

平成31（令和元）年度

収支決算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益財団法人古都大宰府保存協会

目 次

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	4
財務諸表に対する注記	5
附属明細書	6
財産目録	7
参考資料	8
(1) 未収金・前払金明細書	9
(2) 未払金明細書	10
(3) 前受金・預り金明細書	11
(4) 有形固定資産台帳	12
(5) 貯蔵品棚卸資産	14
(6) 切手在庫数	16
(7) 収支計算書	17
(8) 収支明細書	21
監査報告書	28

貸 借 対 照 表

令和 2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	13,549,815	11,245,240	2,304,575
未収金	1,071,314	1,001,978	69,336
前払金	218,147	204,289	13,858
流動資産合計	14,839,276	12,451,507	2,387,769
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
事業積立金預金	1,700,721	1,650,705	50,016
特定資産合計	1,700,721	1,650,705	50,016
(3) その他固定資産			
什器備品	3,535,114	1,552,084	1,983,030
その他の固定資産合計	3,535,114	1,552,084	1,983,030
固定資産合計	8,235,835	6,202,789	2,033,046
資産合計	23,075,111	18,654,296	4,420,815
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,523,660	3,513,996	1,009,664
前受金	396,000	410,000	△ 14,000
預り金	50,718	42,149	8,569
未払消費税	1,113,300	443,800	669,500
流動負債合計	6,083,678	4,409,945	1,673,733
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,083,678	4,409,945	1,673,733
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
2. 一般正味財産	16,991,433	14,244,351	2,747,082
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,700,721)	(1,650,705)	(50,016)
正味財産合計	16,991,433	14,244,351	2,747,082
負債及び正味財産合計	23,075,111	18,654,296	4,420,815

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

(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	390	210	180
基本財産受取利息	390	210	180
受取会費	1,370,000	1,188,000	182,000
法人受取会費	340,000	170,000	170,000
個人受取会費	1,030,000	1,018,000	12,000
受取受託金	25,823,000	23,992,000	1,831,000
史跡管理受取受託金	14,948,000	13,475,000	1,473,000
史跡広報受取受託金	1,383,000	1,025,000	358,000
大宰府展示館指定管理受取受託金	3,931,000	3,931,000	0
水城館指定管理受取受託金	5,561,000	5,561,000	0
事業収益	4,639,465	1,232,434	3,407,031
受講料収益	253,100	267,900	△ 14,800
検定受検料収益	0	278,000	△ 278,000
図書販売収益	3,980,701	639,918	3,340,783
販売手数料収益	352,223	25,840	326,383
水城館販売手数料収益	11,414	20,776	△ 9,362
大宰府展示館販売手数料収益	42,027		42,027
受取補助金	19,800,723	20,049,496	△ 248,773
県補助金収益	4,213,000	4,750,000	△ 537,000
市補助金収益	15,587,723	15,299,496	288,227
受取負担金	1,445,642	615,799	829,843
会員受取負担金	1,445,642	567,799	877,843
大宰府検定受取負担金	0	48,000	△ 48,000
受取寄付金	0	296,200	△ 296,200
受取寄付金	0	296,200	△ 296,200
雑収益	160,285	82,610	77,675
受取利息	159	154	5
雑収益	160,126	82,456	77,670
入館料収入	7,824,100	0	7,824,100
大宰府展示館入館料収入	7,824,100	0	7,824,100
経常収益計	61,063,605	47,456,749	13,606,856
(2)経常費用			
事業費	54,879,067	45,882,509	8,996,558
役員報酬	1,114,286	1,114,286	0
給料	6,337,371	5,829,600	507,771
諸手当	2,417,521	1,933,875	483,646
福利厚生費	1,337,044	1,312,116	24,928
臨時雇賃金	5,157,782	2,957,712	2,200,070
諸謝金	878,040	827,539	50,501
賃金	3,161,970	3,324,678	△ 162,708
旅費交通費	1,823,822	1,284,494	539,328
交際費	12,168	78,106	△ 65,938
消耗品費	1,460,070	1,079,521	380,549
燃料費	316,331	337,415	△ 21,084
食糧費	164,031	169,940	△ 5,909
印刷製本費	3,681,606	1,818,877	1,862,729
保険料	405,865	453,794	△ 47,929
通信運搬費	517,909	716,404	△ 198,495
光熱水料費	1,814,378	1,725,396	88,982
修繕費	1,084,362	461,992	622,370
消耗図書購入費	284,409	69,308	215,101

