

貸借対照表

平成 31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	4,296,147	3,291,550	1,004,597
未収金	455,000	1,355,000	△ 900,000
前払金	0	6,300	△ 6,300
流動資産合計	4,751,147	4,652,850	98,297
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	1,770,012	918,540	851,472
敷金	29,000	29,000	0
その他固定資産合計	1,799,012	947,540	851,472
固定資産合計	1,799,012	947,540	851,472
資産合計	6,550,159	5,600,390	949,769
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,853,793	793,383	1,060,410
未払消費税等	496,000	561,900	△ 65,900
前受金	1,617,000	1,729,892	△ 112,892
預り金	311,509	251,794	59,715
流動負債合計	4,278,302	3,336,969	941,333
2. 固定負債			
長期未払金	1,242,216	743,580	498,636
固定負債合計	1,242,216	743,580	498,636
負債合計	5,520,518	4,080,549	1,439,969
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	1,029,641	1,519,841	△ 490,200
正味財産合計	1,029,641	1,519,841	△ 490,200
負債及び正味財産合計	6,550,159	5,600,390	949,769

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	585,000	△ 5,000
事業収益			
受託事業収入	10,555,704	11,000,000	△ 444,296
参加費収入	61,000	228,400	△ 167,400
グッズ収入	367,380	262,685	104,695
広告料（協賛金）	1,749,892	1,906,000	△ 156,108
協力金	584,500	1,657,450	△ 1,072,950
出店料	0	253,000	△ 253,000
事業収益計	13,318,476	15,307,535	△ 1,989,059
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	33,457,909	33,701,953	△ 244,044
受取負担金			
受取負担金	0	100,000	△ 100,000
受取寄付金			
募金収益	92,781	44,647	48,134
雑収益			
受取利息	164	167	△ 3
雑収益	314,850	5,000	309,850
雑収益計	315,014	5,167	309,847
経常収益計	47,764,180	49,744,302	△ 1,980,122
(2) 経常費用			
事業費			
設営費	6,236,455	7,015,602	△ 779,147
行事費	4,835,013	5,747,972	△ 912,959
宣伝費	2,299,180	2,400,130	△ 100,950
報償費	278,000	275,300	2,700
借上損料	505,755	505,755	0
給料手当	5,583,386	4,841,208	742,178
福利厚生費	1,203,748	1,100,655	103,093
旅費交通費	192,257	61,800	130,457
通信運搬費	308,049	277,084	30,965
減価償却費	128,304	0	128,304
消耗什器備品費	816,318	0	816,318
消耗品費	507,340	324,588	182,752
修繕費	208,526	567,000	△ 358,474
印刷製本費	697,680	1,839,240	△ 1,141,560
燃料費	21,979	0	21,979
光熱水料費	29,043	27,937	1,106
保険料	150,230	0	150,230
租税公課	2,050	0	2,050
支払負担金	12,400	0	12,400
支払助成金	750,500	790,000	△ 39,500

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事務委託費	2,049,780	4,311,247	△ 2,261,467
食糧費	287,142	280,796	6,346
会議費	28,000	31,444	△ 3,444
手数料	412,947	176,719	236,228
住居補助	283,238	0	283,238
雑費	97,600	62,450	35,150
事業費計	27,924,920	30,636,927	△ 2,712,007
管理費			
給料手当	12,254,141	11,661,209	592,932
福利厚生費	2,105,194	2,340,666	△ 235,472
会議費	0	12,000	△ 12,000
交際費	36,600	34,600	2,000
旅費交通費	77,440	60,060	17,380
通信運搬費	601,970	603,461	△ 1,491
減価償却費	314,820	131,220	183,600
消耗什器備品費	1,314,144	187,592	1,126,552
消耗品費	429,276	489,258	△ 59,982
燃料費	134,969	114,135	20,834
光熱水料費	120,000	120,000	0
賃借料	929,957	927,278	2,679
保険料	428,918	378,664	50,254
諸謝金	8,872	8,680	192
租税公課	576,821	586,022	△ 9,201
支払負担金	647,000	647,000	0
手数料	305,138	287,855	17,283
雑費	44,200	12,000	32,200
管理費計	20,329,460	18,601,700	1,727,760
経常費用計	48,254,380	49,238,627	△ 984,247
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 490,200	505,675	△ 995,875
当期経常増減額	△ 490,200	505,675	△ 995,875
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	△ 490,200	505,675	△ 995,875
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	△ 70,000
当期一般正味財産増減額	△ 490,200	435,675	△ 925,875
一般正味財産期首残高	1,519,841	1,084,166	435,675
一般正味財産期末残高	1,029,641	1,519,841	△ 490,200
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	1,029,641	1,519,841	△ 490,200

財務諸表に対する注記（平成30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。表示については直接法に拠っている。
- (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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(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

(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

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

- 1 1. 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	33,457,909	33,457,909	0	
合計		0	33,457,909	33,457,909	0	

- 1 2. 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

- 1 3. 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）

- 1 4. 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	3,291,550 円	現金預金勘定	4,296,147 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	3,291,550 円	現金及び現金同等物	4,296,147 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

- 1 5. 重要な後発事象
 該当事項なし

- 1 6. その他
 該当事項なし

附 属 明 細 書 フォーマット

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	リース資産	918,540	1,634,256	782,784	1,770,012
	敷金	29,000	0	0	29,000
	その他固定資産計	947,540	1,634,256	782,784	1,799,012

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

平成 31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)	1,264,890 105,000
	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	1,718,155
	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	4,571
	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)	261,382 350,000
	普通預金 観光振興支援業務(地域おこし活用)	北越銀行	観光振興支援業務(地域おこし活用) 運転資金	1,047,149
流動資産合計				4,751,147
(固定資産) その他固定資産	リース資産	観光振興支援業務 本会計	公用車 (ヴォクシー) 複合機	1,026,432 743,580
	敷金	JR燕三条駅	神輿設置場所賃借の敷金	29,000
固定資産合計				1,799,012
資産合計				6,550,159
(流動負債)	未払金	本会計 4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 宣伝費 3月請求分	97,758 59,833 7,385 39,600
		おもてなし力会計 2件	事業所負担法定福利費 3月分 職員残業手当 3月分	63,504 7,661
		観光振興支援業務 6件	受託事業費残金 燕市返納分 事業所負担法定福利費 3月分 燃料費 3月請求分 通信費 3月請求分 手数料 3月請求分 雑費(携帯電話解約) 3月請求分	794,296 45,465 7,656 1,599 540 67,800
		つばめ桜まつり会計 3件	修繕費 3月請求分 手数料 3月請求分 消耗品費 3月請求分	97,200 324 3,300
	未払消費税	本会計 2件	公用車ヴォクシー 1年内支払分科目振替 複合機 1年内支払分科目振替	384,912 174,960
		法人全体	消費税 H30年度分	496,000
	前受金	つばめ桜まつり会計 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) 有料観覧席	1,519,000 36,000 11,000 51,000
	預り金	法人全体 3件	源泉所得税 社会保険料 雇用保険料	78,048 191,616 41,845
流動負債合計				4,278,302
(固定負債)	長期未払金	観光振興支援業務 本会計	公用車 (ヴォクシー) 複合機	673,596 568,620
		固定負債合計		
負債合計				5,520,518
正味財産				1,029,641

	制作	助成額	重量	保険額	設置場所
鎚起みこし	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