

貸借対照表

令和2年3月31日現在

一般財団法人 今治文化振興会

(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	35,599,133	26,648,262	8,950,871
小口現金	385,216	866,575	-481,359
普通預金	35,213,917	25,781,687	9,432,230
未収金	284,950	181,706	103,244
貯蔵品	2,876,167	1,831,181	1,044,986
流動資産合計	38,760,250	28,661,149	10,099,101
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) その他固定資産			
差入保証金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	20,000	20,000	0
固定資産合計	10,020,000	10,020,000	0
資産合計	48,780,250	38,681,149	10,099,101
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,423,739	3,731,250	2,692,489
預り金	431,727	857,431	-425,704
賞与引当金	1,192,213	1,163,518	28,695
未払法人税等	1,124,500	81,400	1,043,100
未払消費税等	2,704,600	1,529,800	1,174,800
流動負債合計	11,876,779	7,363,399	4,513,380
負債合計	11,876,779	7,363,399	4,513,380
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
今治市出捐金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
2. 一般正味財産	26,903,471	21,317,750	5,585,721
正味財産合計	36,903,471	31,317,750	5,585,721
負債及び正味財産合計	48,780,250	38,681,149	10,099,101

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

一般財団法人 今治文化振興会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計		法人会計	合 計
		河野美術館	今治城		
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	33,306,034	2,293,099	0	35,599,133
小口現金	0	262,287	122,929	0	385,216
普通預金	0	33,043,747	2,170,170	0	35,213,917
未収金	0	5,000	279,950	0	284,950
貯蔵品	0	698,114	2,178,053	0	2,876,167
流動資産合計	0	34,009,148	4,751,102	0	38,760,250
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	0	10,000,000	10,000,000
基本財産合計	0	0	0	10,000,000	10,000,000
(2) その他固定資産					
差入保証金	0	20,000	0	0	20,000
その他固定資産合計	0	20,000	0	0	20,000
固定資産合計	0	20,000	0	10,000,000	10,020,000
資産合計	0	34,029,148	4,751,102	10,000,000	48,780,250
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	2,138,766	4,233,881	51,092	6,423,739
預り金	0	431,727	0	0	431,727
賞与引当金	0	920,213	272,000	0	1,192,213
未払法人税等	0	492,978	631,522	0	1,124,500
未払消費税等	0	1,185,696	1,518,904	0	2,704,600
流動負債合計	0	5,169,380	6,656,307	51,092	11,876,779
負債合計	0	5,169,380	6,656,307	51,092	11,876,779
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	10,000,000	10,000,000
2. 一般正味財産	0	28,859,768	-1,905,205	-51,092	26,903,471
正味財産合計	0	28,859,768	-1,905,205	9,948,908	36,903,471
負債及び正味財産合計	0	34,029,148	4,751,102	10,000,000	48,780,250

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般財団法人 今治文化振興会

(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			
基本財産運用益	849	16,938	-16,089
基本財産受取利息	849	16,938	-16,089
事業収益	100,432,242	95,020,580	5,411,662
指定管理料	58,583,462	57,760,000	823,462
利用料金	41,848,780	37,260,580	4,588,200
受取寄付金	0	10,500	-10,500
受取寄付金	0	10,500	-10,500
雑収益	3,150,959	1,936,929	1,214,030
雑収益	3,150,959	1,936,929	1,214,030
経常収益計	103,584,050	96,984,947	6,599,103
(2) 経常費用			
事業費	92,813,222	92,474,240	338,982
給料手当	29,776,638	28,495,268	1,281,370
臨時雇賃金	4,212,733	5,975,504	-1,762,771
賞与引当金繰入	1,192,213	1,163,518	28,695
福利厚生費	6,061,927	5,874,551	187,376
旅費交通費	426,270	689,280	-263,010
通信運搬費	2,020,024	2,981,856	-961,832
消耗什器備品費	1,332,297	592,899	739,398
消耗品費	3,098,537	2,422,973	675,564
修繕費	5,627,962	5,441,797	186,165
印刷製本費	4,828,789	6,293,494	-1,464,705
広告宣伝費	256,000	896,400	-640,400
燃料費	57,722	84,807	-27,085
光熱水料費	7,569,365	8,034,329	-464,964
賃借料	656,469	608,338	48,131
保険料	570,300	597,740	-27,440
諸謝金	842,260	647,200	195,060
租税公課	4,562,700	3,723,000	839,700
支払負担金	147,821	135,019	12,802
支払寄付金	198,000	0	198,000
委託費	18,755,493	17,201,876	1,553,617
手数料	619,702	614,391	5,311

管理費	4,060,607	3,756,116	304,491
役員報酬	127,300	127,300	0
給料手当	3,096,000	2,856,000	240,000
福利厚生費	478,757	417,216	61,541
会議費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
賃借料	0	0	0
委託費	346,800	345,600	1,200
手数料	11,750	10,000	1,750
経常費用計	96,873,829	96,230,356	643,473
評価損益等調整前当期経常増減額	6,710,221	754,591	5,955,630
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,710,221	754,591	5,955,630
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			
基本財産運用益			
基本財産支払利息	0	0	0
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	6,710,221	754,591	5,955,630
法人税、住民税及び事業税	1,124,500	81,400	1,043,100
当期一般正味財産増減額	5,585,721	673,191	4,912,530
一般正味財産期首残高	21,317,750	20,644,559	673,191
一般正味財産期末残高	26,903,471	21,317,750	5,585,721
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	36,903,471	31,317,750	5,585,721

