

貸借対照表

令和05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	5,475,975	7,136,339	△ 1,660,364
前払金	38,542	43,234	△ 4,692
未収金	1,100,974	977,875	123,099
流動資産合計	6,615,491	8,157,448	△ 1,541,957
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	△ 212,158	△ 160,722	△ 51,436
什器備品合計	46,842	98,278	△ 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	△ 272,250	△ 151,250	△ 121,000
ソフトウェア合計	332,750	453,750	△ 121,000
その他の固定資産合計	454,576	627,012	△ 172,436
固定資産合計	30,574,071	30,746,507	△ 172,436
資産合計	37,189,562	38,903,955	△ 1,714,393
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,302,305	1,394,955	△ 92,650
前受金	1,253,000	1,522,000	△ 269,000
預り金	115,640	89,077	26,563
賞与引当金	522,247	0	522,247
流動負債合計	3,193,192	3,006,032	187,160
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,193,192	3,006,032	187,160
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	3,876,875	5,778,428	△ 1,901,553
一般正味財産合計	3,876,875	5,778,428	△ 1,901,553
正味財産合計	33,996,370	35,897,923	△ 1,901,553
負債及び正味財産合計	37,189,562	38,903,955	△ 1,714,393

正味財産増減計算書

経理区分 全体

令和04年04月01日から令和05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	2,702	3,203	△ 501
基本財産受取利息	2,702	3,203	△ 501
受取会費	490,000	404,000	86,000
賛助会員受取会費	490,000	404,000	86,000
受取補助金	7,979,828	7,026,507	953,321
大津市補助金	7,959,828	7,026,507	933,321
その他補助金	20,000	0	20,000
受取受託金	4,865,788	4,448,861	416,927
受託金	4,865,788	4,448,861	416,927
諸収益	6,091,869	5,157,326	934,543
事業収益	4,891,810	4,541,250	350,560
受取利息	59	76	△ 17
雑収益	1,200,000	616,000	584,000
経常収益計	19,430,187	17,039,897	2,390,290
(2) 経常費用			
事業費	19,992,775	17,474,517	2,518,258
給与手当	10,716,546	9,631,757	1,084,789
福利厚生費	1,724,020	1,527,846	196,174
賞与引当金繰入額	496,135	0	496,135
諸謝金	3,518,000	3,240,908	277,092
交際費	164,760	0	164,760
旅費交通費	32,660	36,360	△ 3,700
消耗品費	512,513	751,754	△ 239,241
印刷製本費	244,180	182,670	61,510
光熱水費	343,988	290,247	53,741
修繕費	0	0	0
通信運搬費	293,612	316,836	△ 23,224
広告料	41,248	27,498	13,750
手数料	108,435	69,993	38,442
筆耕翻訳料	5,000	30,000	△ 25,000
保険料	34,844	13,944	20,900
使用料及び賃借料	913,603	470,231	443,372
委託料	563,145	549,945	13,200
什器備品費	0	52,842	△ 52,842
負担金	0	0	0
租税公課	113,700	115,300	△ 1,600
減価償却費	166,386	166,386	0

管理費	1,338,965	1,432,778	△ 93,813
給与手当	564,029	506,935	57,094
福利厚生費	90,738	80,413	10,325
賞与引当金繰入額	26,112	0	26,112
旅費交通費	13,857	780	13,077
消耗品費	15,403	16,977	△ 1,574
会議費	4,822	6,719	△ 1,897
印刷製本費	0	0	0
光熱水費	18,105	15,276	2,829
修繕費	0	0	0
通信運搬費	29,133	26,865	2,268
広告料	0	0	0
手数料	108,365	137,442	△ 29,077
使用料及び賃借料	35,596	61,385	△ 25,789
委託料	353,155	496,155	△ 143,000
什器備品費	0	2,781	△ 2,781
負担金	73,000	75,000	△ 2,000
租税公課	600	0	600
減価償却費	6,050	6,050	0
経常費用計	21,331,740	18,907,295	2,424,445
当期経常増減額	△ 1,901,553	△ 1,867,398	△ 34,155
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	△ 1,901,553	△ 1,867,398	△ 34,155
一般正味財産期首残高	5,778,428	7,645,826	△ 1,867,398
一般正味財産期末残高	3,876,875	5,778,428	△ 1,901,553
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,702	3,203	△ 501
基本財産受取利息	2,702	3,203	△ 501
一般正味財産への振替	△ 2,702	△ 3,203	501
一般正味財産への振替	△ 2,702	△ 3,203	501
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	33,996,370	35,897,923	△ 1,901,553

