

貸借対照表

平成 30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	3,291,550	2,701,613	589,937
未収金	1,355,000	500,000	855,000
前払金	6,300	24,688	△ 18,388
流動資産合計	4,652,850	3,226,301	1,426,549
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	918,540	0	918,540
敷金	29,000	0	29,000
その他固定資産合計	947,540	0	947,540
固定資産合計	947,540	0	947,540
資産合計	5,600,390	3,226,301	2,374,089
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	793,383	104,087	689,296
未払消費税等	561,900	0	561,900
前受金	1,729,892	1,775,500	△ 45,608
預り金	251,794	262,548	△ 10,754
流動負債合計	3,336,969	2,142,135	1,194,834
2. 固定負債			
長期未払金	743,580	0	743,580
固定負債合計	743,580	0	743,580
負債合計	4,080,549	2,142,135	1,938,414
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	1,519,841	1,084,166	435,675
正味財産合計	1,519,841	1,084,166	435,675
負債及び正味財産合計	5,600,390	3,226,301	2,374,089

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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	585,000	620,000	△ 35,000
事業収益			
受託事業収入	11,000,000	8,100,000	2,900,000
参加費収入	228,400	264,800	△ 36,400
グッズ収入	262,685	368,225	△ 105,540
広告料（協賛金）	1,906,000	2,052,481	△ 146,481
協力金	1,657,450	678,000	979,450
出店料	253,000	59,000	194,000
事業収益計	15,307,535	11,522,506	3,785,029
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	33,701,953	30,596,000	3,105,953
受取負担金			
受取負担金	100,000	100,000	0
受取寄付金			
募金収益	44,647	10,823	33,824
雑収益			
受取利息	167	178	△ 11
雑収益	5,000	54	4,946
雑収益計	5,167	232	4,935
経常収益計	49,744,302	42,849,561	6,894,741
(2) 経常費用			
事業費			
設営費	7,015,602	6,985,348	30,254
行事費	5,747,972	6,480,443	△ 732,471
宣伝費	2,400,130	926,720	1,473,410
報償費	275,300	464,400	△ 189,100
借上損料	505,755	503,595	2,160
給料手当	4,841,208	4,833,145	8,063
福利厚生費	1,100,655	950,339	150,316
旅費交通費	61,800	343,540	△ 281,740
通信運搬費	277,084	501,201	△ 224,117
消耗什器備品費	0	399,400	△ 399,400
消耗品費	324,588	513,027	△ 188,439
修繕費	567,000	43,200	523,800
印刷製本費	1,839,240	915,840	923,400
光熱水料費	27,937	28,396	△ 459
租税公課	0	10,300	△ 10,300
支払助成金	790,000	785,000	5,000
事務委託費	4,311,247	1,400,000	2,911,247

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
食糧費	280,796	332,446	△ 51,650
会議費	31,444	42,245	△ 10,801
手数料	176,719	36,234	140,485
雑費	62,450	5,000	57,450
事業費計	30,636,927	26,499,819	4,137,108
管理費			
給料手当	11,661,209	10,694,575	966,634
福利厚生費	2,340,666	2,266,727	73,939
会議費	12,000	0	12,000
交際費	34,600	13,000	21,600
旅費交通費	60,060	4,190	55,870
通信運搬費	603,461	486,827	116,634
減価償却費	131,220	0	131,220
消耗什器備品費	187,592	0	187,592
消耗品費	489,258	762,676	△ 273,418
印刷製本費	0	93,701	△ 93,701
燃料費	114,135	0	114,135
光熱水料費	120,000	120,000	0
賃借料	927,278	908,976	18,302
保険料	378,664	385,386	△ 6,722
諸謝金	8,680	1,500	7,180
租税公課	586,022	65,126	520,896
支払負担金	647,000	647,000	0
手数料	287,855	142,165	145,690
委託費	0	104,000	△ 104,000
雑費	12,000	12,000	0
管理費計	18,601,700	16,707,849	1,893,851
経常費用計	49,238,627	43,207,668	6,030,959
評価損益等調整前当期経常増減額	505,675	△ 358,107	863,782
当期経常増減額	505,675	△ 358,107	863,782
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	505,675	△ 358,107	863,782
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	435,675	△ 358,107	793,782
一般正味財産期首残高	1,084,166	1,442,273	△ 358,107
一般正味財産期末残高	1,519,841	1,084,166	435,675
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	1,519,841	1,084,166	435,675

財務諸表に対する注記（平成29年度）

1. 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。表示については直接法に拠っている。
- (3) 消費税等の会計処理
税込み処理を採用している。

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	0	0	0	0
特定資産	0	0	0	0

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)	(うち負債に対応する額)
基本財産	0			
特定資産	0			

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、次のとおりである。

(1) 有形固定資産

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	1,049,760	131,220	918,540

(2) 無形固定資産

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
該当なし			

5. 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。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減税額	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	33,701,953	33,701,953	0	
合計		0	33,701,953	33,701,953	0	

6. 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
該当なし	

7. 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	2,701,613円	現金預金勘定	3,291,550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	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	2,701,613円	現金及び現金同等物	3,291,550円

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	0	918,540	0	918,540
	敷金	0	29,000	0	29,000
	その他固定資産計	0	947,540	0	947,540

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	

財 産 目 録

平成 30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 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) 3月実施四季島アテンド手数料	867,347 1,000,000 5,000
普通預金 つばめ桜まつり 前払金	北越銀行	つばめ桜まつり運転資金 つばめ桜まつりH30年度事業費	2,189,597 6,300
普通預金 酒呑童子行列	北越銀行	酒呑童子行列運転資金	100,306
普通預金 おもてなし力アップ 未収金	北越銀行	おもてなし力運転資金 燕市受託事業 未収金 (事業終了後入金)	134,300 350,000
流動資産合計			4,652,850
(固定資産)			
その他固定資産			
リース資産 敷金	コピー機 J R 燕三条駅	事務局内 印刷用としてリース 神輿設置場所賃借の敷金	918,540 29,000
固定資産合計			947,540
資産合計			5,600,390
(流動負債)			
未払金	8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 消耗品費 3月請求分 修繕費 3月請求分 宣伝費 3月請求分 手数料 修繕費・宣伝費支払分 複合機 翌期支払分	159,552 94,439 10,948 1,620 297,000 54,000 864 174,960
未払消費税等	1件	消費税 H29年度分	561,900
前受金	4件	広告協賛金 バス予約駐車協力金 普通車協力金 (有料観覧席購入者対象) 有料観覧席	1,469,892 70,000 25,000 165,000
預り金	3件	源泉所得税 社会保険料 雇用保険料	53,917 154,606 43,271
預り金			
流動負債合計			3,336,969
(固定負債)			
長期未払金			743,580
固定負債合計			743,580
負債合計			4,080,549
正味財産			1,519,841

	制作	助成額	重量	保険額	設置場所
鍮組みこし	平成4年	5,000,000円	1 t	2,000万円	J R 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