

平成 24 年度

財務諸表及び財産目録

- 1 貸借対照表
- 2 貸借対照表内訳表
- 3 正味財産増減計算書
- 4 正味財産増減計算書内訳表
- 5 財務諸表に対する注記
- 6 貸借対照表、損益計算書（収支計算書）
に対する附属明細書
- 7 財産目録

貸借対照表

平成25年3月31日

(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	2,202,613	2,729,909	△ 527,296
定期預金	5,058,000	5,058,000	0
未収金	8,280	36,893	△ 28,613
流動資産合計	7,268,893	7,824,802	△ 555,909
2. 固定資産			
基本財産			
定期預金	80,000,000	80,000,000	0
固定資産合計			
資産合計	87,268,893	87,824,802	△ 555,909
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	655,807	590,245	65,562
預り金	32,320	53,413	△ 21,093
流動負債合計	688,127	643,658	44,469
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	688,127	643,658	44,469
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	86,580,766	87,181,144	△ 600,378
(うち基本財産への充当額)	(80,000,000)	(80,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	86,580,766	87,181,144	△ 600,378
負債及び正味財産合計	87,268,893	87,824,802	△ 555,909

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	1,205,600	111,577	885,436	2,202,613
定期預金	4,046,400	0	1,011,600	5,058,000
未収金	3,000	5,280	0	8,280
流動資産合計	5,255,000	116,857	1,897,036	7,268,893
2. 固定資産				
基本財産				
定期預金	64,000,000	0	16,000,000	80,000,000
固定資産合計				
資産合計	69,255,000	116,857	17,897,036	87,268,893
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	178,988	1,320	475,499	655,807
預り金	25,719	0	6,601	32,320
流動負債合計	204,707	1,320	482,100	688,127
2. 固定負債				
固定負債合計				
負債合計	204,707	1,320	482,100	688,127
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計				
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)				
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	69,050,293	115,537	17,414,936	86,580,766
(うち基本財産への充当額)	(64,000,000)		(16,000,000)	(80,000,000)
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	69,050,293	115,537	17,414,936	86,580,766
負債及び正味財産合計	69,255,000	116,857	17,897,036	87,268,893

正味財産増減計算書

平成24年4月1日～平成25年3月31日

(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	300,000	320,876	△ 20,876
1 基本財産運用益	300,000	320,876	△ 20,876
2 事業収益	14,930,730	14,079,443	851,287
1 自主事業収益	1,876,806	1,702,100	174,706
1 コンサートチケット収益	654,000	997,500	△ 343,500
2 地域連携講座受講料収益	217,700	210,500	7,200
3 寺子屋受講料収益	36,306	0	36,306
4 ふるさとおもしろ講座受講料収益	28,000	55,000	△ 27,000
5 大人の大学受講料収益	110,000		110,000
6 スポーツ普及事業受講料収益	350,300	439,100	△ 88,800
7 スポーツ事業入場料収益	480,500		480,500
2 受託料収益	12,705,880	12,093,791	612,089
1 施設管理受託料	12,259,380	11,649,750	609,630
2 健康教室指導等	446,500	444,041	2,459
3 広告料収益	192,000	99,000	93,000
4 物品販売収益	156,044	184,552	△ 28,508
3 受取補助金・助成金等	10,057,000	8,886,000	1,171,000
1 受取補助金	9,850,000	8,686,000	1,164,000
2 受取助成金	207,000	200,000	7,000
4 受取寄付金	0	0	0
1 受取寄付金	0	0	0
5 雑収益	17,870	17,799	71
1 受取利息	17,470	17,799	△ 329
2 雑収益	400	0	400
経常収益計	25,305,600	23,304,118	2,001,482

(単位:円)

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1 事業費		21,064,301	20,411,639	652,662
1	給料手当	15,001,030	14,860,926	140,104
2	福利厚生費	2,400,357	2,364,277	36,080
3	旅費交通費	103,795	114,601	△ 10,806
4	通信運搬費	77,392	73,770	3,622
5	消耗品費	564,660	476,880	87,780
6	食糧費	128,133	0	128,133
7	広告宣伝費	15,750	31,500	△ 15,750
8	印刷製本費	175,979	212,709	△ 36,730
9	出演料	507,316	873,439	△ 366,123
10	諸謝金	580,308	687,606	△ 107,298
11	賃借料	129,000	43,000	86,000
12	使用料・手数料	900,417	163,440	736,977
13	研修費	0	0	0
14	委託費	480,164	509,491	△ 29,327
	特別企画			0
2 管理費		4,841,677	3,551,566	1,290,111
1	役員報酬	249,300	291,200	△ 41,900
2	給料手当	2,095,694	2,133,206	△ 37,512
3	福利厚生費	297,891	293,782	4,109
4	会議費	2,820	2,400	420
5	旅費交通費	32,293	52,397	△ 20,104
6	通信運搬費	92,734	102,254	△ 9,520
7	消耗品費	307,545	104,910	202,635
8	印刷製本費	14,175		14,175
9	使用料手数料	119,400	142,817	△ 23,417
10	燃料費	80,065		80,065
11	委託費	1,071,810		1,071,810

