

令和元年度

決 算 書

公益財団法人 飯塚市教育文化振興事業団

目 次

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	4
財産目録	6
貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書	7
財務諸表に対する注記	8

貸借対照表
令和 2年 3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	28,893,173	27,879,420	1,013,753
未収金	11,336,114	11,478,919	△ 142,805
貯蔵品	6,724	3,280	3,444
前払金	333,615	2,103	331,512
流動資産合計	40,569,626	39,363,722	1,205,904
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計			
(3) その他固定資産			
長期定期預金	3,178,977	3,168,624	10,353
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	3,188,977	3,178,624	10,353
固定資産合計	103,188,977	103,178,624	10,353
資産合計	143,758,603	142,542,346	1,216,257
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,925,023	22,974,183	△ 49,160
前受金	2,715,025	3,637,015	△ 921,990
預り金	255,797	239,477	16,320
仮受金	7,380		7,380
流動負債合計	25,903,225	26,850,675	△ 947,450
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	25,903,225	26,850,675	△ 947,450
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	17,855,378	15,691,671	2,163,707
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	117,855,378	115,691,671	2,163,707
負債及び正味財産合計	143,758,603	142,542,346	1,216,257

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3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			
基本財産運用収益	10,353	190,509	△ 180,156
基本財産運用益計	10,353	190,509	△ 180,156
事業収益			
入場料収益	3,399,972	3,723,288	△ 323,316
施設利用料収益	34,680,596	37,494,211	△ 2,813,615
友の会入会金収益	194,000	184,500	9,500
広告料収益	513,000	733,000	△ 220,000
販売手数料収益	327,530	379,423	△ 51,893
指定管理料収益	133,011,000	131,919,000	1,092,000
受託収益	78,778,150	78,890,666	△ 112,516
受取分担金収益	537,600	641,900	△ 104,300
事業収益計	251,441,848	253,965,988	△ 2,524,140
受取負担金			
受取負担金	1,864,000	1,500,000	364,000
受取負担金計	1,864,000	1,500,000	364,000
受取寄付金			
受取寄付金		960,000	△ 960,000
受取寄付金計		960,000	△ 960,000
雑収益			
雇用保険料収益	68,575	58,437	10,138
雑収益	209,285	279,418	△ 70,133
雑収益計	277,860	337,855	△ 59,995
経常収益計	253,594,061	256,954,352	△ 3,360,291
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	5,240,049	2,955,678	2,284,371
給料手当	20,152,818	21,865,494	△ 1,712,676
臨時雇賃金	31,448,776	32,690,170	△ 1,241,394
退職給付費用	561,600	678,600	△ 117,000
福利厚生費	9,342,525	9,269,481	73,044
旅費交通費	313,322	310,790	2,532
通信運搬費	798,698	810,557	△ 11,859
備品購入費	2,009,793	2,015,679	△ 5,886
消耗品費	2,980,276	2,396,980	583,296
修繕費	4,004,379	4,003,347	1,032
印刷製本費	5,793,896	5,626,000	167,896
燃料費	4,266,001	4,576,821	△ 310,820
光熱水費	17,526,022	22,833,393	△ 5,307,371
使用料及び賃借料	4,720,208	3,574,277	1,145,931
保険料	416,730	433,954	△ 17,224
諸謝金	2,059,000	2,364,400	△ 305,400

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
租税公課	462,400	540,800	△ 78,400
負担金	948,380	1,739,500	△ 791,120
委託料	129,637,550	130,352,693	△ 715,143
役務費	510,510	467,358	43,152
広告料	271,600	301,600	△ 30,000
食糧費	87,664	201,431	△ 113,767
著作権料	25,413	95,895	△ 70,482
消費税	5,907,079	5,294,970	612,109
事業費計	249,484,689	255,399,868	△ 5,915,179
管理費			
役員報酬	311,951	240,322	71,629
給料手当	516,738	560,658	△ 43,920
退職給付費用	14,400	17,400	△ 3,000
福利厚生費	106,240	100,572	5,668
交際費	37,000	80,200	△ 43,200
旅費交通費	7,880	12,000	△ 4,120
通信運搬費	21,184	26,550	△ 5,366
消耗品費		1,080	△ 1,080
印刷製本費		9,072	△ 9,072
燃料費	6,848	6,426	422
租税公課	71,000	71,000	0
負担金	156,000	156,000	0
役務費	16,903	15,734	1,169
消費税	125,121	110,030	15,091
委託料	554,400	550,800	3,600
管理費計	1,945,665	1,957,844	△ 12,179
経常費用計	251,430,354	257,357,712	△ 5,927,358
評価損益等調整前当期経常増減額	2,163,707	△ 403,360	2,567,067
当期経常増減額	2,163,707	△ 403,360	2,567,067
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	2,163,707	△ 403,360	2,567,067
一般正味財産期首残高	15,691,671	16,095,031	△ 403,360
一般正味財産期末残高	17,855,378	15,691,671	2,163,707
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	117,855,378	115,691,671	2,163,707

