

平成30年度

決 算 書

公益財団法人 八尾市文化財調査研究会

貸借対照表

平成31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	100,919	138,407	△ 37,488
預金	122,317,240	106,170,042	16,147,198
未収金	5,374,404	6,463,284	△ 1,088,880
貯蔵品	3,437,291	3,447,039	△ 9,748
立替金	99,666	41,519	58,147
前払金	48,622	161,395	△ 112,773
流動資産合計	131,378,142	116,421,686	14,956,456
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	11,500,000	11,500,000	0
基本財産合計	11,500,000	11,500,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	90,425,314	115,954,124	△ 25,528,810
減価償却引当資産	824,453	748,811	75,642
特定資産合計	91,249,767	116,702,935	△ 25,453,168
(3) その他固定資産			
車両運搬具	3,969,475	3,969,475	0
什器備品	7,802,023	5,408,311	2,393,712
減価償却累計額	△ 9,753,540	△ 9,178,860	△ 574,680
その他固定資産合計	2,017,958	198,926	1,819,032
固定資産合計	104,767,725	128,401,861	△ 23,634,136
資産合計	236,145,867	244,823,547	△ 8,677,680
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,122,163	12,686,137	28,436,026
預り金	2,023,732	2,080,800	△ 57,068
事業預り金	9,017,190	4,955,040	4,062,150
前受金	66,849,193	77,345,193	△ 10,496,000
賞与引当金	6,419,470	6,627,260	△ 207,790
流動負債合計	125,431,748	103,694,430	21,737,318
2. 固定負債			
退職給付引当金	90,425,314	115,954,124	△ 25,528,810
固定負債合計	90,425,314	115,954,124	△ 25,528,810
負債合計	215,857,062	219,648,554	△ 3,791,492
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	11,500,000	11,500,000	0
指定正味財産合計	11,500,000	11,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	(11,500,000)	(11,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	8,788,805	13,674,993	△ 4,886,188
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(824,453)	(748,811)	(75,642)
正味財産合計	20,288,805	25,174,993	△ 4,886,188
負債及び正味財産合計	236,145,867	244,823,547	△ 8,677,680

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	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			
① 基本財産運用益	1,150	1,600	△ 450
基本財産受取利息	1,150	1,600	△ 450
② 特定資産運用益	93,050	91,417	1,633
特定資産受取利息	93,050	91,417	1,633
③ 事業収益	159,620,028	175,922,675	△ 16,302,647
埋蔵文化財調査事業収益	84,451,160	94,370,240	△ 9,919,080
文化財等活用事業収益	731,887	1,370,892	△ 639,005
歴史民俗資料館管理運営収益	52,463,692	57,769,483	△ 5,305,791
埋蔵文化財調査以外管理運営収益	17,560,409	17,665,460	△ 105,051
文化財等提携事業収益	4,412,880	4,746,600	△ 333,720
④ 受取負担金	13,869,369	13,845,971	23,398
⑤ 雑収益	93,965	123,580	△ 29,615
受取利息	90,240	120,208	△ 29,968
雑収益	3,725	3,372	353
経常収益計	173,677,562	189,985,243	△ 16,307,681
(2) 経常費用			
① 事業費	163,960,455	168,773,383	△ 4,812,928
報酬	27,530,546	28,949,728	△ 1,419,182
給料	32,705,100	32,461,800	243,300
職員手当	16,413,186	16,373,332	39,854
賃金	25,385,150	27,030,055	△ 1,644,905
退職給付費用	3,790,553	5,137,534	△ 1,346,981
賞与引当金繰入	5,981,588	5,907,465	74,123
福利厚生費	13,601,189	13,668,105	△ 66,916
会議費	5,832	7,646	△ 1,814
旅費交通費	123,070	92,410	30,660
通信運搬費	576,296	626,953	△ 50,657
減価償却費	522,181	170,404	351,777
消耗品費	3,349,894	2,994,682	355,212
修繕費	2,426,868	1,831,908	594,960
印刷製本費	3,034,391	2,074,199	960,192
光熱水費	5,600,146	6,698,873	△ 1,098,727
燃料費	130,864	215,597	△ 84,733
使用料及び賃借料	3,678,346	2,408,977	1,269,369
保険料	407,248	328,134	79,114
手数料	88,722	213,446	△ 124,724
諸謝金	268,120	544,746	△ 276,626
租税公課	8,683,200	11,437,900	△ 2,754,700
支払負担金	59,500	59,000	500
市帰属備品購入費	578,340	817,913	△ 239,573
委託費	9,020,125	8,722,576	297,549

