

令和2年度

決算報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

- I 貸 借 対 照 表
- II 正 味 財 産 増 減 計 算 書
- III 正味財産増減計算書内訳表
- IV 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記
- V 附 属 明 細 書
- VI 財 産 目 録

公益財団法人あいの土山文化体育振興会

滋賀県甲賀市土山町北土山2222-2

貸借対照表
令和3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	8,719,274	10,109,293	△ 1,390,019
立替金	0	6,059	△ 6,059
未収入金	1,129,703	1,645,938	△ 516,235
流動資産合計	9,848,977	11,761,290	△ 1,912,313
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	75,000,000	75,000,000	0
基本財産合計	75,000,000	75,000,000	0
(2) その他固定資産			
車両運搬具	206,549	413,096	△ 206,547
什器備品	2	2	0
その他の固定資産合計	206,551	413,098	△ 206,547
固定資産合計	75,206,551	75,413,098	△ 206,547
資産合計	85,055,528	87,174,388	△ 2,118,860
II 負債の部			
流動負債			
未払金	1,453,433	2,649,031	△ 1,195,598
預り金	511,610	545,590	△ 33,980
流動負債合計	1,965,043	3,194,621	△ 1,229,578
負債合計	1,965,043	3,194,621	△ 1,229,578
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	75,000,000	75,000,000	0
指定正味財産合計	75,000,000	75,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(75,000,000)	(75,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	8,090,485	8,979,767	△ 889,282
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	83,090,485	83,979,767	△ 889,282
負債及び正味財産合計	85,055,528	87,174,388	△ 2,118,860

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	7,500	7,518	△ 18
基本財産受取利息	7,500	7,518	△ 18
事業収益	58,782,212	85,046,815	△ 26,264,603
施設管理受託事業収益	54,782,920	60,372,071	△ 5,589,151
施設利用料収益	1,498,900	1,933,044	△ 434,144
自主事業収益	2,500,392	22,741,700	△ 20,241,308
受取補助金等	3,348,000	6,667,288	△ 3,319,288
受取補助金	2,198,000	5,172,000	△ 2,974,000
事業受託収益	1,150,000	1,495,288	△ 345,288
受取寄付金	0	6,720,000	△ 6,720,000
受取寄付金	0	6,720,000	△ 6,720,000
雑収益	2,321,853	801,124	1,520,729
雑収益	2,321,853	801,124	1,520,729
経常収益計	64,459,565	99,242,745	△ 34,783,180
(2) 経常費用			
事業費	63,967,840	95,402,614	△ 31,434,774
給料手当	34,432,559	36,295,525	△ 1,862,966
福利厚生費	6,583,084	6,838,811	△ 255,727
諸謝金	1,797,906	8,626,993	△ 6,829,087
旅費交通費	38,000	641,750	△ 603,750
通信運搬費	472,841	1,037,982	△ 565,141
手数料	245,705	887,855	△ 642,150
消耗品費	975,347	1,663,869	△ 688,522
印刷製本費	44,618	2,822,537	△ 2,777,919
委託費	5,554,422	17,273,384	△ 11,718,962
賃借料	1,076,266	3,949,061	△ 2,872,795
租税公課	3,150,744	2,309,894	840,850
燃料費	489,892	1,108,273	△ 618,381
光熱水費	5,799,046	6,733,316	△ 934,270
修繕費	2,132,747	1,027,014	1,105,733
食料費	13,707	1,781,086	△ 1,767,379
保険料	421,736	882,762	△ 461,026
原材料費	0	7,128	△ 7,128
負担金支出	533,705	1,104,345	△ 570,640
減価償却費	205,515	411,029	△ 205,514
管理費	1,016,607	906,523	110,084
役員報酬	80,000	57,500	22,500
給料手当	148,959	61,839	87,120
福利厚生費	26,050	28,293	△ 2,243
旅費交通費	1,200	0	1,200
交際費	22,000	15,668	6,332
会議費	0	798	△ 798
通信運搬費	8,400	15,000	△ 6,600
手数料	96	53	43
消耗品費	55	455	△ 400
印刷製本費	82	125	△ 43
委託費	726,000	722,400	3,600
賃借料	792	792	0
租税公課	206	206	0
燃料費	213	116	97
減価償却費	1,032	2,065	△ 1,033
修繕費	338	13	325
保険料	514	678	△ 164
負担金支出	670	522	148
経常費用計	64,984,447	96,309,137	△ 31,324,690
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 524,882	2,933,608	△ 3,458,490
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 524,882	2,933,608	△ 3,458,490
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
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 524,882	2,933,608	△ 3,458,490
法人税、住民税及び事業税	364,400	283,600	80,800
当期一般正味財産増減額	△ 889,282	2,650,008	△ 3,539,290
一般正味財産期首残高	8,979,767	6,329,759	2,650,008
一般正味財産期末残高	8,090,485	8,979,767	△ 889,282
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	7,500	7,518	△ 18
一般正味財産への振替額	△ 7,500	△ 7,518	18
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	75,000,000	75,000,000	0
指定正味財産期末残高	75,000,000	75,000,000	0
III 正味財産期末残高	83,090,485	83,979,767	△ 889,282

