

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

公益財団法人 錢五顯彰会
(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | 法人会計 | % | 合計 | | |
|------------------|------------|-------|-----------|-------|------------|------------|---------|------------|------------|
| | 記念館管理運営事業 | % | 公園管理事業 | % | | | | 共通 | 小計 |
| 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 | | | | | | | | | |
| 基本財産定期預金受取利息 | | | | | 0 | 245 | 100% | 245 | |
| ② 事業収益 | | | | | 0 | | | 0 | |
| 受取入館料 | 1,466,880 | 100% | | | 1,466,880 | | | 1,466,880 | |
| 受取委託料(大野湊緑地公園管理) | | | 6,685,000 | 100% | 6,685,000 | | | 6,685,000 | |
| ③ 受取補助金等 | | | | | 0 | | | 0 | |
| 受取石川県補助金 | 18,100,812 | 97.8% | | | 18,100,812 | 399,188 | 2.2% | 18,500,000 | |
| ④ 雑収益 | | | | | 0 | | | 0 | |
| 普通預金受取利息 | | | | | 0 | 67 | 100% | 67 | |
| 展示図録売上収益 | 72,228 | 100% | | | 72,228 | | | 72,228 | |
| 子供向冊子売上収益 | 29,650 | 100% | | | 29,650 | | | 29,650 | |
| 臚の刻売上収入 | 12,280 | 100% | | | 12,280 | | | 12,280 | |
| 駐車場借上収入 | 1,800,000 | 100% | | | 1,800,000 | | | 1,800,000 | |
| その他雑収益 | 75,914 | 100% | | | 75,914 | | | 75,914 | |
| 経常収益計 | 21,557,764 | 75.3% | 6,685,000 | 23.3% | 0 | 28,242,764 | 399,500 | 1.4% | 28,642,264 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 7,440,155 | 76.6% | 2,078,581 | 21.4% | | 9,518,736 | 194,261 | 2.0% | 9,712,997 |
| 法定福利費 | 879,495 | 76.6% | 245,707 | 21.4% | | 1,125,202 | 22,964 | 2.0% | 1,148,166 |
| 福利厚生費 | 7,878 | 76.6% | 2,200 | 21.4% | | 10,078 | 207 | 2.0% | 10,285 |
| 退職給付費用 | 191,500 | 76.6% | 53,500 | 21.4% | | 245,000 | 5,000 | 2.0% | 250,000 |
| 賞与引当金繰入額 | 3,860 | 76.6% | 1,078 | 21.4% | | 4,938 | 102 | 2.0% | 5,040 |
| 減価償却費 | 9,533 | 100% | 0 | 0% | | 9,533 | 0 | 0% | 9,533 |
| 旅費交通費 | 27,555 | 100% | 0 | 0% | | 27,555 | 0 | 0% | 27,555 |
| 通信運搬費 | 324,486 | 95% | 0 | 0% | | 324,486 | 17,078 | 5% | 341,564 |
| 消耗什器備品費 | 0 | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 消耗品費 | 324,877 | 46% | 385,188 | 54% | | 710,065 | 0 | 0% | 710,065 |
| 修繕費 | 1,302,625 | 99% | 6,884 | 1% | | 1,309,509 | 0 | 0% | 1,309,509 |
| 印刷製本費 | 617,760 | 100% | 0 | 0% | | 617,760 | 0 | 0% | 617,760 |
| 光熱水費 | 3,682,746 | 97% | 129,268 | 3% | | 3,812,014 | 0 | 0% | 3,812,014 |
| 賃借料 | 70,356 | 100% | 0 | 0% | | 70,356 | 0 | 0% | 70,356 |
| 地代家賃 | 1,800,000 | 100% | 0 | 0% | | 1,800,000 | 0 | 100% | 1,800,000 |
| 保険料 | 76,710 | 100% | 0 | 0% | | 76,710 | 0 | 0% | 76,710 |
| 諸謝金 | 30,000 | 100% | 0 | 0% | | 30,000 | 0 | 0% | 30,000 |
| 租税公課 | 990 | 50% | 0 | 0% | | 990 | 990 | 50% | 1,980 |
| 負担金 | 116,030 | 100% | 0 | 0% | | 116,030 | 0 | 0% | 116,030 |
| 委託料 | 2,019,351 | 34% | 3,782,594 | 64% | | 5,801,945 | 118,407 | 2% | 5,920,352 |
| 会議費 | 0 | 0% | 0 | 0% | | 0 | 40,491 | 100% | 40,491 |
| 図書資料費 | 76,800 | 100% | 0 | 0% | | 76,800 | 0 | 0% | 76,800 |
| 広報費 | 42,800 | 100% | 0 | 0% | | 42,800 | 0 | 0% | 42,800 |
| 交際接待費 | 62,702 | 100% | 0 | 0% | | 62,702 | 0 | 0% | 62,702 |
| 保存管理費 | 0 | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 雑費 | 408,458 | 100% | 0 | 0% | | 408,458 | 0 | 0% | 408,458 |
| 企画展事業費 | 1,487,835 | 100% | 0 | 0% | | 1,487,835 | 0 | 0% | 1,487,835 |
| 経常費用計 | 21,004,502 | 74.8% | 6,685,000 | 23.8% | 0 | 27,689,502 | 399,500 | 1.4% | 28,089,002 |
| 当期経常増減額 | 553,262 | | 0 | | 0 | 553,262 | 0 | | 553,262 |
| 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 | | | | | | | | | |
| 固定資産除却損 | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 553,262 | | 0 | | 0 | 553,262 | 0 | | 553,262 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | 0 | | | 2,172,208 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | 0 | | | 2,725,470 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | 0 | | | 0 |
| ① 受取補助金等 | | | | | | 0 | | | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | | | 0 | | | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | 0 | | | 16,300,000 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | 0 | | | 16,300,000 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | | 0 | | | 19,025,470 |

