

## 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	差異
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,304,251	1,108,440	195,811
流動資産合計	1,304,251	1,108,440	195,811
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	61,865,662	61,909,285	△ 43,623
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
普通預金	134,338	90,715	43,623
基本財産合計	102,000,000	102,000,000	0
(2) その他の固定資産			
備品	62,790	105,174	△ 42,384
その他固定資産合計	62,790	105,174	△ 42,384
固定資産合計	102,062,790	102,105,174	△ 42,384
資産合計	103,367,041	103,213,614	153,427
II 負債の部			
1 流動負債			
未払い金	439,600	152,372	287,228
預り金	9,975	58,242	△ 48,267
流動負債合計	449,575	210,614	238,961
負債合計	449,575	210,614	238,961
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	102,917,466	103,003,000	△ 85,534
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	102,917,466	103,003,000	△ 85,534
負債及び正味財産合計	103,367,041	103,213,614	153,427

## 附 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているので、内容の記載を省略します。

**正味財産増減計算書**  
平成25年4月1日～平成26年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1)経常収益			
①基本財産運用益	133,403	124,985	8,418
基本財産受取利息	133,403	124,985	8,418
②事業収益	3,705,400	3,309,800	395,600
入場料収入	2,476,900	1,978,300	498,600
友愛大学入学金収入	1,228,500	1,331,500	△ 103,000
③呉市受託金	12,934,000	12,934,000	0
呉市受託収入	12,934,000	12,934,000	0
④自動販売機売上手数料収益	432,684	433,494	△ 810
自動販売機売上手数料	432,684	433,494	△ 810
⑤雑収益	20,771	20,817	△ 46
受取利息	707	753	△ 46
その他雑収益	20,064	20,064	0
<b>経常収益計</b>	<b>17,226,258</b>	<b>16,823,096</b>	<b>403,162</b>
(2)経常費用			
①事業費	15,619,419	15,875,630	△ 256,211
給料手当	3,011,400	3,011,400	0
福利厚生費	499,556	476,341	23,215
臨時雇賃金	105,840	103,635	2,205
報償費	2,150,789	1,640,374	510,415
旅費交通費	114,330	79,840	34,490
通信運搬費	20,400	22,610	△ 2,210
減価償却費	29,669	63,357	△ 33,688
消耗品費	229,918	195,389	34,529
食糧費	118,888	128,747	△ 9,859
印刷製本費	932,100	1,041,175	△ 109,075
業務委託費	7,683,435	8,674,220	△ 990,785
手数料	6,335	59,570	△ 53,235
使用料及び賃借料	59,159	54,972	4,187
租税公課	657,600	324,000	333,600
②管理費	1,692,373	1,595,415	96,958
給料手当	1,003,800	1,003,800	0
福利厚生費	166,924	158,757	8,167
旅費交通費	7,480	0	7,480
通信運搬費	138,218	145,787	△ 7,569
減価償却費	12,715	27,153	△ 14,438
消耗品費	137,990	132,623	5,367
手数料	34,246	36,295	△ 2,049
租税公課	91,000	91,000	0
支払負担金	100,000	0	100,000
<b>経常費用計</b>	<b>17,311,792</b>	<b>17,471,045</b>	<b>△ 159,253</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 85,534</b>	<b>△ 647,949</b>	<b>562,415</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 85,534	△ 647,949	562,415
一般正味財産期首残高	103,003,000	103,650,949	△ 647,949
一般正味財産期末残高	102,917,466	103,003,000	△ 85,534
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期一般正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>102,917,466</b>	<b>103,003,000</b>	<b>△ 85,534</b>