科目	当年度	前年度	増減
委託費	18,062,048	17,055,993	1,006,055
使用料	873,155	872,304	851
賃借料	1,318,043	1,115,922	202,121
役務費	151,440	82,296	69,144
工事請負費	41,800	183,600	△ 141,800
原材料費	51,649	47,692	3,957
租税公課	840,725	418,708	422,017
運営助成金	120,000	120,000	0
消耗什器備品費	381,730	19,224	362,506
商品仕入費	376,500	0	376,500
広告宣伝費	252,800	0	252,800
減価償却費	440,212	471,717	△ 31,505
管理費	3,437,456	2,402,901	1,034,555
役員報酬	220,114	200,914	19,200
給料	905,339	832,800	72,539
諸手当	284,233	276,268	7,965
福利厚生費	191,006	187,445	3,561
諸謝金	22,557	19,657	2,900
旅費交通費	71,480	1,700	69,780
交際費	16,680	13,192	3,488
消耗品費	168,266	106,337	61,929
燃料費	2,521	4,783	△ 2,262
食糧費	16,600	13,014	3,586
印刷製本費	35,000	0	35,000
保険料	16,878	8,234	8,644
通信運搬費	270,323	229,012	41,311
光熱水料費	12,506	0	12,506
修繕費	0	0	0
消耗図書購入費	0	39,360	△ 39,360
委託費	388,398	57,828	330,570
使用料	116,361	105,040	11,321
賃借料	67,068	64,392	2,676
役務費	47,140	35,974	11,166
租税公課	322,190	84,192	237,998
負担金支出	103,740	102,040	1,700
消耗什器備品費	128,088	0	128,088
減価償却費	30,968	20,719	10,249
経常費用計	58,316,523	48,285,410	10,031,113
当期経常増減額	2,747,082	△ 828,661	3,575,743
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
什器備品除却額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,747,082	△ 828,661	3,575,743
一般正味財産期首残高	14,244,351	15,073,012	△ 828,661
一般正味財産期末残高	16,991,433	14,244,351	2,747,082
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	16,991,433	14,244,351	2,747,082

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計	合計
	公1	収1	他1		
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	390	390
基本財産受取利息				390	390
受取会費	0	0	1,370,000	0	1,370,000
法人受取会費			340,000		340,000
個人受取会費			1,030,000		1,030,000
受取受託金	25,823,000	0	0	0	25,823,000
史跡管理受取受託金	14,948,000				14,948,000
史跡広報受取受託金	1,383,000				1,383,000
大宰府展示館指定管理受取受託金	3,931,000				3,931,000
水城館指定管理受取受託金	5,561,000				5,561,000
事業収益	53,441	4,586,024	0	0	4,639,465
受講料収益		253,100			253,100
検定受検料収益					0
印税収入					0
図書販売収益		3,980,701			3,980,701
販売手数料収益		352,223			352,223
水城館販売手数料収益	11,414				11,414
大宰府展示館販売手数料収益	42,027				42,027
受取補助金	12,006,361	1,558,872	1,715,560	4,519,930	19,800,723
県補助金収益	4,213,000				4,213,000
市補助金収益	7,793,361	1,558,872	1,715,560	4,519,930	15,587,723
太宰府検定補助金収益					0
受取負担金	0	0	1,445,642	0	1,445,642
会員受取負担金			1,445,642		1,445,642
太宰府検定受取負担金					0
受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金					0
雑収益	160,285	0	0	0	160,285
受取利息	159				159
雑収益	160,126				160,126
入館料収入	7,824,100	0	0	0	7,824,100
大宰府展示館入館料収入	7,824,100				7,824,100
経常収益計	45,867,187	6,144,896	4,531,202	4,520,320	61,063,605
(2)経常費用					
事業費	47,092,975	4,047,064	3,739,028	0	54,879,067
役員報酬	942,858	85,714	85,714		1,114,286
給料	4,526,693	905,339	905,339		6,337,371
諸手当	1,849,055	284,233	284,233		2,417,521
福利厚生費	955,032	191,006	191,006		1,337,044
臨時雇賃金	5,157,782				5,157,782
諸謝金	637,126	77,557	163,357		878,040
賃金	3,161,970				3,161,970
旅費交通費	88,860	11,000	1,723,962		1,823,822
交際費			12,168		12,168
消耗品費	1,360,856	66,906	32,308		1,460,070
燃料費	316,331				316,331
食糧費	112,018		52,013		164,031
印刷製本費	1,859,071	1,803,835	18,700		3,681,606
保険料	405,865				405,865
通信運搬費	356,310		161,599		517,909
光熱水料費	1,789,366	12,506	12,506		1,814,378
修繕費	1,084,362				1,084,362
消耗図書購入費	284,409				284,409
委託費	18,007,048	55,000			18,062,048
使用料	787,355		85,800		873,155
賃借料	1,318,043				1,318,043
役務費	151,440				151,440
工事請負費	41,800				41,800
原材料費	51,649				51,649
租税公課	759,980	80,745			840,725
運営助成金	120,000				120,000
消耗什器備品費	295,330	86,400			381,730
商品仕入費	0	376,500			376,500
広告宣伝費	252,800				252,800
減価償却費	419,566	10,323	10,323		440,212
管理費	0	0	0	3,437,456	3,437,456
役員報酬				220,114	220,114
給料				905,339	905,339
諸手当				284,233	284,233
福利厚生費				191,006	191,006
諸謝金				22,557	22,557
旅費交通費				71,480	71,480
交際費				16,680	16,680
消耗品費				168,266	168,266
燃料費				2,521	2,521
食糧費				16,600	16,600
印刷製本費				35,000	35,000
保険料				16,878	16,878
通信運搬費				270,323	270,323
光熱水料費				12,506	12,506
修繕費					0
消耗図書購入費					0
委託費				388,398	388,398
使用料				116,361	116,361
賃借料				67,068	67,068
役務費				47,140	47,140
租税公課				322,190	322,190
負担金支出				103,740	103,740
消耗什器備品費				128,088	128,088
減価償却費				30,968	30,968
経常費用計	47,092,975	4,047,064	3,739,028	3,437,456	58,316,523
当期経常増減額	△ 1,225,788	2,097,832	792,174	1,082,864	2,747,082
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					
什器備品除却額					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	1,201,155	△ 922,168	△ 278,987	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 24,633	1,175,664	513,187	1,082,864	2,747,082
一般正味財産期首残高					14,244,351
一般正味財産期末残高					16,991,433
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高					16,991,433

