

議案第2号

令和元年度

収 支 決 算

令和2年6月8日提出

公益財団法人 越前市文化振興・施設管理事業団

理事長 川崎 則子

令和元年度収支決算目次

1	正味財産増減計算書	19～22
2	施設別正味財産増減計算書明細	23～24
3	貸借対照表	25～26
4	財務諸表に対する注記	27
5	財産目録	28～29
6	審査意見書（写）	30

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	11,011	15,500	△ 4,489
基本財産受取利息	11,011	15,500	△ 4,489
特定資産運用益	10,533	20,259	△ 9,726
特定資産受取利息	10,533	20,259	△ 9,726
受取会費	623,000	526,000	97,000
受取友の会会費	623,000	526,000	97,000
事業収益	235,306,466	251,829,150	△ 16,522,684
受託事業収益	223,021,616	232,560,000	△ 9,538,384
入場料収益	11,150,350	18,038,850	△ 6,888,500
受講料収益	1,134,500	1,230,300	△ 95,800
受取補助金等	0	0	0
受取国庫助成金	0	0	0
受取地方公共団体補助金	0	0	0
受取民間助成金	0	0	0
受取施設使用料等	30,775,558	33,802,220	△ 3,026,662
受取施設使用料	30,581,028	33,622,740	△ 3,041,712
受取私用電話料	0	0	0
受取器具等使用料	194,530	179,480	15,050
諸収益	3,816,642	3,513,091	303,551
受取利息	3,541	3,515	26
雑収益	3,813,101	3,509,576	303,525
経常収益計	270,543,210	289,706,220	△ 19,163,010
(2) 経常費用			
事業費	259,019,923	285,719,726	△ 26,699,803
役員報酬	2,231,978	1,957,738	274,240
給料	35,233,191	37,412,021	△ 2,178,830
職員手当等	19,102,564	21,299,108	△ 2,196,544
法定福利費	12,478,363	13,263,662	△ 785,299
福利厚生費	296,413	285,312	11,101
臨時雇賃金	23,520,663	24,127,050	△ 606,387
報償費	2,140,574	2,121,593	18,981
旅費交通費	199,360	151,800	47,560
消耗品費	5,231,869	5,292,582	△ 60,713
燃料費	1,908,307	2,239,150	△ 330,843
食糧費	448,152	451,098	△ 2,946
印刷製本費	1,709,697	1,739,535	△ 29,838
光熱水費	35,556,119	37,168,097	△ 1,611,978
修繕料	7,387,327	6,045,208	1,342,119
賄材料費	1,015,807	1,409,388	△ 393,581
役務費	4,955,254	6,461,078	△ 1,505,824
委託費	55,400,371	74,451,878	△ 19,051,507
使用料及び賃借料	4,073,378	4,170,901	△ 97,523
原材料費	222,512	262,990	△ 40,478
備品購入費	1,576,194	129,168	1,447,026
支払負担金	182,920	169,100	13,820
租税公課	9,155,481	8,210,365	945,116
退職給付費用	3,860,438	2,731,746	1,128,692

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	357,433	366,938	△ 9,505
施設使用料等納付金	30,775,558	33,802,220	△ 3,026,662
管理費	10,990,239	12,048,861	△ 1,058,622
役員報酬	1,570,715	1,547,815	22,900
給料	2,300,409	4,409,479	△ 2,109,070
職員手当等	1,009,592	2,224,622	△ 1,215,030
法定福利費	1,043,382	1,101,048	△ 57,666
福利厚生費	76,701	76,542	159
臨時雇賃金	1,654,481	0	1,654,481
報償費	0	0	0
旅費交通費	13,160	0	13,160
交際費	0	90,000	△ 90,000
消耗品費	478,474	330,379	148,095
燃料費	10,611	14,250	△ 3,639
会議費	6,888	13,776	△ 6,888
印刷製本費	74,498	155,898	△ 81,400
光熱水費	120,638	132,661	△ 12,023
修繕料	0	77,803	△ 77,803
役務費	225,623	272,678	△ 47,055
委託費	578,258	534,920	43,338
使用料及び賃借料	323,615	300,307	23,308
備品購入費	408,320	0	408,320
支払負担金	55,000	28,500	26,500
租税公課	761,119	521,035	240,084
退職給付費用	209,562	143,583	65,979
減価償却費	69,193	73,565	△ 4,372
経常費用計	270,010,162	297,768,587	△ 27,758,425
当期経常増減額	533,048	△ 8,062,367	8,595,415
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産（車輛運搬具）売却益		30,000	△ 30,000
経常外収益計	0	30,000	△ 30,000
(2) 経常外費用			
固定資産（車輛運搬具）除却損		301	△ 301
経常外費用計	0	301	△ 301
当期経常外増減額	0	29,699	△ 29,699
税引前当期一般正味財産増減額	533,048	△ 8,032,668	8,565,716
法人税、住民税及び事業税	20,000	20,000	0
当期一般正味財産増減額	513,048	△ 8,052,668	8,565,716
一般正味財産期首残高	56,601,524	64,654,192	△ 8,052,668
一般正味財産期末残高	57,114,572	56,601,524	513,048
II 指定正味財産増減の部			
(1) 一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	40,000,000	40,000,000	0
指定正味財産期末残高	40,000,000	40,000,000	0
III 正味財産期末残高	97,114,572	96,601,524	513,048

