

令和3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  
令和4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			
	現金	20,623,689	18,702,015	1,921,674
	預金	1,662,317	3,708,445	△ 2,046,128
	流動資産合計	22,286,006	22,410,460	△ 124,454
2.	固定資産			
	基本財産	500,000	500,000	0
	特定退職給付引当資産	500,000	500,000	0
	退職給付引当資産	26,769,835	24,964,219	1,805,616
	退職給付引当資産	26,769,835	24,964,219	1,805,616
	船舶什器運搬備品	1	26,487	△ 26,486
	船舶什器運搬備品	1	1	0
	船舶什器運搬備品	391,602	2	391,600
	船舶什器運搬備品	391,604	26,490	365,114
	船舶什器運搬備品	27,661,439	25,490,709	2,170,730
	船舶什器運搬備品	49,947,445	47,901,169	2,046,276
	船舶什器運搬備品			
II	負債の部			
1.	流動負債			
	未払負債	7,173,799	5,308,225	1,865,574
	流動負債合計	7,173,799	5,308,225	1,865,574
2.	固定負債			
	退職給付引当負債	26,769,835	24,964,219	1,805,616
	退職給付引当負債	26,769,835	24,964,219	1,805,616
	退職給付引当負債	33,943,634	30,272,444	3,671,190
III	正味財産の部			
1.	指定正味財産			
	指定正味財産	500,000	500,000	0
2.	一般正味財産			
	正味財産	15,503,811	17,128,725	△ 1,624,914
	正味財産	16,003,811	17,628,725	△ 1,624,914
	負債及び正味財産合計	49,947,445	47,901,169	2,046,276

# 正味財産増減計算書（前年度対比）

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			
基本財産運用収入	10	50	△ 40
基本財産運用収入	10	50	△ 40
退職手当基金運用収入	5,166	2,037	3,129
退職手当基金運用収入	5,166	2,037	3,129
事業収益	143,934,523	141,360,492	2,574,031
受託事業収入	133,988,253	134,723,572	△ 735,319
自主事業収入	3,197,400	3,787,500	△ 590,100
施設利用料収入	6,748,870	2,849,420	3,899,450
受取補助金等	0	189,000	△ 189,000
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
雑収益	3,570,237	3,380,700	189,537
保険料納付金	161,569	149,503	12,066
預金利息	499	1,027	△ 528
雑収入	3,408,169	3,230,170	177,999
経常収益計	147,509,936	144,982,279	2,527,657
(2) 経常費用			
事業費	126,676,658	121,242,756	5,433,902
報酬	24,872,603	21,723,008	3,149,595
給料	10,333,200	10,228,500	104,700
職員手当等	4,467,913	4,409,550	58,363
法定福利費	6,483,598	6,056,360	427,238
賃金	7,263,600	7,114,320	149,280
諸謝金	2,943,740	2,675,200	268,540
旅費交通費	131,220	100,860	30,360
消耗品費	5,415,443	4,545,570	869,873
新聞図書費	1,067,661	961,615	106,046
光熱水費	16,978,407	15,548,003	1,430,404
燃料費	2,003,183	1,018,016	985,167
印刷製本費	522,536	433,838	88,698
修繕費	4,861,435	2,794,052	2,067,383
通信運搬費	1,098,037	1,122,328	△ 24,291
手数料	122,881	479,956	△ 357,075
保険料	195,978	209,150	△ 13,172
広告宣伝費	56,049	600,223	△ 544,174
委託料	27,133,594	30,232,148	△ 3,098,554
使用料及び賃借料	4,869,879	4,687,740	182,139
減価償却費	124,386	26,487	97,899
負担金	355,370	370,381	△ 15,011
租税公課	5,360,100	5,864,650	△ 504,550
雑費	15,845	40,801	△ 24,956

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	22,458,192	22,281,417	176,775
役員報酬	4,754,700	4,757,400	△ 2,700
報酬料	1,984,474	1,964,010	20,464
給料	4,097,700	4,078,800	18,900
職員手当等	1,830,963	1,908,907	△ 77,944
法定福利費	1,988,788	2,037,532	△ 48,744
福利厚生費	413,500	395,100	18,400
旅費交通費	23,960	22,680	1,280
交際費	0	5,000	△ 5,000
消耗品費	29,625	37,225	△ 7,600
印刷製本費	62,920	48,620	14,300
通信運搬費	28,058	29,418	△ 1,360
手数料	43,890	42,783	1,107
使用料及び賃借料	83,880	83,880	0
負担金	2,950,268	2,854,725	95,543
退職給付費用	1,805,616	1,786,437	19,179
租税公課	2,359,850	2,228,900	130,950
經常費用計	149,134,850	143,524,173	5,610,677
当期經常増減額	△ 1,624,914	1,458,106	△ 3,083,020
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用	0	0	0
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	△ 1,624,914	1,458,106	△ 3,083,020
一般正味財産期首残高	17,128,725	15,670,619	1,458,106
一般正味財産期末残高	15,503,811	17,128,725	△ 1,624,914
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	16,003,811	17,628,725	△ 1,624,914

