

令和4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5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	66,625	235,217	△ 168,592
預金	144,799,729	159,996,478	△ 15,196,749
未収金	6,845,191	6,337,486	507,705
貯蔵品	2,897,830	3,492,264	△ 594,434
立替金	47,612	107,767	△ 60,155
前払金	84,687	137,522	△ 52,835
流動資産合計	154,741,674	170,306,734	△ 15,565,060
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	35,214,876	32,455,746	2,759,130
減価償却引当資産	859,169	850,490	8,679
特定資産合計	36,074,045	33,306,236	2,767,809
(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	△ 11,007,208	△ 10,594,021	△ 413,187
その他固定資産合計	138,790	551,977	△ 413,187
固定資産合計	47,712,835	45,358,213	2,354,622
資産合計	202,454,509	215,664,947	△ 13,210,438
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	15,237,050	45,034,086	△ 29,797,036
預り金	883,729	1,017,732	△ 134,003
事業預り金	7,206,100	29,459,700	△ 22,253,600
前受金	109,344,964	77,757,064	31,587,900
賞与引当金	5,298,679	5,020,943	277,736
流動負債合計	137,970,522	158,289,525	△ 20,319,003
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,214,876	32,455,746	2,759,130
固定負債合計	35,214,876	32,455,746	2,759,130
負債合計	173,185,398	190,745,271	△ 17,559,873
<b>III 正味財産の部</b>			
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	17,769,111	13,419,676	4,349,435
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	
(うち特定資産への充当額)	( 859,169)	( 850,490)	( 8,679)
正味財産合計	29,269,111	24,919,676	4,349,435
負債及び正味財産合計	202,454,509	215,664,947	△ 13,210,438

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	550	1,810	△ 1,260
基本財産受取利息	550	1,810	△ 1,260
② 特定資産運用益	20,658	41,357	△ 20,699
特定資産受取利息	20,658	41,357	△ 20,699
③ 事業収益	164,279,682	165,283,557	△ 1,003,875
埋蔵文化財調査事業収益	86,058,200	84,150,636	1,907,564
文化財等活用事業収益	1,491,096	759,984	731,112
歴史民俗資料館管理運営収益	57,099,774	60,996,754	△ 3,896,980
埋蔵文化財調査センター管理運営収益	18,605,412	18,297,083	308,329
文化財等提携事業収益	1,025,200	1,079,100	△ 53,900
④ 受取負担金	10,654,029	13,624,606	△ 2,970,577
⑤ 雑収益	33,080	53,574	△ 20,494
受取利息	25,534	50,440	△ 24,906
雑収益	7,546	3,134	4,412
<b>経常収益計</b>	<b>174,987,999</b>	<b>179,004,904</b>	<b>△ 4,016,905</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	161,310,895	165,049,314	△ 3,738,419
報酬	33,232,174	30,444,949	2,787,225
給料	22,704,900	24,096,600	△ 1,391,700
職員手当	10,557,688	10,494,775	62,913
賃金	27,716,305	28,407,375	△ 691,070
退職給付費用	2,645,946	2,459,632	186,314
賞与引当金繰入	4,863,325	4,645,297	218,028
福利厚生費	11,795,546	11,831,901	△ 36,355
会議費	14,149	11,816	2,333
旅費交通費	34,730	21,610	13,120
通信運搬費	790,459	615,902	174,557
減価償却費	409,249	519,822	△ 110,573
消耗品費	1,791,991	2,853,863	△ 1,061,872
修繕費	2,138,127	2,248,800	△ 110,673
印刷製本費	4,855,851	3,697,949	1,157,902
光熱水費	7,321,308	6,078,769	1,242,539
燃料費	152,603	235,622	△ 83,019
使用料及び賃借料	4,968,432	7,270,302	△ 2,301,870
保険料	322,448	304,422	18,026
手数料	233,685	166,739	66,946
諸謝金	448,468	337,689	110,779
租税公課	10,236,000	13,519,500	△ 3,283,500
支払負担金	42,000	20,000	22,000
市帰属備品購入費	913,000	1,320,250	△ 407,250
委託費	13,122,511	13,439,389	△ 316,878
雑費	0	6,341	△ 6,341

