

令和5年度

収支決算書

令和5年4月1日から令和6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 6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	23,297,223	22,011,830	1,285,393
未収金	3,071,041	938,595	2,132,446
前払金	179,262	179,962	△ 700
立替金	0	0	0
流動資産合計	26,547,526	23,130,387	3,417,139
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	1,900,788	1,850,770	50,018
退職給与引当預金	400,000	0	400,000
特定資産合計	2,300,788	1,850,770	450,018
(3) その他固定資産			
什器備品・ソフトウェア	1,591,413	1,736,212	△ 144,799
その他の固定資産合計	1,591,413	1,736,212	△ 144,799
固定資産合計	6,892,201	6,586,982	305,219
資産合計	33,439,727	29,717,369	3,722,358
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,479,547	6,367,865	△ 888,318
前受金	4,835,000	6,815,000	△ 1,980,000
預り金	100,719	96,839	3,880
未払消費税	1,675,200	106,000	1,569,200
流動負債合計	12,090,466	13,385,704	△ 1,295,238
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	12,090,466	13,385,704	△ 1,295,238
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	21,349,261	16,331,665	5,017,596
(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)	(2,300,788)	(1,850,770)	(450,018)
正味財産合計	21,349,261	16,331,665	5,017,596
負債及び正味財産合計	33,439,727	29,717,369	3,722,358

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	90	30	60
基本財産受取利息	90	30	60
受取会費	1,756,300	1,284,000	472,300
法人受取会費	250,000	250,000	0
個人受取会費	1,506,300	1,034,000	472,300
受取受託金	31,258,286	25,097,025	6,161,261
史跡管理受取受託金	16,708,200	15,645,000	1,063,200
史跡広報受取受託金	813,000	800,000	13,000
大宰府展示館指定管理受取受託金	7,111,263	3,180,360	3,930,903
水城館指定管理受取受託金	6,625,823	5,471,665	1,154,158
事業収益	5,927,936	800,863	5,127,073
受講料収益	5,252,350	77,400	5,174,950
図書販売収益	454,231	502,362	△ 48,131
販売手数料収益	47,771	40,489	7,282
大宰府展示館販売手数料収益	173,584	180,612	△ 7,028
受取補助金	22,285,579	26,741,546	△ 4,455,967
県補助金収益	4,213,000	4,213,000	0
市補助金収益	18,072,579	22,528,546	△ 4,455,967
受取負担金	456,000	454,571	1,429
会員受取負担金	456,000	454,571	1,429
雑収益	237,336	29,909	207,427
受取利息	95	173	△ 78
雑収益	237,241	29,736	207,505
入館料収入	1,383,500	1,306,400	77,100
大宰府展示館入館料収入	1,383,500	1,306,400	77,100
経常収益計	63,305,027	55,714,344	7,590,683
(2)経常費用			
事業費	55,037,734	54,416,595	621,139
役員報酬	1,050,000	1,050,000	0
給料	8,621,400	9,381,750	△ 760,350
諸手当	3,331,266	3,037,473	293,793
福利厚生費	1,805,106	1,758,198	46,908
臨時雇賃金	7,337,130	6,857,842	479,288
諸謝金	1,369,507	988,826	380,681
賃金	90,000	315,000	△ 225,000
旅費交通費	1,352,873	1,034,720	318,153
交際費	141,621	96,792	44,829
消耗品費	818,286	1,131,945	△ 313,659
燃料費	325,699	328,243	△ 2,544
食糧費	137,123	136,790	333
印刷製本費	1,355,550	2,225,059	△ 869,509
保険料	390,431	468,313	△ 77,882
通信運搬費	787,968	698,752	89,216
光熱水料費	1,442,504	1,738,932	△ 296,428
修繕費	552,640	504,097	48,543
消耗図書購入費	56,853	72,949	△ 16,096
委託費	19,014,104	18,761,804	252,300
使用料	1,145,308	793,282	352,026
賃借料	1,096,154	1,347,600	△ 251,446
役務費	45,045	35,200	9,845

