

# 貸借対照表

令和04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	7,136,339	9,878,485	△ 2,742,146
前払金	43,234	68,858	△ 25,624
未収金	977,875	1,001,937	△ 24,062
流動資産合計	8,157,448	10,949,280	△ 2,791,832
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	259,000	0
什器備品減価償却累計額	△ 160,722	△ 109,286	△ 51,436
什器備品合計	98,278	149,714	△ 51,436
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	605,000	0
ソフトウェア減価償却累計額	△ 151,250	△ 30,250	△ 121,000
ソフトウェア合計	453,750	574,750	△ 121,000
その他の固定資産合計	627,012	799,448	△ 172,436
固定資産合計	30,746,507	30,918,943	△ 172,436
資産合計	38,903,955	41,868,223	△ 2,964,268
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,394,955	2,152,154	△ 757,199
前受金	1,522,000	1,881,000	△ 359,000
預り金	89,077	69,748	19,329
流動負債合計	3,006,032	4,102,902	△ 1,096,870
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,006,032	4,102,902	△ 1,096,870
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	5,778,428	7,645,826	△ 1,867,398
一般正味財産合計	5,778,428	7,645,826	△ 1,867,398
正味財産合計	35,897,923	37,765,321	△ 1,867,398
負債及び正味財産合計	38,903,955	41,868,223	△ 2,964,268

# 正味財産増減計算書

経理区分 全体

令和03年04月01日から令和04年03月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>基本財産運用益</b>	<b>3,203</b>	<b>5,829</b>	<b>△ 2,626</b>
基本財産受取利息	3,203	5,829	△ 2,626
<b>受取会費</b>	<b>404,000</b>	<b>681,000</b>	<b>△ 277,000</b>
賛助会員受取会費	404,000	681,000	△ 277,000
<b>受取補助金</b>	<b>7,026,507</b>	<b>7,038,967</b>	<b>△ 12,460</b>
大津市補助金	7,026,507	7,038,967	△ 12,460
その他補助金	0	0	0
<b>受取受託金</b>	<b>4,448,861</b>	<b>4,029,022</b>	<b>419,839</b>
受託金	4,448,861	4,029,022	419,839
<b>諸収益</b>	<b>5,157,326</b>	<b>2,092,109</b>	<b>3,065,217</b>
事業収益	4,541,250	0	4,541,250
受取利息	76	519	△ 443
雑収益	616,000	2,091,590	△ 1,475,590
<b>経常収益計</b>	<b>17,039,897</b>	<b>13,846,927</b>	<b>3,192,970</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>17,474,517</b>	<b>13,851,567</b>	<b>3,622,950</b>
給与手当	9,631,757	8,197,556	1,434,201
福利厚生費	1,527,846	1,498,382	29,464
諸謝金	3,240,908	450,500	2,790,408
交際費	0	0	0
旅費交通費	36,360	27,014	9,346
消耗品費	751,754	638,973	112,781
印刷製本費	182,670	144,301	38,369
光熱水費	290,247	254,209	36,038
修繕費	0	0	0
通信運搬費	316,836	225,430	91,406
広告料	27,498	498,300	△ 470,802
手数料	69,993	22,935	47,058
筆耕翻訳料	30,000	6,000	24,000
保険料	13,944	12,988	956
使用料及び賃借料	470,231	578,207	△ 107,976
委託料	549,945	437,503	112,442
什器備品費	52,842	312,244	△ 259,402
負担金	0	1,500	△ 1,500
租税公課	115,300	512,500	△ 397,200
減価償却費	166,386	33,025	133,361

<b>管理費</b>	<b>1,432,778</b>	<b>1,193,457</b>	<b>239,321</b>
給与手当	506,935	431,450	75,485
福利厚生費	80,413	92,062	△ 11,649
旅費交通費	780	286	494
消耗品費	16,977	27,507	△ 10,530
会議費	6,719	5,998	721
印刷製本費	0	489	△ 489
光熱水費	15,276	13,379	1,897
修繕費	0	0	0
通信運搬費	26,865	26,732	133
広告料	0	24,200	△ 24,200
手数料	137,442	82,447	54,995
使用料及び賃借料	61,385	30,986	30,399
委託料	496,155	347,237	148,918
什器備品費	2,781	16,433	△ 13,652
負担金	75,000	57,740	17,260
租税公課	0	0	0
減価償却費	6,050	36,511	△ 30,461
<b>経常費用計</b>	<b>18,907,295</b>	<b>15,045,024</b>	<b>3,862,271</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,867,398</b>	<b>△ 1,198,097</b>	<b>△ 669,301</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 1,867,398</b>	<b>△ 1,198,097</b>	<b>△ 669,301</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>7,645,826</b>	<b>8,843,923</b>	<b>△ 1,198,097</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>5,778,428</b>	<b>7,645,826</b>	<b>△ 1,867,398</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>基本財産運用益</b>	<b>3,203</b>	<b>5,829</b>	<b>△ 2,626</b>
基本財産受取利息	3,203	5,829	△ 2,626
<b>一般正味財産への振替</b>	<b>△ 3,203</b>	<b>△ 5,829</b>	<b>2,626</b>
一般正味財産への振替	△ 3,203	△ 5,829	2,626
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>30,119,495</b>	<b>30,119,495</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>30,119,495</b>	<b>30,119,495</b>	<b>0</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>35,897,923</b>	<b>37,765,321</b>	<b>△ 1,867,398</b>

