

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	10,534,051	9,408,392	1,125,659
未収金	270,500	0	270,500
前払費用	42,120	205,856	△ 163,736
流動資産合計	10,846,671	9,614,248	1,232,423
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) その他の固定資産			
什器備品	110,250	110,250	0
什器備品減価償却累計額	△ 110,248	△ 110,248	0
その他の固定資産合計	2	2	0
固定資産合計	50,000,002	50,000,002	0
資産合計	60,846,673	59,614,250	1,232,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,103,687	5,527,614	576,073
管理受託収入精算金	2,613,391	1,223,212	1,390,179
町補助金収入精算金	1,395,521	1,286,325	109,196
前受金	23,200	245,995	△ 222,795
預り金	710,872	1,331,102	△ 620,230
流動負債合計	10,846,671	9,614,248	1,232,423
固定負債合計	0	0	0
負債合計	10,846,671	9,614,248	1,232,423
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	2	2	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	50,000,002	50,000,002	0
負債及び正味財産合計	60,846,673	59,614,250	1,232,423

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位=円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	9,711,822	594,975	227,254		10,534,051
未収金	270,500	0	0		270,500
前払費用	0	0	42,120		42,120
流動資産合計	9,982,322	594,975	269,374		10,846,671
2. 固定資産					0
(1) 基本財産					0
定期預金	50,000,000	0	0		50,000,000
基本財産合計	50,000,000	0	0		50,000,000
(2) その他の固定資産					0
什器備品	110,250	0	0		110,250
什器備品減価償却累計額	110,248	0	0		110,248
その他の固定資産合計	2	0	0		2
固定資産合計	50,000,002	0	0		50,000,002
資産合計	59,982,324	594,975	269,374		60,846,673
II 負債の部					0
1. 流動負債					0
未払金	5,834,313	0	269,374		6,103,687
管理受託収入精算金	2,108,174	505,217	0		2,613,391
町補助金収入精算金	1,305,763	89,758	0		1,395,521
前受金	23,200	0	0		23,200
預り金	710,872	0	0		710,872
流動負債合計	9,982,322	594,975	269,374		10,846,671
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	9,982,322	594,975	269,374		10,846,671
III 正味財産の部					0
1. 指定正味財産					0
基本財産	50,000,000	0	0		50,000,000
指定正味財産合計	50,000,000	0	0		50,000,000
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)	(0)	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	2	0	0		2
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	50,000,002	0	0		50,000,002
負債及び正味財産合計	59,982,324	594,975	269,374		60,846,673

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	15,082	12,465	2,617
受取会費	190,500	337,600	△ 147,100
事業収益	49,055,930	42,641,100	6,414,830
受取補助金等	50,687,000	40,579,000	10,108,000
雑収益	73,590	39,246	34,344
受取寄付金	100,000	0	100,000
経常収益計	100,122,102	83,609,411	16,512,691
(2) 経常費用			
管理費	4,526,584	4,607,176	△ 80,592
事業費	91,586,606	76,493,801	15,092,805
返納金	4,008,912	2,509,537	1,499,375
経常費用計	100,122,102	83,610,514	16,511,588
当期経常費用増減額	0	△ 1,103	1,103
当期一般正味財産増減額	0	△ 1,103	1,103
当期一般正味財産期首残高	2	1,105	△ 1,103
当期一般正味財産期末残高	2	2	0
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	100,000		
一般正味財産への振替額	△ 100,000		
当期指定正味財産増減額	0	0	0
当期指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	0
当期指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	50,000,002	50,000,002	0

福利厚生費	4,114,951	0	4,114,951	386,764	0	386,764	0	0	4,501,715
旅費交通費	110,660	0	110,660	0	0	0	0	0	110,660
通信運搬費	605,292	0	605,292	0	0	0	0	0	605,292
消耗品費	1,351,386	0	1,351,386	0	0	0	0	0	1,351,386
修繕費	1,879,296	0	1,879,296	0	0	0	0	0	1,879,296
印刷製本費	2,732,393	0	2,732,393	0	0	0	0	0	2,732,393
燃料費	4,247,180	0	4,247,180	1,673,907	0	1,673,907	0	0	5,921,087
光熱水料費	6,414,298	0	6,414,298	2,275,653	0	2,275,653	0	0	8,689,951
賃借料	569,619	0	569,619	0	0	0	0	0	569,619
保険料	199,800	0	199,800	0	0	0	0	0	199,800
諸謝金	490,125	0	490,125	0	0	0	0	0	490,125
租税公課	18,960	0	18,960	1,440	0	1,440	0	0	20,400
支払負担金	350,000	0	350,000	0	0	0	0	0	350,000
手数料	4,638,338	0	4,638,338	1,006,139	0	1,006,139	0	0	5,644,477
広告費	1,962,500	0	1,962,500	0	0	0	0	0	1,962,500
委託費	28,642,100	0	28,642,100	2,711,791	0	2,711,791	0	0	31,353,891
雑費	195,532	0	195,532	9,000	0	9,000	0	0	204,532
返納金	3,413,937	0	3,413,937	594,975	0	594,975	0	0	4,008,912
経常費用計	85,094,846	0	85,094,846	10,500,672	0	10,500,672	4,526,584	0	100,122,102
当期経常費用増減額	△ 4,050,598	0	△ 4,050,598	4,050,598	0	4,050,598	0	0	0
他会計振替額	4,050,598	0	4,050,598	△ 4,050,598	0	△ 4,050,598	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産期首残高	2	0	2	0	0	0	0	0	2
当期一般正味財産期末残高	2	0	2	0	0	0	0	0	2
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	100,000
一般正味財産への振替額	△ 100,000	0	△ 100,000	0	0	0	0	0	△ 100,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産期首残高	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000
当期指定正味財産期末残高	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	50,000,002	0	50,000,002	0	0	0	0	0	50,000,002

