

貸借対照表

平成27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	1,627,745	1,304,251	323,494
流動資産合計	1,627,745	1,304,251	323,494
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	61,813,132	61,865,662	△ 52,530
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
普通預金	186,868	134,338	52,530
基本財産合計	102,000,000	102,000,000	0
(2) その他の固定資産			
什器備品	183,888	62,790	121,098
その他固定資産合計	183,888	62,790	121,098
固定資産合計	102,183,888	102,062,790	121,098
資産合計	103,811,633	103,367,041	444,592
II 負債の部			
1 流動負債			
未払い金	638,500	439,600	198,900
預り金	3,330	9,975	△ 6,645
流動負債合計	641,830	449,575	192,255
負債合計	641,830	449,575	192,255
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	103,169,803	102,917,466	252,337
(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	103,169,803	102,917,466	252,337
負債及び正味財産合計	103,811,633	103,367,041	444,592

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(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
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	1,627,745	0	0		1,627,745
流動資産合計	1,627,745	0	0		1,627,745
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	55,631,819	0	6,181,313		61,813,132
定期預金	36,000,000	0	4,000,000		40,000,000
普通預金	168,181	0	18,687		186,868
基本財産合計	91,800,000	0	10,200,000		102,000,000
(2) その他の固定資産					
什器備品	128,722	0	55,166		183,888
その他固定資産合計	128,722	0	55,166		183,888
固定資産合計	91,928,722	0	10,255,166		102,183,888
資産合計	93,556,467	0	10,255,166		103,811,633
II 負債の部					
1 流動負債					
未払い金	638,500	0	0		638,500
預り金	3,330	0	0		3,330
流動負債合計	641,830	0	0		641,830
負債合計	641,830	0	0		641,830
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		0
2 一般正味財産					
一般正味財産合計	92,914,637	0	10,255,166		103,169,803
(うち基本財産への充当額)	0	0	0		0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0		0
正味財産合計	92,914,637	0	10,255,166		103,169,803
負債及び正味財産合計	93,556,467	0	10,255,166		103,811,633

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26年4月1日～平成27年3月31日

(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			
①基本財産運用益	136,638	133,403	3,235
基本財産受取利息	136,638	133,403	3,235
②事業収益	4,090,300	3,705,400	384,900
入場料収入	2,829,300	2,476,900	352,400
友愛大学入学金収入	1,261,000	1,228,500	32,500
③呉市受託金	13,134,000	12,934,000	200,000
呉市受託収入	13,134,000	12,934,000	200,000
④自動販売機売上手数料収益	332,694	432,684	△ 99,990
自動販売機売上手数料	332,694	432,684	△ 99,990
⑤雑収益	20,829	20,771	58
受取利息	765	707	58
その他雑収益	20,064	20,064	0
経常収益計	17,714,461	17,226,258	488,203
(2)経常費用			
①事業費	15,908,364	15,619,419	288,945
給料手当	3,011,400	3,011,400	0
福利厚生費	498,444	499,556	△ 1,112
臨時雇賃金	73,500	105,840	△ 32,340
報償費	2,492,018	2,150,789	341,229
旅費交通費	71,150	114,330	△ 43,180
通信運搬費	9,705	20,400	△ 10,695
減価償却費	54,951	29,669	25,282
消耗品費	182,643	229,918	△ 47,275
食糧費	127,026	118,888	8,138
印刷製本費	971,345	932,100	39,245
業務委託費	7,725,400	7,683,435	41,965
手数料	94,012	6,335	87,677
使用料及び賃借料	65,270	59,159	6,111
租税公課	531,500	657,600	△ 126,100
②管理費	1,553,759	1,692,373	△ 138,614
給料手当	1,003,800	1,003,800	0
福利厚生費	185,033	166,924	18,109
旅費交通費	7,600	7,480	120
通信運搬費	149,938	138,218	11,720
減価償却費	23,550	12,715	10,835
消耗品費	76,876	137,990	△ 61,114
手数料	15,962	34,246	△ 18,284
租税公課	91,000	91,000	0
支払負担金	0	100,000	△ 100,000
経常費用計	17,462,123	17,311,792	150,331
当期経常増減額	252,338	△ 85,534	337,872
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			
什器備品除却損	1		1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	252,337	△ 85,534	337,871
一般正味財産期首残高	102,917,466	103,003,000	△ 85,534
一般正味財産期末残高	103,169,803	102,917,466	252,337
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	103,169,803	102,917,466	252,337