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

公益財団法人錢五顕彰会

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金手元有高 | 35,000 | | |
| 普通預金(記念館管理通帳)北國銀行金石支店 | 2,095,621 | | |
| 普通預金(退職金積立通帳)北國銀行金石支店 | 1,444 | | |
| 普通預金(公園管理通帳)北國銀行金石支店 | 1,375 | | |
| 未収入金 県文化振興課 駐車場用地借上料 | 225,000 | | |
| 流動資産合計 | | 2,358,440 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 北國銀行金石支店 | 12,250,000 | | |
| 敷 金 福田駐車場、(有)照田企画 | 4,050,000 | | |
| 基本財産合計 | 16,300,000 | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当特定資産 普通預金 北國銀行金石支店 | 1,360,800 | | |
| 特定資産合計 | 1,360,800 | | |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 建 物 外部仮設物置 | 1 | | |
| 構築物 外部看板 | 4 | | |
| 什器備品 展示用ガラスケース 屏風 茶道具 掛軸 他 | 1,562,476 | | |
| その他の固定資産合計 | 1,562,481 | | |
| 固定資産合計 | | 19,223,281 | |
| 資産合計 | | | 21,581,721 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 預り金 所得税・雇用保険 | 87,991 | | |
| 未払金 電話料・電気料・委託料・コピー代 等全15件 | 864,312 | | |
| 賞与引当金 | 243,148 | | |
| 流動負債合計 | | 1,195,451 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 職員に課する退職給付引当金 | | 1,360,800 | |
| 固定負債合計 | | 1,360,800 | |
| 負債合計 | | | 2,556,251 |
| 正味財産 | | | 19,025,470 |

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の方法

定額法によっている。(ただし、平成19年3月31日以前に購入したものについては、旧定額法である)

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

| 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(北國銀行) | 12,250,000 | 0 | 0 | 12,250,000 |
| 駐車場用地敷金 | 4,050,000 | 0 | 0 | 4,050,000 |
| 小 計 | 16,300,000 | 0 | 0 | 16,300,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,462,800 | 250,000 | 352,000 | 1,360,800 |
| 小 計 | 1,462,800 | 250,000 | 352,000 | 1,360,800 |
| 合 計 | 17,762,800 | 250,000 | 352,000 | 17,660,800 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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。

| 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 | | | | |
| 定期預金(北國銀行) | 12,250,000 | (12,250,000) | 0 | — |
| 駐車場用地敷金 | 4,050,000 | (4,050,000) | 0 | — |
| 小 計 | 16,300,000 | (16,300,000) | 0 | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,360,800 | 0 | 0 | (1,360,800) |
| 小 計 | 1,360,800 | 0 | 0 | (1,360,800) |
| 合 計 | 17,660,800 | (16,300,000) | 0 | (1,360,800) |

4. 担保に供している資産 なし

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

| 科 目 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 建 物 | 171,250 | 171,249 | 1 |
| 構 築 物 | 2,973,485 | 2,973,481 | 4 |
| 什 器 備 品 | 5,797,533 | 4,235,057 | 1,562,476 |
| 合 計 | 8,942,268 | 7,379,787 | 1,562,481 |

6. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く) なし

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末 残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末 残高 | 貸借対照表 上の記載 区分 |
|----------------|-----|-----------|------------|------------|-----------|---------------------|
| 補助金 運営事業補助金 | 石川県 | 0 | 18,500,000 | 18,500,000 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 18,500,000 | 18,500,000 | 0 | |

以上