

令和3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 4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	43,350,972	36,770,967	6,580,005
未収金	5,238,150	7,076,055	△ 1,837,905
貯蔵品	10,184	9,436	748
前払金	11,802	4,172	7,630
流動資産合計	48,611,108	43,860,630	4,750,478
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	0	3,209,938	△ 3,209,938
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	10,000	3,219,938	△ 3,209,938
固定資産合計	100,010,000	103,219,938	△ 3,209,938
資産合計	148,621,108	147,080,568	1,540,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,865,401	17,660,954	2,204,447
前受金	655,081	2,533,494	△ 1,878,413
預り金	218,324	189,036	29,288
仮受金	9,739,110	8,045,117	1,693,993
流動負債合計	30,477,916	28,428,601	2,049,315
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	30,477,916	28,428,601	2,049,315
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	18,143,192	18,651,967	△ 508,775
(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	118,143,192	118,651,967	△ 508,775
負債及び正味財産合計	148,621,108	147,080,568	1,540,540

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	12,393	30,961	△ 18,568
基本財産運用益計	12,393	30,961	△ 18,568
事業収益			
入場料収益	1,472,494	1,356,544	115,950
施設利用料収益	20,085,307	11,847,185	8,238,122
友の会入会金収益	77,500	136,000	△ 58,500
広告料収益	225,000	300,000	△ 75,000
販売手数料収益	60,330	195,633	△ 135,303
指定管理料収益	143,867,000	149,638,000	△ 5,771,000
受託収益	39,074,200	37,977,500	1,096,700
受取分担金収益	566,940	396,200	170,740
事業収益計	205,428,771	201,847,062	3,581,709
受取負担金			
受取負担金	1,000,000	1,350,000	△ 350,000
受取負担金計	1,000,000	1,350,000	△ 350,000
受取寄付金			
受取寄付金	3,000		3,000
受取寄付金計	3,000		3,000
雑収益			
雇用保険料収益	72,722	69,110	3,612
雑収益	280,402	2,305,588	△ 2,025,186
雑収益計	353,124	2,374,698	△ 2,021,574
経常収益計	206,797,288	205,602,721	1,194,567
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,268,300	4,052,300	△ 784,000
給料手当	16,884,907	15,787,508	1,097,399
退職給付費用	468,000	514,800	△ 46,800
福利厚生費	3,930,786	3,828,870	101,916
臨時雇賃金(職員代替分)	3,523,605	2,675,441	848,164
旅費交通費	170,623	192,862	△ 22,239
通信運搬費	843,728	821,498	22,230
備品購入費	2,160,805	2,098,615	62,190
消耗品費	2,555,762	2,712,648	△ 156,886
修繕費	3,925,273	4,006,860	△ 81,587
印刷製本費	5,465,544	5,388,163	77,381
燃料費	4,721,877	2,249,209	2,472,668
光熱水費	15,629,832	13,283,428	2,346,404
使用料及び賃借料	3,831,338	3,518,863	312,475
保険料	397,596	399,870	△ 2,274
諸謝金	2,812,500	2,360,000	452,500

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
租税公課	133,000	381,800	△ 248,800
負担金	295,200	49,800	245,400
委託料	130,865,458	133,381,703	△ 2,516,245
役務費	481,583	473,822	7,761
広告料	264,000	264,000	0
食糧費	119,934	91,320	28,614
著作権料	17,009	19,437	△ 2,428
消費税	2,596,600	4,286,240	△ 1,689,640
事業費計	205,363,260	202,839,057	2,524,203
管理費			
役員報酬	296,700	277,700	19,000
給料手当	432,946	404,808	28,138
臨時雇賃金(職員代替分)	90,349	68,600	21,749
退職給付費用	12,000	13,200	△ 1,200
福利厚生費	100,789	98,178	2,611
交際費	31,000	31,500	△ 500
旅費交通費		6,000	△ 6,000
通信運搬費	24,805	20,482	4,323
消耗品費	4,757	3,332	1,425
燃料費	5,337	3,945	1,392
租税公課	71,000	71,000	0
負担金	133,000	125,000	8,000
役務費	30,320	19,370	10,950
消費税	148,800	262,960	△ 114,160
委託料	561,000	561,000	0
管理費計	1,942,803	1,967,075	△ 24,272
経常費用計	207,306,063	204,806,132	2,499,931
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 508,775	796,589	△ 1,305,364
当期経常増減額	△ 508,775	796,589	△ 1,305,364
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	△ 508,775	796,589	△ 1,305,364
一般正味財産期首残高	18,651,967	17,855,378	796,589
一般正味財産期末残高	18,143,192	18,651,967	△ 508,775
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	118,143,192	118,651,967	△ 508,775