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(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1	収1			
	生涯学習の発展・助成事業	自動販売機売上手数料			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
1.経常増減の部					
(1)経常収益					
①基本財産運用益	120,063	0	13,340		133,403
基本財産受取利息	120,063	0	13,340		133,403
②事業収益	3,705,400	0	0		3,705,400
コンサート、映画鑑賞会入場料	1,822,400	0	0		1,822,400
囲碁大会参加料	228,000	0	0		228,000
安浦ミュージカル入場料	426,500	0	0		426,500
友愛大学入学金	1,228,500	0	0		1,228,500
③呉市受託金	11,275,031	0	1,658,969		12,934,000
呉市受託金	11,275,031	0	1,658,969		12,934,000
④自動販売機売上手数料収益	0	432,684	0		432,684
自動販売機売上手数料	0	432,684	0		432,684
⑤雑収益	707	0	20,064		20,771
受取利息	707	0	0		707
その他雑収益	0	0	20,064		20,064
<b>経常収益計</b>	<b>15,101,201</b>	<b>432,684</b>	<b>1,692,373</b>		<b>17,226,258</b>
(2)経常費用					
①事業費	15,547,362	72,057			15,619,419
給料手当	3,011,400	0			3,011,400
福利厚生費	499,556	0			499,556
臨時雇賃金	105,840	0			105,840
報償費	2,150,789	0			2,150,789
旅費交通費	114,330	0			114,330
通信運搬費	20,400	0			20,400
減価償却費	29,669	0			29,669
消耗品費	229,918	0			229,918
食糧費	118,888	0			118,888
印刷製本費	932,100	0			932,100
業務委託費	7,683,435	0			7,683,435
手数料	6,335	0			6,335
使用料及び賃借料	59,159	0			59,159
租税公課	585,543	72,057			657,600
②管理費			1,692,373		1,692,373
給料手当			1,003,800		1,003,800
福利厚生費			166,924		166,924
旅費交通費			7,480		7,480
通信運搬費			138,218		138,218
減価償却費			12,715		12,715
消耗品費			137,990		137,990
手数料			34,246		34,246
租税公課			91,000		91,000
支払い負担金			100,000		100,000
<b>経常費用計</b>	<b>15,547,362</b>	<b>72,057</b>	<b>1,692,373</b>		<b>17,311,792</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 446,161</b>	<b>360,627</b>	<b>0</b>		<b>△ 85,534</b>
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	176,410	△ 176,410	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 269,751	184,217	0		△ 85,534
一般正味財産期首残高	92,543,477	200,817	10,258,706		103,003,000
一般正味財産期末残高	92,273,726	385,034	10,258,706		102,917,466
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
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	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0		0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>92,273,726</b>	<b>385,034</b>	<b>10,258,706</b>		<b>102,917,466</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 公益法人会計基準の適用

「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。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は償却原価法を採用している。

#### (3) 固定資産の減価償却方法

定額法によっている。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法によっている。

### 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				
投資有価証券	61,909,285	0	43,623	61,865,662
定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
普通預金	90,715	43,623	0	134,338
合 計	102,000,000	43,623	43,623	102,000,000

### 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)
基本財産			
投資有価証券	61,865,662	(0)	(61,865,662)
定期預金	40,000,000	(0)	(40,000,000)
普通預金	134,338	(0)	(134,338)
合 計	102,000,000	(0)	(102,000,000)

### 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す。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ノートパソコン	231,000	230,999	1
デジタル一眼カメラ	95,800	59,077	36,723
ビデオカメラ	68,000	41,934	26,066
合 計	394,800	332,010	62,790

**財 産 目 録**

平成26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)	現金預金	普通預金 呉信用金庫安浦支店	運転資金として	1,304,251
流動資産合計				1,304,251
(固定資産)	基本財産	投資有価証券 定期預金	中期利付国債二年 呉信用金庫安浦支店 広島市信用組合安浦支店 安浦三津口郵便局 芸南農業協同組合安浦支所	61,865,662 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000
	普通預金	呉信用金庫安浦支店		134,338
	基本財産合計			102,000,000
その他 固定資産	備品	パソコン・デジタルカメラ・ビデオカメラ	共用財産であり、うち70%は公益目的保有財産として、公益目的事業の用に供し、30%は管理運営の用に供している。	62,790
	その他固定資産合計			62,790
固定資産合計				102,062,790
資産合計				103,367,041
(流動負債)	未払金 預り金		公益事業経費未払分 所得税(職員分)	439,600 9,975
流動負債合計				449,575
負債合計				449,575
正味財産				102,917,466