

令和3年度

収支決算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人古都大宰府保存協会

貸 借 対 照 表

令和 4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	.
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	16,783,126	16,487,016	296,110
未収金	473,866	1,032,951	△ 559,085
前払金	185,172	129,248	55,924
立替金	0	19,718	△ 19,718
流動資産合計	17,442,164	17,668,933	△ 226,769
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	1,800,754	1,750,737	50,017
特定資産合計	1,800,754	1,750,737	50,017
(3) その他固定資産			
什器備品	2,172,496	2,856,209	△ 683,713
その他の固定資産合計	2,172,496	2,856,209	△ 683,713
固定資産合計	6,973,250	7,606,946	△ 633,696
資産合計	24,415,414	25,275,879	△ 860,465
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,924,262	6,521,785	△ 1,597,523
前受金	451,000	490,000	△ 39,000
預り金	64,826	62,131	2,695
未払消費税	334,800	372,800	△ 38,000
流動負債合計	5,774,888	7,446,716	△ 1,671,828
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,774,888	7,446,716	△ 1,671,828
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	18,640,526	17,829,163	811,363
(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)	(1,800,754)	(1,750,737)	(50,017)
正味財産合計	18,640,526	17,829,163	811,363
負債及び正味財産合計	24,415,414	25,275,879	△ 860,465

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,229,000	1,291,000	△ 62,000
法人受取会費	220,000	330,000	△ 110,000
個人受取会費	1,009,000	961,000	48,000
受取受託金	25,097,162	26,049,740	△ 952,578
史跡管理受取受託金	15,879,000	16,461,000	△ 582,000
史跡広報受取受託金	727,050	813,000	△ 85,950
大宰府展示館指定管理受取受託金	3,111,183	3,269,000	△ 157,817
水城館指定管理受取受託金	5,379,929	5,506,740	△ 126,811
事業収益	866,511	737,263	129,248
受講料収益	139,600	66,400	73,200
図書販売収益	503,646	456,874	46,772
販売手数料収益	33,290	35,988	△ 2,698
大宰府展示館販売手数料収益	189,975	178,001	11,974
受取補助金	26,209,949	23,724,979	2,484,970
県補助金収益	4,213,000	4,213,000	0
市補助金収益	21,996,949	19,511,979	2,484,970
雑収益	14,660	846,498	△ 831,838
受取利息	182	172	10
雑収益	14,478	846,326	△ 831,848
入館料収入	778,300	946,400	△ 168,100
大宰府展示館入館料収入	778,300	946,400	△ 168,100
経常収益計	54,195,972	53,596,090	599,882
(2)経常費用			
事業費	49,837,906	49,267,204	570,702
役員報酬	1,050,000	1,058,400	△ 8,400
給料	9,280,775	8,835,750	445,025
諸手当	2,832,756	2,511,361	321,395
福利厚生費	1,959,341	1,860,371	98,970
臨時雇賃金	6,899,235	7,814,802	△ 915,567
諸謝金	702,182	787,651	△ 85,469
賃金	277,500	288,750	△ 11,250
旅費交通費	119,190	114,100	5,090
消耗品費	877,868	870,078	7,790
燃料費	298,020	281,615	16,405
食糧費	78,186	51,467	26,719
印刷製本費	1,390,299	682,951	707,348
保険料	285,783	440,515	△ 154,732
通信運搬費	497,081	464,813	32,268
光熱水料費	1,554,663	1,544,397	10,266
修繕費	458,271	641,058	△ 182,787
消耗図書購入費	53,774	65,612	△ 11,838
委託費	16,853,985	16,301,450	552,535
使用料	680,583	628,534	52,049
賃借料	1,174,340	1,337,121	△ 162,781
役務費	34,430	121,825	△ 87,395
工事請負費	275,000	124,300	150,700
原材料費	41,800	101,355	△ 59,555
租税公課	756,812	888,670	△ 131,858

