

貸借対照表

令和3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	36,577,178	35,599,133	978,045
小口現金	437,483	385,216	52,267
普通預金	36,139,695	35,213,917	925,778
未収金	219,165	284,950	-65,785
貯蔵品	2,294,517	2,876,167	-581,650
流動資産合計	39,090,860	38,760,250	330,610
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	0	20,000	-20,000
その他固定資産合計	0	20,000	-20,000
固定資産合計	10,000,000	10,020,000	-20,000
資産合計	49,090,860	48,780,250	310,610
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,156,715	6,423,739	-3,267,024
預り金	774,981	431,727	343,254
賞与引当金	1,096,105	1,192,213	-96,108
未払法人税等	921,000	1,124,500	-203,500
未払消費税等	3,258,500	2,704,600	553,900
流動負債合計	9,207,301	11,876,779	-2,669,478
負債合計	9,207,301	11,876,779	-2,669,478
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	29,883,559	26,903,471	2,980,088
正味財産合計	39,883,559	36,903,471	2,980,088
負債及び正味財産合計	49,090,860	48,780,250	310,610

貸借対照表内訳表

令和3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	玉川近代美術館		
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	0	34,327,013	2,115,091	135,074	0	36,577,178
小口現金	0	157,528	224,681	55,274	0	437,483
普通預金	0	34,169,485	1,890,410	79,800	0	36,139,695
未収金	0	5,000	214,165	0	0	219,165
貯蔵品	0	696,734	1,574,418	23,365	0	2,294,517
流動資産合計	0	35,028,747	3,903,674	158,439	0	39,090,860
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
(2) その他固定資産						
差入保証金	0	0	0	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0
固定資産合計	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
資産合計	0	35,028,747	3,903,674	158,439	10,000,000	49,090,860
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	0	796,081	1,866,459	483,175	11,000	3,156,715
預り金	0	774,981	0	0	0	774,981
賞与引当金	0	580,052	277,333	238,720	0	1,096,105
未払法人税等	0	427,045	311,811	182,144	0	921,000
未払消費税等	0	1,510,901	1,103,197	644,402	0	3,258,500
流動負債合計	0	4,089,060	3,558,800	1,548,441	11,000	9,207,301
負債合計	0	4,089,060	3,558,800	1,548,441	11,000	9,207,301
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	0	10,000,000	10,000,000
2. 一般正味財産						
一般正味財産合計	0	30,939,687	344,874	-1,390,002	-11,000	29,883,559
正味財産合計	0	30,939,687	344,874	-1,390,002	9,989,000	39,883,559
負債及び正味財産合計	0	35,028,747	3,903,674	158,439	10,000,000	49,090,860

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	847	849	-2
基本財産受取利息	847	849	-2
事業収益	93,246,840	100,432,242	-7,185,402
指定管理料	69,974,000	58,583,462	11,390,538
利用料金	23,272,840	41,848,780	-18,575,940
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	4,624,622	3,150,959	1,473,663
雑収益	4,624,622	3,150,959	1,473,663
経常収益計	97,872,309	103,584,050	-5,711,741
(2) 経常費用			
事業費	93,488,621	92,813,222	675,399
給料手当	36,951,104	29,776,638	7,174,466
臨時雇賃金	6,831,099	4,212,733	2,618,366
賞与引当金繰入	1,096,105	1,192,213	-96,108
福利厚生費	7,651,574	6,061,927	1,589,647
旅費交通費	22,260	426,270	-404,010
通信運搬費	2,703,516	2,020,024	683,492
消耗什器備品費	459,499	1,332,297	-872,798
消耗品費	1,960,131	3,098,537	-1,138,406
修繕費	1,248,759	5,627,962	-4,379,203
印刷製本費	2,356,677	4,828,789	-2,472,112
広告宣伝費	49,500	256,000	-206,500
燃料費	108,555	57,722	50,833
光熱水料費	9,007,509	7,569,365	1,438,144
賃借料	655,153	656,469	-1,316
保険料	747,890	570,300	177,590
諸謝金	158,720	842,260	-683,540
租税公課	5,596,900	4,562,700	1,034,200
支払負担金	170,366	147,821	22,545
支払寄付金	0	198,000	-198,000
委託費	15,255,720	18,755,493	-3,499,773
手数料	457,584	619,702	-162,118

管理費	482,600	4,060,607	-3,578,007
役員報酬	120,600	127,300	-6,700
給料手当	0	3,096,000	-3,096,000
福利厚生費	0	478,757	-478,757
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	352,000	346,800	5,200
手数料	10,000	11,750	-1,750
経常費用計	93,971,221	96,873,829	-2,902,608
評価損益等調整前当期経常増減額	3,901,088	6,710,221	-2,809,133
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,901,088	6,710,221	-2,809,133
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	3,901,088	6,710,221	-2,809,133
法人税、住民税及び事業税	921,000	1,124,500	-203,500
当期一般正味財産増減額	2,980,088	5,585,721	-2,605,633
一般正味財産期首残高	26,903,471	21,317,750	5,585,721
一般正味財産期末残高	29,883,559	26,903,471	2,980,088
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	39,883,559	36,903,471	2,980,088