正味財産増減計算書内訳表
平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計		収益等事業会計				法人会計	合計
	(公1) 施設の有効利用による文化振興事業	小計	(収1) 貸館事業	(他1) 友の会事業	(他2) 公共施設管理運営事業	小計		
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								
基本財産運用収益							10,353	10,353
基本財産運用益計							10,353	10,353
事業収益								
入場料収益	3,399,972	3,399,972						3,399,972
施設利用料収益	25,414,734	25,414,734	9,265,862			9,265,862		34,680,596
友の会入会金収益				194,000		194,000		194,000
広告料収益	513,000	513,000						513,000
販売手数料収益	327,530	327,530						327,530
指定管理料収益	130,882,824	130,882,824					2,128,176	133,011,000
受託収益					78,778,150	78,778,150		78,778,150
受取分担金収益	537,600	537,600						537,600
事業収益計	161,075,660	161,075,660	9,265,862	194,000	78,778,150	88,238,012	2,128,176	251,441,848
受取負担金								
受取負担金	1,864,000	1,864,000						1,864,000
受取負担金計	1,864,000	1,864,000						1,864,000
雑収益								
雇用保険料収益	58,628	58,628	3,088	344	4,800	8,232	1,715	68,575
雑収益	114,828	114,828			78,826	78,826	15,631	209,285
雑収益計	173,456	173,456	3,088	344	83,626	87,058	17,346	277,860
経常収益計	163,113,116	163,113,116	9,268,950	194,344	78,861,776	88,325,070	2,155,875	253,594,061
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	5,026,688	5,026,688	80,216	53,471	79,674	213,361		5,240,049
給料手当	17,672,474	17,672,474	930,129	103,346	1,446,869	2,480,344		20,152,818
臨時雇賃金	126,880	126,880			31,321,896	31,321,896		31,448,776
退職給付費用	492,480	492,480	25,920	2,880	40,320	69,120		561,600
福利厚生費	3,633,472	3,633,472	191,234	21,249	5,496,570	5,709,053		9,342,525
旅費交通費	313,322	313,322						313,322
通信運搬費	645,274	645,274	139,278	14,146		153,424		798,698
備品購入費	2,009,793	2,009,793						2,009,793
消耗品費	2,980,276	2,980,276						2,980,276
修繕費	4,004,379	4,004,379						4,004,379
印刷製本費	5,772,554	5,772,554		21,342		21,342		5,793,896
燃料費	4,056,033	4,056,033	209,968			209,968		4,266,001
光熱水費	16,649,721	16,649,721	876,301			876,301		17,526,022
使用料及び賃借料	4,594,771	4,594,771	125,437			125,437		4,720,208
保険料	400,860	400,860			15,870	15,870		416,730
諸謝金	2,059,000	2,059,000						2,059,000

正味財産増減計算書内訳表
平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計		収益等事業会計				法人会計	合計
	(公1) 施設の有効利用による文化振興事業	小計	(収1) 貸館事業	(他1) 友の会事業	(他2) 公共施設管理運営事業	小計		
租税公課	79,000	79,000	206,515		176,885	383,400		462,400
負担金	948,380	948,380						948,380
委託料	88,903,261	88,903,261	4,995,241		35,739,048	40,734,289		129,637,550
役務費	389,896	389,896	1,650		118,964	120,614		510,510
広告料	271,600	271,600						271,600
食糧費	87,664	87,664						87,664
著作権料	25,413	25,413						25,413
消費税	2,157,234	2,157,234	193,732	11,147	3,544,966	3,749,845		5,907,079
事業費計	163,300,425	163,300,425	7,975,621	227,581	77,981,062	86,184,264		249,484,689
管理費								
役員報酬							311,951	311,951
給料手当							516,738	516,738
退職給付費用							14,400	14,400
福利厚生費							106,240	106,240
交際費							37,000	37,000
旅費交通費							7,880	7,880
通信運搬費							21,184	21,184
燃料費							6,848	6,848
租税公課							71,000	71,000
負担金							156,000	156,000
役務費							16,903	16,903
消費税							125,121	125,121
委託料							554,400	554,400
管理費計							1,945,665	1,945,665
経常費用計	163,300,425	163,300,425	7,975,621	227,581	77,981,062	86,184,264	1,945,665	251,430,354
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 187,309	△ 187,309	1,293,329	△ 33,237	880,714	2,140,806	210,210	2,163,707
当期経常増減額	△ 187,309	△ 187,309	1,293,329	△ 33,237	880,714	2,140,806	210,210	2,163,707
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計								
(2) 経常外費用								
経常外費用計								
当期経常外増減額								
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 187,309	△ 187,309	1,293,329	△ 33,237	880,714	2,140,806	210,210	2,163,707
他会計振替額	734,339	734,339	△ 407,694		△ 326,645	△ 734,339		0
当期一般正味財産増減額	547,030	547,030	885,635	△ 33,237	554,069	1,406,467	210,210	2,163,707
一般正味財産期首残高	△ 13,272,320	△ 13,272,320	9,953,692	△ 462,010	919,812	10,411,494	18,552,497	15,691,671
一般正味財産期末残高	△ 12,725,290	△ 12,725,290	10,839,327	△ 495,247	1,473,881	11,817,961	18,762,707	17,855,378
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								
指定正味財産期首残高							100,000,000	100,000,000
指定正味財産期末残高							100,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高	△ 12,725,290	△ 12,725,290	10,839,327	△ 495,247	1,473,881	11,817,961	118,762,707	117,855,378