※ 《配賦基準について》

イ 事業費と管理費

a. 事業費(各事業実施会計) →各施設の事業の目的のために要する費用

b. 管理費(法人会計) →管理業務や法人全般に係る費用

ロ 直接費用の配賦

事業費又は管理費に直接関連付けられる費用については、各事業会計又は法人会計に配賦しています。

ハ 共通費用の配賦

法人本部(事務局)における総務、会計、人事、厚生等の「事業費」及び「管理費」のいずれにも関連する共通費用の配賦については、業務ごとの標準的な従事日数や備品等の使用割合で各会計に配賦しています。

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					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	芸術文化振興事業	自然体験・環境学習事業	市民スポーツ振興事業	共通	小計	公益目的以外の施設貸与等事業	共通	小計			
① 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	9,172	617	617	0	10,406	605	0	605	0		11,011
基本財産受取利息	9,172	617	617	0	10,406	605		605	0		11,011
特定資産運用益	3,478	2,316	1,157	0	6,951	1,791	0	1,791	1,791		10,533
特定資産受取利息	3,478	2,316	1,157	0	6,951	1,791	0	1,791	1,791		10,533
受取会費	623,000	0	0	0	623,000	0	0	0	0		623,000
受取友の会会費	623,000	0	0	0	623,000	0	0	0	0		623,000
事業収益	169,297,266	25,738,000	17,430,000	0	212,465,266	11,308,362	0	11,308,362	11,532,838		235,308,466
受託事業収益	157,012,416	25,738,000	17,430,000	0	200,180,416	11,308,362	0	11,308,362	11,532,838		223,021,616
入場料収益	11,150,350	0	0	0	11,150,350	0	0	0	0		11,150,350
受講料収益	1,134,500	0	0	0	1,134,500	0	0	0	0		1,134,500
受取補助金等	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取国庫助成金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取施設使用料等	25,567,013	4,223,630	612,495	0	30,403,138	372,420	0	372,420	0		30,775,558
受取施設使用料	25,567,013	4,072,930	568,665	0	30,208,608	372,420	0	372,420	0		30,581,028
受取私用電話料	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
受取器具等使用料	0	150,700	43,830	0	194,530	0	0	0	0		194,530
雑収益	3,537,759	5	5	0	3,537,769	221,273	0	221,273	57,600		3,816,642
受取利息	20	5	5	0	30	47	0	47	3,464		3,541
雑収益	3,537,739	0	0	0	3,537,739	221,226	0	221,226	54,136		3,813,101
経常収益計	199,037,688	29,964,568	18,044,274	0	247,046,530	11,904,451	0	11,904,451	11,592,229	0	270,543,210
(2) 経常費用								0			
事業費	199,319,654	29,967,135	18,110,058	0	247,396,847	11,623,076	0	11,623,076			259,019,923
役員報酬	1,635,854	446,390	149,734	0	2,231,978		0	0			2,231,978
給料	32,808,804	1,325,616	605,856	0	34,740,276	492,915	0	492,915			35,233,191
職員手当等	17,967,477	636,181	297,815	0	18,901,473	201,091	0	201,091			19,102,564
法定福利費	9,988,129	1,506,568	222,710	0	11,607,407	670,956	0	670,956			12,478,363
福利厚生費	248,353	28,836	0	0	277,189	19,224	0	19,224			296,413
臨時雇賃金	11,318,872	8,574,444	246,310	0	20,139,626	3,381,037	0	3,381,037			23,520,663
旅費	1,696,690	441,960	1,924	0	2,140,574	0	0	0			2,140,574
旅費交通費	199,360	0	0	0	199,360	0	0	0			199,360
消耗品費	4,057,111	753,003	234,805	0	5,044,919	186,950	0	186,950			5,231,869
燃料費	1,178,758	636,724	85,675	0	1,901,157	7,150	0	7,150			1,908,307
食糧費	421,798	24,058	2,296	0	448,152	0	0	0			448,152
印刷製本費	1,358,484	276,165	68,946	0	1,703,595	6,102	0	6,102			1,709,697
光熱水費	29,980,243	1,224,620	3,007,354	0	34,212,217	1,343,902	0	1,343,902			35,556,119
修繕料	4,232,721	779,368	2,035,578	0	7,047,667	339,660	0	339,660			7,387,327
随材料費	0	1,015,807	0	0	1,015,807	0	0	0			1,015,807
役員費	3,187,168	546,731	1,042,689	0	4,776,588	178,666	0	178,666			4,955,254
委託費	38,366,834	4,963,583	8,639,662	0	52,030,079	3,370,292	0	3,370,292			55,400,371
使用料及び賃借料	3,059,808	537,844	198,421	0	3,796,073	277,305	0	277,305			4,073,378
原材料費	0	222,512	0	0	222,512	0	0	0			222,512
備品購入費	1,067,198	266,040	155,396	0	1,488,634	87,560	0	87,560			1,576,194
支払負担金	169,920	3,000	10,000	0	182,920		0	0			182,920
租税公課	7,120,696	1,205,464	310,141	0	8,636,301	519,180	0	519,180			9,155,481
退職給付費用	3,532,271	143,881	74,897	0	3,751,049	109,389	0	109,389			3,860,438
減価償却費	156,092	94,710	47,354	0	298,156	59,277	0	59,277			357,433
施設使用料等納付金	25,567,013	4,223,630	612,495	0	30,403,138	372,420	0	372,420			30,775,558