正味財産増減計算書（事業区分内訳）

経理区分 全体

令和04年04月01日から令和05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	1,351	0	1,351	0	2,702
基本財産受取利息	1,351	0	1,351	0	2,702
受取会費	490,000	0	0	0	490,000
賛助会員受取会費	490,000	0	0	0	490,000
受取補助金	7,183,845	0	795,983	0	7,979,828
大津市補助金	7,163,845	0	795,983	0	7,959,828
その他補助金	20,000	0	0	0	20,000
受取受託金	4,865,788	0	0	0	4,865,788
受託金	4,865,788	0	0	0	4,865,788
諸収益	1,178,810	4,733,000	180,059	0	6,091,869
事業収入	158,810	4,733,000	0	0	4,891,810
受取利息	0	0	59	0	59
雑収益	1,020,000	0	180,000	0	1,200,000
経常収益計	13,719,794	4,733,000	977,393	0	19,430,187
(2) 経常費用					
事業費	15,243,638	4,749,137	0	0	19,992,775
給与手当	9,588,489	1,128,057	0	0	10,716,546
福利厚生費	1,542,544	181,476	0	0	1,724,020
賞与引当金繰入額	443,910	52,225	0	0	496,135
諸謝金	685,000	2,833,000	0	0	3,518,000
交際費	164,760	0	0	0	164,760
旅費交通費	32,660	0	0	0	32,660
消耗品費	437,632	74,881	0	0	512,513
印刷製本費	244,180	0	0	0	244,180
光熱水費	253,465	90,523	0	0	343,988
通信運搬費	265,982	27,630	0	0	293,612
広告料	41,248	0	0	0	41,248
手数料	31,765	76,670	0	0	108,435
筆耕翻訳料	5,000	0	0	0	5,000
保険料	34,844	0	0	0	34,844
使用料及び賃借料	867,553	46,050	0	0	913,603
委託料	392,370	170,775	0	0	563,145
租税公課	57,950	55,750	0	0	113,700
減価償却費	154,286	12,100	0	0	166,386

管理費	0	0	1,338,965	0	1,338,965
給与手当	0	0	564,029	0	564,029
福利厚生費	0	0	90,738	0	90,738
賞与引当金繰入額	0	0	26,112	0	26,112
旅費交通費	0	0	13,857	0	13,857
消耗品費	0	0	15,403	0	15,403
会議費	0	0	4,822	0	4,822
印刷製本費	0	0	0	0	0
光熱水費	0	0	18,105	0	18,105
通信運搬費	0	0	29,133	0	29,133
広告料	0	0	0	0	0
手数料	0	0	108,365	0	108,365
使用料及び賃借料	0	0	35,596	0	35,596
委託料	0	0	353,155	0	353,155
什器備品費	0	0	0	0	0
負担金	0	0	73,000	0	73,000
租税公課	0	0	600	0	600
減価償却費	0	0	6,050	0	6,050
經常費用計	15,243,638	4,749,137	1,338,965	0	21,331,740
当期經常増減額	△ 1,523,844	△ 16,137	△ 361,572	0	△ 1,901,553
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	△ 1,523,844	△ 16,137	△ 361,572	0	△ 1,901,553
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,523,844	△ 16,137	△ 361,572	0	△ 1,901,553
一般正味財産期首残高	△ 3,583,173	9,927,672	△ 566,071	0	5,778,428
一般正味財産期末残高	△ 5,107,017	9,911,535	△ 927,643	0	3,876,875
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,351	0	1,351	0	2,702
基本財産受取利息	1,351	0	1,351		2,702
一般正味財産への振替	△ 1,351	0	△ 1,351	0	△ 2,702
一般正味財産への振替	△ 1,351	0	△ 1,351		△ 2,702
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	9,952,730	9,911,535	14,132,105	0	33,996,370

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) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 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
国際ふれあいフェスタ協賛金	大津商工会議所	0	20,000	20,000	0	一般正味財産
合 計		0	7,046,507	7,046,507	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	2,702
合 計	2,702

附属明細書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

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、財務諸表の「注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載をしているため記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	522,247	0	0	522,247

財 産 目 録

令和05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	5,059,437
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	184,206
預 金	普通預金 京都信用金庫 滋賀支店	運転資金として	117,275
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	115,057
前払金		令和5年度分事業費用、語学講座費用等	38,542
未収金		基本財産受取利息、業務委託金	1,100,974
流動資産合計			6,615,491
(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（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		△ 212,158
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		△ 272,250
固定資産合計			30,574,071
資産合計			37,189,562
(流動負債)			
未払金		人件費、社会保険料等	1,302,305
前受金		令和5年度分賛助会費、受講料等	1,253,000
預り金		雇用保険料、源泉所得税、社会保険料等	115,640
賞与引当金		令和4年度に帰属する賞与引当金	522,247
流動負債合計			3,193,192
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			3,193,192
正味財産			33,996,370