

令和元年度

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

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金	30,253	100,919	70,666
預金	130,124,834	122,317,240	7,807,594
未収金	4,856,134	5,374,404	518,270
貯蔵品	3,687,021	3,437,291	249,730
立替金	29,857	99,666	69,809
前払金	231,212	48,622	182,590
流動資産合計	138,959,311	131,378,142	7,581,169
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	64,922,724	90,425,314	25,502,590
減価償却引当資産	833,132	824,453	8,679
特定資産合計	65,755,856	91,249,767	25,493,911
(3) その他固定資産			
車両運搬具	3,969,475	3,969,475	0
什器備品	7,176,523	7,802,023	625,500
減価償却累計額	9,497,901	9,753,540	255,639
その他固定資産合計	1,648,097	2,017,958	369,861
固定資産合計	78,903,953	104,767,725	25,863,772
資産合計	217,863,264	236,145,867	18,282,603
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,581,976	41,122,163	8,459,813
預り金	1,125,289	2,023,732	898,443
事業預り金	21,155,200	9,017,190	12,138,010
前受金	54,898,248	66,849,193	11,950,945
賞与引当金	5,931,944	6,419,470	487,526
流動負債合計	132,692,657	125,431,748	7,260,909
2. 固定負債			
退職給付引当金	64,922,724	90,425,314	25,502,590
固定負債合計	64,922,724	90,425,314	25,502,590
負債合計	197,615,381	215,857,062	18,241,681
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)	
2. 一般正味財産	8,747,883	8,788,805	40,922
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(833,132)	(824,453)	(8,679)
正味財産合計	20,247,883	20,288,805	40,922
負債及び正味財産合計	217,863,264	236,145,867	18,282,603

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)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
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	1,151	1,150	1
基本財産受取利息	1,151	1,150	1
特定資産運用益	69,755	93,050	23,295
特定資産受取利息	69,755	93,050	23,295
事業収益	159,903,618	159,620,028	283,590
埋蔵文化財調査事業収益	83,494,825	84,451,160	956,335
文化財等活用事業収益	723,241	731,887	8,646
歴史民俗資料館管理運営収益	54,479,572	52,463,692	2,015,880
埋蔵文化財調査センター管理運営収益	18,492,280	17,560,409	931,871
文化財等提携事業収益	2,713,700	4,412,880	1,699,180
受取負担金	14,038,535	13,869,369	169,166
雑収益	92,997	93,965	968
受取利息	90,264	90,240	24
雑収益	2,733	3,725	992
経常収益計	174,106,056	173,677,562	428,494
(2) 経常費用			
事業費	163,700,437	163,960,455	260,018
報酬	25,040,806	27,530,546	2,489,740
給料	31,406,100	32,705,100	1,299,000
職員手当	15,859,418	16,413,186	553,768
賃金	23,983,360	25,385,150	1,401,790
退職給付費用	3,848,613	3,790,553	58,060
賞与引当金繰入	5,480,372	5,981,588	501,216
福利厚生費	12,933,605	13,601,189	667,584
会議費	3,965	5,832	1,867
旅費交通費	163,580	123,070	40,510
通信運搬費	648,127	576,296	71,831
減価償却費	527,922	522,181	5,741
消耗品費	4,038,969	3,349,894	689,075
修繕費	2,238,267	2,426,868	188,601
印刷製本費	6,202,288	3,034,391	3,167,897
光熱水費	6,664,831	5,600,146	1,064,685
燃料費	151,533	130,864	20,669
使用料及び賃借料	3,496,313	3,678,346	182,033
保険料	286,402	407,248	120,846
手数料	193,196	88,722	104,474
諸謝金	335,705	268,120	67,585
租税公課	9,488,600	8,683,200	805,400
支払負担金	59,000	59,500	500
市帰属備品購入費	813,100	578,340	234,760
委託費	9,836,365	9,020,125	816,240