# 正味財産増減計算書（事業区分内訳）

経理区分 全体

令和03年04月01日から令和04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			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
<b>(1) 経常収益</b>					
<b>基本財産運用益</b>	1,601	0	1,602	0	3,203
基本財産受取利息	1,601	0	1,602	0	3,203
<b>受取会費</b>	404,000	0	0	0	404,000
賛助会員受取会費	404,000	0	0	0	404,000
<b>受取補助金</b>	6,323,856	0	702,651	0	7,026,507
大津市補助金	6,323,856	0	702,651	0	7,026,507
その他補助金	0	0	0	0	0
<b>受取受託金</b>	4,448,861	0	0	0	4,448,861
受託金	4,448,861	0	0	0	4,448,861
<b>諸収益</b>	779,200	4,378,050	76	0	5,157,326
事業収入	163,200	4,378,050	0	0	4,541,250
受取利息	0	0	76	0	76
雑収益	616,000	0	0	0	616,000
<b>経常収益計</b>	11,957,518	4,378,050	704,329	0	17,039,897
<b>(2) 経常費用</b>					
<b>事業費</b>	13,327,889	4,146,628	0	0	17,474,517
給与手当	8,617,888	1,013,869	0	0	9,631,757
福利厚生費	1,367,020	160,826	0	0	1,527,846
諸謝金	803,908	2,437,000	0	0	3,240,908
旅費交通費	33,760	2,600	0	0	36,360
消耗品費	696,697	55,057	0	0	751,754
印刷製本費	165,070	17,600	0	0	182,670
光熱水費	213,866	76,381	0	0	290,247
通信運搬費	289,097	27,739	0	0	316,836
広告料	27,498	0	0	0	27,498
手数料	5,225	64,768	0	0	69,993
筆耕翻訳料	30,000	0	0	0	30,000
保険料	13,944	0	0	0	13,944
使用料及び賃借料	422,880	47,351	0	0	470,231
委託料	324,170	225,775	0	0	549,945
什器備品費	47,280	5,562	0	0	52,842
負担金	0	0	0	0	0
租税公課	115,300	0	0	0	115,300
減価償却費	154,286	12,100	0	0	166,386

管理費	0	0	1,432,778	0	1,432,778
給与手当	0	0	506,935	0	506,935
福利厚生費	0	0	80,413	0	80,413
旅費交通費	0	0	780	0	780
消耗品費	0	0	16,977	0	16,977
会議費	0	0	6,719	0	6,719
印刷製本費	0	0	0	0	0
光熱水費	0	0	15,276	0	15,276
通信運搬費	0	0	26,865	0	26,865
広告料	0	0	0	0	0
手数料	0	0	137,442	0	137,442
使用料及び賃借料	0	0	61,385	0	61,385
委託料	0	0	496,155	0	496,155
什器備品費	0	0	2,781	0	2,781
負担金	0	0	75,000	0	75,000
減価償却費	0	0	6,050	0	6,050
經常費用計	13,327,889	4,146,628	1,432,778	0	18,907,295
当期經常増減額	△ 1,370,371	231,422	△ 728,449	0	△ 1,867,398
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	△ 1,370,371	231,422	△ 728,449	0	△ 1,867,398
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,370,371	231,422	△ 728,449	0	△ 1,867,398
一般正味財産期首残高	△ 2,212,802	9,696,250	162,378	0	7,645,826
一般正味財産期末残高	△ 3,583,173	9,927,672	△ 566,071	0	5,778,428
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,601	0	1,602	0	3,203
基本財産受取利息	1,601	0	1,602		3,203
一般正味財産への振替	△ 1,601	0	△ 1,602	0	△ 3,203
一般正味財産への振替	△ 1,601	0	△ 1,602		△ 3,203
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	11,476,574	9,927,672	14,493,677	0	35,897,923

# 財務諸表に対する注記

## 1. 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	7,026,507	7,026,507	0	一般正味財産
合 計		0	7,026,507	7,026,507	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	3,203
合 計	3,203

# 財 産 目 録

令和04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
<b>(流動資産)</b>			
預 金	普通預金 滋賀銀行 市役所出張所	運転資金として	6,732,122
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	174,446
預 金	普通預金 京都信用金庫 滋賀支店	運転資金として	116,574
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	113,197
前払金		テキスト代、切手代、保険料等	43,234
未収金		基本財産受取利息、業務委託金	977,875
流動資産合計			8,157,448
<b>(固定資産)</b>			
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（平成30年度購入）	105,000
	什器備品（看板）	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		△ 160,722
電話加入権			74,984
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		△ 151,250
固定資産合計			30,746,507
資産合計			38,903,955
<b>(流動負債)</b>			
未払金		人件費、社会保険料等	1,394,955
前受金		令和4年度分賛助会費、受講料等	1,522,000
預り金		源泉所得税、社会保険料等	89,077
流動負債合計			3,006,032
<b>(固定負債)</b>			
固定負債合計			0
負債合計			3,006,032
正味財産			35,897,923