

貸借対照表
平成 26 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	1,261,268		1,261,268
未収入金	2,068,133		2,068,133
立替金	155,084		155,084
流動資産合計	3,484,485		3,484,485
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	75,000,000		75,000,000
基本財産合計	75,000,000		75,000,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	34,358		34,358
什器備品	2		2
その他の固定資産合計	34,360		34,360
固定資産合計	75,034,360		75,034,360
資産合計	78,518,845		78,518,845
II 負債の部			
流動負債			
未払金	1,495,203		1,495,203
預り金	532,867		532,867
流動負債合計	2,028,070		2,028,070
負債合計	2,028,070		2,028,070
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	75,000,000		75,000,000
(うち基本財産への充当額)	(75,000,000)		(75,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)		(0)
指定正味財産合計	75,000,000		75,000,000
2. 一般正味財産			
一般正味財産	1,490,775		1,490,775
(うち基本財産への充当額)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)		(0)
正味財産合計	76,490,775		76,490,775
負債及び正味財産合計	78,518,845		78,518,845

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 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	21,758		21,758
基本財産受取利息	21,758		21,758
事業収益	68,154,395		68,154,395
施設管理受託事業収益	48,415,000		48,415,000
施設利用料収益	2,097,395		2,097,395
自主事業収益	17,642,000		17,642,000
受取補助金等	5,100,000		5,100,000
受取補助金	3,000,000		3,000,000
事業受託収益	2,100,000		2,100,000
受取寄付金	7,150,000		7,150,000
受取寄付金	7,150,000		7,150,000
雑収益	868,224		868,224
受取利息	29		29
雑収益	868,195		868,195
経常収益計	81,294,377		81,294,377
(2) 経常費用			
事業費	80,623,616		80,623,616
給料手当	27,611,038		27,611,038
賃金	1,670,062		1,670,062
福利厚生費	5,230,587		5,230,587
諸謝金	7,617,210		7,617,210
旅費交通費	753,803		753,803
通信運搬費	1,288,326		1,288,326
手数料	2,447,426		2,447,426
消耗品費	1,553,408		1,553,408
印刷製本費	2,315,355		2,315,355
委託費	12,850,215		12,850,215
賃借料	4,018,380		4,018,380
租税公課	449,933		449,933
燃料費	968,703		968,703
光熱水費	7,347,027		7,347,027
修繕費	787,242		787,242
食料費	2,380,641		2,380,641
保険料	605,176		605,176
原材料費	0		0
負担金	720,547		720,547
減価償却費	8,537		8,537
管理費	58,095		58,095
給料手当	34,330		34,330
福利厚生費	16,305		16,305
旅費交通費	0		0
通信運搬費	0		0
手数料	169		169
消耗品費	313		313
印刷製本費	0		0
委託費	4,758		4,758
賃借料	1,020		1,020
租税公課	67		67
燃料費	25		25
減価償却費	51		51
修繕費	75		75
保険料	484		484
負担金	498		498
経常費用計	80,681,711		80,681,711
評価損益等調整前当期経常増減額	612,666		612,666
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	612,666		612,666
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		0
(2) 経常外費用			
車両運搬具除却損	0		0
什器備品除却損	0		0
経常外費用計	0		0
当期経常外増減額	0		0
他会計振替額	0		0
当期一般正味財産増減額	612,666		612,666
法人税、住民税及び事業税	72,200		72,200
一般正味財産期首残高	950,309		950,309
一般正味財産期末残高	1,490,775		1,490,775
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	21,758		21,758
一般正味財産への振替額	△ 21,758		△ 21,758
当期指定正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	75,000,000		75,000,000
指定正味財産期末残高	75,000,000		75,000,000
III 正味財産期末残高	76,490,775		76,490,775

