

貸借対照表

令和06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	4,808,121	5,475,975	△ 667,854
前払金	37,791	38,542	△ 751
未収金	1,114,084	1,100,974	13,110
流動資産合計	5,959,996	6,615,491	△ 655,495
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	△ 258,998	△ 212,158	△ 46,840
什器備品合計	2	46,842	△ 46,840
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	△ 393,250	△ 272,250	△ 121,000
ソフトウェア合計	211,750	332,750	△ 121,000
その他の固定資産合計	286,736	454,576	△ 167,840
固定資産合計	30,406,231	30,574,071	△ 167,840
資産合計	36,366,227	37,189,562	△ 823,335
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,617,824	1,302,305	315,519
前受金	436,000	1,253,000	△ 817,000
預り金	119,430	115,640	3,790
賞与引当金	743,628	522,247	221,381
流動負債合計	2,916,882	3,193,192	△ 276,310
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,916,882	3,193,192	△ 276,310
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	3,329,850	3,876,875	△ 547,025
一般正味財産合計	3,329,850	3,876,875	△ 547,025
正味財産合計	33,449,345	33,996,370	△ 547,025
負債及び正味財産合計	36,366,227	37,189,562	△ 823,335

正味財産増減計算書

経理区分 全体

令和05年04月01日から令和06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	2,607	2,702	△ 95
基本財産受取利息	2,607	2,702	△ 95
受取会費	550,000	490,000	60,000
賛助会員受取会費	550,000	490,000	60,000
受取補助金	6,732,634	7,979,828	△ 1,247,194
大津市補助金	6,732,634	7,959,828	△ 1,227,194
その他補助金	0	20,000	△ 20,000
受取受託金	4,808,856	4,865,788	△ 56,932
受託金	4,808,856	4,865,788	△ 56,932
諸収益	5,757,351	6,091,869	△ 334,518
事業収益	5,694,300	4,891,810	802,490
受取利息	51	59	△ 8
雑収益	63,000	1,200,000	△ 1,137,000
経常収益計	17,851,448	19,430,187	△ 1,578,739
(2) 経常費用			
事業費	17,115,909	19,992,775	△ 2,876,866
給与手当	8,641,691	10,716,546	△ 2,074,855
福利厚生費	1,517,870	1,724,020	△ 206,150
賞与引当金繰入額	706,447	496,135	210,312
諸謝金	3,633,000	3,518,000	115,000
交際費	5,000	164,760	△ 159,760
旅費交通費	110,710	32,660	78,050
消耗品費	381,767	512,513	△ 130,746
印刷製本費	153,870	244,180	△ 90,310
光熱水費	328,827	343,988	△ 15,161
修繕費	0	0	0
通信運搬費	285,774	293,612	△ 7,838
広告料	24,748	41,248	△ 16,500
手数料	98,970	108,435	△ 9,465
筆耕翻訳料	0	5,000	△ 5,000
保険料	24,599	34,844	△ 10,245
使用料及び賃借料	449,781	913,603	△ 463,822
委託料	577,115	563,145	13,970
什器備品費	0	0	0
負担金	11,950	0	11,950
租税公課	2,000	113,700	△ 111,700
減価償却費	161,790	166,386	△ 4,596

管理費	1,282,564	1,338,965	△ 56,401
給与手当	454,597	564,029	△ 109,432
福利厚生費	98,697	90,738	7,959
賞与引当金繰入額	37,181	26,112	11,069
旅費交通費	6,945	13,857	△ 6,912
消耗品費	10,458	15,403	△ 4,945
会議費	5,187	4,822	365
印刷製本費	0	0	0
光熱水費	17,308	18,105	△ 797
修繕費	0	0	0
通信運搬費	29,116	29,133	△ 17
広告料	0	0	0
手数料	104,315	108,365	△ 4,050
使用料及び賃借料	75,125	35,596	39,529
委託料	354,585	353,155	1,430
什器備品費	0	0	0
負担金	83,000	73,000	10,000
租税公課	0	600	△ 600
減価償却費	6,050	6,050	0
経常費用計	18,398,473	21,331,740	△ 2,933,267
当期経常増減額	△ 547,025	△ 1,901,553	1,354,528
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	△ 547,025	△ 1,901,553	1,354,528
一般正味財産期首残高	3,876,875	5,778,428	△ 1,901,553
一般正味財産期末残高	3,329,850	3,876,875	△ 547,025
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,607	2,702	△ 95
基本財産受取利息	2,607	2,702	△ 95
一般正味財産への振替	△ 2,607	△ 2,702	95
一般正味財産への振替	△ 2,607	△ 2,702	95
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	33,449,345	33,996,370	△ 547,025

