

正味財産増減計算書

経理区分 全体

令和02年04月01日 から 令和03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	5,829	11,563	△ 5,734
基本財産受取利息	5,829	11,563	△ 5,734
受取会費	681,000	905,000	△ 224,000
賛助会員受取会費	681,000	905,000	△ 224,000
受取補助金	7,038,967	6,803,382	235,585
大津市補助金	7,038,967	6,773,382	265,585
その他補助金	0	30,000	△ 30,000
受託金収益	4,029,022	5,110,268	△ 1,081,246
受託金	4,029,022	5,110,268	△ 1,081,246
諸収益	2,092,109	12,333,020	△ 10,240,911
事業収益	0	12,288,100	△ 12,288,100
受取利息	519	520	△ 1
雑収益	2,091,590	44,400	2,047,190
経常収益計	13,846,927	25,163,233	△ 11,316,306
(2) 経常費用			
事業費	13,851,567	22,954,931	△ 9,103,364
給与手当	8,197,556	9,714,579	△ 1,517,023
福利厚生費	1,498,382	1,517,540	△ 19,158
諸謝金	450,500	7,387,000	△ 6,936,500
交際費	0	344,600	△ 344,600
旅費交通費	27,014	257,397	△ 230,383
消耗品費	638,973	727,949	△ 88,976
印刷製本費	144,301	312,686	△ 168,385
光熱水費	254,209	355,410	△ 101,201
修繕費	0	235,350	△ 235,350
通信運搬費	225,430	252,268	△ 26,838
広告料	498,300	49,500	448,800
手数料	22,935	240,600	△ 217,665
筆耕翻訳料	6,000	0	6,000
保険料	12,988	46,568	△ 33,580
使用料及び賃借料	578,207	875,730	△ 297,523
委託料	437,503	442,466	△ 4,963
什器備品費	312,244	38,788	273,456
負担金	1,500	8,000	△ 6,500
租税公課	512,500	148,500	364,000
減価償却費	33,025	0	33,025

管理費	1,193,457	1,267,451	△ 73,994
給与手当	431,450	511,295	△ 79,845
福利厚生費	92,062	79,871	12,191
旅費交通費	286	1,818	△ 1,532
消耗品費	27,507	27,836	△ 329
会議費	5,998	3,323	2,675
印刷製本費	489	0	489
光熱水費	13,379	18,706	△ 5,327
修繕費	0	12,150	△ 12,150
通信運搬費	26,732	33,189	△ 6,457
広告料	24,200	0	24,200
手数料	82,447	102,483	△ 20,036
使用料及び賃借料	30,986	28,534	2,452
委託料	347,237	341,604	5,633
什器備品費	16,433	2,042	14,391
負担金	57,740	69,000	△ 11,260
租税公課	0	600	△ 600
減価償却費	36,511	35,000	1,511
経常費用計	15,045,024	24,222,382	△ 9,177,358
当期経常増減額	△ 1,198,097	940,851	△ 2,138,948
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	△ 1,198,097	940,851	△ 2,138,948
一般正味財産期首残高	8,843,923	7,903,072	940,851
一般正味財産期末残高	7,645,826	8,843,923	△ 1,198,097
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	5,829	11,563	△ 5,734
基本財産受取利息	5,829	11,563	△ 5,734
一般正味財産への振替	△ 5,829	△ 11,563	5,734
一般正味財産への振替	△ 5,829	△ 11,563	5,734
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	37,765,321	38,963,418	△ 1,198,097

正味財産増減計算書（事業区分内訳）

経理区分 全体

令和02年04月01日 から 令和03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	収益事業等			
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	2,914	0	2,915	0	5,829
基本財産受取利息	2,914	0	2,915	0	5,829
受取会費	681,000	0	0	0	681,000
賛助会員受取会費	681,000	0	0	0	681,000
受取補助金	6,335,071	0	703,896	0	7,038,967
大津市補助金	6,335,071	0	703,896	0	7,038,967
その他補助金	0	0	0	0	0
受託金収益	4,029,022	0	0	0	4,029,022
受託金	4,029,022	0	0	0	4,029,022
諸収益	1,777,852	0	314,257	0	2,092,109
事業収益	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	519	0	519
雑収益	1,777,852	0	313,738	0	2,091,590
経常収益計	12,825,859	0	1,021,068	0	13,846,927
(2) 経常費用					
事業費	11,991,983	1,859,584	0	0	13,851,567
給与手当	7,334,656	862,900	0	0	8,197,556
福利厚生費	1,340,658	157,724	0	0	1,498,382
諸謝金	450,500	0	0	0	450,500
旅費交通費	26,442	572	0	0	27,014
消耗品費	481,657	157,316	0	0	638,973
印刷製本費	143,322	979	0	0	144,301
光熱水費	187,312	66,897	0	0	254,209
通信運搬費	210,960	14,470	0	0	225,430
広告料	411,400	86,900	0	0	498,300
手数料	6,105	16,830	0	0	22,935
筆耕翻訳料	6,000	0	0	0	6,000
保険料	12,988	0	0	0	12,988
使用料及び賃借料	495,289	82,918	0	0	578,207
委託料	241,318	196,185	0	0	437,503
什器備品費	279,376	32,868	0	0	312,244
負担金	1,500	0	0	0	1,500
租税公課	332,500	180,000	0	0	512,500
減価償却費	30,000	3,025	0	0	33,025

