
唐津農業協同組合	0	10,021,000	△ 10,021,000
未収金	1,167,770	1,617,788	△ 450,018
補助金等	764,000	1,058,000	△ 294,000
手数料等	218,244	235,085	△ 16,841
諸口	185,526	324,703	△ 139,177
棚卸資産	1,885,675	361,008	1,524,667
売店商品	1,885,675	361,008	1,524,667
流動資産合計	90,480,672	89,448,491	1,032,181
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	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	80,355	317,857	△ 237,502
佐賀銀行 唐津支店	0	317,857	△ 317,857
唐津農業協同組合	80,355	0	80,355
特定資産合計	80,355	317,857	△ 237,502
(3) その他の固定資産			
構築物	4,236,905	4,366,685	△ 129,780
車両運搬具	288,479	433,151	△ 144,672
什器備品	813,102	1,053,949	△ 240,847
電話加入権	104,820	104,820	0
預託金	9,300	9,300	0
ソフトウェア	0	22,531	△ 22,531
その他の固定資産合計	5,452,606	5,990,436	△ 537,830
固定資産合計	37,877,641	38,652,973	△ 775,332
資産の部合計	128,358,313	128,101,464	256,849
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,172,003	20,603,322	△ 4,431,319
未払消費税等	5,066,300	2,194,600	2,871,700
未払法人税等	902,700	815,800	86,900
預り金	908,977	916,198	△ 7,221
賞与引当金	2,706,356	2,619,622	86,734
流動負債合計	25,756,336	27,149,542	△ 1,393,206
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	25,756,336	27,149,542	△ 1,393,206
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	72,257,297	70,607,242	1,650,055
(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)	(80,355)	(317,857)	(△ 237,502)
正味財産合計	102,601,977	100,951,922	1,650,055
負債及び正味財産合計	128,358,313	128,101,464	256,849

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	(106,206)	(106,206)	(0)
基本財産受取利息(振替)	106,206	106,206	0
事業収益	(279,355,833)	(273,026,507)	(6,329,326)
芸術文化振興事業収益	1,947,700	2,456,200	△ 508,500
受託事業収益	234,369,000	228,857,000	5,512,000
売店販売収益	39,909,858	38,646,916	1,262,942
自販機手数料収益	2,989,650	2,961,111	28,539
宅急便手数料収益	3,045	6,400	△ 3,355
その他の収益事業収益	136,580	98,880	37,700
受取補助金等	(13,764,000)	(14,058,000)	(△ 294,000)
受取地方公共団体補助金(振替)	13,764,000	14,058,000	△ 294,000
受取寄付金	(5,000)	(5,000)	(0)
受取寄付金(一般)	5,000	5,000	0
雑収益	(614,829)	(667,030)	(△ 52,201)
雑収益	614,829	667,030	△ 52,201
経常収益合計	293,845,868	287,862,743	5,983,125
(2) 経常費用			
事業費	(279,521,766)	(278,359,932)	(1,161,834)
期首棚卸高	361,008	273,663	87,345
棚卸資産購入高	30,549,666	28,291,142	2,258,524
期末棚卸高(△)	△ 1,885,675	△ 361,008	△ 1,524,667
給料	71,091,006	72,705,696	△ 1,614,690
職員手当等	8,199,910	8,245,966	△ 46,056
賞与引当金繰入額	2,463,126	2,399,607	63,519
退職給付費用	994,000	924,000	70,000
法定福利費	12,014,753	11,842,563	172,190
報償費	2,835,390	1,477,835	1,357,555
旅費	180,060	184,890	△ 4,830
交際費	25,000	30,000	△ 5,000
会議費	369,085	287,960	81,125
消耗品費	4,139,360	4,435,304	△ 295,944
燃料費	2,266,535	2,876,198	△ 609,663
印刷製本費	1,870,156	2,916,760	△ 1,046,604
電気料	22,115,561	22,089,678	25,883
ガス代	66,835	75,083	△ 8,248
水道料	2,993,553	2,880,163	113,390
修繕費	6,336,072	7,888,315	△ 1,552,243
被服費	0	28,880	△ 28,880
郵便料	266,309	287,908	△ 21,599
通信運搬費	1,712,534	1,650,091	62,443
支払手数料	4,360,421	4,350,879	9,542
減価償却費	408,050	1,085,036	△ 676,986
広告宣伝費	931,472	1,005,770	△ 74,298
保険料	167,720	188,225	△ 20,505
委託料	95,043,759	93,162,867	1,880,892
使用料及び賃借料	1,738,192	955,521	782,671
原材料費	10,000	71,950	△ 61,950
負担金補助金及び交付金	85,200	90,000	△ 4,800
公課費	7,336,100	4,461,800	2,874,300
消耗什器備品費	412,828	1,557,190	△ 1,144,362
補償補てん及び賠償金	63,780	0	63,780

