

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			
現金預金	12,243,409	10,534,051	1,709,358
未収金	730,300	270,500	459,800
前払費用	55,288	42,120	13,168
流動資産合計	13,028,997	10,846,671	2,182,326
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	63,028,999	60,846,673	2,182,326
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,111,277	6,103,687	△ 992,410
管理受託収入精算金	2,580,817	2,613,391	△ 32,574
町補助金収入精算金	3,390,891	1,395,521	1,995,370
前受金	1,057,428	23,200	1,034,228
前受収益	98,000	0	98,000
預り金	790,584	710,872	79,712
流動負債合計	13,028,997	10,846,671	2,182,326
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,028,997	10,846,671	2,182,326
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	63,028,999	60,846,673	2,182,326

貸借対照表内訳表

平成27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	10,357,097	1,452,468	433,844		12,243,409
未収金	730,100	200	0		730,300
前払費用	55,288	0	0		55,288
流動資産合計	11,142,485	1,452,668	433,844		13,028,997
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	61,142,487	1,452,668	433,844		63,028,999
II 負債の部					0
1. 流動負債					0
未払金	3,883,642	793,791	433,844		5,111,277
管理受託収入精算金	2,073,750	507,067	0		2,580,817
町補助金収入精算金	3,239,081	151,810	0		3,390,891
前受金	1,057,428	0	0		1,057,428
前受収益	98,000	0	0		98,000
預り金	790,584	0	0		790,584
流動負債合計	11,142,485	1,452,668	433,844		13,028,997
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	11,142,485	1,452,668	433,844		13,028,997
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	61,142,487	1,452,668	433,844		63,028,999

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			
基本財産運用益	12,500	15,082	△ 2,582
受取会費	173,500	190,500	△ 17,000
事業収益	45,883,762	49,055,930	△ 3,172,168
受取補助金等	45,141,000	50,687,000	△ 5,546,000
雑収益	15,818	73,590	△ 57,772
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
経常収益計	91,226,580	100,122,102	△ 8,895,522
(2) 経常費用			
管理費	4,755,226	4,526,584	228,642
事業費	80,499,646	91,586,606	△ 11,086,960
返納金	5,971,708	4,008,912	1,962,796
経常費用計	91,226,580	100,122,102	△ 8,895,522
当期経常費用増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
当期一般正味財産期首残高	2	2	0
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	0	100,000	△ 100,000
一般正味財産への振替額	0	△ 100,000	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

正味財産増減計算書内訳書

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	公益事業			収益事業			法人会計	内部取引	合計
	入善町の文化高欄に関する事業	共通	小計	公益目的外で貸与する事業	共通	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	12,500	0	12,500	0	0	0	0	0	12,500
受取会費	173,500	0	173,500	0	0	0	0	0	173,500
事業収益	34,210,632	0	34,210,632	11,673,130	0	11,673,130	0	0	45,883,762
受取補助金等	37,378,455	0	37,378,455	3,010,717	0	3,010,717	4,751,828	0	45,141,000
雑収益	12,420	0	12,420	0	0	0	3,398	0	15,818
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	71,787,507	0	71,787,507	14,683,847	0	14,683,847	4,755,226	0	91,226,580
(2) 経常費用									
管理費									
給与手当	0	0	0	0	0	0	4,755,226	0	4,755,226
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	2,763,427	0	2,763,427
会議費	0	0	0	0	0	0	573,109	0	573,109
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	3,480	0	3,480
研修費	0	0	0	0	0	0	46,940	0	46,940
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	42,120	0	42,120
消耗品費	0	0	0	0	0	0	7,992	0	7,992
燃料費	0	0	0	0	0	0	84,184	0	84,184
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	205,548	0	205,548
賃借料	0	0	0	0	0	0	152,972	0	152,972
租税公課	0	0	0	0	0	0	451,080	0	451,080
支払負担金	0	0	0	0	0	0	44,200	0	44,200
手数料	0	0	0	0	0	0	48,000	0	48,000
委託費	0	0	0	0	0	0	33,264	0	33,264
事業費	70,286,992	0	70,286,992	10,212,654	0	10,212,654	298,910	0	298,910
							0	0	80,499,646

