

令和5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6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	預 金	16,080,934	15,550,236	530,698
未収金	金 計	4,842,484	1,791,354	3,051,130
2. 固 定 資 産		20,923,418	17,341,590	3,581,828
基 本 期	財 産 合 計			
定 基 本 期	財 産 合 計	500,000	500,000	0
特 定 基 本 期	財 産 合 計	500,000	500,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	計 産 産 計 産 船 具 品 計 計 計	30,450,223	28,599,145	1,851,078
そ の 他 固 定 資 産 合 計		30,450,223	28,599,145	1,851,078
船 車 什 両 運 搬		1	1	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計		1	1	0
器 備 資 産 合 計		230,491	413,987	△ 183,496
そ の 他 固 定 資 産 合 計		230,493	413,989	△ 183,496
固 定 資 産 合 計		31,180,716	29,513,134	1,667,582
資 産 合 計		52,104,134	46,854,724	5,249,410
II 負 債 の 部				
1. 流 動 負 債				
未払金	金 計	11,672,975	5,900,518	5,772,457
2. 固 定 負 債		11,672,975	5,900,518	5,772,457
退 職 給 付 引 当 金 計		30,450,223	28,599,145	1,851,078
固 定 負 債 合 計		30,450,223	28,599,145	1,851,078
負 債 合 計		42,123,198	34,499,663	7,623,535
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		9,480,936	11,855,061	△ 2,374,125
正 味 財 産 合 計		9,980,936	12,355,061	△ 2,374,125
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計		52,104,134	46,854,724	5,249,410

正味財産増減計算書（前年度対比）

令和5年4月1日から令和6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	10	0
基本財産運用収入	10	10	0
退職手当基金運用収入	1,278	8,160	△ 6,882
退職手当基金運用収入	1,278	8,160	△ 6,882
事業収益	153,826,721	149,950,797	3,875,924
受託事業収入	140,734,191	136,418,767	4,315,424
自主事業収入	3,674,000	3,420,640	253,360
施設利用料収入	9,418,530	10,111,390	△ 692,860
雑収益	5,456,568	3,701,347	1,755,221
保険料納付金	346,589	221,874	124,715
預金利息	491	512	△ 21
雑収入	5,109,488	3,478,961	1,630,527
経 常 収 益 計	159,284,577	153,660,314	5,624,263
(2) 経常費用			
事業費	137,382,490	134,952,673	2,429,817
報 酬	27,022,682	25,281,512	1,741,170
給 料	10,683,900	10,487,100	196,800
職 員 手 当 等	4,941,946	4,908,355	33,591
法 定 福 利 費	7,341,976	6,822,697	519,279
賃 金	8,398,315	7,753,960	644,355
諸 謝 金	3,307,147	3,190,011	117,136
旅 費 交 通 費	545,950	346,550	199,400
消 耗 品 費	3,885,668	4,084,510	△ 198,842
新 聞 図 書 費	995,847	974,743	21,104
光 熱 水 費	18,567,589	22,563,032	△ 3,995,443
燃 料 費	2,820,512	3,171,678	△ 351,166
印 刷 製 本 費	254,728	390,717	△ 135,989
修 繕 費	3,432,193	3,839,709	△ 407,516
通 信 運 搬 費	1,070,602	1,081,101	△ 10,499
手 数 料	164,224	193,683	△ 29,459
保 險 料	201,568	223,279	△ 21,711
広 告 宣 伝 費	1,557,047	53,593	1,503,454
委 託 料	30,928,388	28,739,994	2,188,394
使用料及び賃借料	5,144,089	4,660,905	483,184
減 価 償 却 費	183,496	284,515	△ 101,019
負 担 金	423,820	873,606	△ 449,786
租 税 公 課	5,365,100	5,013,400	351,700
雑 費	145,703	14,023	131,680

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	24,276,212	22,356,391	1,919,821
役 員 報 酬	4,913,400	4,718,100	195,300
報 酬	2,117,040	2,011,842	105,198
給 料	4,145,400	4,115,700	29,700
職 員 手 当 等	1,944,044	1,910,953	33,091
法 定 福 利 費	2,136,134	2,022,789	113,345
福 利 厚 生 費	436,800	424,550	12,250
旅 費 交 通 費	19,960	17,780	2,180
交 際 費	12,566	10,000	2,566
消 耗 品 費	40,361	59,799	△ 19,438
印 刷 製 本 費	56,650	0	56,650
通 信 運 搬 費	21,385	26,465	△ 5,080
手 数 料	66,860	42,720	24,140
使用料及び賃借料	83,880	83,880	0
負 担 金	4,436,304	2,713,603	1,722,701
退 職 給 付 費 用	1,851,078	1,829,310	21,768
租 税 公 課	1,994,350	2,368,900	△ 374,550
経 常 費 用 計	161,658,702	157,309,064	4,349,638
当期経常増減額	△ 2,374,125	△ 3,648,750	1,274,625
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	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,374,125	△ 3,648,750	1,274,625
一般正味財産期首残高	11,855,061	15,503,811	△ 3,648,750
一般正味財産期末残高	9,480,936	11,855,061	△ 2,374,125
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	9,980,936	12,355,061	△ 2,374,125