財産目録

令和 2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)	現金	つり銭準備金	公益事業、収益事業、法人会計の運転資金として	139,600
	普通預金	福岡銀行/飯塚本町支店	公益事業、収益事業、法人会計の運転資金として	19,606,583
		飯塚信用金庫/本店	公益事業、収益事業、法人会計の運転資金として	8,248,267
		福岡嘉穂農業協同組合/穂波支所	公益事業の運転資金として	898,723
	現金預金計			28,893,173
未収金		公益事業 施設利用料金収入 他会計振替等	863,026	
貯蔵品 前払金		他事業 飯塚市よりの受託収入	10,473,088	
		公演前金支払い等	6,724 333,615	
流動資産合計				40,569,626
(固定資産)				
基本財産				
特定資産 その他固定資産	基本財産定期預金	福岡嘉穂農業協同組合/穂波支所	運用益を管理事業の財源として使用	100,000,000
	長期定期預金	福岡嘉穂農業協同組合/穂波支所	運用益を管理事業の財源として使用	3,178,977
	出資金			10,000
固定資産合計				103,188,977
資産合計				143,758,603
(流動負債)				
未払金		委託料	令和元年度管理費及び事業費の未払い分	22,925,023
		賃金		
		福利厚生費		
		租税公課		
	光熱水費			
	使用料			
	通信運搬費			
	広告料			
	その他未払金			
前受金			令和2年度利用料等前納金	2,715,025
預り金		社会保険料預り金	職員社会保険料	255,797
仮受金			令和元年度利用料過入金	7,380
流動負債合計				25,903,225
(固定負債)				
負債合計				25,903,225
正味財産				117,855,378

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産

(単位：円)

科 目	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産				
定期 土地 建物	100,000,000	10,353	10,353	100,000,000
小 計	100,000,000	10,353	10,353	100,000,000
特定資産				
職給付引当金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	100,000,000	10,353	10,353	100,000,000

(記載上の留意事項)

- ・基本財産及び特定財産について、財務諸表の注記に記載している場合には、その旨を記載し、内容の記載を省略することができる。

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		期末減額
			使用目的	その他	
引当金なし					

(記載上の留意事項)

- ・期首又は期末のいずれかに残高がある場合にのみ作成する。
- ・当期増加額と当期減少額は相殺せずに、それぞれの総額で記載する。
- ・「当期減少額」欄のうち、「その他」の欄には、目的使用以外の理由による減少額を記載し、その理由を脚注する。
- ・引当金について、財務諸表の注記に記載している場合は、その旨を記載し、内容の記載を省略することができる。

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提の重要な疑義を抱かせる事業又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年12月1日内閣府公益認定等委員会)を採用しています。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

電球等の消耗品については、購入時費用処理をしています。

(4) 固定資産の減価償却の方法

該当事項なし

(5) 引当金の計上基準

該当事項なし

(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

認定法第5条第12号により作成しない。

(7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

(8) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残額

基本財産及び特定資産の増減額及びその残額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	当期末残額
基本財産				
定期預金	100,000,000	10,353	10,353	100,000,000
小 計	100,000,000	10,353	10,353	100,000,000
特定資産				
該当なし				
小 計				
合 計	100,000,000	10,353	10,353	100,000,000

5. 担保に供している資金

該当事項はありません

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残額

該当事項はありません

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期残高

(単位：円)

科目名	債権額	引当金の当期末残額	債権の当期末残高
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収会費	0	0	0
未収金	11,336,114	0	11,336,114
短期貸付金	0	0	0
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
合計	11,336,114	0	11,336,114

8. 満期保有目的の債務の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項はありません

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はありません

10. 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正味財産への振替は行っておりません。

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません

12. 重要な後発事象

該当事項はありません

13. 施設利用料収益に係る減免額の状況

(単位：円)

施設利用料 (A)	附属設備利用料 (B)	空調利用料 (C)	利用料減免額 (D)	施設利用料収益 (A)+(B)+(C)-(D)
33,774,327	22,970,546	13,982,230	36,046,507	34,680,596

※減免適用団体等減免額については、別紙資料参照