

正味財産増減計算書

平成 26 年 4 月 1 日 から 平成 27 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			
① 基本財産運用益	27,442	27,321	121
基本財産受取利息	27,442	27,321	121
② 受取会費	229,000	251,000	△ 22,000
友の会会費	229,000	251,000	△ 22,000
③ 事業収益	20,573,231	18,971,577	1,601,654
入場料収益	11,702,740	8,688,950	3,013,790
利用料収益	8,825,491	10,234,627	△ 1,409,136
講習会等収益	45,000	48,000	△ 3,000
④ 受取補助金等	100,713,200	96,340,000	4,373,200
指定管理収益	58,076,000	56,140,000	1,936,000
文化創造プラン事業収益	41,137,200	39,900,000	1,237,200
補助金等収益	1,500,000	300,000	1,200,000
⑤ 受取寄付金	2,821,366	0	2,821,366
受取寄付金	981,868	0	981,868
受取寄付金振替額	1,839,498	0	1,839,498
⑥ 雑収益	3,085,577	2,793,644	291,933
受取利息	11,203	10,181	1,022
雑収益	3,074,374	2,783,463	290,911
経常収益計	127,449,816	118,383,542	9,066,274
(2) 経常費用			
指定管理費	69,164,941	66,379,460	2,785,481
給料手当	13,287,025	12,856,650	430,375
福利厚生費	2,632,026	2,624,593	7,433
会議費	0	426	△ 426
通信運搬費	401,076	446,153	△ 45,077
消耗品費	1,331,891	1,914,694	△ 582,803
修繕費	6,956,634	5,680,989	1,275,645
印刷製本費	84,110	115,248	△ 31,138
燃料費	2,453,774	2,808,720	△ 354,946
光熱水料費	12,337,066	11,074,443	1,262,623
賃借料	495,450	623,317	△ 127,867
保険料	42,200	42,200	0
租税公課	1,393,360	949,480	443,880
委託料	26,525,305	26,020,803	504,502
手数料	1,225,024	1,221,744	3,280
文化創造プラン事業・法人運営費	58,905,762	48,575,301	10,330,461
給料手当	22,356,648	21,392,835	963,813
福利厚生費	4,829,652	4,122,984	706,668
役員報酬	920,000	920,000	0
会議費	56,200	121,766	△ 65,566
旅費交通費	262,735	313,920	△ 51,185
通信運搬費	191,767	190,924	843

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	879,030	310,487	568,543
修繕費	49,248	214,922	△ 165,674
印刷製本費	1,506,113	1,310,778	195,335
燃料費	118,971	112,855	6,116
賃借料	175,032	161,124	13,908
保険料	514,260	444,830	69,430
諸謝金	412,000	549,000	△ 137,000
租税公課	2,618,540	1,934,920	683,620
支払負担金	4,987,807	2,991,798	1,996,009
支払助成金	116,990	315,000	△ 198,010
委託料	14,736,740	9,155,073	5,581,667
広告宣伝費	106,380	167,475	△ 61,095
減価償却費	2,870,573	2,906,820	△ 36,247
手数料	1,171,903	886,987	284,916
雑費	25,173	50,803	△ 25,630
経常費用計	128,070,703	114,954,761	13,115,942
評価損益調整前経常増減額	△ 620,887	3,428,781	△ 4,049,668
当期経常増減額	△ 620,887	3,428,781	△ 4,049,668
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
当期一般正味財産増減額	△ 620,887	3,428,781	△ 4,049,668
一般正味財産期首残高	103,107,627	99,678,846	3,428,781
一般正味財産期末残高	102,486,740	103,107,627	△ 620,887
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	763,365	184,767	578,598
受取寄付金	763,365	184,767	578,598
② 一般正味財産への振替額	1,839,498	0	1,839,498
当期指定正味財産増減額	△ 1,076,133	184,767	△ 1,260,900
指定正味財産期首残高	3,946,115	3,761,348	184,767
指定正味財産期末残高	2,869,982	3,946,115	△ 1,076,133
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	105,356,722	107,053,742	△ 1,697,020