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
12修繕費	3,150		3,150
13負担金	16,000		16,000
14公課費	458,800	428,600	30,200
経常費用計	25,905,978	23,963,205	1,942,773
当期経常増減額	△ 600,378	△ 659,087	58,709
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	0	0	
他会計振替額	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 600,378	△ 659,087	58,709
一般正味財産期首残高	87,181,144	87,840,231	△ 659,087
一般正味財産期末残高	86,580,766	87,181,144	△ 600,378
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額		0	
指定正味財産期首残高		0	
指定正味財産期末残高		0	
III 正味財産期末残高	86,580,766	87,181,144	△ 600,378

正味財産増減計算書内訳表

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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	内部取引控除	合 計
	芸術文化振興事業	生涯学習振興事業	スポーツ振興事業	共通	小計	付帯サービス事業	小計			
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	36,000	52,800	151,200	0	240,000	0	0	60,000		300,000
1 基本財産利息	36,000	52,800	151,200	0	240,000	0	0	60,000		300,000
2 事業収益	1,253,947	1,612,147	7,346,150	0	10,212,244	156,044	156,044	4,562,442		14,930,730
1 自主事業収益	654,000	392,006	830,800	0	1,876,806	0	0	0		1,876,806
1 コンサートチケット収益	654,000	0	0	0	654,000	0	0	0		654,000
2 地域連携講座受講料収益	0	217,700	0	0	217,700	0	0	0		217,700
3 寺子屋受講料収益	0	36,306	0	0	36,306	0	0	0		36,306
4 ふるさとおもしろ講座受講料収益	0	28,000	0	0	28,000	0	0	0		28,000
5 大人の大学受講料収益	0	110,000	0	0	110,000	0	0	0		110,000
6 スポーツ普及事業受講料収益	0	0	350,300	0	350,300	0	0	0		350,300
7 スポーツ事業入場料収益	0	0	480,500	0	480,500	0	0	0		480,500
2 受託料収益	599,947	1,220,141	6,323,350	0	8,143,438	0	0	4,562,442		12,705,880
1 施設管理受託料	599,947	1,220,141	5,876,850	0	7,696,938	0	0	4,562,442		12,259,380
2 健康教室指導等	0	0	446,500	0	446,500	0	0	0		446,500
3 広告料収益	0	0	192,000	0	192,000	0	0	0		192,000
4 物品販売収益	0	0	0	0	0	156,044	156,044	0		156,044
3 受取補助金・助成金等	1,701,200	2,758,800	5,597,000	0	10,057,000	0	0	0		10,057,000
1 受取補助金	1,701,200	2,551,800	5,597,000	0	9,850,000	0	0	0		9,850,000
2 受取助成金	0	207,000	0	0	207,000	0	0	0		207,000
4 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0		0
1 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0		0
5 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	17,870		17,870
1 受取利息	0	0	0	0	0	0	0	17,470		17,470
2 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	400		400
経常収益計	2,991,147	4,423,747	13,094,350	0	20,509,244	156,044	156,044	4,640,312		25,305,600

正味財産増減計算書内訳表
平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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	内部取引控除	合 計
	芸術文化振興事業	生涯学習振興事業	スポーツ振興事業	共通	小計	付帯サービス事業	小計			
(2) 経常費用										
1 事業費	3,084,669	4,663,201	13,284,933	15,750	21,048,553	15,748	15,748			21,064,301
1 給料手当	1,714,848	3,180,645	10,105,537	0	15,001,030	0	0			15,001,030
2 福利厚生費	196,724	365,080	1,838,553	0	2,400,357	0	0			2,400,357
3 旅費交通費	3,100	29,268	71,427	0	103,795	0	0			103,795
4 通信運搬費	34,962	31,450	10,980	0	77,392	0	0			77,392
5 消耗品費	67,167	346,668	150,825	0	564,660	0	0			564,660
6 食糧費	14,219	64,402	49,512	0	128,133	0	0			128,133
7 広告宣伝費	0	0	0	15,750	15,750	0	0			15,750
8 印刷製本費	154,979	21,000	0	0	175,979	0	0			175,979
9 出演料	507,316	0	0	0	507,316	0	0			507,316
10 諸謝金	121,808	202,500	256,000	0	580,308	0	0			580,308
11 賃借料	0	126,000	3,000	0	129,000	0	0			129,000
12 使用料・手数料	72,678	12,892	799,099	0	884,669	15,748	15,748			900,417
13 研修費	0	0	0	0	0	0	0			0
14 委託費	196,868	283,296	0	0	480,164	0	0			480,164
2 管理費								4,841,677		4,841,677
1 役員報酬								249,300		249,300
2 給料手当								2,095,694		2,095,694
3 福利厚生費								297,891		297,891
4 会議費								2,820		2,820
5 旅費交通費								32,293		32,293
6 通信運搬費								92,734		92,734
7 消耗品費								307,545		307,545
8 印刷製本費								14,175		14,175
9 使用料・手数料								119,400		119,400
10 燃料費								80,065		80,065
11 委託費								1,071,810		1,071,810
12 修繕費								3,150		3,150
13 負担金								16,000		16,000
14 公課費								458,800		458,800
経常費用計	3,084,669	4,663,201	13,284,933	15,750	21,048,553	15,748	15,748	4,841,677		25,905,978
当期経常増減額	△ 93,522	△ 239,454	△ 190,583	△ 15,750	△ 539,309	140,296	140,296	△ 201,365		△ 600,378
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
中科目別記載										
経常外収益計										
(2) 経常外費用										
中科目別記載										
経常外費用計										
当期経常外増減額										
他会計振替額	27,335	41,003	0	0	68,338	△ 140,296	△ 140,296	71,958		0
当期一般正味財産増減額	△ 66,187	△ 198,451	△ 190,583	△ 15,750	△ 470,971	0	0	△ 129,407		△ 600,378
一般正味財産期首残高					69,521,264		115,537	17,544,343		87,181,144
一般正味財産期末残高					69,050,293		115,537	17,414,936		86,580,766
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等										
一般正味財産への振替額										
当期指定正味財産増減額										
指定正味財産期首残高										
指定正味財産期末残高										
III 正味財産期末残高					69,050,293		115,537	17,414,936		86,580,766