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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			
I 一般正味財産増減の部					
1.経常増減の部					
(1)経常収益					
①基本財産運用益	122,975	0	13,663		136,638
基本財産受取利息	122,975	0	13,663		136,638
②事業収益	4,090,300	0	0		4,090,300
コンサート、映画鑑賞会入場料	2,198,300	0	0		2,198,300
囲碁大会参加料	195,000	0	0		195,000
安浦ミュージカル入場料	436,000	0	0		436,000
友愛大学入学金	1,261,000	0	0		1,261,000
③呉市受託金	11,613,968	0	1,520,032		13,134,000
呉市受託金	11,613,968	0	1,520,032		13,134,000
④自動販売機売上手数料収益	0	332,694	0		332,694
自動販売機売上手数料	0	332,694	0		332,694
⑤雑収益	765	0	20,064		20,829
受取利息	765	0	0		765
その他雑収益	0	0	20,064		20,064
経常収益計	15,828,008	332,694	1,553,759		17,714,461
(2)経常費用					
①事業費	15,866,084	42,280			15,908,364
給料手当	3,011,400	0			3,011,400
福利厚生費	498,444	0			498,444
臨時雇賃金	73,500	0			73,500
報償費	2,492,018	0			2,492,018
旅費交通費	71,150	0			71,150
通信運搬費	9,705	0			9,705
減価償却費	54,951	0			54,951
消耗品費	182,643	0			182,643
食糧費	127,026	0			127,026
印刷製本費	971,345	0			971,345
業務委託費	7,725,400	0			7,725,400
手数料	94,012	0			94,012
使用料及び賃借料	65,270	0			65,270
租税公課	489,220	42,280			531,500
②管理費			1,553,759		1,553,759
給料手当			1,003,800		1,003,800
福利厚生費			185,033		185,033
旅費交通費			7,600		7,600
通信運搬費			149,938		149,938
減価償却費			23,550		23,550
消耗品費			76,876		76,876
手数料			15,962		15,962
租税公課			91,000		91,000
経常費用計	15,866,084	42,280	1,553,759		17,462,123
当期経常増減額	△ 38,076	290,414	0		252,338
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					
什器備品除却損	1				
経常外費用計	1	0	0		1
当期経常外増減額	△ 1	0	0		△ 1
他会計振替額	143,143	△ 143,143	0		0
当期一般正味財産増減額	105,066	147,271	0		252,337
一般正味財産期首残高	92,273,726	385,034	10,258,706		102,917,466
一般正味財産期末残高	92,378,792	532,305	10,258,706		103,169,803
II 指定正味財産増減の部					
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
III 正味財産期末残高	92,378,792	532,305	10,258,706		103,169,803

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	61,865,662	0	52,530	61,813,132
定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
普通預金	134,338	52,530	0	186,868
合 計	102,000,000	52,530	52,530	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	61,813,132	(0)	(61,813,132)
定期預金	40,000,000	(0)	(40,000,000)
普通預金	186,868	(0)	(186,868)
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	199,600	45,741	153,859
デジタル一眼カメラ	95,800	78,237	17,563
ビデオカメラ	68,000	55,534	12,466
合 計	363,400	179,512	183,888

財 産 目 録

平成27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	1,627,745
流動資産合計				1,627,745
(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	61,813,132 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		186,868
	基本財産合計			102,000,000
その他 固定資産	備品	ノートパソコン・ビデオカメラ デジタル一眼カメラ	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。	183,888
	その他固定資産合計			183,888
固定資産合計				102,183,888
資産合計				103,811,633
(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)	638,500 3,330
流動負債合計				641,830
負債合計				641,830
正味財産				103,169,803