科目	当年度	前年度	増減
運営助成金	160,000	170,000	△ 10,000
消耗什器備品費	292,060	276,210	15,850
減価償却費	953,972	1,004,048	△ 50,076
管理費	3,541,698	3,491,155	50,543
役員報酬	255,600	184,800	70,800
給料	1,325,825	1,262,250	63,575
諸手当	404,679	358,767	45,912
福利厚生費	278,882	263,753	15,129
諸謝金	66,597	65,093	1,504
旅費交通費	158,320	119,520	38,800
交際費	11,270	32,219	△ 20,949
消耗品費	163,076	129,578	33,498
燃料費	2,380	2,308	72
食糧費	27,747	19,319	8,428
印刷製本費	32,426	239,800	△ 207,374
保険料	5,925	15,662	△ 9,737
通信運搬費	209,866	203,646	6,220
光熱水料費	10,689	10,439	250
消耗図書購入費	52,800	71,894	△ 19,094
委託費	56,184	65,046	△ 8,862
使用料	89,414	80,564	8,850
賃借料	61,752	67,068	△ 5,316
役務費	109,456	51,075	58,381
租税公課	92,674	91,038	1,636
負担金支出	103,300	113,300	△ 10,000
消耗什器備品費	0	19,360	△ 19,360
減価償却費	22,836	24,656	△ 1,820
経常費用計	53,379,604	52,758,359	621,245
当期経常増減額	816,368	837,731	△ 21,363
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	5,005	1	5,004
経常外費用計	5,005	1	5,004
当期経常外増減額	△ 5,005	△ 1	△ 5,004
当期一般正味財産増減額	811,363	837,730	△ 26,367
一般正味財産期首残高	17,829,163	16,991,433	837,730
一般正味財産期末残高	18,640,526	17,829,163	811,363
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	18,640,526	17,829,163	811,363

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,229,000	0	1,229,000
法人受取会費			220,000		220,000
個人受取会費			1,009,000		1,009,000
受取受託金	25,097,162	0	0	0	25,097,162
史跡管理受取受託金	15,879,000				15,879,000
史跡広報受取受託金	727,050				727,050
大宰府展示館指定管理受取受託金	3,111,183				3,111,183
水城館指定管理受取受託金	5,379,929				5,379,929
事業収益	329,575	536,936	0	0	866,511
受講料収益	139,600				139,600
図書販売収益		503,646			503,646
販売手数料収益		33,290			33,290
大宰府展示館販売手数料収益	189,975				189,975
受取補助金	15,211,475	2,859,603	2,419,664	5,719,207	26,209,949
県補助金収益	4,213,000				4,213,000
市補助金収益	10,998,475	2,859,603	2,419,664	5,719,207	21,996,949
受取負担金	0	0	0	0	0
会員受取負担金	0				0
雑収益	14,660	0	0	0	14,660
受取利息	182				182
雑収益	14,478				14,478
入館料収入	778,300	0	0	0	778,300
大宰府展示館入館料収入	778,300				778,300
経常収益計	41,431,172	3,396,539	3,648,664	5,719,597	54,195,972

