

平成26年度
決算報告書

公益財団法人江津市教育文化財団

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部				
1. 流動資産				
現預金		26,330,363	15,823,547	10,506,816
未収資産		2,701,579	5,769,308	△ 3,067,729
流動資産合計		29,031,942	21,592,855	7,439,087
2. 固定資産				
固定基金		500,000	500,000	0
特定資産		500,000	500,000	0
退職給付引当資産		15,109,948	14,013,922	1,096,026
特定引当資産		15,109,948	14,013,922	1,096,026
車両運搬具		73,801	114,774	△ 40,973
什器備品		2	22,994	△ 22,992
その他固定資産		73,803	137,768	△ 63,965
固定資産合計		15,683,751	14,651,690	1,032,061
流動資産合計		44,715,693	36,244,545	8,471,148
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払負債		13,810,689	8,639,536	5,171,153
流動負債合計		13,810,689	8,890,873	4,919,816
2. 固定負債				
退職給付引当負債		15,109,948	14,013,922	1,096,026
固定負債合計		15,109,948	14,013,922	1,096,026
流動負債合計		28,920,637	22,904,795	6,015,842
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計		500,000	500,000	0
2. 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)		(1,096,026)	(1,071,756)	(24,270)
正味財産合計		15,795,056	13,339,750	2,455,306
負債及び正味財産合計		44,715,693	36,244,545	8,471,148

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			
基本財産運用収入	125	125	0
基本財産運用収入	125	125	0
退職手当基金運用収入	3,926	3,856	70
退職手当基金運用収入	3,926	3,856	70
事業収益	143,805,920	131,168,950	12,636,970
受託事業収入	132,155,000	123,275,000	8,880,000
自主事業収入	2,866,210	261,300	2,604,910
施設利用料収入	8,784,710	7,632,650	1,152,060
雑収益	3,851,396	3,881,006	△ 29,610
保険料納付金	243,193	220,735	22,458
預金利息	6,165	4,995	1,170
雑収入	3,602,038	3,655,276	△ 53,238
経常収益計	147,661,367	135,053,937	12,607,430
(2) 経常費用			
事業費	127,768,011	117,647,600	10,120,411
報酬	24,498,898	19,785,971	4,712,927
給料	9,315,000	8,665,200	649,800
職員手当等	4,202,358	3,851,467	350,891
法定福利費	5,921,063	5,149,975	771,088
賃金	6,708,057	9,590,266	△ 2,882,209
諸謝金	681,340	623,455	57,885
旅費交通費	412,790	489,280	△ 76,490
消耗品費	4,824,962	4,079,049	745,913
新聞図書費	801,776	778,680	23,096
光熱水費	20,765,199	20,673,570	91,629
燃料費	2,485,033	2,562,504	△ 77,471
印刷製本費	19,980	227,630	△ 207,650
修繕費	4,042,963	2,690,803	1,352,160
通信運搬費	1,420,556	1,283,779	136,777
手数料	432,712	223,445	209,267
保険料	202,900	121,930	80,970
広告宣伝費	354,780	0	354,780
委託料	33,830,581	30,405,497	3,425,084
使用料及び賃借料	3,228,741	3,310,225	△ 81,484
減価償却費	63,965	102,044	△ 38,079
備品購入費	503,064	0	503,064
負担金	118,704	285,058	△ 166,354
租税公課	2,855,700	2,559,400	296,300
雑費	76,889	188,372	△ 111,483

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	17,438,050	16,491,618	946,432
役員報酬	2,771,700	2,792,700	△ 21,000
報酬	1,752,708	1,691,762	60,946
給料	3,856,500	3,478,800	377,700
職員手当等	2,055,707	1,782,843	272,864
法定福利費	1,604,857	1,515,818	89,039
福利厚生費	363,372	356,537	6,835
旅費交通費	40,560	62,680	△ 22,120
交際費	36,600	20,000	16,600
消耗品費	69,283	69,385	△ 102
印刷製本費	0	23,750	△ 23,750
通信運搬費	20,000	21,900	△ 1,900
手数料	45,788	44,425	1,363
負担金	2,733,649	2,697,062	36,587
退職給付費用	1,096,026	1,071,756	24,270
租税公課	991,300	862,200	129,100
經常費用計	145,206,061	134,139,218	11,066,843
当期經常増減額	2,455,306	914,719	1,540,587
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,455,306	914,719	1,540,587
一般正味財産期首残高	12,839,750	11,925,031	914,719
一般正味財産期末残高	15,295,056	12,839,750	2,455,306
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	500,000	500,000	0
指定正味財産期末残高	500,000	500,000	0
III 正味財産期末残高	15,795,056	13,339,750	2,455,306

