

貸借対照表

平成31年03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	9,719,621	10,415,736	△ 696,115
前払金	203,773	39,929	163,844
未収金	16,500	30,019	△ 13,519
流動資産合計	9,939,894	10,485,684	△ 545,790
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,119,495	30,119,495	0
基本財産合計	30,119,495	30,119,495	0
(2) その他の固定資産			
什器備品			
什器備品	105,000	0	105,000
什器備品減価償却累計額	△ 35,000	0	△ 35,000
什器備品合計	70,000	0	70,000
電話加入権	74,984	74,984	0
その他の固定資産合計	144,984	74,984	70,000
固定資産合計	30,264,479	30,194,479	70,000
資産合計	40,204,373	40,680,163	△ 475,790
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,757,046	1,901,024	△ 143,978
前受金	308,000	380,000	△ 72,000
預り金	116,760	119,065	△ 2,305
流動負債合計	2,181,806	2,400,089	△ 218,283
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,181,806	2,400,089	△ 218,283
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	30,119,495	30,119,495	0
(うち基本財産への充当額)	(30,119,495)	(30,119,495)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	7,903,072	8,160,579	△ 257,507
一般正味財産合計	7,903,072	8,160,579	△ 257,507
正味財産合計	38,022,567	38,280,074	△ 257,507
負債及び正味財産合計	40,204,373	40,680,163	△ 475,790

正味財産増減計算書

経理区分 全体

平成30年04月01日から平成31年03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	16,511	30,030	△ 13,519
基本財産受取利息	16,511	30,030	△ 13,519
受取会費	947,000	989,000	△ 42,000
賛助会員受取会費	947,000	989,000	△ 42,000
受取補助金	10,948,749	11,030,346	△ 81,597
大津市補助金	10,660,749	10,662,346	△ 1,597
その他補助金	288,000	368,000	△ 80,000
諸収益	12,409,031	13,527,427	△ 1,118,396
事業収益	12,378,200	13,526,900	△ 1,148,700
受取利息	531	527	4
雑収益	30,300	0	30,300
経常収益計	24,321,291	25,576,803	△ 1,255,512
(2) 経常費用			
事業費	23,008,735	23,056,385	△ 47,650
給与手当	9,853,918	9,282,872	571,046
福利厚生費	1,527,125	1,353,072	174,053
諸謝金	7,212,000	7,843,000	△ 631,000
交際費	120,412	61,180	59,232
旅費交通費	96,428	182,391	△ 85,963
消耗品費	870,350	804,143	66,207
印刷製本費	377,162	303,423	73,739
光熱水費	477,219	590,567	△ 113,348
通信運搬費	286,606	322,431	△ 35,825
広告料	44,312	25,477	18,835
手数料	488,696	620,728	△ 132,032
保険料	54,993	42,840	12,153
使用料及び賃借料	811,718	912,335	△ 100,617
委託料	584,680	519,426	65,254
什器備品費	6,916	0	6,916
負担金	3,000	8,000	△ 5,000
租税公課	193,200	184,500	8,700

管理費	1,570,063	1,875,034	△ 304,971
給与手当	518,627	1,031,431	△ 512,804
福利厚生費	80,375	150,341	△ 69,966
交際費	30,000	0	30,000
旅費交通費	935	1,328	△ 393
消耗品費	29,692	56,497	△ 26,805
会議費	13,433	12,098	1,335
印刷製本費	3,348	0	3,348
光熱水費	25,117	31,083	△ 5,966
通信運搬費	9,650	20,512	△ 10,862
手数料	71,732	134,085	△ 62,353
使用料及び賃借料	21,202	42,405	△ 21,203
委託料	673,088	345,654	327,434
什器備品費	364	0	364
負担金	57,500	48,500	9,000
租税公課	0	1,100	△ 1,100
減価償却費	35,000	0	35,000
経常費用計	24,578,798	24,931,419	△ 352,621
当期経常増減額	△ 257,507	645,384	△ 902,891
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 257,507	645,384	△ 902,891
一般正味財産期首残高	8,160,579	7,515,195	645,384
一般正味財産期末残高	7,903,072	8,160,579	△ 257,507
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	16,511	30,030	△ 13,519
基本財産受取利息	16,511	30,030	△ 13,519
一般正味財産への振替	△ 16,511	△ 30,030	13,519
一般正味財産への振替	△ 16,511	△ 30,030	13,519
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,119,495	30,119,495	0
指定正味財産期末残高	30,119,495	30,119,495	0
III 正味財産期末残高	38,022,567	38,280,074	△ 257,507