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	1,278	1,278
退職手当基金運用収入	0	0	1,278	1,278
事業収益	119,586,288	14,464,433	19,776,000	153,826,721
受託事業収入	109,221,991	11,736,200	19,776,000	140,734,191
自主事業収入	3,674,000	0	0	3,674,000
施設利用料収入	6,690,297	2,728,233	0	9,418,530
受取補助金等	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	942,238	28,025	4,486,305	5,456,568
保険料納付金	261,845	20,334	64,410	346,589
預金利息	0	0	491	491
雑収入	680,393	7,691	4,421,404	5,109,488
経 常 収 益 計	120,528,536	14,492,458	24,263,583	159,284,577
(2) 経常費用				
事業費				
報 酬	26,016,760	1,005,922		27,022,682
給 料	9,128,160	1,555,740		10,683,900
職 員 手 当 等	4,139,981	801,965		4,941,946
法 定 福 利 費	6,749,565	592,411		7,341,976
賃 金	7,357,051	1,041,264		8,398,315
諸 謝 金	3,307,147	0		3,307,147
旅 費 交 通 費	545,950	0		545,950
消 耗 品 費	3,590,946	294,722		3,885,668
新 聞 図 書 費	995,847	0		995,847
光 熱 水 費	15,727,665	2,839,924		18,567,589
燃 料 費	2,084,121	736,391		2,820,512
印 刷 製 本 費	254,728	0		254,728
修 繕 費	3,080,941	351,252		3,432,193
通 信 運 搬 費	979,429	91,173		1,070,602
手 数 料	145,159	19,065		164,224
保 険 料	201,568	0		201,568
広 告 宣 伝 費	1,557,047	0		1,557,047
委 託 料	26,156,822	4,771,566		30,928,388
使用料及び賃借料	4,609,934	534,155		5,144,089
減 価 償 却 費	183,496	0		183,496
負 担 金	423,820	0		423,820
租 税 公 課	5,096,330	268,770		5,365,100
雑 費	145,703	0		145,703

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			4,913,400	4,913,400
報 酬			2,117,040	2,117,040
給 料			4,145,400	4,145,400
職 員 手 当 等			1,944,044	1,944,044
法 定 福 利 費			2,136,134	2,136,134
福 利 厚 生 費			436,800	436,800
旅 費 交 通 費			19,960	19,960
交 際 費			12,566	12,566
消 耗 品 費			40,361	40,361
印 刷 製 本 費			56,650	56,650
通 信 運 搬 費			21,385	21,385
手 数 料			66,860	66,860
使用料及び賃借料			83,880	83,880
負 担 金			4,436,304	4,436,304
退 職 給 付 費 用			1,851,078	1,851,078
租 税 公 課			1,994,350	1,994,350
経 常 費 用 計	122,478,170	14,904,320	24,276,212	161,658,702
当期経常増減額	△ 1,949,634	△ 411,862	△ 12,629	△ 2,374,125
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	△ 1,949,634	△ 411,862	△ 12,629	△ 2,374,125
一般正味財産期首残高	6,309,937	5,344,430	200,694	11,855,061
一般正味財産期末残高	4,360,303	4,932,568	188,065	9,480,936
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	4,860,303	4,932,568	188,065	9,980,936

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	28,599,145	1,851,078	0	30,450,223
合 計	29,099,145	1,851,078	0	30,950,223

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	3,277,400	3,046,909	230,491
合 計	4,810,532	4,580,039	230,493

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	28,599,145	1,851,078	0	30,450,223
合 計	28,599,145	1,851,078	0	30,450,223

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6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	16,080,934
未 収 金			4,842,484
流 動 資 産 合 計			20,923,418
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	9,826,863
定 期 預 金	島根県農業協同組合江津支店	"	9,840,140
定 期 預 金	島根中央信用金庫江津支店	"	10,783,220
その他固定資産			
船 舶	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	140,976
什 器 備 品	パネル運搬車	市民センターロビー	89,513
固 定 資 産 合 計			31,180,716
資 産 合 計			52,104,134
流 動 負 債			
未 払 金			11,672,975
流 動 負 債 合 計			11,672,975
固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金		職員の退職金支払い準備金	30,450,223
固 定 負 債 合 計			30,450,223
負 債 合 計			42,123,198
正 味 財 産			9,980,936

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5年4月1日から令和6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認められません。

（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 6 年 5 月 28 日

公益財団法人江津市教育文化財団

監 事

井上 和子 

監 事

浅田 典昭 