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般財団法人 今治文化振興会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計		法人会計	合 計
		河野美術館	今治城		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	0	0	0	849	849
基本財産受取利息	0	0	0	849	849
事業収益	0	45,254,311	55,177,931	0	100,432,242
指定管理料	0	41,805,331	16,778,131	0	58,583,462
利用料金	0	3,448,980	38,399,800	0	41,848,780
受取寄付金		0	0		0
受取寄付金		0	0		0
雑収益	0	156,757	2,994,202	0	3,150,959
雑収益	0	156,757	2,994,202	0	3,150,959
経常収益計	0	45,411,068	58,172,133	849	103,584,050
(2) 経常費用					
事業費	0	43,288,491	49,524,731	0	92,813,222
給料手当	0	18,128,945	11,647,693	0	29,776,638
臨時雇賃金	0	923,800	3,288,933	0	4,212,733
賞与引当金繰入	0	920,213	272,000	0	1,192,213
福利厚生費	0	3,612,796	2,449,131	0	6,061,927
旅費交通費	0	281,600	144,670	0	426,270
通信運搬費	0	1,727,110	292,914	0	2,020,024
消耗什器備品費	0	577,043	755,254	0	1,332,297
消耗品費	0	1,035,095	2,063,442	0	3,098,537
修繕費	0	2,609,042	3,018,920	0	5,627,962
印刷製本費	0	2,347,675	2,481,114	0	4,828,789
広告宣伝費		0	256,000	0	256,000
燃料費	0	11,400	46,322	0	57,722
光熱水料費	0	3,799,919	3,769,446	0	7,569,365
賃借料	0	232,789	423,680	0	656,469
保険料	0	28,540	541,760	0	570,300
諸謝金	0	643,260	199,000	0	842,260
租税公課	0	2,114,746	2,447,954	0	4,562,700
支払負担金	0	105,439	42,382	0	147,821
支払寄付金	0	0	198,000	0	198,000
委託費	0	3,750,926	15,004,567	0	18,755,493
手数料	0	438,153	181,549	0	619,702

管理費	0	0	0	4,060,607	4,060,607
役員報酬	0	0	0	127,300	127,300
給料手当	0	0	0	3,096,000	3,096,000
福利厚生費	0	0	0	478,757	478,757
会議費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	346,800	346,800
手数料	0	0	0	11,750	11,750
経常費用計	0	43,288,491	49,524,731	4,060,607	96,873,829
評価損益等調整前当期経常増減額	0	2,122,577	8,647,402	-4,059,758	6,710,221
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	2,122,577	8,647,402	-4,059,758	6,710,221
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
基本財産運用益					
基本財産支払利息	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	-4,143,896	0	4,143,896	0
事業間振替額	0	13,938,797	-13,938,797	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	11,917,478	-5,291,395	84,138	6,710,221
法人税、住民税及び事業税	0	492,978	631,522	0	1,124,500
当期一般正味財産増減額	0	11,424,500	-5,922,917	84,138	5,585,721
一般正味財産期首残高	0	17,435,268	4,017,712	-135,230	21,317,750
一般正味財産期末残高	0	28,859,768	-1,905,205	-51,092	26,903,471
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	10,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	10,000,000	10,000,000
III 正味財産期末残高	0	28,859,768	-1,905,205	9,948,908	36,903,471

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、取得価格によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当額

該当なし。なお、退職金については中小企業退職金共済制度を利用している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当なし

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

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
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
該当なし	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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)
基本財産				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	0
小 計	10,000,000	10,000,000	0	0
特定資産				
該当なし	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0	0

6. 担保に供している資産
該当なし
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし
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
該当なし
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
該当なし
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし
14. 関連当事者との取引の内容
該当なし
15. 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
該当なし
16. 重要な後発事象
該当なし
17. その他
附属明細書については、財務諸表に対する注記をもって省略する。

財産目録

令和2年3月31日現在

一般財団法人 今治文化振興会


(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	手元保管	運転資金として	385,216
	預金	普通預金		35,213,917
		伊予銀行今治支店	法人運転資金として	31,453,117
		伊予銀行今治支店	河野美術館運転資金として	1,590,630
	伊予銀行今治支店	今治城運転資金として	2,170,170	
	未収金	自動販売機手数料	河野美術館に関する未収分	5,000
	未収金	自動販売機手数料他	今治城に関する未収分	279,950
	貯蔵品	印刷物	河野美術館に関する貯蔵品	698,114
貯蔵品	印刷物	今治城に関する貯蔵品	2,178,053	
流動資産合計				38,760,250
(固定資産) 基本財産	定期預金			10,000,000
	その他固定資産		カーシェアリング保証金	20,000
固定資産合計				10,020,000
資産合計				48,780,250
(流動負債)	未払金	修繕他	河野美術館に関する未払い分	2,138,766
	未払金	修繕他	今治城に関する未払い分	4,233,881
	未払金	税理士顧問料他	法人会計に関する未払い分	51,092
	預り金	社会保険料他	河野美術館に関する預り分	431,727
	賞与引当金	職員		1,192,213
	未払法人税等	今治税務署他		1,124,500
	未払消費税等	今治税務署		2,704,600
流動負債合計				11,876,779
負債合計				11,876,779
正味財産				36,903,471

監査報告書

令和2年5月8日

一般財団法人 今治文化振興会
理事長 檜垣 清隆 殿

一般財団法人 今治文化振興会
監事 井手 克彦 

一般財団法人 今治文化振興会
監事 村越 卓郎 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告等について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び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について監査いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上