

令和2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3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	51,086	30,253	20,833
預金	134,936,264	130,124,834	4,811,430
未収金	5,208,048	4,856,134	351,914
貯蔵品	3,698,968	3,687,021	11,947
立替金	100,413	29,857	70,556
前払金	114,342	231,212	116,870
流動資産合計	144,109,121	138,959,311	5,149,810
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	49,196,805	64,922,724	15,725,919
減価償却引当資産	841,811	833,132	8,679
特定資産合計	50,038,616	65,755,856	15,717,240
(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	7,176,523	0
減価償却累計額	10,070,261	9,497,901	572,360
その他固定資産合計	1,075,737	1,648,097	572,360
固定資産合計	62,614,353	78,903,953	16,289,600
資産合計	206,723,474	217,863,264	11,139,790
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,598,677	49,581,976	4,983,299
預り金	1,089,320	1,125,289	35,969
事業預り金	34,257,736	21,155,200	13,102,536
前受金	52,114,064	54,898,248	2,784,184
賞与引当金	5,346,463	5,931,944	585,481
流動負債合計	137,406,260	132,692,657	4,713,603
2. 固定負債			
退職給付引当金	49,196,805	64,922,724	15,725,919
固定負債合計	49,196,805	64,922,724	15,725,919
負債合計	186,603,065	197,615,381	11,012,316
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	8,620,409	8,747,883	127,474
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(841,811)	(833,132)	(8,679)
正味財産合計	20,120,409	20,247,883	127,474
負債及び正味財産合計	206,723,474	217,863,264	11,139,790

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)

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	1,150	1,151	1
基本財産受取利息	1,150	1,151	1
特定資産運用益	21,781	69,755	47,974
特定資産受取利息	21,781	69,755	47,974
事業収益	161,946,363	159,903,618	2,042,745
埋蔵文化財調査事業収益	82,253,248	83,494,825	1,241,577
文化財等活用事業収益	334,552	723,241	388,689
歴史民俗資料館管理運営収益	59,713,538	54,479,572	5,233,966
埋蔵文化財調査センター管理運営収益	18,235,925	18,492,280	256,355
文化財等提携事業収益	1,409,100	2,713,700	1,304,600
受取補助金等	198,406	0	198,406
受取負担金	13,811,478	14,038,535	227,057
雑収益	41,800	92,997	51,197
受取利息	38,420	90,264	51,844
雑収益	3,380	2,733	647
経常収益計	176,020,978	174,106,056	1,914,922
(2) 経常費用			
事業費	166,021,718	163,700,437	2,321,281
報酬	27,798,908	25,040,806	2,758,102
給料	28,440,000	31,406,100	2,966,100
職員手当	12,642,718	15,859,418	3,216,700
賃金	27,887,950	23,983,360	3,904,590
退職給付費用	2,495,361	3,848,613	1,353,252
賞与引当金繰入	4,892,411	5,480,372	587,961
福利厚生費	12,311,293	12,933,605	622,312
会議費	5,909	3,965	1,944
旅費交通費	26,570	163,580	137,010
通信運搬費	556,637	648,127	91,490
減価償却費	568,422	527,922	40,500
消耗品費	3,597,797	4,038,969	441,172
修繕費	2,044,960	2,238,267	193,307
印刷製本費	4,401,096	6,202,288	1,801,192
光熱水費	5,917,565	6,664,831	747,266
燃料費	214,658	151,533	63,125
使用料及び賃借料	4,656,238	3,496,313	1,159,925
保険料	335,276	286,402	48,874
手数料	209,537	193,196	16,341
諸謝金	55,438	335,705	280,267
租税公課	10,799,100	9,488,600	1,310,500
支払負担金	40,000	59,000	19,000
市帰属備品購入費	2,576,062	813,100	1,762,962
委託費	13,546,492	9,836,365	3,710,127
雑費	1,320	0	1,320