(単位：円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
管理費	10,446,540	13,400,783	2,954,243
役員報酬	136,000	160,000	24,000
報酬	6,279,142	7,752,931	1,473,789
賃金	1,219,335	1,357,860	138,525
退職給付費用	124,416	702,840	578,424
賞与引当金繰入	451,572	437,882	13,690
福利厚生費	1,219,182	1,702,037	482,855
会議費	5,458	3,524	1,934
旅費交通費	40,360	29,290	11,070
通信運搬費	17,647	18,589	942
減価償却費	3,938	52,499	48,561
消耗品費	41,052	65,300	24,248
修繕費	134,542	238,624	104,082
印刷製本費	37,260	43,416	6,156
使用料及び賃借料	314,792	421,961	107,169
保険料	20,000	20,000	0
手数料	20,616	10,868	9,748
諸謝金	182,204	199,956	17,752
租税公課	1,100	1,200	100
支払負担金	85,342	69,200	16,142
委託費	86,400	86,400	0
雑費	26,182	26,406	224
経常費用計	174,146,977	177,361,238	3,214,261
当期経常増減額	40,921	3,683,676	3,642,755
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			
什器備品除却損	1	0	1
雑費	0	1,202,512	1,202,512
経常外費用計	1	1,202,512	1,202,511
当期経常外増減額	1	1,202,512	1,202,511
当期一般正味財産増減額	40,922	4,886,188	4,845,266
一般正味財産期首残高	8,788,805	13,674,993	4,886,188
一般正味財産期末残高	8,747,883	8,788,805	40,922
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
正味財産期末残高	20,247,883	20,288,805	40,922

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

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
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	1,151	0
特定資産運用益	0	69,755	0
事業収益	73,572,485	723,241	54,479,572
埋蔵文化財調査事業収益	73,572,485	0	0
文化財等活用事業収益	0	723,241	0
歴史民俗資料館管理運営収益	0	0	54,479,572
埋蔵文化財調査センター管理運営収益	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	90,264	2,733	0
受取利息	90,264	0	0
雑収益	0	2,733	0
経常収益計	73,662,749	796,880	54,479,572
(2) 経常費用			
事業費	74,309,242	501,374	54,170,204
役員報酬	0	0	0
報酬	4,410,569	0	10,382,301
給料手当	25,784,143	0	10,082,209
賃金	20,451,075	27,705	1,992,430
退職給付費用	2,142,610	0	1,140,663
賞与引当金繰入	2,410,090	0	1,848,942
福利厚生費	5,701,260	250	3,651,172
会議費	0	0	3,965
旅費交通費	79,380	19,120	47,370
通信運搬費	60,940	0	444,219
減価償却費	519,243	0	8,679
消耗品費	1,085,482	361,966	1,922,947
修繕費	0	0	2,053,747
印刷製本費	3,600,758	40,590	2,355,638
光熱水費	0	0	4,669,398
燃料費	106,022	0	45,511
使用料及び賃借料	2,146,450	6,860	1,085,073
保険料	153,070	3,000	124,936
手数料	0	750	140,716
諸謝金	8,000	2,133	295,572
租税公課	5,610,150	27,000	2,571,150
支払負担金	40,000	12,000	7,000
市帰属備品購入費	0	0	813,100
委託費	0	0	8,483,466
雑費	0	0	0
経常費用計	74,309,242	501,374	54,170,204
当期経常増減額	646,493	295,506	309,368
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	-	-	-
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	-	-	-
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	1,151	0	1,151
0	0	69,755	0	69,755
18,492,280	2,189,500	149,457,078	10,446,540	159,903,618
0	0	73,572,485	9,922,340	83,494,825
0	0	723,241	0	723,241
0	0	54,479,572	0	54,479,572
18,492,280	0	18,492,280	0	18,492,280
0	2,189,500	2,189,500	524,200	2,713,700
0	14,038,535	14,038,535	0	14,038,535
0	0	92,997	0	92,997
0	0	90,264	0	90,264
0	0	2,733	0	2,733
18,492,280	16,228,035	163,659,516	10,446,540	174,106,056
18,492,280	16,227,337	163,700,437	10,446,540	174,146,977
0	0	0	136,000	136,000
5,758,569	4,489,367	25,040,806	6,279,142	31,319,948
3,904,734	7,494,432	47,265,518	0	47,265,518
1,150,800	361,350	23,983,360	1,219,335	25,202,695
0	565,340	3,848,613	124,416	3,973,029
260,275	961,065	5,480,372	451,572	5,931,944
1,550,848	2,030,075	12,933,605	1,219,182	14,152,787
0	0	3,965	5,458	9,423
0	17,710	163,580	40,360	203,940
142,968	0	648,127	17,647	665,774
0	0	527,922	3,938	531,860
525,076	143,498	4,038,969	41,052	4,080,021
184,520	0	2,238,267	134,542	2,372,809
205,302	0	6,202,288	37,260	6,239,548
1,995,433	0	6,664,831	0	6,664,831
0	0	151,533	0	151,533
257,930	0	3,496,313	314,792	3,811,105
5,396	0	286,402	20,000	306,402
51,730	0	193,196	20,616	213,812
30,000	0	335,705	182,204	517,909
1,115,800	164,500	9,488,600	1,100	9,489,700
0	0	59,000	85,342	144,342
0	0	813,100	0	813,100
1,352,899	0	9,836,365	86,400	9,922,765
0	0	0	26,182	26,182
18,492,280	16,227,337	163,700,437	10,446,540	174,146,977
0	698	40,921	0	40,921
-	-	-	0	0
-	-	-	1	1
-	-	-	1	1
		40,921	1	40,922
-	-	-	-	8,788,805
-	-	-	-	8,747,883
				0
				0
-	-	-	-	11,500,000
-	-	-	-	11,500,000
				20,247,883

