

貸借対照表

令和02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	11,140,840	9,719,621	1,421,219
前払金	174,658	203,773	△ 29,115
未収金	1,209,802	16,500	1,193,302
流動資産合計	12,525,300	9,939,894	2,585,406
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	105,000	0
什器備品減価償却累計額	△ 70,000	△ 35,000	△ 35,000
什器備品合計	35,000	70,000	△ 35,000
電話加入権	74,984	74,984	0
その他の固定資産合計	109,984	144,984	△ 35,000
固定資産合計	30,229,479	30,264,479	△ 35,000
資産合計	42,754,779	40,204,373	2,550,406
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,559,235	1,757,046	△ 197,811
前受金	2,090,000	308,000	1,782,000
預り金	142,126	116,760	25,366
流動負債合計	3,791,361	2,181,806	1,609,555
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,791,361	2,181,806	1,609,555
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	8,843,923	7,903,072	940,851
一般正味財産合計	8,843,923	7,903,072	940,851
正味財産合計	38,963,418	38,022,567	940,851
負債及び正味財産合計	42,754,779	40,204,373	2,550,406

管理費	1,267,451	1,570,063	△ 302,612
給与手当	511,295	518,627	△ 7,332
福利厚生費	79,871	80,375	△ 504
交際費	0	30,000	△ 30,000
旅費交通費	1,818	935	883
消耗品費	27,836	29,692	△ 1,856
会議費	3,323	13,433	△ 10,110
印刷製本費	0	3,348	△ 3,348
光熱水費	18,706	25,117	△ 6,411
修繕費	12,150	0	12,150
通信運搬費	33,189	9,650	23,539
手数料	102,483	71,732	30,751
使用料及び賃借料	28,534	21,202	7,332
委託料	341,604	673,088	△ 331,484
什器備品費	2,042	364	1,678
負担金	69,000	57,500	11,500
租税公課	600	0	600
減価償却費	35,000	35,000	0
経常費用計	24,222,382	24,578,798	△ 356,416
当期経常増減額	940,851	△ 257,507	1,198,358
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	940,851	△ 257,507	1,198,358
一般正味財産期首残高	7,903,072	8,160,579	△ 257,507
一般正味財産期末残高	8,843,923	7,903,072	940,851
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,563	16,511	△ 4,948
基本財産受取利息	11,563	16,511	△ 4,948
一般正味財産への振替	△ 11,563	△ 16,511	4,948
一般正味財産への振替	△ 11,563	△ 16,511	4,948
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	38,963,418	38,022,567	940,851

正味財産増減計算書（事業区分内訳）

経理区分 全体

平成31年04月01日から令和02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	5,781	0	5,782	0	11,563
基本財産受取利息	5,781	0	5,782	0	11,563
受取会費	905,000	0	0	0	905,000
賛助会員受取会費	905,000	0	0	0	905,000
受取補助金	6,126,044	0	677,338	0	6,803,382
大津市補助金	6,096,044	0	677,338	0	6,773,382
その他補助金	30,000	0	0	0	30,000
受取受託金	5,110,268	0	0	0	5,110,268
受託金	5,110,268	0	0	0	5,110,268
諸収益	520,500	11,812,000	520	0	12,333,020
事業収入	476,100	11,812,000	0	0	12,288,100
受取利息	0	0	520	0	520
雑収益	44,400	0	0	0	44,400
経常収益計	12,667,593	11,812,000	683,640	0	25,163,233
(2) 経常費用					
事業費	14,428,416	8,526,515	0	0	22,954,931
給与手当	8,691,992	1,022,587	0	0	9,714,579
福利厚生費	1,357,799	159,741	0	0	1,517,540
諸謝金	705,000	6,682,000	0	0	7,387,000
交際費	344,600	0	0	0	344,600
旅費交通費	253,763	3,634	0	0	257,397
消耗品費	655,956	71,993	0	0	727,949
印刷製本費	310,946	1,740	0	0	312,686
光熱水費	261,881	93,529	0	0	355,410
修繕費	211,050	24,300	0	0	235,350
通信運搬費	238,673	13,595	0	0	252,268
広告料	49,500	0	0	0	49,500
手数料	240,050	550	0	0	240,600
保険料	46,568	0	0	0	46,568
使用料及び賃借料	747,274	128,456	0	0	875,730
委託料	246,449	196,017	0	0	442,466
什器備品費	34,705	4,083	0	0	38,788
負担金	8,000	0	0	0	8,000
租税公課	24,210	124,290	0	0	148,500

管理費	0	0	1,267,451	0	1,267,451
給与手当	0	0	511,295	0	511,295
福利厚生費	0	0	79,871	0	79,871
旅費交通費	0	0	1,818	0	1,818
消耗品費	0	0	27,836	0	27,836
会議費	0	0	3,323	0	3,323
光熱水費	0	0	18,706	0	18,706
修繕費	0	0	12,150	0	12,150
通信運搬費	0	0	33,189	0	33,189
手数料	0	0	102,483	0	102,483
使用料及び賃借料	0	0	28,534	0	28,534
委託料	0	0	341,604	0	341,604
什器備品費	0	0	2,042	0	2,042
負担金	0	0	69,000	0	69,000
租税公課	0	0	600	0	600
減価償却費	0	0	35,000	0	35,000
經常費用計	14,428,416	8,526,515	1,267,451	0	24,222,382
当期經常増減額	△ 1,760,823	3,285,485	△ 583,811	0	940,851
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	△ 1,760,823	3,285,485	△ 583,811	0	940,851
他会計振替額	1,407,348	△ 1,407,348	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 353,475	1,878,137	△ 583,811	0	940,851
一般正味財産期首残高	△ 2,693,203	9,677,697	918,578	0	7,903,072
一般正味財産期末残高	△ 3,046,678	11,555,834	334,767	0	8,843,923
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	5,781	0	5,782	0	11,563
基本財産受取利息	5,781	0	5,782		11,563
一般正味財産への振替	△ 5,781	0	△ 5,782	0	△ 11,563
一般正味財産への振替	△ 5,781	0	△ 5,782		△ 11,563
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	12,013,069	11,555,834	15,394,515	0	38,963,418

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				
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				
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	6,773,382	6,773,382	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	6,803,382	6,803,382	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	11,563
合 計	11,563

財 産 目 録

令和02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	5,057,806
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	712,243
預 金	普通預金 京都信用金庫 滋賀支店	運転資金として	403,543
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	307,248
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	174,658
未収金		基本財産受取利息、業務委託金	1,209,802
流動資産合計			12,525,300
(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		△ 70,000
電話加入権			74,984
固定資産合計			30,229,479
資産合計			42,754,779
(流動負債)			
未払金		3月分人件費、講師謝礼、社会保険料等	1,559,235
前受金		令和2年度分賛助会費、受講料等	2,090,000
預り金		講師謝礼の源泉所得税 事務局員の社会保険料等	142,126
流動負債合計			3,791,361
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			3,791,361
正味財産			38,963,418