(単位：円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
② 管理費	13,400,783	13,812,571	△ 411,788
役員報酬	160,000	136,000	24,000
報酬	7,752,931	7,633,574	119,357
賃金	1,357,860	1,258,825	99,035
退職給付費用	702,840	805,872	△ 103,032
賞与引当金繰入	437,882	719,795	△ 281,913
福利厚生費	1,702,037	1,536,452	165,585
会議費	3,524	3,058	466
旅費交通費	29,290	19,330	9,960
通信運搬費	18,589	18,735	△ 146
減価償却費	52,499	78,750	△ 26,251
消耗品費	65,300	180,528	△ 115,228
修繕費	238,624	109,148	129,476
印刷製本費	43,416	48,600	△ 5,184
使用料及び賃借料	421,961	440,468	△ 18,507
保険料	20,000	20,000	0
手数料	10,868	9,632	1,236
諸謝金	199,956	614,904	△ 414,948
租税公課	1,200	1,200	0
支払負担金	69,200	69,700	△ 500
委託費	86,400	86,400	0
雑費	26,406	21,600	4,806
経常費用計	177,361,238	182,585,954	△ 5,224,716
当期経常増減額	△ 3,683,676	7,399,289	△ 11,082,965
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			
雑費	1,202,512	0	1,202,512
経常外費用計	1,202,512	0	1,202,512
当期経常外増減額	△ 1,202,512	0	△ 1,202,512
当期一般正味財産増減額	△ 4,886,188	7,399,289	△ 12,285,477
一般正味財産期首残高	13,674,993	6,275,704	7,399,289
一般正味財産期末残高	8,788,805	13,674,993	△ 4,886,188
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	11,500,000	11,500,000	0
指定正味財産期末残高	11,500,000	11,500,000	0
III 正味財産期末残高	20,288,805	25,174,993	△ 4,886,188

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

科 目	公益目的事業		
	1.埋蔵文化財調査事業	2.文化財等活用事業	3.歴史民俗資料館管理運営事業
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	1,150	0
特定資産運用益	0	93,050	0
事業収益	71,940,160	731,887	52,463,692
埋蔵文化財調査事業収益	71,940,160	0	0
文化財等活用事業収益	0	731,887	0
歴史民俗資料館管理運営収益	0	0	52,463,692
埋蔵文化財調査等管理運営収益	0	0	0
文化財等提携事業収益	0	0	0
受取負担金	0	0	0
雑収益	90,240	3,725	0
受取利息	90,240	0	0
雑収益	0	3,725	0
経常収益計	72,030,400	829,812	52,463,692
(2) 経常費用			
事業費	75,056,426	1,092,633	52,424,901
役員報酬	0	0	0
報酬	7,095,878	0	9,926,385
給料手当	23,077,043	0	13,663,772
賃金	22,052,590	24,310	2,356,020
退職給付費用	2,235,813	0	1,000,558
賞与引当金繰入	3,109,508	0	1,672,269
福利厚生費	5,600,785	219	4,297,665
会議費	0	0	5,832
旅費交通費	44,380	5,900	68,280
通信運搬費	95,719	3,110	333,977
減価償却費	446,539	0	75,642
消耗品費	516,246	351,237	2,066,813
修繕費	0	0	2,271,888
印刷製本費	531,106	160,905	2,133,010
光熱水費	0	0	3,468,571
燃料費	102,375	0	28,489
使用料及び賃借料	2,713,056	59,100	654,370
保険料	200,850	4,600	194,988
手数料	0	1,082	58,480
諸謝金	8,000	4,320	255,800
租税公課	4,839,050	23,050	2,644,100
支払負担金	40,000	12,000	7,500
市帰属備品購入費	0	0	578,340
委託費	2,347,488	442,800	4,662,152
雑費	0	0	0
経常費用計	75,056,426	1,092,633	52,424,901
当期経常増減額	△ 3,026,026	△ 262,821	38,791
2.経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額			
一般正味財産期首残高	-	-	-
一般正味財産期末残高	-	-	-
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高			

