

貸借対照表

2020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	3,916,752	4,296,147	△ 379,395
未収金	769,690	455,000	314,690
流動資産合計	4,686,442	4,751,147	△ 64,705
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
リース資産	1,210,140	1,770,012	△ 559,872
敷金	29,000	29,000	0
その他固定資産合計	1,239,140	1,799,012	△ 559,872
固定資産合計	1,239,140	1,799,012	△ 559,872
資産合計	5,925,582	6,550,159	△ 624,577
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,064,177	1,853,793	△ 789,616
未払消費税等	716,800	496,000	220,800
前受金	1,198,890	1,617,000	△ 418,110
預り金	420,085	311,509	108,576
流動負債合計	3,399,952	4,278,302	△ 878,350
2. 固定負債			
長期未払金	682,344	1,242,216	△ 559,872
固定負債合計	682,344	1,242,216	△ 559,872
負債合計	4,082,296	5,520,518	△ 1,438,222
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	1,843,286	1,029,641	813,645
正味財産合計	1,843,286	1,029,641	813,645
負債及び正味財産合計	5,925,582	6,550,159	△ 624,577

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日 から2020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			
受取会費			
受取会費	580,000	580,000	0
事業収益			
受託事業収入	16,036,428	10,555,704	5,480,724
参加費収入	28,600	61,000	△ 32,400
グッズ収入	374,398	367,380	7,018
広告料（協賛金）	1,549,000	1,749,892	△ 200,892
協力金	888,000	584,500	303,500
事業収益計	18,876,426	13,318,476	5,557,950
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	45,360,000	33,457,909	11,902,091
受取負担金			
受取負担金	200,000	0	200,000
受取寄付金			
募金収益	30,782	92,781	△ 61,999
雑収益			
受取利息	262	164	98
雑収益	537,267	314,850	222,417
雑収益計	537,529	315,014	222,515
経常収益計	65,584,737	47,764,180	17,820,557
(2) 経常費用			
事業費			
設営費	5,528,221	6,236,455	△ 708,234
行事費	5,234,511	4,835,013	399,498
宣伝費	1,824,181	2,299,180	△ 474,999
報償費	148,000	278,000	△ 130,000
借上料	505,755	505,755	0
給料手当	8,156,329	5,583,386	2,572,943
福利厚生費	1,685,304	1,203,748	481,556
旅費交通費	204,360	192,257	12,103
通信運搬費	602,848	308,049	294,799
減価償却費	0	128,304	△ 128,304
消耗什器備品費	115,500	816,318	△ 700,818
消耗品費	823,867	507,340	316,527
修繕費	1,796,355	208,526	1,587,829
印刷製本費	1,919,152	697,680	1,221,472
燃料費	0	21,979	△ 21,979
光熱水料費	28,084	29,043	△ 959
保険料	101,640	150,230	△ 48,590
租税公課	0	2,050	△ 2,050
支払負担金	368,000	12,400	355,600
支払助成金	503,000	750,500	△ 247,500

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事務委託費	2,827,023	2,049,780	777,243
食糧費	249,168	287,142	△ 37,974
会議費	25,060	28,000	△ 2,940
手数料	414,386	412,947	1,439
住居補助	0	283,238	△ 283,238
雑費	44,345	97,600	△ 53,255
事業費計	33,105,089	27,924,920	5,180,169
管理費			
給料手当	20,561,352	12,254,141	8,307,211
福利厚生費	3,503,008	2,105,194	1,397,814
交際費	35,000	36,600	△ 1,600
旅費交通費	44,320	77,440	△ 33,120
通信運搬費	521,132	601,970	△ 80,838
減価償却費	559,872	314,820	245,052
消耗什器備品費	0	1,314,144	△ 1,314,144
消耗品費	546,485	429,276	117,209
修繕費	111,596	0	111,596
燃料費	154,352	134,969	19,383
光熱水料費	0	120,000	△ 120,000
賃借料	2,637,662	929,957	1,707,705
保険料	246,251	428,918	△ 182,667
諸謝金	6,336	8,872	△ 2,536
租税公課	851,836	576,821	275,015
支払負担金	647,000	647,000	0
手数料	308,205	305,138	3,067
委託費	568,181	0	568,181
雑費	363,415	44,200	319,215
管理費計	31,666,003	20,329,460	11,336,543
経常費用計	64,771,092	48,254,380	16,516,712
評価損益等調整前当期経常増減額	813,645	△ 490,200	1,303,845
当期経常増減額	813,645	△ 490,200	1,303,845
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
税引前当期一般正味財産増減額	813,645	△ 490,200	1,303,845
当期一般正味財産増減額	813,645	△ 490,200	1,303,845
一般正味財産期首残高	1,029,641	1,519,841	△ 490,200
一般正味財産期末残高	1,843,286	1,029,641	813,645
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
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	1,843,286	1,029,641	813,645