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的 事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収入	125	0	0	125
基本財産運用収入	125	0	0	125
退職手当基金運用収入	0	0	3,926	3,926
退職手当基金運用収入	0	0	3,926	3,926
事業収益	113,335,620	15,655,300	14,815,000	143,805,920
受託事業収入	105,309,000	12,031,000	14,815,000	132,155,000
自主事業収入	2,866,210	0	0	2,866,210
施設利用料収入	5,160,410	3,624,300	0	8,784,710
雑収益	1,027,840	194,703	2,628,853	3,851,396
保険料納付金	193,254	0	49,939	243,193
預金利息	0	0	6,165	6,165
雑収入	834,586	194,703	2,572,749	3,602,038
経常収益計	114,363,585	15,850,003	17,447,779	147,661,367
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	23,820,911	677,987		24,498,898
給料	8,250,336	1,064,664		9,315,000
職員手当等	3,668,019	534,339		4,202,358
法定福利費	5,566,640	354,423		5,921,063
賃金	6,136,905	571,152		6,708,057
諸謝金	681,340	0		681,340
旅費交通費	412,790	0		412,790
消耗品費	4,487,683	337,279		4,824,962
新聞図書費	801,776	0		801,776
光熱水費	17,315,885	3,449,314		20,765,199
燃料費	1,981,108	503,925		2,485,033
印刷製本費	19,980	0		19,980
修繕費	3,674,639	368,324		4,042,963
通信運搬費	1,262,661	157,895		1,420,556
手数料	363,503	69,209		432,712
保険料	202,900	0		202,900
広告宣伝費	354,780	0		354,780
委託料	28,317,361	5,513,220		33,830,581
使用料及び賃借料	2,721,792	506,949		3,228,741
減価償却費	63,965	0		63,965
備品購入費	503,064	0		503,064
負担金	118,704	0		118,704
租税公課	2,643,444	212,256		2,855,700
雑費	76,889	0		76,889

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
管理費				
役 員 報 酬			2,771,700	2,771,700
報 酬			1,752,708	1,752,708
給 料			3,856,500	3,856,500
職 員 手 当 等			2,055,707	2,055,707
法 定 福 利 費			1,604,857	1,604,857
福 利 厚 生 費			363,372	363,372
旅 費 交 通 費			40,560	40,560
交 際 費			36,600	36,600
消 耗 品 費			69,283	69,283
通 信 運 搬 費			20,000	20,000
手 数 料			45,788	45,788
負 担 金			2,733,649	2,733,649
退 職 給 付 費 用			1,096,026	1,096,026
租 税 公 課			991,300	991,300
経 常 費 用 計	113,447,075	14,320,936	17,438,050	145,206,061
当期経常増減額	916,510	1,529,067	9,729	2,455,306
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	689,131	△ 689,131	0	0
当期一般正味財産増減額	1,605,641	839,936	9,729	2,455,306
一般正味財産期首残高	11,713,723	872,380	253,647	12,839,750
一般正味財産期末残高	13,319,364	1,712,316	263,376	15,295,056
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	500,000	0	0	500,000
指定正味財産期末残高	500,000	0	0	500,000
III 正味財産期末残高	13,819,364	1,712,316	263,376	15,795,056

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定率法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、財団職員の当該年度における最初の月の給料に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

平成25年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

3. 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	500,000	0	0	500,000
特定資産				
退職給付引当資産	14,013,922	1,096,026	0	15,109,948
合 計	14,513,922	1,096,026	0	15,609,948

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,321,236	1,247,435	73,801
什器備品	634,200	634,198	2
合 計	1,955,436	1,881,633	73,803

5. その他

引当金の明細

(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
退職給付引当金	14,013,922	1,096,026	0	15,109,948
合 計	14,013,922	1,096,026	0	15,109,948

付属明細書に記載すべき内容は、全てこの注記に記載している。

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			
普通預金	山陰合同銀行江津支店	運転資金として	26,330,363
未収金			2,701,579
流動資産合計			29,031,942
固定資産			
基本財産			
定期預金	山陰合同銀行江津支店	運用益を財団運営に使用している	500,000
特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金	日本海信用金庫江津支店	職員の退職金支払い準備金	7,619,314
定期預金	いわみ中央農業協同組合	”	7,490,634
その他固定資産			
車両運搬具	公用車・芝刈りトラクター		73,801
什器備品	AED		2
固定資産合計			15,683,751
資産合計			44,715,693
流動負債			
未払金			13,810,689
流動負債合計			13,810,689
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	15,109,948
固定負債合計			15,109,948
負債合計			28,920,637
正味財産			15,795,056