

令和2年度

# 収支決算書

令和2年4月1日から令和3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 3年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	.
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金・預金	16,487,016	13,549,815	2,937,201
未収金	1,032,951	1,071,314	△ 38,363
前払金	129,248	218,147	△ 88,899
立替金	19,718	0	19,718
流動資産合計	17,668,933	14,839,276	2,829,657
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	1,750,737	1,700,721	50,016
特定資産合計	1,750,737	1,700,721	50,016
(3) その他固定資産			
什器備品	2,856,209	3,535,114	△ 678,905
その他の固定資産合計	2,856,209	3,535,114	△ 678,905
固定資産合計	7,606,946	8,235,835	△ 628,889
資産合計	25,275,879	23,075,111	2,200,768
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,521,785	4,523,660	1,998,125
前受金	490,000	396,000	94,000
預り金	62,131	50,718	11,413
未払消費税	372,800	1,113,300	△ 740,500
流動負債合計	7,446,716	6,083,678	1,363,038
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,446,716	6,083,678	1,363,038
<b>III 正味財産の部</b>			
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	17,829,163	16,991,433	837,730
(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)	(1,750,737)	(1,700,721)	(50,016)
正味財産合計	17,829,163	16,991,433	837,730
負債及び正味財産合計	25,275,879	23,075,111	2,200,768

# 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

(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	210	390	△ 180
基本財産受取利息	210	390	△ 180
受取会費	1,291,000	1,370,000	△ 79,000
法人受取会費	330,000	340,000	△ 10,000
個人受取会費	961,000	1,030,000	△ 69,000
受取受託金	26,049,740	25,823,000	226,740
史跡管理受取受託金	16,461,000	14,948,000	1,513,000
史跡広報受取受託金	813,000	1,383,000	△ 570,000
大宰府展示館指定管理受取受託金	3,269,000	3,931,000	△ 662,000
水城館指定管理受取受託金	5,506,740	5,561,000	△ 54,260
事業収益	737,263	4,639,465	△ 3,902,202
受講料収益	66,400	253,100	△ 186,700
図書販売収益	456,874	3,980,701	△ 3,523,827
販売手数料収益	35,988	352,223	△ 316,235
水城館販売手数料収益	0	11,414	△ 11,414
大宰府展示館販売手数料収益	178,001	42,027	135,974
受取補助金	23,724,979	19,800,723	3,924,256
県補助金収益	4,213,000	4,213,000	0
市補助金収益	19,511,979	15,587,723	3,924,256
受取負担金	0	1,445,642	△ 1,445,642
会員受取負担金	0	1,445,642	△ 1,445,642
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	846,498	160,285	686,213
受取利息	172	159	13
雑収益	846,326	160,126	686,200
入館料収入	946,400	7,824,100	△ 6,877,700
大宰府展示館入館料収入	946,400	7,824,100	△ 6,877,700
経常収益計	53,596,090	61,063,605	△ 7,467,515
(2)経常費用			
事業費	49,267,204	54,879,067	△ 5,611,863
役員報酬	1,058,400	1,114,286	△ 55,886
給料	8,835,750	6,337,371	2,498,379
諸手当	2,511,361	2,417,521	93,840
福利厚生費	1,860,371	1,337,044	523,327
臨時雇賃金	7,814,802	5,157,782	2,657,020
諸謝金	787,651	878,040	△ 90,389
賃金	288,750	3,161,970	△ 2,873,220
旅費交通費	114,100	1,823,822	△ 1,709,722
交際費	0	12,168	△ 12,168
消耗品費	870,078	1,460,070	△ 589,992
燃料費	281,615	316,331	△ 34,716
食糧費	51,467	164,031	△ 112,564
印刷製本費	682,951	3,681,606	△ 2,998,655
保険料	440,515	405,865	34,650
通信運搬費	464,813	517,909	△ 53,096
光熱水料費	1,544,397	1,814,378	△ 269,981
修繕費	641,058	1,084,362	△ 443,304
消耗図書購入費	65,612	284,409	△ 218,797
委託費	16,301,450	18,062,048	△ 1,760,598
使用料	628,534	873,155	△ 244,621