(単位：円)

4.埋蔵文化財調査センター管理運営事業	5.文化財等提携事業	小計	法人会計	合計
0	0	1,150	0	1,150
0	0	93,050	0	93,050
17,560,409	3,758,880	146,455,028	13,165,000	159,620,028
0	0	71,940,160	12,511,000	84,451,160
0	0	731,887	0	731,887
0	0	52,463,692	0	52,463,692
17,560,409	0	17,560,409	0	17,560,409
0	3,758,880	3,758,880	654,000	4,412,880
0	13,869,369	13,869,369	0	13,869,369
0	0	93,965	0	93,965
0	0	90,240	0	90,240
0	0	3,725	0	3,725
17,560,409	17,628,249	160,512,562	13,165,000	173,677,562
17,823,718	17,562,777	163,960,455	13,400,783	177,361,238
0	0	0	160,000	160,000
6,018,566	4,489,717	27,530,546	7,752,931	35,283,477
3,894,541	8,482,930	49,118,286	0	49,118,286
495,630	456,600	25,385,150	1,357,860	26,743,010
0	554,182	3,790,553	702,840	4,493,393
263,309	936,502	5,981,588	437,882	6,419,470
1,516,126	2,186,394	13,601,189	1,702,037	15,303,226
0	0	5,832	3,524	9,356
0	4,510	123,070	29,290	152,360
143,490	0	576,296	18,589	594,885
0	0	522,181	52,499	574,680
210,856	204,742	3,349,894	65,300	3,415,194
154,980	0	2,426,868	238,624	2,665,492
209,370	0	3,034,391	43,416	3,077,807
2,131,575	0	5,600,146	0	5,600,146
0	0	130,864	0	130,864
251,820	0	3,678,346	421,961	4,100,307
6,810	0	407,248	20,000	427,248
29,160	0	88,722	10,868	99,590
0	0	268,120	199,956	468,076
929,800	247,200	8,683,200	1,200	8,684,400
0	0	59,500	69,200	128,700
0	0	578,340	0	578,340
1,567,685	0	9,020,125	86,400	9,106,525
0	0	0	26,406	26,406
17,823,718	17,562,777	163,960,455	13,400,783	177,361,238
△ 263,309	65,472	△ 3,447,893	△ 235,783	△ 3,683,676
-	-	-	0	0
-	-	-	1,202,512	1,202,512
-	-	-	△ 1,202,512	△ 1,202,512
		△ 3,447,893	△ 1,438,295	△ 4,886,188
-	-	3,697,973	9,977,020	13,674,993
-	-	250,080	8,538,725	8,788,805
		0	0	0
-	-	11,500,000	0	11,500,000
-	-	11,500,000	0	11,500,000
		11,750,080	8,538,725	20,288,805

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、総平均法に基づく原価方式を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却の方法は、定額法で行っている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当資産については、期末要支給額を計上している。

賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に属する期間の支給見込み額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

税込方式により行っている。

3 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				
基本財産引当資産	11,500,000	0	0	11,500,000
小計	11,500,000	0	0	11,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	115,954,124	4,493,393	30,022,203	90,425,314
減価償却引当資産	748,811	75,642	0	824,453
小計	116,702,935	4,569,035	30,022,203	91,249,767
合計	128,202,935	4,569,035	30,022,203	102,749,767

4 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				
基本財産引当資産	11,500,000	11,500,000	0	—
小計	11,500,000	11,500,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	90,425,314	0	0	90,425,314
減価償却引当資産	824,453	0	824,453	0
小計	91,249,767	0	824,453	90,425,314
合計	102,749,767	11,500,000	824,453	90,425,314

5 担保に供している資産

該当なし

6 保証債務等の偶発債務

該当なし

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金 りそな/八尾	5,500,000	0	0	5,500,000
	定期預金 大阪シティ信金/八尾営業部	4,000,000	0	0	4,000,000
	定期預金 大阪中河内農協/萱振	2,000,000	0	0	2,000,000
	基本財産計	11,500,000	0	0	11,500,000
特定資産	退職給付引当資産				
	定期預金 りそな/八尾	39,500,000	0	0	39,500,000
	定期預金 大阪シティ信金/八尾営業部	10,000,000	0	10,000,000	0
	定期預金 大阪中河内農協/萱振	18,000,000	0	0	18,000,000
	定期預金 みずほ/八尾	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金 京都/八尾	10,000,000	0	10,000,000	0
	定期預金 グリーン大阪農協/三野郷	16,500,000	1,650,000	0	18,150,000
	普通預金 りそな/八尾	11,954,124	4,493,393	11,672,203	4,775,314
	減価償却引当資産				
	普通預金 りそな/八尾	748,811	75,642	0	824,453
特定資産計	116,702,935	6,219,035	31,672,203	91,249,767	