# 正味財産増減計算書内訳表

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	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	10	0	0	10
基本財産運用収入	10	0	0	10
退職手当基金運用収入	0	0	5,166	5,166
退職手当基金運用収入	0	0	5,166	5,166
事業収益	111,692,417	12,577,106	19,665,000	143,934,523
受託事業収入	103,892,203	10,431,050	19,665,000	133,988,253
自主事業収入	3,197,400	0	0	3,197,400
施設利用料収入	4,602,814	2,146,056	0	6,748,870
受取補助金等	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	697,500	85,207	2,787,530	3,570,237
保険料納付金	121,454	9,188	30,927	161,569
預金利息	0	0	499	499
雑収入	576,046	76,019	2,756,104	3,408,169
経常収益計	112,389,927	12,662,313	22,457,696	147,509,936
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	23,971,889	900,714		24,872,603
給料	8,754,423	1,578,777		10,333,200
職員手当等	3,703,348	764,565		4,467,913
法定福利費	5,970,703	512,895		6,483,598
賃金	6,327,134	936,466		7,263,600
諸謝金	2,943,740	0		2,943,740
旅費交通費	131,220	0		131,220
消耗品費	4,945,705	469,738		5,415,443
新聞図書費	1,067,661	0		1,067,661
光熱水費	15,171,474	1,806,933		16,978,407
燃料費	1,446,746	556,437		2,003,183
印刷製本費	522,536	0		522,536
修繕費	4,226,898	634,537		4,861,435
通信運搬費	999,134	98,903		1,098,037
手数料	111,560	11,321		122,881
保険料	195,978	0		195,978
広告宣伝費	56,049	0		56,049
委託料	22,789,012	4,344,582		27,133,594
使用料及び賃借料	4,206,099	663,780		4,869,879
減価償却費	124,386	0		124,386
負担金	355,370	0		355,370
租税公課	5,145,072	215,028		5,360,100
雑費	15,845	0		15,845

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			4,754,700	4,754,700
報 酬			1,984,474	1,984,474
給 料			4,097,700	4,097,700
職 員 手 当 等			1,830,963	1,830,963
法 定 福 利 費			1,988,788	1,988,788
福 利 厚 生 費			413,500	413,500
旅 費 交 通 費			23,960	23,960
交 際 費			0	0
消 耗 品 費			29,625	29,625
印 刷 製 本 費			62,920	62,920
通 信 運 搬 費			28,058	28,058
手 数 料			43,890	43,890
使用料及び賃借料			83,880	83,880
負 担 金			2,950,268	2,950,268
退 職 給 付 費 用			1,805,616	1,805,616
租 税 公 課			2,359,850	2,359,850
経 常 費 用 計	113,181,982	13,494,676	22,458,192	149,134,850
当期経常増減額	△ 792,055	△ 832,363	△ 496	△ 1,624,914
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0	0
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	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 792,055	△ 832,363	△ 496	△ 1,624,914
一般正味財産期首残高	10,457,275	6,465,989	205,461	17,128,725
一般正味財産期末残高	9,665,220	5,633,626	204,965	15,503,811
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	10,165,220	5,633,626	204,965	16,003,811

## 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100分の150を乗じた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、平成21年10月16日改正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	24,964,219	1,805,616	0	26,769,835
合 計	25,464,219	1,805,616	0	27,269,835

### 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
船 舶	211,896	211,895	1
車両運搬具	1,321,236	1,321,235	1
什器備品	2,970,500	2,578,898	391,602
合 計	4,503,632	4,112,028	391,604

### 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	24,964,219	1,805,616	0	26,769,835
合 計	24,964,219	1,805,616	0	26,769,835

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

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			
普通預金	山陰合同銀行江津支店	運転資金として	20,623,689
未収金			1,662,317
流動資産合計			22,286,006
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	9,825,805
定期預金	島根県農業協同組合江津支店	〃	9,839,846
定期預金	島根中央信用金庫江津支店	〃	7,104,184
その他固定資産			
船	小型ボート	カヌー教室救命用	1
車両運搬具	芝刈りトラクター	野球場芝刈り用	1
什器備品	ルームランナー2台	市民体育館トレーニング室	2
什器備品	検温測定器	市民センター玄関	391,600
固定資産合計			27,661,439
資産合計			49,947,445
流動負債			
未払金			7,173,799
流動負債合計			7,173,799
固定負債			
退職給付引当金		職員の退職金支払い準備金	26,769,835
固定負債合計			26,769,835
負債合計			33,943,634
正味財産			16,003,811



# 監 査 報 告 書

公益財団法人江津市教育文化財団  
理事長 小笠原 隆 様

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果を次のとおり報告いたします。

## 1. 監査方法及びその内容

理事の職務並びに事業報告及びその附属明細書の監査については、関係書類の閲覧その他必要と思われる監査手続きを実施して、理事の職務の遂行並びに事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査結果

### (1) 事業報告等の監査結果

事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。

### (2) 理事の職務の遂行の監査結果


理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

### (3) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和 4 年 5 月 25 日

公益財団法人江津市教育文化財団

監 事 浅田豊昭 

監 事 井上和子 