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 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
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	13,722	0	13,720	27,442
基本財産受取利息	13,722	0	13,720	27,442
② 受取会費	229,000	0	0	229,000
友の会会費	229,000	0	0	229,000
③ 事業収益	18,889,061	1,324,170	360,000	20,573,231
入場料収益	11,702,740	0	0	11,702,740
利用料収益	7,141,321	1,324,170	360,000	8,825,491
講習会等収益	45,000	0	0	45,000
④ 受取補助金等	84,984,280	10,114,904	5,614,016	100,713,200
指定管理収益	46,460,800	9,292,160	2,323,040	58,076,000
文化創造プラン事業収益	37,023,480	822,744	3,290,976	41,137,200
補助金等収益	1,500,000	0	0	1,500,000
⑤ 受取寄付金	2,821,366	0	0	2,821,366
受取寄付金	981,868	0	0	981,868
受取寄付金振替額	1,839,498	0	0	1,839,498
⑥ 雑収益	1,404,864	379,611	1,301,102	3,085,577
受取利息	5,602	0	5,601	11,203
雑収益	1,399,262	379,611	1,295,501	3,074,374
経常収益計	108,342,293	11,818,685	7,288,838	127,449,816
(2) 経常費用				
指定管理費	59,158,790	8,950,288	1,055,863	69,164,941
給料手当	11,559,712	930,092	797,221	13,287,025
福利厚生費	2,289,862	184,242	157,922	2,632,026
会議費	0	0	0	0
通信運搬費	340,915	60,161	0	401,076
消耗品費	1,132,107	199,784	0	1,331,891
修繕費	5,913,919	1,042,715	0	6,956,634
印刷製本費	69,811	5,047	9,252	84,110
燃料費	2,085,708	368,066	0	2,453,774
光熱水料費	10,486,506	1,850,560	0	12,337,066
賃借料	423,932	63,120	8,398	495,450
保険料	35,870	6,330	0	42,200
租税公課	1,142,735	195,131	55,494	1,393,360
委託料	22,631,492	3,879,513	14,300	26,525,305
手数料	1,046,221	165,527	13,276	1,225,024
文化創造プラン事業・法人運営費	50,652,097	2,016,578	6,237,087	58,905,762
給料手当	17,661,751	1,117,833	3,577,064	22,356,648
福利厚生費	3,815,425	241,483	772,744	4,829,652
役員報酬	100,128	0	819,872	920,000
会議費	45,641	0	10,559	56,200
旅費交通費	229,453	12,795	20,487	262,735
通信運搬費	177,271	4,690	9,806	191,767

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
消耗品費	813,304	23,197	42,529	879,030
修繕費	46,786	0	2,462	49,248
印刷製本費	1,506,113	0	0	1,506,113
燃料費	113,022	0	5,949	118,971
賃借料	171,812	1,734	1,486	175,032
保険料	373,034	20,756	120,470	514,260
諸謝金	412,000	0	0	412,000
租税公課	2,159,964	321,897	136,679	2,618,540
支払負担金	4,987,807	0	0	4,987,807
支払助成金	116,990	0	0	116,990
委託料	14,283,140	0	453,600	14,736,740
広告宣伝費	106,380	0	0	106,380
減価償却費	2,400,881	235,748	233,944	2,870,573
手数料	1,131,195	36,445	4,263	1,171,903
雑費	0	0	25,173	25,173
経常費用計	109,810,887	10,966,866	7,292,950	128,070,703
評価損益調整前経常増減額	△ 1,468,594	851,819	△ 4,112	△ 620,887
当期経常増減額	△ 1,468,594	851,819	△ 4,112	△ 620,887
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 ※	94,802	△ 94,802	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,373,792	757,017	△ 4,112	△ 620,887
一般正味財産期首残高	56,262,951	4,601,557	42,243,119	103,107,627
一般正味財産期末残高	54,889,159	5,358,574	42,239,007	102,486,740
II 指定正味財産増減の部				
① 受取寄付金	763,365	0	0	763,365
受取寄付金	763,365	0	0	763,365
② 一般正味財産への振替額	1,839,498	0	0	1,839,498
当期指定正味財産増減額	△ 1,076,133	0	0	△ 1,076,133
指定正味財産期首残高	3,946,115	0	0	3,946,115
指定正味財産期末残高	2,869,982	0	0	2,869,982
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	57,759,141	5,358,574	42,239,007	105,356,722

※他会計振替額の計算方法（50%繰り入れ）

法人会計を事業費割合で配賦する

$7,292,950 \times 10,966,866 / (109,810,887 + 10,966,866) = 662,215$

収益事業等会計当期経常増減額 $851,819 - 662,215 \times 50\% = 94,802$