(単位：円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
<b>② 管理費</b>	<b>9,327,669</b>	<b>9,156,323</b>	<b>171,346</b>
役員報酬	152,000	40,000	112,000
報酬	5,527,720	5,607,190	△ 79,470
賃金	1,179,325	926,625	252,700
退職給付費用	113,184	118,080	△ 4,896
賞与引当金繰入	435,354	375,646	59,708
福利厚生費	967,034	1,011,048	△ 44,014
会議費	8,114	1,944	6,170
旅費交通費	8,520	2,140	6,380
通信運搬費	21,621	20,372	1,249
減価償却費	3,938	3,938	0
消耗品費	31,784	114,704	△ 82,920
修繕費	149,066	175,752	△ 26,686
印刷製本費	54,450	59,400	△ 4,950
使用料及び賃借料	278,530	300,192	△ 21,662
保険料	20,000	20,000	0
手数料	6,050	18,150	△ 12,100
諸謝金	187,564	165,000	22,564
租税公課	2,070	1,270	800
支払負担金	71,345	84,872	△ 13,527
委託費	88,000	88,000	0
雑費	22,000	22,000	0
<b>経常費用計</b>	<b>170,638,564</b>	<b>174,205,637</b>	<b>△ 3,567,073</b>
当期経常増減額	4,349,435	4,799,267	△ 449,832
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
過年度修正損	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,349,435	4,799,267	△ 449,832
一般正味財産期首残高	13,419,676	8,620,409	4,799,267
一般正味財産期末残高	17,769,111	13,419,676	4,349,435
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>29,269,111</b>	<b>24,919,676</b>	<b>4,349,435</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1.経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0	550	0
特定資産運用益	0	20,658	0
事業収益	76,979,389	1,491,096	57,099,774
埋蔵文化財調査事業収益	76,979,389	0	0
文化財等活用事業収益	0	1,491,096	0
歴史民俗資料館管理運営収益	0	0	57,099,774
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	25,534	7,546	0
受取利息	25,534	0	0
雑収益	0	7,546	0
<b>経常収益計</b>	<b>77,004,923</b>	<b>1,519,850</b>	<b>57,099,774</b>
(2) 経常費用			
事業費	73,348,922	360,784	57,565,406
役員報酬	0	0	0
報酬	10,941,470	0	11,392,922
給料手当	15,994,559	0	10,198,729
賃金	24,432,290	15,050	2,127,870
退職給付費用	1,055,023	0	1,286,843
賞与引当金繰入	1,959,129	0	1,886,674
福利厚生費	4,933,015	173	3,931,953
会議費	0	0	14,149
旅費交通費	8,420	1,140	13,200
通信運搬費	48,320	751	592,844
減価償却費	400,570	0	8,679
消耗品費	634,798	172,815	425,400
修繕費	0	0	1,810,222
印刷製本費	1,389,107	30,195	3,295,822
光熱水費	0	0	4,764,064
燃料費	119,651	0	31,968
使用料及び賃借料	2,224,780	7,630	2,667,474
保険料	191,190	4,000	124,396
手数料	0	930	118,865
諸謝金	0	100,000	348,468
租税公課	5,861,600	16,100	3,174,200
支払負担金	20,000	12,000	10,000
市帰属備品購入費	0	0	913,000
委託費	3,135,000	0	8,427,664
雑費	0	0	0
<b>経常費用計</b>	<b>73,348,922</b>	<b>360,784</b>	<b>57,565,406</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,656,001</b>	<b>1,159,066</b>	<b>△ 465,632</b>
2.経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	-	-	-
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>	-	-	-
<b>当期経常外増減額</b>	-	-	-
<b>当期一般正味財産増減額</b>			
一般正味財産期首残高	-	-	-
一般正味財産期末残高	-	-	-
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>			
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
<b>III 正味財産期末残高</b>	-	-	-