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3年3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	合計
	文化・体育振興に関する事業	公益目的外の施設の貸与及び管理運営事業		
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	3,750	0	3,750	7,500
基本財産受取利息	3,750	0	3,750	7,500
事業収益	37,152,623	21,629,589	0	58,782,212
施設管理受託事業収益	34,387,731	20,395,189	0	54,782,920
施設利用料収益	264,500	1,234,400	0	1,498,900
自主事業収益	2,500,392	0	0	2,500,392
受取補助金等	3,095,230	252,770	0	3,348,000
受取補助金	1,945,230	252,770	0	2,198,000
事業受託収益	1,150,000	0	0	1,150,000
雑収益	1,807,244	514,609	0	2,321,853
雑収益	1,807,244	514,609	0	2,321,853
経常収益計	42,058,847	22,396,968	3,750	64,459,565
(2) 経常費用				
事業費	41,936,301	22,031,539	0	63,967,840
給料手当	23,236,604	11,195,955	0	34,432,559
福利厚生費	4,471,419	2,111,665	0	6,583,084
諸謝金	1,797,906	0	0	1,797,906
旅費交通費	38,000	0	0	38,000
通信運搬費	311,634	161,207	0	472,841
手数料	230,594	15,111	0	245,705
消耗品費	779,262	196,085	0	975,347
印刷製本費	42,737	1,881	0	44,618
委託費	3,143,582	2,410,840	0	5,554,422
賃借料	527,726	548,540	0	1,076,266
租税公課	2,430,813	719,931	0	3,150,744
燃料費	411,205	78,687	0	489,892
光熱水費	2,195,771	3,603,275	0	5,799,046
修繕費	1,376,679	756,068	0	2,132,747
食料費	13,707	0	0	13,707
保険料	228,304	193,432	0	421,736
負担金支出	518,389	15,316	0	533,705
減価償却費	181,969	23,546	0	205,515
管理費	0	0	1,016,607	1,016,607
役員報酬	0	0	80,000	80,000
給料手当	0	0	148,959	148,959
福利厚生費	0	0	26,050	26,050
旅費交通費	0	0	1,200	1,200
交際費	0	0	22,000	22,000
通信運搬費	0	0	8,400	8,400
手数料	0	0	96	96
消耗品費	0	0	55	55
印刷製本費	0	0	82	82
委託費	0	0	726,000	726,000
賃借料	0	0	792	792
租税公課	0	0	206	206
燃料費	0	0	213	213
減価償却費	0	0	1,032	1,032
修繕費	0	0	338	338
保険料	0	0	514	514
負担金支出	0	0	670	670
経常費用計	41,936,301	22,031,539	1,016,607	64,984,447
評価損益等調整前当期経常増減額	122,546	365,429	△ 1,012,857	△ 524,882
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	122,546	365,429	△ 1,012,857	△ 524,882
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	6,095	△ 6,095	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	128,641	359,334	△ 1,012,857	△ 524,882
法人税、住民税及び事業税	0	364,400	0	364,400
当期一般正味財産増減額	128,641	△ 5,066	△ 1,012,857	△ 889,282
一般正味財産期首残高	7,007,805	7,013,845	△ 5,041,883	8,979,767
一般正味財産期末残高	7,136,446	7,008,779	△ 6,054,740	8,090,485
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	3,750	0	3,750	7,500
一般正味財産への振替額	△ 3,750	0	△ 3,750	△ 7,500
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	37,500,000	0	37,500,000	75,000,000
指定正味財産期末残高	37,500,000	0	37,500,000	75,000,000
III 正味財産期末残高	44,636,446	7,008,779	31,445,260	83,090,485

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具及び什器備品については、定率法によっている。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込経理によっている。

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	75,000,000	0	0	75,000,000
合 計	75,000,000	0	0	75,000,000

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	当期末残高	(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	75,000,000	(75,000,000)	(0)	-
合 計	75,000,000	(75,000,000)	(0)	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,234,860	1,028,311	206,549
什器備品	580,320	580,318	2
合 計	1,815,180	1,608,629	206,551

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
運営補助金(受取補助金)	甲賀市	0	3,348,000	3,348,000	0
合 計		0	3,348,000	3,348,000	0

6. 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額は、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	7,500
合 計	7,500

公益財団法人あいの土山文化体育振興会

附 属 明 細 書

令和 2 年 4 月 1 日 から 令和 3 年 3 月 31 日 まで

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のため省略する。

2. 引当金の明細
該当なし。

財産目録
令和3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	手元保管	運転資金として	30,000	
	預金	当座預金 滋賀県信用組合土山支店	運転資金として	2,031,491	
		普通預金 滋賀銀行土山支店	運転資金として	30,000	
		普通預金 滋賀県信用組合土山支店	運転資金として	6,627,783	
	未収入金	自動販売機電気使用料以下4件		1,129,703	
流動資産合計				9,848,977	
(固定資産)	基本財産	定期預金	定期預金 滋賀県信用組合土山支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の財源として利用している。	10,000,000
			定期預金 甲賀農業協同組合土山支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の財源として利用している。	10,000,000
		定期預金 滋賀銀行土山支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の財源として利用している。	10,000,000	
		定期預金 関西みらい銀行水口支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の財源として利用している。	10,000,000	
		定期預金 湖東信用金庫水口支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の財源として利用している。	10,000,000	
		定期預金 近畿労働金庫水口支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の財源として利用している。	10,000,000	
		定期預金 ゆうちょ銀行	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の財源として利用している。	10,000,000	
		定期預金 京都銀行水口支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業50%、法人運営50%の財源として利用している。	5,000,000	
	その他固定資産	車両運搬具	軽ワゴン車1台	公益目的事業88.1%、収益事業及び法人運営11.9%の用に供している。	206,549
		什器備品			2
固定資産合計				75,206,551	
資産合計				85,055,528	
(流動負債)	未払金	滋賀県信組土山支店以下15件		1,453,433	
		預り金	雇用保険料		9,935
	源泉所得税		63,943		
	社会保険料		318,432		
	甲賀広域勤労者互助会会費		2,100		
		住民税		117,200	
流動負債合計				1,965,043	
負債合計				1,965,043	
正味財産				83,090,485	