管理費	0	0	1,193,457	0	1,193,457
給与手当	0	0	431,450	0	431,450
福利厚生費	0	0	92,062	0	92,062
旅費交通費	0	0	286	0	286
消耗品費	0	0	27,507	0	27,507
会議費	0	0	5,998	0	5,998
印刷製本費	0	0	489	0	489
光熱水費	0	0	13,379	0	13,379
通信運搬費	0	0	26,732	0	26,732
広告料	0	0	24,200	0	24,200
手数料	0	0	82,447	0	82,447
使用料及び賃借料	0	0	30,986	0	30,986
委託料	0	0	347,237	0	347,237
什器備品費	0	0	16,433	0	16,433
負担金	0	0	57,740	0	57,740
減価償却費	0	0	36,511	0	36,511
経常費用計	11,991,983	1,859,584	1,193,457	0	15,045,024
当期経常増減額	833,876	△ 1,859,584	△ 172,389	0	△ 1,198,097
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	833,876	△ 1,859,584	△ 172,389	0	△ 1,198,097
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	833,876	△ 1,859,584	△ 172,389	0	△ 1,198,097
一般正味財産期首残高	△ 3,046,678	11,555,834	334,767	0	8,843,923
一般正味財産期末残高	△ 2,212,802	9,696,250	162,378	0	7,645,826
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	2,914	0	2,915	0	5,829
基本財産受取利息	2,914	0	2,915	0	5,829
一般正味財産への振替	△ 2,914	0	△ 2,915	0	△ 5,829
一般正味財産への振替	△ 2,914	0	△ 2,915	0	△ 5,829
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	0	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	12,846,945	9,696,250	15,222,126	0	37,765,321

貸借対照表

令和03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	9,878,485	11,140,840	△1,262,355
前払金	68,858	174,658	△105,800
未収金	1,001,937	1,209,802	△207,865
流動資産合計	10,949,280	12,525,300	△1,576,020
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	259,000	105,000	154,000
什器備品減価償却累計額	△109,286	△70,000	△39,286
什器備品合計	149,714	35,000	114,714
電話加入権	74,984	74,984	0
電話加入権合計	74,984	74,984	0
ソフトウェア			
ソフトウェア	605,000	0	605,000
ソフトウェア減価償却累計額	△30,250	0	△30,250
ソフトウェア合計	574,750	0	574,750
その他の固定資産合計	799,448	109,984	689,464
固定資産合計	30,918,943	30,229,479	689,464
資産合計	41,868,223	42,754,779	△886,556
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	2,152,154	1,559,235	592,919
前受金	1,881,000	2,090,000	△209,000
預り金	69,748	142,126	△72,378
流動負債合計	4,102,902	3,791,361	311,541
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,102,902	3,791,361	311,541
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	7,645,826	8,843,923	△1,198,097
一般正味財産合計	7,645,826	8,843,923	△1,198,097
正味財産合計	37,765,321	38,963,418	△1,198,097
負債及び正味財産合計	41,868,223	42,754,779	△886,556

財 産 目 録

令和3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)				
預金	普通預金 滋賀銀行 市役所出張所	普通預金	運転資金として	3,739,207
預金	普通預金 関西みらい銀行 皇子山支店	普通預金	運転資金として	754,385
預金	普通預金 京都信用金庫 滋賀支店	普通預金	運転資金として	414,574
預金	普通預金 京都中央信用金庫 石山支店	普通預金	運転資金として	310,319
預金	定期預金 滋賀銀行 市役所出張所	定期預金	運転資金として	4,660,000
前払金			テキスト代、切手代、保険料等	68,858
未収金			基本財産受取利息、業務委託金	1,001,937
流動資産合計				10,949,280
(固定資産)				
基本財産				
預金	定期預金 滋賀銀行 市役所出張所	定期預金	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	定期預金	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	定期預金	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	定期預金	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	什器備品	パソコン (平成30年度購入)	105,000
	什器備品 (看板)	什器備品 (看板)	大津市の姉妹友好都市が表示された世界地図 パネル (令和2年度設置)	154,000
	什器備品減価償却累計額	什器備品減価償却累計額		△ 109,286
電話加入権				74,984
ソフトウェア	ソフトウェア	ソフトウェア	EC-CUBE制作 (令和2年度購入)	605,000
	ソフトウェア減価償却累計額	ソフトウェア減価償却累計額		△ 30,250
固定資産合計				30,918,943
資産合計				41,868,223
(流動負債)				
未払金			人件費、社会保険料等	2,152,154
前受金			令和3年度分賛助会費、受講料等	1,881,000
預り金			源泉所得税、社会保険料等	69,748
流動負債合計				4,102,902
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				4,102,902
正味財産				37,765,321

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	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	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

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						
大津市補助金	大津市	0	7,038,967	7,038,967	0	一般正味財産
合 計		0	7,038,967	7,038,967	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	5,829
合 計	5,829