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲は、流動資産及び流動負債である。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

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 定期預金	80,000,000	0	0	80,000,000
特定資産 なし	—	—	—	—
合 計	80,000,000	0	0	80,000,000

3. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

4. 保証債務等の偶発債務

保証債務等はない。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表の記載区分
事業補助金 (記念館)	鶴岡市	0	4,253,000	4,253,000	0	一般正味財産
事業補助金 (トレーニングルーム)	鶴岡市	0	5,597,000	5,597,000	0	〃
助成金 「山形学」地域連携講座	(公財) 山形県生涯学習文化財団	0	207,000	207,000	0	〃
合 計		0	10,057,000	10,057,000	0	

貸借対照表、損益計算書（収支計算書）に対する附属明細書

1. 資金の範囲

資金の範囲は、流動資産（現金預金、未収金）、流動負債（未払金、預り金）である。

2. 期末資金残高の内容は次のとおりである。

(単位 ; 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,787,909	7,260,613
未収金	36,893	8,280
流動資産合計	7,824,802	7,268,893
未払金	590,245	655,807
預り金	53,413	32,320
流動負債合計	643,658	688,127
期末資金残高	7,181,144	6,580,766

財産目録

平成25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)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	0
	①普通預金			
	庄内たがわ農業協同組合	藤島支所	〃	2,116,605
	庄内たがわ農業協同組合	藤島支所	〃	85,716
	荘内銀行	藤島支店	〃	292
	②定期預金			
	庄内たがわ農業協同組合	藤島支所	〃	5,058,000
未収金		3月発生自動販売機売上の未収 3月出張指導料(会議出席分)の未収	8,280	
流動資産合計				7,268,893
(固定資産)	基本財産			
	基本財産定期預金	庄内たがわ農協藤島支所	法人全体の基礎をなす財産であり運用益を公益事業及び法人管理費に配賦している	60,000,000
	〃	きらやか銀行山王前支店		20,000,000
固定資産合計				80,000,000
資産合計				87,268,893
(流動負債)	未払金		・年度内に支払うべき費用の未払 〔3月分社会保険料事業主負担分、 24年度消費税、休日・夜間管理委託料(3月分)、灯油代等〕	655,807
	預り金		1～3月給与源泉	32,320
負債合計				688,127
正味財産				86,580,766

平成 25 年 4 月 25 日

公益財団法人藤島文化スポーツ事業団

理事長 熊 木 誠 様

公益財団法人藤島文化スポーツ事業団

監 事

鈴木 勝 男



監 事

半澤 正 昭



平成 24 年度公益財団法人藤島文化スポーツ事業団 決算の監査について

公益財団法人藤島文化スポーツ事業団定款第 23 条に基づき実施された、平成 24 年度公益財団法人藤島文化スポーツ事業団決算の監査結果について、下記のとおり報告します。

記

1 監査の対象

(1) 平成 24 年度公益財団法人藤島文化スポーツ事業団決算書

- ① 事業報告
- ② 事業報告の附属明細書
- ③ 貸借対照表
- ④ 損益計算書（正味財産増減計算書）
- ⑤ 貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）の附属明細書
- ⑥ 財産目録

(2) その他の証書及び帳票等

2 監査の時期及び場所

(1) 実施年月日 平成 25 年 4 月 25 日（木）

(2) 場 所 東田川文化記念館 談話室

3 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令等に違反する重大な事実は認められません。

(2) 貸借対照表、正味財産増減計算書及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

貸借対照表、正味財産増減計算書、附属明細書、財産目録等計算書類は、当財団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