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
	芸術文化振興事業	自然体験・環境学習事業	市民スポーツ振興事業	共通	小計	公益目的以外の施設貸与等事業	共通	小計			
管理費									10,990,239		10,990,239
役員報酬									1,570,715		1,570,715
給料									2,300,409		2,300,409
職員手当等									1,009,592		1,009,592
法定福利費									1,043,382		1,043,382
福利厚生費									76,701		76,701
臨時雇賃金									1,654,481		1,654,481
借債費									0		0
旅費交通費									13,160		13,160
会議費									6,888		6,888
交際費									0		0
消耗品費									478,474		478,474
燃料費									10,611		10,611
印刷製本費									74,498		74,498
光熱水費									120,638		120,638
修繕料									0		0
役員費									225,623		225,623
委託費									578,258		578,258
使用料及び賃借料									323,615		323,615
備品購入費									408,320		408,320
支払負担金									55,000		55,000
租税公課									761,119		761,119
退職給付費用									209,562		209,562
減価償却費									69,193		69,193
経常費用計	199,319,654	29,967,135	18,110,058	0	247,396,847	11,623,076	0	11,623,076	10,990,239		270,010,162
当期経常増減額	△ 281,966	△ 2,567	△ 65,784	0	△ 350,317	281,375	0	281,375	601,990		533,048
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 281,966	△ 2,567	△ 65,784	0	△ 350,317	281,375	0	281,375	601,990		533,048
法人税、住民税及び事業税						10,000		10,000	10,000		20,000
当期一般正味財産増減額	△ 281,966	△ 2,567	△ 65,784	0	△ 350,317	271,375	0	271,375	591,990		513,048
一般正味財産期首残高	20,465,986	△ 1,514,043	△ 1,443,941	0	17,508,002	13,527,313	0	13,527,313	25,568,209		56,601,524
一般正味財産期末残高	20,184,020	△ 1,516,610	△ 1,509,725	0	17,157,685	13,798,688	0	13,798,688	26,158,199		57,114,572
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	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	0	0	0		40,000,000
指定正味財産期末残高	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	0	0	0		40,000,000
III 正味財産期末残高	60,184,020	△ 1,516,610	△ 1,509,725	0	57,157,685	13,798,688	0	13,798,688	26,158,199		97,114,572