科目	当年度	前年度	増減
工事請負費	61,600	0	61,600
原材料費	94,900	0	94,900
租税公課	1,580,888	476,008	1,104,880
運営助成金	154,000	176,000	△ 22,000
消耗什器備品費	0	189,372	△ 189,372
減価償却費	879,778	811,648	68,130
管理費	3,249,696	3,606,610	△ 356,914
役員報酬	342,000	260,400	81,600
給料	954,600	1,340,250	△ 385,650
諸手当	402,204	433,925	△ 31,721
福利厚生費	192,396	250,233	△ 57,837
諸謝金	59,330	65,547	△ 6,217
旅費交通費	187,300	73,700	113,600
交際費	22,073	17,590	4,483
消耗品費	186,348	175,485	10,863
燃料費	4,234	3,971	263
食糧費	17,191	24,732	△ 7,541
印刷製本費	22,092	22,000	92
保険料	4,721	10,359	△ 5,638
通信運搬費	231,477	293,489	△ 62,012
光熱水料費	9,456	11,438	△ 1,982
消耗図書購入費	58,300	52,800	5,500
委託費	55,380	71,890	△ 16,510
使用料	129,178	103,731	25,447
賃借料	66,348	61,962	4,386
役務費	64,290	101,215	△ 36,925
租税公課	146,348	82,324	64,024
負担金支出	34,000	34,000	0
消耗什器備品費	24,970	92,733	△ 67,763
減価償却費	35,460	22,836	12,624
経常費用計	58,287,430	58,023,205	264,225
当期経常増減額	5,017,597	△ 2,308,861	7,326,458
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	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	5,017,596	△ 2,308,861	7,326,457
一般正味財産期首残高	16,331,665	18,640,526	△ 2,308,861
一般正味財産期末残高	21,349,261	16,331,665	5,017,596
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	21,349,261	16,331,665	5,017,596

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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	0	90	90
基本財産受取利息					90	90
受取会費	0	0	1,756,300	0	0	1,756,300
法人受取会費			250,000			250,000
個人受取会費			1,506,300			1,506,300
受取受託金	31,258,286	0	0	0	0	31,258,286
史跡管理受取受託金	16,708,200					16,708,200
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	7,111,263					7,111,263
水城館指定管理受取受託金	6,625,823					6,625,823
事業収益	2,130,826	502,002	0	0	3,295,108	5,927,936
受講料収益	1,957,242				3,295,108	5,252,350
図書販売収益		454,231				454,231
販売手数料収益		47,771				47,771
大宰府展示館販売手数料収益	173,584					173,584
受取補助金	14,289,381	1,699,200	1,699,200	4,597,798		22,285,579
県補助金収益	4,213,000					4,213,000
市補助金収益	10,076,381	1,699,200	1,699,200	4,597,798		18,072,579
受取負担金	0	0	456,000	0	0	456,000
会員受取負担金	0		456,000			456,000
雑収益	37,336	0	0	200,000		237,336
受取利息	95					95
雑収益	37,241			200,000		237,241
入館料収入	1,383,500	0	0	0		1,383,500
大宰府展示館入館料収入	1,383,500					1,383,500
経常収益計	49,099,329	2,201,202	3,911,500	8,092,996		63,305,027
(2) 経常費用						
事業費	50,014,867	2,146,741	2,876,126	0		55,037,734
役員報酬	750,000	150,000	150,000			1,050,000
給料	6,712,200	954,600	954,600			8,621,400
諸手当	2,526,858	402,204	402,204			3,331,266
福利厚生費	1,420,314	192,396	192,396			1,805,106
臨時雇賃金	7,337,130					7,337,130
諸謝金	1,163,347	146,830	59,330			1,369,507
賃金	90,000					90,000
旅費交通費	684,434	6,600	661,839			1,352,873
交際費	97,921		43,700			141,621
消耗品費	770,852		47,434			818,286
燃料費	325,699					325,699
食糧費	118,473		18,650			137,123
印刷製本費	1,083,300	272,250				1,355,550
保険料	386,936		3,495			390,431
通信運搬費	479,246		308,722			787,968
光熱水料費	1,423,592	9,456	9,456			1,442,504
修繕費	552,640					552,640
消耗図書購入費	56,853					56,853
委託費	19,014,104					19,014,104
使用料	1,132,243	585	12,480			1,145,308
賃借料	1,096,154					1,096,154
役務費	45,045					45,045
工事請負費	61,600					61,600
原材料費	94,900					94,900
租税公課	1,580,888					1,580,888
運営助成金	154,000					154,000
減価償却費	856,138	11,820	11,820			879,778
管理費	0	0	0	3,249,696		3,249,696
役員報酬				342,000		342,000
給料				954,600		954,600
諸手当				402,204		402,204
福利厚生費				192,396		192,396
諸謝金				59,330		59,330
旅費交通費				187,300		187,300
交際費				22,073		22,073
消耗品費				186,348		186,348
燃料費				4,234		4,234
食糧費				17,191		17,191
印刷製本費				22,092		22,092
保険料				4,721		4,721
通信運搬費				231,477		231,477
光熱水料費				9,456		9,456
消耗図書購入費				58,300		58,300
委託費				55,380		55,380
使用料				129,178		129,178
賃借料				66,348		66,348
役務費				64,290		64,290
租税公課				146,348		146,348
負担金支出				34,000		34,000
消耗什器備品費				24,970		24,970
減価償却費				35,460		35,460
経常費用計	50,014,867	2,146,741	2,876,126	3,249,696		58,287,430
当期経常増減額	△ 915,538	54,461	1,035,374	4,843,300		5,017,597
2. 経常外増減の部						
(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	1					1
経常外費用計	1	0	0	0		1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	0		△ 1
他会計振替額	432,777	0	△ 432,777	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 482,762	54,461	602,597	4,843,300		5,017,596
一般正味財産期首残高						16,331,665
一般正味財産期末残高						21,349,261
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						21,349,261