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,627,260	6,419,470	6,627,260	0	6,419,470
退職給付引当金	115,954,124	4,493,393	30,022,203	0	90,425,314

財産目録

平成31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	100,919	
	預金	定期預金	グリーン大阪農業協同組合	埋蔵文化財調査事業の前受金の一部	50,000,000
		普通預金	りそな銀行	運転資金として	31,057,040
		普通預金	りそな銀行	歴史民俗資料館事業の運転資金として	21,386,867
		普通預金	りそな銀行	埋蔵文化財調査センター事業の運転資金として	3,366,280
		普通預金	大阪シティ信用金庫	運転資金として	11,749,297
		普通預金	大阪中河内農業協同組合	運転資金として	4,417,987
		普通預金	グリーン大阪農業協同組合	運転資金として	328,117
		普通預金	みずほ銀行	運転資金として	11,652
		郵便振替		運転資金として	0
		未収金	埋蔵文化財調査事業等に対する未収入金	埋蔵文化財調査事業に対するもの他	5,374,404
	貯蔵品	書籍『大和川流域と高安山』他計8,978冊	文化財等活用事業他の在庫	3,437,291	
立替金	高安出張所電気代立替金	高安出張所電気代の立替	99,666		
前払金	指定管理施設等に対する前払金	31年度施設賠償責任保険料等の前払金	48,622		
流動資産合計				131,378,142	
(固定資産)					
基本財産	基本財産引当資産	定期預金	りそな銀行	公益目的保有財産であり、運用益を文化財活用事業の財源として使用している。	5,500,000
		定期預金	大阪シティ信用金庫	同上	4,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	大阪中河内農業協同組合	同上	2,000,000
		定期預金	りそな銀行	従業員11名の退職金の支払いに備えたもの	39,500,000
		定期預金	大阪中河内農業協同組合	同上	18,000,000
		定期預金	みずほ銀行	同上	10,000,000
		定期預金	グリーン大阪農業協同組合	同上	18,150,000
		普通預金	りそな銀行	同上	4,775,314
その他固定資産	減価償却引当資産	普通預金	りそな銀行	公益目的保有財産であり、歴史民俗資料館管理運営事業に使用している。	824,453
	車両運搬具	軽自動車	調査係4台 歴民係1台	公益目的保有財産であり、埋蔵文化財調査事業等に使用している。	3,969,475
	車両運搬具減価償却累計				△ 3,926,079
	什器備品	大型カメラ3台 測量機器4台 冷房機1台 撮影用照明セット1台 パソコンネットワークセキュリティ1台 パソコンネットワーク設定1台 文化財資料・帳票連携システム	公益目的保有財産であり、埋蔵文化財調査事業及び管理業務に使用している。	7,802,023	
	什器備品減価償却累計			△ 5,827,461	
固定資産合計				104,767,725	
資産合計				236,145,867	
(流動負債)	未払金	公益目的事業等に対する未払金	公益目的事業の人件費・委託費等	29,674,785	
		消費税未払金	公益目的事業の消費税未払金	75,400	
		管理費未払金	管理部門嘱託人件費等	11,371,978	
	預り金	従業員	社会保険料・源泉所得税等預り金	2,023,732	
	事業預り金	埋蔵文化財調査事業等の預り金	埋蔵文化財調査事業の精算金	9,017,190	
	前受金	埋蔵文化財調査事業の前受金	埋蔵文化財調査事業に対する前受金	66,849,193	
	賞与引当金	従業員17名	公益目的事業及び管理業務に従事する従業員賞与の引当金	6,419,470	
流動負債合計				125,431,748	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員11名	公益目的事業及び管理業務に従事する従業員の退職給付金の引当金	90,425,314	
固定負債合計				90,425,314	
負債合計				215,857,062	
正味財産				20,288,805	