(2)経常費用					
事業費	44,289,329	3,122,084	2,426,493	0	49,837,906
役員報酬	750,000	150,000	150,000		1,050,000
給料	6,629,125	1,325,825	1,325,825		9,280,775
諸手当	2,023,398	404,679	404,679		2,832,756
福利厚生費	1,401,577	278,882	278,882		1,959,341
臨時雇賃金	6,899,235				6,899,235
諸謝金	513,988	121,597	66,597		702,182
賃金	277,500				277,500
旅費交通費	107,250	4,400	7,540		119,190
消耗品費	859,410		18,458		877,868
燃料費	298,020				298,020
食糧費	70,746		7,440		78,186
印刷製本費	571,899	818,400			1,390,299
保険料	285,783				285,783
通信運搬費	348,310		148,771		497,081
光熱水料費	1,533,285	10,689	10,689		1,554,663
修繕費	458,271				458,271
消耗図書購入費	53,774				53,774
委託費	16,853,985				16,853,985
使用料	680,583				680,583
賃借料	1,174,340				1,174,340
役務費	34,430				34,430
工事請負費	275,000				275,000
原材料費	41,800				41,800
租税公課	756,812				756,812
運営助成金	160,000				160,000
消耗什器備品費	292,060				292,060
減価償却費	938,748	7,612	7,612		953,972
管理費	0	0	0	3,541,698	3,541,698
役員報酬				255,600	255,600
給料				1,325,825	1,325,825
諸手当				404,679	404,679
福利厚生費				278,882	278,882
諸謝金				66,597	66,597
旅費交通費				158,320	158,320
交際費				11,270	11,270
消耗品費				163,076	163,076
燃料費				2,380	2,380
食糧費				27,747	27,747
印刷製本費				32,426	32,426
保険料				5,925	5,925
通信運搬費				209,866	209,866
光熱水料費				10,689	10,689
消耗図書購入費				52,800	52,800
委託費				56,184	56,184
使用料				89,414	89,414
賃借料				61,752	61,752
役務費				109,456	109,456
租税公課				92,674	92,674
負担金支出				103,300	103,300
減価償却費				22,836	22,836
経常費用計	44,289,329	3,122,084	2,426,493	3,541,698	53,379,604
当期経常外増減額	△ 2,858,157	274,455	1,222,171	2,177,899	816,368
2.経常増減の部					
(1)経常外収益					
経常外収益計		0	0	0	0
(2)経常外費用					
什器備品除却額	5,005				5,005
経常外費用計	5,005	0	0	0	5,005
当期経常外増減額	△ 5,005	0	0	0	△ 5,005
他会計振替額	551,160	△ 26,293	△ 524,867	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,312,002	248,162	697,304	2,177,899	811,363
一般正味財産期首残高					17,829,163
一般正味財産期末残高					18,640,526
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					18,640,526

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	1,750,737	50,017	0	1,800,754
小計	1,750,737	50,017	0	1,800,754
合計	4,750,737	50,017	0	4,800,754

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	561,508	595,408
普通預金	15,545,691	14,909,860
筑紫農協 太宰府中央支店	12,485,456	10,832,958
福岡銀行 太宰府支店	1,550,293	2,566,974
西日本シティ銀行 五条支店	1,509,942	1,509,928
郵便振替口座 太宰府郵便局(協会)	255,003	560,824
当座預金 筑紫農協 太宰府中央支店	420,924	420,924
未収金	473,866	1,032,951
前払金	185,172	129,248
立替金	0	19,718
合 計	17,442,164	17,668,933
未払金	4,924,262	6,521,785
市返還金	1,521,889	3,385,281
その他未払金	3,402,373	3,136,504
前受金	451,000	490,000
預り金	64,826	62,131
未払消費税	334,800	372,800
合 計	5,774,888	7,446,716
次期繰越収支差額	11,667,276	10,222,217

(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 4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	561,508	
	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	12,485,456	
		福岡銀行 太宰府支店	同上	1,550,293	
		西日本シティ銀行 五条支店	運転資金	1,509,942	
		ゆうちょ銀行 振替口座(事務局用)	会費受け入れ	255,003	
	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	473,866	
前払金		令和4年度保険料	185,172		
流動資産合計				17,442,164	
(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	1,800,754
	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	公益目的事業用財産	2,104,391
NASサーバー・パソコン他			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	68,105	
固定資産合計				6,973,250	
資産合計				24,415,414	
(流動負債)	未払金		太宰府市補助金他	4,924,262	
	前受金		令和4年度会費収入等	451,000	
	預り金		所得税、市民税	64,826	
	未払消費税		令和2年度消費税	334,800	
流動負債合計				5,774,888	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				5,774,888	
正味財産				18,640,526	

監査報告書

令和4年5月13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

庵本 英明 

監事

高木 富士男 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4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