給与手当	22,736,384	0	22,736,384	1,892,306	0	1,892,306	0	24,628,690
臨時雇賃金	451,483	0	451,483	0	0	0	0	451,483
福利厚生費	4,135,904	0	4,135,904	417,998	0	417,998	0	4,553,902
旅費交通費	79,820	0	79,820	0	0	0	0	79,820
通信運搬費	601,927	0	601,927	0	0	0	0	601,927
消耗品費	1,272,929	0	1,272,929	0	0	0	0	1,272,929
修繕費	2,404,243	0	2,404,243	0	0	0	0	2,404,243
印刷製本費	2,402,070	0	2,402,070	0	0	0	0	2,402,070
燃料費	3,771,210	0	3,771,210	1,679,998	0	1,679,998	0	5,451,208
光熱水料費	6,369,735	0	6,369,735	2,555,193	0	2,555,193	0	8,924,928
賃借料	1,199,207	0	1,199,207	0	0	0	0	1,199,207
保険料	132,730	0	132,730	0	0	0	0	132,730
諸謝金	264,280	0	264,280	0	0	0	0	264,280
租税公課	15,560	0	15,560	1,440	0	1,440	0	17,000
支払負担金	539,475	0	539,475	0	0	0	0	539,475
手数料	4,116,830	0	4,116,830	982,343	0	982,343	0	5,099,173
広告費	2,127,600	0	2,127,600	0	0	0	0	2,127,600
委託費	17,458,351	0	17,458,351	2,683,376	0	2,683,376	0	20,141,727
雑費	207,254	0	207,254	0	0	0	0	207,254
返納金	5,312,831	0	5,312,831	658,877	0	658,877	0	5,971,708
経常費用計	75,599,823	0	75,599,823	10,871,531	0	10,871,531	4,755,226	91,226,580
当期経常費用増減額	△ 3,812,316	0	△ 3,812,316	3,812,316	0	3,812,316	0	0
他会計振替額	3,812,316	0	3,812,316	△ 3,812,316	0	△ 3,812,316	0	0
当期一般正味財産増減額	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	2
当期一般正味財産期末残高	2	0	2	0	0	0	0	2
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	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	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	50,000,000
III 正味財産期末残高	50,000,002	0	50,000,002	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	33,340,906	33,340,906	0	
町民会館自主事業補助金	入善町	0	4,476,759	4,476,759	0	
下山芸術の森自主事業補助金	入善町	0	3,082,444	3,082,444	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						
芸術文化振興基金(新イタリア合奏団演奏会への助成金)	独立行政法人 日本芸術振興会	0	700,000	700,000	0	
合計		0	41,750,109	41,750,109	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

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)	現金	手元保管	運転資金として	223,880
	預金	普通預金 北陸銀行入善支店	運転資金として	11,466,128
	預金	振替口座 ゆうちょ銀行入善支店	運転資金として	553,401
	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 収1事業について、年度中に入金とならなかった他会館チケット販売手数料	730,300
	前払費用	次年度事業の前払額	公1事業について、次年度の自主事業にかかる印刷製本費及びチケット販売に係る支払手数料	55,288
流動資産合計				13,028,997
(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				63,028,999
(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	5,111,277
	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	2,580,817
	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	3,390,891
	前受金	次年度事業に対する前受額	次年度公1事業の事業収益のうち、本年度中に前受した分	1,057,428
	前受収益	次年度事業に対する前受収益	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	98,000
	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	701,104
	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	89,480
流動負債合計				13,028,997
固定負債合計				0
負債合計				13,028,997
正味財産合計				50,000,002