正味財産増減計算書（事業区分内訳）

経理区分 全体

令和05年04月01日から令和06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	1,303	0	1,304	0	2,607
基本財産受取利息	1,303	0	1,304	0	2,607
受取会費	550,000	0	0	0	550,000
賛助会員受取会費	550,000	0	0	0	550,000
受取補助金	6,059,371	0	673,263	0	6,732,634
大津市補助金	6,059,371	0	673,263	0	6,732,634
その他補助金	0	0	0	0	0
受取受託金	4,808,856	0	0	0	4,808,856
受託金	4,808,856	0	0	0	4,808,856
諸収益	165,800	5,591,500	51	0	5,757,351
事業収入	102,800	5,591,500	0	0	5,694,300
受取利息	0	0	51	0	51
雑収益	63,000	0	0	0	63,000
経常収益計	11,585,330	5,591,500	674,618	0	17,851,448
(2) 経常費用					
事業費	12,444,254	4,671,655	0	0	17,115,909
給与手当	7,732,496	909,195	0	0	8,641,691
福利厚生費	1,358,094	159,776	0	0	1,517,870
賞与引当金繰入額	632,084	74,363	0	0	706,447
諸謝金	592,500	3,040,500	0	0	3,633,000
交際費	5,000	0	0	0	5,000
旅費交通費	102,930	7,780	0	0	110,710
消耗品費	336,899	44,868	0	0	381,767
印刷製本費	153,870	0	0	0	153,870
光熱水費	242,294	86,533	0	0	328,827
通信運搬費	259,261	26,513	0	0	285,774
広告料	24,748	0	0	0	24,748
手数料	13,435	85,535	0	0	98,970
筆耕翻訳料	0	0	0	0	0
保険料	24,599	0	0	0	24,599
使用料及び賃借料	403,214	46,567	0	0	449,781
委託料	399,190	177,925	0	0	577,115
負担金	11,950	0	0	0	11,950
租税公課	2,000	0	0	0	2,000
減価償却費	149,690	12,100	0	0	161,790

管理費	0	0	1,282,564	0	1,282,564
給与手当	0	0	454,597	0	454,597
福利厚生費	0	0	98,697	0	98,697
賞与引当金繰入額	0	0	37,181	0	37,181
旅費交通費	0	0	6,945	0	6,945
消耗品費	0	0	10,458	0	10,458
会議費	0	0	5,187	0	5,187
印刷製本費	0	0	0	0	0
光熱水費	0	0	17,308	0	17,308
通信運搬費	0	0	29,116	0	29,116
広告料	0	0	0	0	0
手数料	0	0	104,315	0	104,315
使用料及び賃借料	0	0	75,125	0	75,125
委託料	0	0	354,585	0	354,585
什器備品費	0	0	0	0	0
負担金	0	0	83,000	0	83,000
租税公課	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	6,050	0	6,050
經常費用計	12,444,254	4,671,655	1,282,564	0	18,398,473
当期經常増減額	△ 858,924	919,845	△ 607,946	0	△ 547,025
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
經常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
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	△ 858,924	919,845	△ 607,946	0	△ 547,025
他会計振替額	284,890	△ 284,890	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 574,034	634,955	△ 607,946	0	△ 547,025
一般正味財産期首残高	△ 5,107,017	9,911,535	△ 927,643	0	3,876,875
一般正味財産期末残高	△ 5,681,051	10,546,490	△ 1,535,589	0	3,329,850
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,303	0	1,304	0	2,607
基本財産受取利息	1,303	0	1,304		2,607
一般正味財産への振替	△ 1,303	0	△ 1,304	0	△ 2,607
一般正味財産への振替	△ 1,303	0	△ 1,304		△ 2,607
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	9,378,696	10,546,490	13,524,159	0	33,449,345

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				
	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	6,732,634	6,732,634	0	一般正味財産
合 計		0	6,732,634	6,732,634	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	2,607
合 計	2,607

附属明細書

令和5年4月1日から令和6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	743,628	0	0	743,628

財 産 目 録

令和06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	4,339,761
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	223,968
預 金	普通預金 京都信用金庫 滋賀支店	運転資金として	127,975
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	116,417
前払金		令和6年度分事業費用、語学講座費用等	37,791
未収金		基本財産受取利息、業務委託金	1,114,084
流動資産合計			5,959,996
(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		△ 258,998
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		△ 393,250
固定資産合計			30,406,231
資産合計			36,366,227
(流動負債)			
未払金		人件費、社会保険料等	1,617,824
前受金		令和6年度分賛助会費、受講料等	436,000
預り金		雇用保険料、源泉所得税、社会保険料等	119,430
賞与引当金		令和5年度に帰属する賞与引当金	743,628
流動負債合計			2,916,882
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			2,916,882
正味財産			33,449,345