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	玉川近代美術館		
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	0	847	847
基本財産受取利息	0	0	0	0	847	847
事業収益	0	44,344,940	29,987,600	18,914,300	0	93,246,840
指定管理料	0	41,962,000	9,977,000	18,035,000	0	69,974,000
利用料金	0	2,382,940	20,010,600	879,300	0	23,272,840
受取寄付金		0	0	0		0
受取寄付金		0	0	0		0
雑収益	0	62,610	2,436,817	25,195	2,100,000	4,624,622
雑収益	0	62,610	2,436,817	25,195	2,100,000	4,624,622
経常収益計	0	44,407,550	32,424,417	18,939,495	2,100,847	97,872,309
(2) 経常費用						
事業費	0	38,458,860	38,413,423	16,616,338	0	93,488,621
給料手当	0	19,226,606	11,325,184	6,399,314	0	36,951,104
臨時雇賃金	0	567,000	3,938,648	2,325,451	0	6,831,099
賞与引当金繰入	0	580,052	277,333	238,720	0	1,096,105
福利厚生費	0	3,860,783	2,397,812	1,392,979	0	7,651,574
旅費交通費	0	10,540	0	11,720	0	22,260
通信運搬費	0	2,355,301	193,374	154,841	0	2,703,516
消耗什器備品費	0	192,404	218,680	48,415	0	459,499
消耗品費	0	517,619	1,089,194	353,318	0	1,960,131
修繕費	0	304,249	708,966	235,544	0	1,248,759
印刷製本費	0	1,137,130	866,712	352,835	0	2,356,677
広告宣伝費		0	0	49,500	0	49,500
燃料費	0	19,752	33,500	55,303	0	108,555
光熱水料費	0	3,454,819	3,238,327	2,314,363	0	9,007,509
賃借料	0	264,092	226,888	164,173	0	655,153
保険料	0	32,890	568,940	146,060	0	747,890
諸謝金	0	68,000	50,000	40,720	0	158,720
租税公課	0	2,657,101	2,257,397	682,402	0	5,596,900
支払負担金	0	110,060	52,306	8,000	0	170,366
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
委託費	0	2,801,524	10,859,911	1,594,285	0	15,255,720
手数料	0	298,938	110,251	48,395	0	457,584

管理費	0	0	0	0	482,600	482,600
役員報酬	0	0	0	0	120,600	120,600
給料手当	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	352,000	352,000
手数料	0	0	0	0	10,000	10,000
経常費用計	0	38,458,860	38,413,423	16,616,338	482,600	93,971,221
評価損益等調整前当期経常増減額	0	5,948,690	-5,989,006	2,323,157	1,618,247	3,901,088
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	5,948,690	-5,989,006	2,323,157	1,618,247	3,901,088
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	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	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	1,578,155	0	0	-1,578,155	0
事業間振替額	0	-5,019,881	8,550,896	-3,531,015	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	2,506,964	2,561,890	-1,207,858	40,092	3,901,088
法人税、住民税及び事業税	0	427,045	311,811	182,144	0	921,000
当期一般正味財産増減額	0	2,079,919	2,250,079	-1,390,002	40,092	2,980,088
一般正味財産期首残高	0	28,859,768	-1,905,205	0	-51,092	26,903,471
一般正味財産期末残高	0	30,939,687	344,874	-1,390,002	-11,000	29,883,559
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
III 正味財産期末残高	0	30,939,687	344,874	-1,390,002	9,989,000	39,883,559

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3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	437,483
	預金	普通預金		36,139,695
		伊予銀行今治支店	法人運転資金として	32,774,055
		伊予銀行今治支店	河野美術館運転資金として	1,395,430
		伊予銀行今治支店	今治城運転資金として	1,890,410
		伊予銀行今治支店	玉川近代美術館運転資金として	79,800
	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	214,165
	貯蔵品	印刷物	河野美術館に関する貯蔵品	696,734
貯蔵品	印刷物	今治城に関する貯蔵品	1,574,418	
貯蔵品	印刷物	玉川近代美術館に関する貯蔵品	23,365	
流動資産合計				39,090,860
(固定資産)	基本財産			
	その他固定資産			
	定期預金			10,000,000
	差入保証金			0
固定資産合計				10,000,000
資産合計				49,090,860
(流動負債)	未払金	電気使用料他	河野美術館に関する未払い分	796,081
	未払金	電気使用料他	今治城に関する未払い分	1,866,459
	未払金	電気使用料他	玉川近代美術館に関する未払い分	483,175
	未払金	税理士顧問料他	法人会計に関する未払い分	11,000
	預り金	社会保険料他	河野美術館に関する預り分	774,981
	賞与引当金	職員		1,096,105
	未払法人税等	今治税務署他		921,000
	未払消費税等	今治税務署		3,258,500
流動負債合計				9,207,301
負債合計				9,207,301
正味財産				39,883,559

監査報告書

令和3年5月7日

一般財団法人 今治文化振興会
理事長 阿部 健 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、令和2年4月1日から令和3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認められません。

(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