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日から令和 4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 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							12,393	12,393
基本財産運用収益							12,393	12,393
基本財産運用益計							12,393	12,393
事業収益								
入場料収益	1,472,494	1,472,494						1,472,494
施設利用料収益	14,873,572	14,873,572	5,211,735			5,211,735		20,085,307
友の会入会金収益				77,500		77,500		77,500
広告料収益	225,000	225,000						225,000
販売手数料収益	60,330	60,330						60,330
指定管理料収益	139,111,032	139,111,032	2,494,000			2,494,000	2,261,968	143,867,000
受託収益					39,074,200	39,074,200		39,074,200
受取分担金収益	566,940	566,940						566,940
事業収益計	156,309,368	156,309,368	7,705,735	77,500	39,074,200	46,857,435	2,261,968	205,428,771
受取負担金								
受取負担金	1,000,000	1,000,000						1,000,000
受取負担金計	1,000,000	1,000,000						1,000,000
受取寄付金								
受取寄付金	3,000	3,000						3,000
受取寄付金計	3,000	3,000						3,000
雑収益								
雇用保険料収益	64,359	64,359	3,272	364	2,909	6,545	1,818	72,722
雑収益	270,850	270,850					9,552	280,402
雑収益計	335,209	335,209	3,272	364	2,909	6,545	11,370	353,124
経常収益計	157,647,577	157,647,577	7,709,007	77,864	39,077,109	46,863,980	2,285,731	206,797,288
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	3,151,575	3,151,575	50,025	33,350	33,350	116,725		3,268,300
給料手当	15,326,300	15,326,300	779,303	86,589	692,715	1,558,607		16,884,907
退職給付費用	424,800	424,800	21,600	2,400	19,200	43,200		468,000
福利厚生費	3,567,944	3,567,944	181,421	20,158	161,263	362,842		3,930,786
臨時雇賃金(職員代替分)	3,198,348	3,198,348	162,628	18,070	144,559	325,257		3,523,605
旅費交通費	170,623	170,623						170,623
通信運搬費	700,835	700,835	134,555	8,338		142,893	0	843,728
備品購入費	2,160,805	2,160,805						2,160,805
消耗品費	2,555,762	2,555,762						2,555,762
修繕費	3,925,273	3,925,273						3,925,273
印刷製本費	5,465,544	5,465,544						5,465,544
燃料費	4,488,325	4,488,325	233,552			233,552		4,721,877
光熱水費	14,848,340	14,848,340	781,492			781,492		15,629,832
使用料及び賃借料	3,709,555	3,709,555	121,783			121,783		3,831,338
保険料	397,596	397,596						397,596
諸謝金	2,812,500	2,812,500						2,812,500

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日から令和 4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 運営事業	小計		
租税公課	73,200	73,200	0		59,800	59,800		133,000
負担金	295,200	295,200					0	295,200
委託料	88,842,856	88,842,856	5,047,202		36,975,400	42,022,602		130,865,458
役員費	359,538	359,538	2,915		119,130	122,045	0	481,583
広告料	264,000	264,000						264,000
食糧費	119,934	119,934						119,934
著作権料	17,009	17,009						17,009
消費税	2,286,505	2,286,505	124,918	6,143	179,034	310,095		2,596,600
事業費計	159,162,367	159,162,367	7,641,394	175,048	38,384,451	46,200,893	0	205,363,260
管理費								
役員報酬							296,700	296,700
給料手当							432,946	432,946
臨時雇賃金(職員代替分)							90,349	90,349
退職給付費用							12,000	12,000
福利厚生費							100,789	100,789
交際費							31,000	31,000
通信運搬費							24,805	24,805
消耗品費							4,757	4,757
燃料費							5,337	5,337
租税公課							71,000	71,000
負担金							133,000	133,000
役員費							30,320	30,320
消費税							148,800	148,800
委託料							561,000	561,000
管理費計							1,942,803	1,942,803
経常費用計	159,162,367	159,162,367	7,641,394	175,048	38,384,451	46,200,893	1,942,803	207,306,063
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,514,790	△ 1,514,790	67,613	△ 97,184	692,658	663,087	342,928	△ 508,775
当期経常増減額	△ 1,514,790	△ 1,514,790	67,613	△ 97,184	692,658	663,087	342,928	△ 508,775
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	△ 1,514,790	△ 1,514,790	67,613	△ 97,184	692,658	663,087	342,928	△ 508,775
他会計振替額	115,345	115,345	△ 10,258		△ 105,087	△ 115,345		0
当期一般正味財産増減額	△ 1,399,445	△ 1,399,445	57,355	△ 97,184	587,571	547,742	342,928	△ 508,775
一般正味財産期首残高	△ 13,642,743	△ 13,642,743	7,101,247	△ 554,347	2,265,984	8,812,884	23,481,826	18,651,967
一般正味財産期末残高	△ 15,042,188	△ 15,042,188	7,158,602	△ 651,531	2,853,555	9,360,626	23,824,754	18,143,192
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	△ 15,042,188	△ 15,042,188	7,158,602	△ 651,531	2,853,555	9,360,626	123,824,754	118,143,192

財産目録

令和 4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	26,656,853
		飯塚信用金庫/本店	収益事業、法人会計の運転資金として	13,334,322
		福岡嘉穂農業協同組合/穂波支所	基本財産運用益を法人会計の運転資金として	3,220,197
	現金預金計			43,350,972
	未収金		施設利用料収入等	728,350
		飯塚市よりの受託収入	4,509,800	
貯蔵品			10,184	
前払金			11,802	
流動資産合計				48,611,108
(固定資産)				
基本財産				
	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
特定資産				
その他固定資産	出資金			10,000
固定資産合計				100,010,000
資産合計				148,621,108
(流動負債)				
	未払金	委託料 賃金 福利厚生費 施設利用料(特例減免による還付) 光熱水費 使用料 通信運搬費 広告料 著作権料	令和3年度管理費及び事業費の未払い分	19,865,401
	前受金		令和4年度利用料等前納金	655,081
	預り金	社会保険料預り金・電気代預り金	職員社会保険料等	218,324
	仮受金		指定管理料精算(返金)額	9,739,110
流動負債合計				30,477,916
(固定負債)				
負債合計				30,477,916
正味財産				118,143,192

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	12,393	12,393	100,000,000
小 計	100,000,000	12,393	12,393	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	12,393	12,393	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	12,393	12,393	100,000,000
小 計	100,000,000	12,393	12,393	100,000,000
特定資産				
該当なし				
小 計				
合 計	100,000,000	12,939	12,393	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末残高

(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	5,238,150	0	5,238,150
短期貸付金	0	0	0
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
合計	5,238,150	0	5,238,150

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)
29,746,310	18,842,423	10,764,510	39,267,936	20,085,307

※減免適用団体等減免額については、別紙資料参照