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

車両運搬具及び什器備品の減価償却の方法は定率法による。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・未収金・前払金・未払金・前受金・預り金・未払消費税を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額とその残高は、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	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
事業積立預金	1,650,705	50,016	0	1,700,721
小計	1,650,705	50,016	0	1,700,721
合計	4,650,705	50,016	0	4,700,721

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	前期末残高
現金	942,513	418,296
普通預金	11,118,726	9,690,170
筑紫農協 太宰府中央支店	7,039,212	6,311,543
福岡銀行 太宰府支店	2,569,600	1,600,972
西日本シティ銀行 五条支店	1,509,914	1,777,655
郵便振替口座 太宰府郵便局(協会)	1,067,652	715,850
当座預金 筑紫農協 太宰府中央支店	420,924	420,924
未収金	1,071,314	1,001,978
前払金	218,147	204,289
合 計	14,839,276	12,451,507
未払金	4,523,660	3,513,996
市返還金	31,277	346,504
その他未払金	4,492,383	3,167,492
前受金	396,000	410,000
預り金	50,718	42,149
未払消費税	1,113,300	443,800
合 計	6,083,678	4,409,945
次期繰越収支差額	8,755,598	8,041,562

(注)つまり、これは収支であるので資金の範囲での繰越差額である。

附属明細書

財務諸表に対する注記をもって附属明細書に代える

財 産 目 録

令和 2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	手元保管	運転資金として	942,513	
	普通預金	筑紫農協 太宰府中央支店	運転資金・補助金等受け入れ	7,039,212	
		福岡銀行 太宰府支店	同上	2,569,600	
		西日本シティ銀行 五条支店	運転資金	1,509,914	
		ゆうちょ銀行 振替口座(事務局用)	会費受け入れ	1,067,652	
	当座預金	筑紫農協 太宰府中央支店	他銀行振り出し	420,924	
	未収金		受託金収入・図書販売収入等	1,071,314	
前払金		令和2年度保険料	218,147		
流動資産合計				14,839,276	
(固定資産)	基本財産	福岡銀行 太宰府支店	公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産 運用益は法人会計の財源として使用	3,000,000	
	特定資産	事業積立預金	普通預金 筑紫農協 太宰府中央支店	公益目的事業用財産	1,700,721
	その他固定資産	什器備品 ソフトウェア	草刈機・展示ケース他 NASサーバー・パソコン他	公益目的事業用財産 公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産	3,387,855 147,259
固定資産合計				8,235,835	
資産合計				23,075,111	
(流動負債)	未払金 前受金 預り金 未払消費税		太宰府市補助金他 令和2年度会費収入等 所得税、市民税 平成31年度消費税	4,523,660	
				396,000	
				50,718	
				1,113,300	
流動負債合計				6,083,678	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				6,083,678	
正味財産				16,991,433	

監査報告書

令和2年5月12日

公益財団法人古都大宰府保存協会

代表理事 理事長 木村 甚治 様

監事

高原 浩之



監事

内田 誠



私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の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及びその附属明細書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検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、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（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上