財務諸表に対する注記（2019年度）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 会計基準について

「平成20年度改定公益法人会計基準」に拠っている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、原則として税法による基準により実施。

法人税法の規定に基づく定率法を採用しているが、リース資産においては、リース期間を耐用年数とし残存価額を0とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

該当事項なし

(4) 消費税等の会計処理

税込み処理を採用している。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 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
基本資産	0	0	0	0
特定資産	0	0	0	0

5. 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)
基本資産	0	0	0	0
特定資産	0	0	0	0

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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。

(1) 有形固定資産

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	2,204,496	994,356	1,210,140

(2) 無形固定資産

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
なし	0	0	0

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし	0	0	0

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当事項なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし	0	0	0

11. 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。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照の記載区分
燕市観光協会補助金	燕市	0	45,360,000	45,360,000	0	
合計		0	45,360,000	45,360,000	0	

12. 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の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
該当事項なし	0

13. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

別紙参照（雛形ファイルを使用）

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	4,296,147円	現金預金勘定	3,916,752円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	4,296,147円	現金及び現金同等物	3,916,752円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
該当事項なし	該当事項なし

15. 重要な後発事象

該当事項なし

16. その他

該当事項なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	リース資産	1,770,012	0	0	1,210,140
	敷金	29,000	0	0	29,000
	その他固定資産計	1,799,012	0	0	1,239,140

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
該当事項なし					

財 産 目 録

2020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)			
普通預金 本会計 未収金	北越銀行	運転資金 燕市受託事業 未収金 (事業終了後入金)	1,950,402 70,000
普通預金 つばめ桜まつり会計	北越銀行	つばめ桜まつり運転資金	1,204,631
普通預金 酒呑童子行列会計	北越銀行	酒呑童子行列運転資金	247
普通預金 おもてなし力アップ会計 未収金	北越銀行	おもてなし力アップ運転資金 燕市受託事業 未収金 (事業終了後入金)	304,969 350,000
普通預金 史料館運営事業会計 未収金	北越銀行	史料館運営事業運転資金 燕市受託事業 未収金 (事業終了後入金)	456,503 349,690
流動資産合計			4,686,442
(固定資産) その他固定資産			
リース資産	本会計	公用車 (ヴォクシー)	641,520
敷金	本会計 JR燕三条駅	複合機 神輿設置場所賃借の敷金	568,620 29,000
固定資産合計			1,239,140
資産合計			5,925,582
(流動負債)			
未払金	本会計 5件	事業所負担法定福利費 3月分 職員残業手当 3月分 燃料費 3月請求分 雑費 3月請求分 手数料 3月請求分 公用車ヴォクシー1年内支払分科目振替 複合機1年内支払科目振替	173,683 66,687 9,943 5,500 11,000 384,912 174,960
	おもてなし力会計 3件	事業所負担法定福利費 3月分 事業所負担法定福利費 労働雇用保険 手数料 事業終了に伴い	63,714 19,767 330
	史料館運営事業 6件	事業所負担法定福利費 3月分 事業所負担法定福利費 労働雇用保険 消耗品費 3月請求分 手数料 3月請求分	54,612 48,579 50,160 330
未払消費税	法人全体	消費税 2019年度分	716,800
前受金	法人会計 1件 つばめ桜まつり会計 1件	桜まつり協賛 企業振込先間違い 広告協賛	6,000 1,192,890
預り金	法人全体 3件	源泉所得税 社会保険料 雇用保険料	35,413 303,712 80,960
流動負債合計			3,399,952
(固定負債)			
長期未払金	本会計 本会計	公用車 (ヴォクシー) 複合機	288,684 393,660
固定負債合計			682,344
負債合計			4,082,296
正味財産			1,843,286

	制作	助成額	重量	保険額	設置場所
鍮起みこし	平成4年	5,000,000円	1 t	2,000万円	JR燕三条駅1階
銀みこし	平成5年	3,000,000円	500 kg	2,000万円	燕市中央公民館1階
金みこし	平成6-12年	14,000,000円	400 kg	2,200万円	燕市産業史料館