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	(11,771,347)	(11,908,384)	(△ 137,037)
役員報酬	2,123,000	2,106,500	16,500
給料	4,548,600	4,525,200	23,400
職員手当等	1,043,773	1,040,279	3,494
賞与引当金繰入額	243,230	220,015	23,215
退職給付費用	60,000	60,000	0
法定福利費	1,063,027	1,192,178	△ 129,151
旅費	0	11,100	△ 11,100
消耗品費	640,916	537,749	103,167
燃料費	9,990	8,280	1,710
印刷製本費	57,072	55,650	1,422
電気料	403,318	398,673	4,645
水道料	36,290	34,430	1,860
修繕費	100,278	75,285	24,993
被服費	5,724	154,560	△ 148,836
郵便料	20,353	21,750	△ 1,397
通信運搬費	250,374	247,737	2,637
支払手数料	270,969	281,967	△ 10,998
減価償却費	129,780	232,199	△ 102,419
委託料	595,785	459,472	136,313
使用料及び賃借料	18,328	16,380	1,948
負担金補助金及び交付金	51,180	81,280	△ 30,100
公課費	0	0	0
消耗什器備品費	99,360	147,700	△ 48,340
経常費用合計	291,293,113	290,268,316	1,024,797
評価損益等調整前当期経常増減額	2,552,755	△ 2,405,573	4,958,328
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,552,755	△ 2,405,573	4,958,328
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	1,665,534	577,380	1,088,154
他会計への繰出額	△ 1,665,534	△ 577,380	△ 1,088,154
税引前当期一般正味財産増減額	2,552,755	△ 2,405,573	4,958,328
法人税・住民税及び事業税	902,700	815,800	86,900
当期一般正味財産増減額	1,650,055	△ 3,221,373	4,871,428
一般正味財産期首残高	70,607,242	73,828,615	△ 3,221,373
一般正味財産期末残高	72,257,297	70,607,242	1,650,055
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(13,764,000)	(14,058,000)	(△ 294,000)
受取地方公共団体補助金	13,764,000	14,058,000	△ 294,000
基本財産運用益	(106,206)	(106,206)	(0)
基本財産受取利息	106,206	106,206	0
一般正味財産への振替額	(△ 13,870,206)	(△ 14,164,206)	(294,000)
一般正味財産への振替額(受取補助金等)	△ 13,764,000	△ 14,058,000	294,000
一般正味財産への振替額(基本財産利息)	△ 106,206	△ 106,206	0
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	102,601,977	100,951,922	1,650,055

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	317,857		237,502	80,355
合 計	32,662,537	0	237,502	32,425,035

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	80,355	(0)	(80,355)	(0)
合 計	32,425,035	(30,344,680)	(2,080,355)	(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	913,095	4,236,905
車両運搬具	1,252,012	963,533	288,479
器具及び備品	1,587,086	773,984	813,102
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	3,275,442	5,452,606

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	13,764,000	13,764,000	0	-
合 計		0	13,764,000	13,764,000	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	2,619,622	2,706,356	2,619,622	0	2,706,356

財産目録

平成27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	〃	26,020,016
		普通預金 唐津信用金庫 本店	〃	24,800,211
	定期預金	定期預金 唐津信用金庫 本店	〃	35,500,000
	未収金	唐津市補助金		764,000
		売店販売収益他		403,770
	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	1,885,675
流動資産合計				90,480,672
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 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の財源として使用している。	32,344,680
特定資産	自主事業積立資産	普通預金 佐賀銀行 唐津支店	公益目的保有財産であり、自主事業の拡大、新規事業に使用している。	80,355
その他固定資産	構築物	万葉歌碑7基	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	4,236,905
	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。	288,479
	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。	188,670
		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。	362,210
		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。	262,222
	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				37,877,641
資産合計				128,358,313
(流動負債)				
	未払金	各事業に対する未払額		16,172,003
	未払消費税	消費税の未払金		5,066,300
	未払法人税等	法人税等の未払金		902,700
	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	908,977
	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	2,706,356
流動負債合計				25,756,336
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				25,756,336
正味財産				102,601,977