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	90,425,314	3,973,029	29,475,619	64,922,724
減価償却引当資産	824,453	8,679		833,132
小計	91,249,767	3,981,708	29,475,619	65,755,856
合計	102,749,767	3,981,708	29,475,619	77,255,856

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	64,922,724	0	0	64,922,724
減価償却引当資産	833,132	0	833,132	0
小計	65,755,856	0	833,132	64,922,724
合計	77,255,856	11,500,000	833,132	64,922,724

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	14,500,000	25,000,000
	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	10,000,000	0
	定期預金 グリーン大阪農協/三野郷	18,150,000		0	18,150,000
	普通預金 りそな/八尾	4,775,314	3,973,029	4,975,619	3,772,724
	減価償却引当資産				
	普通預金 りそな/八尾	824,453	8,679	0	833,132
特定資産計	91,249,767	3,981,708	29,475,619	65,755,856	

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	6,419,470	5,931,944	6,419,470	0	5,931,944
退職給付引当金	90,425,314	3,973,029	29,475,619	0	64,922,724

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 預金	手元保管	運転資金として	30,253
		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	55,350,615
		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	18,097,120
		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	3,923,246
		普通預金 大阪シティ信用金庫	運転資金として	1,987,297
		普通預金 大阪中河内農業協同組合	運転資金として	632,138
		普通預金 グリーン大阪農業協同組合	運転資金として	134,418
		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
貯蔵品	書籍『大和川流域と高安山』他計9,003冊	文化財等活用事業他の在庫	3,687,021	
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	29,857	
前払金	指定管理施設等に対する前払金	2年度施設賠償責任保険料等の前払金	231,212	
流動資産合計				138,959,311
(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
		定期預金 大阪中河内農業協同組合	同上	2,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 りそな銀行	従業員9名の退職金の支払いに備えたもの	25,000,000
		定期預金 大阪中河内農業協同組合	同上	18,000,000
		定期預金 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	3,772,724
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。	833,132
		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			3,934,758
	什器備品	大型カメラ3台 測量機器3台 測量機器(中古)1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。	7,176,523
什器備品減価償却累計			5,563,143	
固定資産合計				78,903,953
資産合計				217,863,264
(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	46,044,749
		消費税未払金	公益目的事業の消費税未払金	2,990,900
		管理費未払金	管理部門嘱託人件費等	546,327
	預り金	従業員	社会保険料・源泉所得税等預り金	1,125,289
	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	21,155,200
	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	54,898,248
	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	5,931,944
流動負債合計				132,692,657
(固定負債)	退職給付引当金	従業員9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	64,922,724
固定負債合計				64,922,724
負債合計				197,615,381
正味財産				20,247,883