正味財産増減計算書内訳表
平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 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
	文化・体育振興に関する事業	小計	公益目的外の施設の貸与及び管理運営事業	小計		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	10,879	10,879	0	0	10,879	21,758
基本財産受取利息	10,879	10,879	0	0	10,879	21,758
事業収益	51,361,508	51,361,508	16,792,887	16,792,887	0	68,154,395
施設管理受託事業収益	33,318,751	33,318,751	15,096,249	15,096,249	0	48,415,000
施設利用料収益	400,757	400,757	1,696,638	1,696,638	0	2,097,395
自主事業収益	17,642,000	17,642,000	0	0	0	17,642,000
受取補助金等	5,100,000	5,100,000	0	0	0	5,100,000
受取補助金	3,000,000	3,000,000	0	0	0	3,000,000
事業受託収益	2,100,000	2,100,000	0	0	0	2,100,000
受取寄付金	7,150,000	7,150,000	0	0	0	7,150,000
受取寄付金	7,150,000	7,150,000	0	0	0	7,150,000
雑収益	0	0	868,195	868,195	29	868,224
受取利息	0	0	0	0	29	29
雑収益	0	0	868,195	868,195	0	868,195
経常収益計	63,622,387	63,622,387	17,661,082	17,661,082	10,908	81,294,377
(2) 経常費用						
事業費	64,288,358	64,288,358	16,335,258	16,335,258	0	80,623,616
給料手当	21,519,055	21,519,055	6,091,983	6,091,983	0	27,611,038
賃金	835,032	835,032	835,030	835,030	0	1,670,062
福利厚生費	4,089,131	4,089,131	1,141,456	1,141,456	0	5,230,587
諸謝金	7,617,210	7,617,210	0	0	0	7,617,210
旅費交通費	753,803	753,803	0	0	0	753,803
通信運搬費	1,067,131	1,067,131	221,195	221,195	0	1,288,326
手数料	2,438,342	2,438,342	9,084	9,084	0	2,447,426
消耗品費	1,384,994	1,384,994	168,414	168,414	0	1,553,408
印刷製本費	2,315,355	2,315,355	0	0	0	2,315,355
委託費	9,770,156	9,770,156	3,080,059	3,080,059	0	12,850,215
賃借料	3,910,057	3,910,057	108,323	108,323	0	4,018,380
租税公課	347,744	347,744	102,189	102,189	0	449,933
燃料費	871,574	871,574	97,129	97,129	0	968,703
光熱水費	2,974,909	2,974,909	4,372,118	4,372,118	0	7,347,027
修繕費	698,444	698,444	88,798	88,798	0	787,242
食料費	2,380,641	2,380,641	0	0	0	2,380,641
保険料	596,049	596,049	9,127	9,127	0	605,176
負担金	711,164	711,164	9,383	9,383	0	720,547
減価償却費	7,567	7,567	970	970	0	8,537
管理費	0	0	0	0	58,095	58,095
給料手当	0	0	0	0	34,330	34,330
福利厚生費	0	0	0	0	16,305	16,305
手数料	0	0	0	0	169	169
消耗品費	0	0	0	0	313	313
委託費	0	0	0	0	4,758	4,758
賃借料	0	0	0	0	1,020	1,020
租税公課	0	0	0	0	67	67
燃料費	0	0	0	0	25	25
減価償却費	0	0	0	0	51	51
修繕費	0	0	0	0	75	75
保険料	0	0	0	0	484	484
負担金	0	0	0	0	498	498
経常費用計	64,288,358	64,288,358	16,335,258	16,335,258	58,095	80,681,711
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 665,971	△ 665,971	1,325,824	1,325,824	△ 47,187	612,666
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 665,971	△ 665,971	1,325,824	1,325,824	△ 47,187	612,666
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	657,026	657,026	△ 657,026	△ 657,026	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,945	△ 8,945	668,798	668,798	△ 47,187	612,666
法人税、住民税及び事業税	0	0	72,200	72,200	0	72,200
一般正味財産期首残高	837,222	837,222	107,385	107,385	5,702	950,309
一般正味財産期末残高	828,277	828,277	703,983	703,983	△ 41,485	1,490,775
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	10,879	10,879	0	0	10,879	21,758
一般正味財産への振替額	△ 10,879	△ 10,879	0	0	△ 10,879	△ 21,758
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	37,500,000	37,500,000	0	0	37,500,000	75,000,000
指定正味財産期末残高	37,500,000	37,500,000	0	0	37,500,000	75,000,000
III 正味財産期末残高	38,328,277	38,328,277	703,983	703,983	37,458,515	76,490,775

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当年度は、「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)の適用初年度であり、貸借対照表及び正味財産増減計算書においては、前年度の数値については記載しないものとする。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具及び什器備品については、定率法によっている。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込経理によっている。