(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	550	0	550
0	0	20,658	0	20,658
18,605,412	774,092	154,949,763	9,329,919	164,279,682
0	0	76,979,389	9,078,811	86,058,200
0	0	1,491,096	0	1,491,096
0	0	57,099,774	0	57,099,774
18,605,412	0	18,605,412	0	18,605,412
0	774,092	774,092	251,108	1,025,200
0	10,654,029	10,654,029	0	10,654,029
0	0	33,080	0	33,080
0	0	25,534	0	25,534
0	0	7,546	0	7,546
18,605,412	11,428,121	165,658,080	9,329,919	174,987,999
18,605,412	11,428,121	161,308,645	9,329,919	170,638,564
0	0	0	152,000	152,000
5,809,043	5,088,739	33,232,174	5,527,720	38,759,894
3,153,032	3,916,268	33,262,588	0	33,262,588
1,141,095	0	27,716,305	1,179,325	28,895,630
0	304,080	2,645,946	113,184	2,759,130
453,090	564,432	4,863,325	435,354	5,298,679
1,455,493	1,474,912	11,795,546	967,034	12,762,580
0	0	14,149	8,114	22,263
0	9,390	32,150	11,100	43,250
148,544	0	790,459	21,621	812,080
0	0	409,249	3,938	413,187
508,878	50,100	1,791,991	31,784	1,823,775
327,905	0	2,138,127	149,066	2,287,193
140,727	0	4,855,851	54,450	4,910,301
2,557,244	0	7,321,308	0	7,321,308
984	0	152,603	0	152,603
68,548	0	4,968,432	278,530	5,246,962
2,862	0	322,448	20,000	342,448
114,220	0	234,015	5,720	239,735
0	0	448,468	187,564	636,032
1,163,900	20,200	10,236,000	2,070	10,238,070
0	0	42,000	71,345	113,345
0	0	913,000	0	913,000
1,559,847	0	13,122,511	88,000	13,210,511
0	0	0	22,000	22,000
18,605,412	11,428,121	161,308,645	9,329,919	170,638,564
0	0	4,349,435	0	4,349,435
-	-	-	-	0
-	-	-	-	0
-	-	-	-	0
				4,349,435
-	-	-	-	13,419,676
-	-	-	-	17,769,111
				0
-	-	-	-	11,500,000
-	-	-	-	11,500,000
-	-	-	-	29,269,111

## 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
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	32,455,746	2,759,130	0	35,214,876
減価償却引当資産	850,490	8,679	0	859,169
小計	33,306,236	2,767,809	0	36,074,045
<b>合計</b>	<b>44,806,236</b>	<b>2,767,809</b>	<b>0</b>	<b>47,574,045</b>

- 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)
<b>基本財産</b>				
基本財産引当資産	11,500,000	11,500,000	0	—
小計	11,500,000	11,500,000	0	—
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	35,214,876	0	0	35,214,876
減価償却引当資産	859,169	0	859,169	0
小計	36,074,045	0	859,169	35,214,876
<b>合計</b>	<b>47,574,045</b>	<b>11,500,000</b>	<b>859,169</b>	<b>35,214,876</b>

- 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

- 7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具(公益目的事業の用に供す)	3,969,475	3,960,795	8,680
什器備品(公益目的事業の用に供す)	6,782,773	6,656,599	126,174
什器備品(公益目的事業の管理業務の用に供す)	393,750	389,814	3,936
<b>合計</b>	<b>11,145,998</b>	<b>11,007,208</b>	<b>138,790</b>

# 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
<b>基本財産</b>	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
<b>特定資産</b>	<b>退職給付引当資産</b>				
	定期預金 りそな/八尾	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金 グリーン大阪農協/三野郷	18,150,000	0	0	18,150,000
	普通預金 りそな/八尾	4,305,746	2,759,130		7,064,876
	<b>減価償却引当資産</b>				
	普通預金 りそな/八尾	850,490	8,679	0	859,169
	特定資産計	33,306,236	2,767,809	0	36,074,045

## 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	5,020,943	5,298,679	5,020,943	0	5,298,679
退職給付引当金	32,455,746	2,759,130	0	0	35,214,876



# 財産目録

令和5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	66,625	
	預金	普通預金 りそな銀行	運転資金として	60,692,391	
		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	26,751,952	
		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	6,688,273	
		普通預金 大阪シティ信用金庫	運転資金として	31,097	
		普通預金 大阪中河内農業協同組合	運転資金として	332,015	
		普通預金 グリーン大阪農業協同組合	運転資金として	50,304,001	
		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	6,845,191
	貯蔵品	書籍『大和川流域と高安山』他計6809冊	歴史民俗資料館事業他の在庫	2,897,830	
	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	47,612	
前払金	指定管理施設等に対する前払金等	5年度施設賠償責任保険料等の前払金等	84,687		
流動資産合計				154,741,674	
(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10名の退職金の支払いに備えたもの	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	7,064,876
	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。	859,169
			車両運搬具	軽自動車 発掘担当4台 歴民担当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。
		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 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。	126,174
			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	3,936
固定資産合計				47,712,835	
資産合計				202,454,509	
(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	14,508,835
		消費税未払金		公益目的事業の消費税未払金	64,300
		管理費未払金		管理部門嘱託人件費等	663,915
	預り金	従業員		社会保険料・源泉所得税等預り金	883,729
	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	7,206,100
	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	109,344,964
	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	5,298,679
流動負債合計				137,970,522	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員10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	35,214,876	
固定負債合計				35,214,876	
負債合計				173,185,398	
正味財産				29,269,111	