(単位：円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
管理費	10,126,734	10,446,540	319,806
役員報酬	144,000	136,000	8,000
報酬	5,627,838	6,279,142	651,304
賃金	1,574,030	1,219,335	354,695
退職給付費用	124,992	124,416	576
賞与引当金繰入	454,052	451,572	2,480
福利厚生費	1,057,395	1,219,182	161,787
会議費	1,529	5,458	3,929
旅費交通費	880	40,360	39,480
通信運搬費	21,689	17,647	4,042
減価償却費	3,938	3,938	0
消耗品費	49,500	41,052	8,448
修繕費	230,427	134,542	95,885
印刷製本費	47,850	37,260	10,590
使用料及び賃借料	319,582	314,792	4,790
保険料	20,000	20,000	0
手数料	44,450	20,616	23,834
諸謝金	189,090	182,204	6,886
租税公課	4,120	1,100	3,020
支払負担金	101,372	85,342	16,030
委託費	88,000	86,400	1,600
雑費	22,000	26,182	4,182
経常費用計	176,148,452	174,146,977	2,001,475
当期経常増減額	127,474	40,921	86,553
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	1	0	1
経常外収益計	1	0	1
(2) 経常外費用			
過年度修正損	1	0	1
什器備品除却損	0	1	1
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	0	1	1
当期一般正味財産増減額	127,474	40,922	86,552
一般正味財産期首残高	8,747,883	8,788,805	40,922
一般正味財産期末残高	8,620,409	8,747,883	127,474
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	20,120,409	20,247,883	127,474

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

科 目	公益目的事業会計		
	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	1,150	0
特定資産運用益	0	21,781	0
事業収益	72,309,514	334,552	59,713,538
埋蔵文化財調査事業収益	72,309,514	0	0
文化財等活用事業収益	0	334,552	0
歴史民俗資料館管理運営収益	0	0	59,713,538
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
受取補助金等	56,840	0	141,566
受取負担金	0	0	0
雑収益	38,420	3,380	0
受取利息	38,420	0	0
雑収益	0	3,380	0
経常収益計	72,404,774	360,863	59,855,104
(2) 経常費用			
事業費	72,738,270	248,025	59,758,407
役員報酬	0	0	0
報酬	6,679,058	0	10,686,239
給料手当	21,378,912	0	9,794,304
賃金	24,446,000	29,635	1,638,245
退職給付費用	1,024,783	0	1,224,463
賞与引当金繰入	1,618,057	0	1,853,196
福利厚生費	5,168,308	267	3,761,511
会議費	0	0	5,909
旅費交通費	0	0	5,420
通信運搬費	58,470	0	353,541
減価償却費	559,743	0	8,679
消耗品費	873,593	2,673	2,095,878
修繕費	0	0	1,886,835
印刷製本費	1,001,926	198,880	3,002,583
光熱水費	0	0	4,065,163
燃料費	195,680	0	18,978
使用料及び賃借料	2,861,600	1,420	1,550,266
保険料	195,740	1,000	132,416
手数料	0	550	84,357
諸謝金	0	0	55,438
租税公課	6,636,400	13,600	2,908,900
支払負担金	40,000	0	0
市帰属備品購入費	0	0	2,576,062
委託費	0	0	12,048,704
雑費	0	0	1,320
経常費用計	72,738,270	248,025	59,758,407
当期経常増減額	333,496	112,838	96,697
2.経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
過年度修正損			
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	1,150	0	1,150
0	0	21,781	0	21,781
18,235,925	1,226,100	151,819,629	10,126,734	161,946,363
0	0	72,309,514	9,943,734	82,253,248
0	0	334,552	0	334,552
0	0	59,713,538	0	59,713,538
18,235,925	0	18,235,925	0	18,235,925
0	1,226,100	1,226,100	183,000	1,409,100
0	0	198,406	0	198,406
0	13,811,478	13,811,478	0	13,811,478
0	0	41,800	0	41,800
0	0	38,420	0	38,420
0	0	3,380	0	3,380
18,235,925	15,037,578	165,894,244	10,126,734	176,020,978
18,235,925	15,041,091	166,021,718	10,126,734	176,148,452
0	0	0	144,000	144,000
5,713,171	4,720,440	27,798,908	5,627,838	33,426,746
3,020,296	6,889,206	41,082,718	0	41,082,718
1,617,760	156,310	27,887,950	1,574,030	29,461,980
0	246,115	2,495,361	124,992	2,620,353
462,939	958,219	4,892,411	454,052	5,346,463
1,430,204	1,951,003	12,311,293	1,057,395	13,368,688
0	0	5,909	1,529	7,438
0	21,150	26,570	880	27,450
144,626	0	556,637	21,689	578,326
0	0	568,422	3,938	572,360
575,805	49,848	3,597,797	49,500	3,647,297
158,125	0	2,044,960	230,427	2,275,387
197,707	0	4,401,096	47,850	4,448,946
1,852,402	0	5,917,565	0	5,917,565
0	0	214,658	0	214,658
242,952	0	4,656,238	319,582	4,975,820
6,120	0	335,276	20,000	355,276
124,630	0	209,537	44,450	253,987
0	0	55,438	189,090	244,528
1,191,400	48,800	10,799,100	4,120	10,803,220
0	0	40,000	101,372	141,372
0	0	2,576,062	0	2,576,062
1,497,788	0	13,546,492	88,000	13,634,492
0	0	1,320	22,000	23,320
18,235,925	15,041,091	166,021,718	10,126,734	176,148,452
0	3,513	127,474	0	127,474
		0	1	1
-	-	0	1	1
		1	0	1
-	-	1	0	1
-	-	1	1	0
		127,475	1	127,474
-	-	-	-	8,747,883
-	-	-	-	8,620,409
				0
				0
-	-	-	-	11,500,000
-	-	-	-	11,500,000
		-	-	20,120,409