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	75,000,000	0	0	75,000,000
合 計	75,000,000	0	0	75,000,000

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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	75,000,000	(75,000,000)	(0)	—
合 計	75,000,000	(75,000,000)	(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
車両運搬具	1,231,650	1,197,292	34,358
什器備品	580,320	580,318	2
合 計	1,811,970	1,777,610	34,360

公益財団法人あいの土山文化体育振興会

附属明細書

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日 まで

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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のため省略する。
2. 引当金の明細
該当なし。

財産目録
平成 26 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	66,800
	預金	当座預金 滋賀県信用組合土山支店	運転資金として	804,714
		普通預金 滋賀銀行土山支店	運転資金として	30,000
		普通預金 滋賀県信用組合土山支店	運転資金として	359,754
	未収入金	明細別紙		2,068,133
	立替金	概算労働保険料		155,084
流動資産合計				3,484,485
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 滋賀県信用組合土山支店	運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の 財源として利用している。	10,000,000
		定期預金 甲賀農業協同組合土山支店	運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の 財源として利用している。	10,000,000
		定期預金 滋賀銀行土山支店	運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の 財源として利用している。	10,000,000
		定期預金 関西アーバン銀行水口支店	運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の 財源として利用している。	10,000,000
		定期預金 湖東信用金庫水口支店	運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の 財源として利用している。	10,000,000
		定期預金 近畿労働金庫水口支店	運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の 財源として利用している。	10,000,000
		定期預金 ゆうちょ銀行	運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の 財源として利用している。	10,000,000
		定期預金 京都銀行水口支店	運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の 財源として利用している。	5,000,000
その他固定資産		車両運搬具	軽乗用車 1 台、軽貨物車 1 台	運用益を公益目的事業88.1%、法人運営 11.9%の財源として利用している。
	什器備品	ノートパソコン1式、ポータブル発電機1台		2
固定資産合計				75,034,360
資産合計				78,518,845
(流動負債)				
	未払金	明細別紙		1,495,203
	預り金	雇用保険料		156,284
		源泉所得税		52,684
		社会保険料		238,499
		甲賀広域勤労者互助会会費		1,800
		住民税		83,600
流動負債合計				2,028,070
負債合計				2,028,070
正味財産				76,490,775

未収入金 2,068,133

1 マルチポップシステム利用料	利用者	2,100
2 文化ホール・体育館自動販売機電気使用料	甲賀市身体障害者更生会	66,033
3 あいの土山マラソン大会開催補助金	甲賀市(文化スポーツ振興課)	2,000,000

未払金 1,495,203

1 臨時職員3月分賃金	臨時職員	130,937
2 職員2・3月分給与 社会保険料事業主負担分	草津年金事務所	259,356
3 職員3月分給与 退職金共済掛金	中小企業退職金共済事業本部	64,350
4 職員3月分給与 勤労者互助会会費事業主負担分	甲賀広域勤労者互助会	1,800
5 文化ホール・体育館光熱水費	甲賀市	172,798
6 文化ホール建物検査委託料	(株)森野設計事務所	399,000
7 振込手数料	滋賀県信用組合土山支店	4,410
8 振込手数料	(株)滋賀銀行土山支店	3,564
9 文化ホールガス代金	甲賀農協土山支所	1,712
10 文化ホール・体育館電話代金	(株)NTT西日本	21,565
11 文化ホール・体育館電話代金	NTTコミュニケーションズ(株)	2,588
12 文化ホール・体育館複写機使用料金	富士ゼロックス京都(株)	23,503
13 各施設清掃および体育施設管理委託料	(公社)甲賀市シルバー人材センター	250,403
14 公用車ガソリン、文化ホール灯油代金	八日市瓦斯(株)	8,480
15 体育館ガス代金	エルピー(株)	1,837
16 各施設電気保安管理委託料	(一財)関西電気保安協会	56,919
17 文化ホール消防設備点検委託料	奥山防災(株)	41,475
18 ピアノ調律代	(株)JEUGIA	18,900
19 音楽著作権使用料	(一社)日本音楽著作権協会	9,355
20 ゆうメール送料	(株)日本郵便	22,251