正味財産増減計算書（事業区分内訳）

経理区分 全体

平成30年04月01日から平成31年03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	内部取引消去	合 計
	公益事業	収益等事業			
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	8,255	0	8,256	0	16,511
基本財産受取利息	8,255	0	8,256	0	16,511
受取会費	947,000	0	0	0	947,000
賛助会員受取会費	947,000	0	0	0	947,000
受取補助金	9,899,149	0	1,049,600	0	10,948,749
大津市補助金	9,611,149	0	1,049,600	0	10,660,749
その他補助金	288,000	0	0	0	288,000
諸収益	697,300	11,711,200	531	0	12,409,031
事業収入	667,000	11,711,200	0	0	12,378,200
受取利息	0	0	531	0	531
雑収益	30,300	0	0	0	30,300
経常収益計	11,551,704	11,711,200	1,058,387	0	24,321,291
(2) 経常費用					
事業費	14,065,741	8,942,994	0	0	23,008,735
給与手当	8,816,663	1,037,255	0	0	9,853,918
福利厚生費	1,366,375	160,750	0	0	1,527,125
諸謝金	203,000	7,009,000	0	0	7,212,000
交際費	120,412	0	0	0	120,412
旅費交通費	94,557	1,871	0	0	96,428
消耗品費	762,457	107,893	0	0	870,350
印刷製本費	369,106	8,056	0	0	377,162
光熱水費	351,635	125,584	0	0	477,219
通信運搬費	266,052	20,554	0	0	286,606
広告料	44,312	0	0	0	44,312
手数料	488,480	216	0	0	488,696
保険料	54,993	0	0	0	54,993
使用料及び賃借料	747,953	63,765	0	0	811,718
委託料	351,238	233,442	0	0	584,680
什器備品費	6,188	728	0	0	6,916
負担金	3,000	0	0	0	3,000
租税公課	19,320	173,880	0	0	193,200

管理費	0	0	1,570,063	0	1,570,063
給与手当	0	0	518,627	0	518,627
福利厚生費	0	0	80,375	0	80,375
交際費	0	0	30,000	0	30,000
旅費交通費	0	0	935	0	935
消耗品費	0	0	29,692	0	29,692
会議費	0	0	13,433	0	13,433
印刷製本費	0	0	3,348	0	3,348
光熱水費	0	0	25,117	0	25,117
通信運搬費	0	0	9,650	0	9,650
手数料	0	0	71,732	0	71,732
使用料及び賃借料	0	0	21,202	0	21,202
委託料	0	0	673,088	0	673,088
什器備品費	0	0	364	0	364
負担金	0	0	57,500	0	57,500
減価償却費	0	0	35,000	0	35,000
經常費用計	14,065,741	8,942,994	1,570,063	0	24,578,798
当期經常増減額	△ 2,514,037	2,768,206	△ 511,676	0	△ 257,507
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用					
經常外費用計	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,514,037	2,768,206	△ 511,676	0	△ 257,507
他会計振替額	1,078,979	△ 1,078,979	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,435,058	1,689,227	△ 511,676	0	△ 257,507
一般正味財産期首残高	△ 1,258,144	7,988,469	1,430,254	0	8,160,579
一般正味財産期末残高	△ 2,693,202	9,677,696	918,578	0	7,903,072
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	8,255	0	8,256	0	16,511
基本財産受取利息	8,255	0	8,256		16,511
一般正味財産への振替	△ 8,255	0	△ 8,256	0	△ 16,511
一般正味財産への振替	△ 8,255	0	△ 8,256		△ 16,511
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	15,059,747	0	15,059,748		30,119,495
指定正味財産期末残高	15,059,747	0	15,059,748	0	30,119,495
III 正味財産期末残高	12,366,545	9,677,696	15,978,326	0	38,022,567

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当会計年度より「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。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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	30,119,495	0	0	30,119,495
小 計	30,119,495	0	0	30,119,495
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	30,119,495	0	0	30,119,495

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	前期末残高	(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	30,119,495	(30,119,495)	(0)	-
小 計	30,119,495	(30,119,495)	(0)	-
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	(0)	(0)	(0)
合 計	30,119,495	(30,119,495)	(0)	(0)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

指定正味財産から一般財産への振替額の内訳は、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						
大津市補助金	大津市	0	10,660,749	10,660,749	0	一般正味財産
留学生地域交流事業助成金	独立行政法人日本学生支援機構	0	258,000	258,000	0	一般正味財産
フェスタ共催負担金	大津商工会議所	0	30,000	30,000	0	一般正味財産
合 計		0	10,948,749	10,948,749	0	

5. 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財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	16,511
合 計	16,511

財 産 目 録

平成31年03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)			
預 金	普通預金 滋賀銀行 市役所出張所	運転資金として	3,723,793
預 金	普通預金 関西みらい銀行 皇子山支店	運転資金として	649,109
預 金	普通預金 京都信用金庫 滋賀支店	運転資金として	382,541
預 金	普通預金 京都中央信用金庫 石山支店	運転資金として	304,178
預 金	定期預金 滋賀銀行 市役所出張所	運転資金として	4,660,000
前払金		貸室利用料、書籍代等	203,773
未収金		基本財産受取利息	16,500
流動資産合計			9,939,894
(固定資産)			
基本財産			
預 金	定期預金 滋賀銀行 市役所出張所	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	119,495
預 金	定期預金 関西みらい銀行 皇子山支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	10,000,000
預 金	定期預金 京都信用金庫 滋賀支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	10,000,000
預 金	定期預金 京都中央信用金庫 石山支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	10,000,000
その他固定資産			
什器備品	什器備品	パソコン (¥105,000) 平成30年度購入 管理業務で使用	105,000
	什器備品減価償却累計額		△ 35,000
電話加入権			74,984
固定資産合計			30,264,479
資産合計			40,204,373
(流動負債)			
未払金		3月分人件費、講師謝礼、社会保険料等	1,757,046
前受金		平成31年度分賛助会費等	308,000
預り金		講師謝礼の源泉所得税 事務局員の社会保険料等	116,760
流動負債合計			2,181,806
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			2,181,806
正味財産			38,022,567