財務諸表に対する注記

1 継続組織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	64,922,724	2,620,353	18,346,272	49,196,805
減価償却引当資産	833,132	8,679		841,811
小計	65,755,856	2,629,032	18,346,272	50,038,616
合計	77,255,856	2,629,032	18,346,272	61,538,616

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	49,196,805	0	0	49,196,805
減価償却引当資産	841,811	0	841,811	0
小計	50,038,616	0	841,811	49,196,805
合計	61,538,616	11,500,000	841,811	49,196,805

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	25,000,000	0	15,000,000	10,000,000
	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 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	3,772,724	2,620,353	3,346,272	3,046,805
	減価償却引当資産				
	普通預金 りそな/八尾	833,132	8,679	0	841,811
	特定資産計	65,755,856	2,629,032	18,346,272	50,038,616

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	5,931,944	5,346,463	5,931,944	0	5,346,463
退職給付引当金	64,922,724	2,620,353	18,346,272	0	49,196,805

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 預金	手元保管	運転資金として	51,086
		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	45,032,710
		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	31,011,676
		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	7,288,052
		普通預金 大阪シティ信用金庫	運転資金として	30,297
		普通預金 大阪中河内農業協同組合	運転資金として	1,382,762
		普通預金 グリーン大阪農業協同組合	運転資金として	190,767
		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9,090冊	文化財等活用事業他の在庫	3,698,968	
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	100,413	
前払金	指定管理施設等に対する前払金	3年度施設賠償責任保険料等の前払金	114,342	
流動資産合計				144,109,121
(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8名の退職金の支払いに備えたもの	10,000,000
		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	3,046,805
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。	841,811
		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			3,943,437
	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機器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等に使用している。
パソコンネットワーク設定1台		公益目的事業の管理業務に使用している	393,750	
固定資産合計				62,614,353
資産合計				206,723,474
(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	40,266,868
		消費税未払金	公益目的事業の消費税未払金	3,630,300
		管理費未払金	管理部門嘱託人件費等	701,509
	預り金	従業員	社会保険料・源泉所得税等預り金	1,089,320
	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	34,257,736
	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	52,114,064
	賞与引当金	従業員16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	5,346,463
流動負債合計				137,406,260
(固定負債)	退職給付引当金	従業員8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	49,196,805
固定負債合計				49,196,805
負債合計				186,603,065
正味財産				20,120,409