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	1,337,121	1,318,043	19,078
役務費	121,825	151,440	△ 29,615
工事請負費	124,300	41,800	82,500
原材料費	101,355	51,649	49,706
租税公課	888,670	840,725	47,945
運営助成金	170,000	120,000	50,000
消耗什器備品費	276,210	381,730	△ 105,520
商品仕入費	0	376,500	△ 376,500
広告宣伝費	0	252,800	△ 252,800
減価償却費	1,004,048	440,212	563,836
管理費	<b>3,491,155</b>	<b>3,437,456</b>	<b>53,699</b>
役員報酬	184,800	220,114	△ 35,314
給料	1,262,250	905,339	356,911
諸手当	358,767	284,233	74,534
福利厚生費	263,753	191,006	72,747
諸謝金	65,093	22,557	42,536
旅費交通費	119,520	71,480	48,040
交際費	32,219	16,680	15,539
消耗品費	129,578	168,266	△ 38,688
燃料費	2,308	2,521	△ 213
食糧費	19,319	16,600	2,719
印刷製本費	239,800	35,000	204,800
保険料	15,662	16,878	△ 1,216
通信運搬費	203,646	270,323	△ 66,677
光熱水料費	10,439	12,506	△ 2,067
修繕費	0	0	0
消耗図書購入費	71,894	0	71,894
委託費	65,046	388,398	△ 323,352
使用料	80,564	116,361	△ 35,797
賃借料	67,068	67,068	0
役務費	51,075	47,140	3,935
租税公課	91,038	322,190	△ 231,152
負担金支出	113,300	103,740	9,560
消耗什器備品費	19,360	128,088	△ 108,728
減価償却費	24,656	30,968	△ 6,312
経常費用計	<b>52,758,359</b>	<b>58,316,523</b>	<b>△ 5,558,164</b>
当期経常増減額	<b>837,731</b>	<b>2,747,082</b>	<b>△ 1,909,351</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
什器備品除却額	1	0	1
経常外費用計	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
当期経常外増減額	<b>△ 1</b>	<b>0</b>	<b>△ 1</b>
当期一般正味財産増減額	<b>837,730</b>	<b>2,747,082</b>	<b>△ 1,909,352</b>
一般正味財産期首残高	<b>16,991,433</b>	<b>14,244,351</b>	<b>2,747,082</b>
一般正味財産期末残高	<b>17,829,163</b>	<b>16,991,433</b>	<b>837,730</b>
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	<b>17,829,163</b>	<b>16,991,433</b>	<b>837,730</b>

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

(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	取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						
<b>基本財産運用益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	
基本財産受取利息				210	210	
<b>受取会費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,291,000</b>	<b>0</b>	<b>1,291,000</b>	
法人受取会費			330,000		330,000	
個人受取会費			961,000		961,000	
<b>受取受託金</b>	<b>26,049,740</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,049,740</b>	
史跡管理受取受託金	16,461,000				16,461,000	
史跡広報受取受託金	813,000				813,000	
大宰府展示館指定管理受取受託金	3,269,000				3,269,000	
水城館指定管理受取受託金	5,506,740				5,506,740	
<b>事業収益</b>	<b>244,401</b>	<b>492,862</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>737,263</b>	
受講料収益	66,400				66,400	
図書販売収益		456,874			456,874	
販売手数料収益		35,988			35,988	
水城館販売手数料収益					0	
大宰府展示館販売手数料収益	178,001				178,001	
<b>受取補助金</b>	<b>13,968,989</b>	<b>2,926,798</b>	<b>2,146,317</b>	<b>4,682,875</b>	<b>23,724,979</b>	
県補助金収益	4,213,000				4,213,000	
市補助金収益	9,755,989	2,926,798	2,146,317	4,682,875	19,511,979	
大宰府検定補助金収益	0				0	
<b>受取負担金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
会員受取負担金	0				0	
大宰府検定受取負担金	0				0	
<b>受取寄付金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
受取寄付金	0				0	
<b>雑収益</b>	<b>846,498</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>846,498</b>	
受取利息	172				172	
雑収益	846,326				846,326	
<b>入館料収入</b>	<b>946,400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>946,400</b>	
大宰府展示館入館料収入	946,400				946,400	
<b>経常収益計</b>	<b>42,056,028</b>	<b>3,419,660</b>	<b>3,437,317</b>	<b>4,683,085</b>	<b>53,596,090</b>	
(2)経常費用						
<b>事業費</b>	<b>44,406,847</b>	<b>2,440,721</b>	<b>2,419,636</b>	<b>0</b>	<b>49,267,204</b>	
役員報酬	756,000	151,200	151,200		1,058,400	
給料	6,311,250	1,262,250	1,262,250		8,835,750	
諸手当	1,793,827	358,767	358,767		2,511,361	
福利厚生費	1,332,865	263,753	263,753		1,860,371	
臨時雇賃金	7,814,802				7,814,802	
諸謝金	551,465	151,093	85,093		787,651	
賞金	288,750				288,750	
旅費交通費	101,600	12,100	400		114,100	
交際費					0	
消耗品費	849,057		21,021		870,078	
燃料費	281,615				281,615	
食糧費	51,467				51,467	
印刷製本費	460,051	222,900			682,951	
保険料	440,515				440,515	
通信運搬費	339,579		125,234		464,813	
光熱水料費	1,523,519	10,439	10,439		1,544,397	
修繕費	641,058				641,058	
消耗図書購入費	65,612				65,612	
委託費	16,301,450				16,301,450	
使用料	615,834		12,700		628,534	
賃借料	1,337,121				1,337,121	
役務費	121,825				121,825	
工事請負費	124,300				124,300	
原材料費	101,355				101,355	
租税公課	888,670				888,670	
運営助成金	170,000				170,000	
消耗什器備品費	155,650		120,560		276,210	
商品仕入費					0	
広告宣伝費					0	
減価償却費	987,610	8,219	8,219		1,004,048	
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,491,155</b>	<b>3,491,155</b>	
役員報酬				184,800	184,800	
給料				1,262,250	1,262,250	
諸手当				358,767	358,767	
福利厚生費				263,753	263,753	
諸謝金				65,093	65,093	
旅費交通費				119,520	119,520	
交際費				32,219	32,219	
消耗品費				129,578	129,578	
燃料費				2,308	2,308	
食糧費				19,319	19,319	
印刷製本費				239,800	239,800	
保険料				15,662	15,662	
通信運搬費				203,646	203,646	
光熱水料費				10,439	10,439	
修繕費					0	
消耗図書購入費				71,894	71,894	
委託費				65,046	65,046	
使用料				80,564	80,564	
賃借料				67,068	67,068	
役務費				51,075	51,075	
租税公課				91,038	91,038	
負担金支出				113,300	113,300	
消耗什器備品費				19,360	19,360	
減価償却費				24,656	24,656	
<b>経常費用計</b>	<b>44,406,847</b>	<b>2,440,721</b>	<b>2,419,636</b>	<b>3,491,155</b>	<b>52,758,359</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 2,350,819</b>	<b>978,939</b>	<b>1,017,681</b>	<b>1,191,930</b>	<b>837,731</b>	
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
(2)経常外費用						
<b>什器備品除却額</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	
<b>経常外費用計</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 1</b>	
<b>他会計振替額</b>	<b>824,873</b>	<b>△ 402,375</b>	<b>△ 422,498</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 1,525,946</b>	<b>576,564</b>	<b>595,183</b>	<b>1,191,930</b>	<b>837,730</b>	
<b>一般正味財産期首残高</b>					<b>16,991,433</b>	
<b>一般正味財産期末残高</b>					<b>17,829,163</b>	
II 指定正味財産増減の部						
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
III 正味財産期末残高					<b>17,829,163</b>	