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

「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)を適用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…平成19年3月31日以取得分は旧定額法によっている。
平成19年4月1日以降取得分は定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、重要性が乏しいため通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 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。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	50,000,000	0	0	50,000,000

5. 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	50,000,000	(50,000,000)	-	-
小計	50,000,000	(50,000,000)	-	-
特定資産	0	0	-	-
小計	0	0	-	-
合計	50,000,000	(50,000,000)	-	-

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
什器備品			
レジスター	56,700	56,699	1
除湿器	53,550	53,549	1
小計	110,250	110,248	2

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし

9. 保証債務等の偶発債務
該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 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						
法人管理運営補助金	入善町	0	32,824,417	32,824,417	0	
町民会館自主事業補助金	入善町	0	10,869,224	10,869,224	0	
下山芸術の森自主事業補助金	入善町	0	3,747,838	3,747,838	0	
出前公演開催事業費補助金	公益財団法人 富山県文化振興財団	0	150,000	150,000	0	
助成金						
西島直紀・O JUN展 助成金	独立行政法人 日本芸術振興会	0	700,000	700,000	0	
室内楽プロジェクト助成金	公益財団法人 朝日新聞文化財団	0	100,000	100,000	0	
町合併60周年記念演奏会 助成金	独立行政法人 日本芸術振興会	0	900,000	900,000	0	
合計		0	49,291,479	49,291,479	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
指定受取寄付金	100,000
合 計	100,000

13. 関連当事者との取引の内容
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記4に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

引当金については、財務諸表の注記2の(4)に記載したとおり該当なしのため、省略する。

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	274,571	
	預金	普通預金 北陸銀行入善支店	運転資金として	10,198,340	
	預金	振替口座 ゆうちょ銀行入善支店	運転資金として	61,140	
	未収金	本年度事業にかかる未収額	公1事業について、年度中に入金とならなかった補助金の一部と入場料のプレイガイド売上分	270,500	
	前払費用	次年度事業の前払額	次年度法人会計区分で行う職員研修にかかる費用のうち申込のため前払いで支払った額	42,120	
流動資産合計				10,846,671	
(固定資産)	基本財産	定期預金 北陸銀行入善支店	公益目的保有財産であり、運用益を公1事業の財源として使用している	50,000,000	
	その他の固定資産	什器備品	レジスター 町民会館管理事務所	公益目的保有財産であり、公1事業に供している什器備品である	1
		什器備品	除湿器 町民会館コスモホールピアノ庫	公益目的保有財産であり、公1事業に供している什器備品である	1
固定資産合計				50,000,002	
資産合計				60,846,673	
(流動負債)	未払金	取引先や臨時職員等に対する未払い額	月末締め請求、翌月払いや引き落とし等で支払いとなる委託費等の経費や給与手当の未払い分	6,103,687	
	管理受託収入精算金	入善町に対する未払い額	変更委託契約により減額となった施設管理受託料の入善町への返納金の未払い分	2,613,391	
	町補助金収入精算金	入善町に対する未払い額	変更交付決定により減額となった補助金の入善町への返納金の未払い分	1,395,521	
	前受金	次年度事業に対する前受額	次年度公1事業の受取会費のうち、本年度中に前受した分	23,200	
	預り金	預り金	従業員の社会保険料等の福利厚生にかかる費用の支払いにかかるもの	616,492	
	預り金	使用料等預り金	施設利用者より徴収した施設使用料の入善町への未払い分	94,380	
	流動負債合計				10,846,671
固定負債合計				0	
負債合計				10,846,671	
正味財産合計				50,000,002	