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	1,850,770	50,018	0	1,900,788
退職給与引当預金	0	400,000	0	400,000
小計	1,850,770	450,018	0	2,300,788
合計	4,850,770	450,018	0	5,300,788

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	579,528	979,402
普通預金	18,946,263	16,075,256
筑紫農協 太宰府中央支店	16,524,930	13,361,304
福岡銀行 太宰府支店	1,288,993	1,203,996
西日本シティ銀行 五条支店	1,132,340	1,509,956
郵便振替口座 太宰府郵便局(協会)	3,771,432	4,536,248
当座預金 筑紫農協 太宰府中央支店	0	420,924
未収金	3,071,041	938,595
前払金	179,262	179,962
合 計	26,547,526	23,130,387
未払金	5,479,547	6,367,865
市返還金	1,692,135	2,341,429
その他未払金	3,787,412	4,026,436
前受金	4,835,000	6,815,000
預り金	100,719	96,839
未払消費税	1,675,200	106,000
合 計	12,090,466	13,385,704
次期繰越収支差額	14,457,060	9,744,683

(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 6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	579,528	
	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	16,524,930	
		福岡銀行 太宰府支店	同上	1,288,993	
		西日本シティ銀行 五条支店	運転資金	1,132,340	
		ゆうちょ銀行 振替口座(事務局用)	会費・受講料等受け入れ	3,771,432	
	当座預金	筑紫農協 太宰府中央支店	R5年度をもって解約	0	
	未収金		受託金収入・図書販売収入等	3,071,041	
前払金		令和5年度保険料	179,262		
流動資産合計				26,547,526	
(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
	退職給与引当預金	定期預金 西日本シティ銀行 五条支店	職員の退職金支払いのための引当金	400,000	
	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	
			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	66,205
固定資産合計				6,892,201	
資産合計				33,439,727	
(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	5,479,547	
			令和6年度会費収入等	4,835,000	
			所得税、市民税	100,719	
			令和5年度消費税	1,675,200	
流動負債合計				12,090,466	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				12,090,466	
正味財産				21,349,261	

監査報告書

令和6年5月10日

公益財団法人古都大宰府保存協会

代表理事 理事長 清水 圭輔 様

監事 上田 裕章 

監事 滝本 英明 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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