## 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・立替金・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	1,700,721	50,016	0	1,750,737
小計	1,700,721	50,016	0	1,750,737
合計	4,700,721	50,016	0	4,750,737

### 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	595,408	942,513
普通預金	14,909,860	11,118,726
筑紫農協 太宰府中央支店	10,832,958	7,039,212
福岡銀行 太宰府支店	2,566,974	2,569,600
西日本シティ銀行 五条支店	1,509,928	1,509,914
郵便振替口座 太宰府郵便局(協会)	560,824	1,067,652
当座預金 筑紫農協 太宰府中央支店	420,924	420,924
未収金	1,032,951	1,071,314
前払金	129,248	218,147
立替金	19,718	0
合 計	17,668,933	14,839,276
未払金	6,521,785	4,523,660
市返還金	3,385,281	31,277
その他未払金	3,136,504	4,492,383
前受金	490,000	396,000
預り金	62,131	50,718
未払消費税	372,800	1,113,300
合 計	7,446,716	6,083,678
次期繰越収支差額	10,222,217	8,755,598

(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 3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	595,408
	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	10,832,958
		福岡銀行 太宰府支店	同上	2,566,974
		西日本シティ銀行 五条支店	運転資金	1,509,928
		ゆうちょ銀行 振替口座(事務局用)	会費受け入れ	560,824
	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	1,032,951
	前払金		令和3年度保険料	129,248
	立替金		社会保険料(職員分)	19,718
流動資産合計				17,668,933
(固定資産)				
基本財産	定期預金	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	1,750,737
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	2,750,044  106,165
固定資産合計				7,606,946
資産合計				25,275,879
(流動負債)				
	未払金		太宰府市補助金他	6,521,785
	前受金		令和3年度会費収入等	490,000
	預り金		所得税、市民税	62,131
	未払消費税		令和2年度消費税	372,800
流動負債合計				7,446,716
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				7,446,716
正味財産				17,829,163




# 監査報告書

令和3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 高木富士男 

監事 岡部光幸 

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（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