

令和2年度

貸借対照表

正味財産増減計算書

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

財産目録

公益財団法人おかや文化振興事業団

貸借対照表

令和年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	1,125,000	1,055,000	70,000
普通預金	42,349,456	30,246,920	12,102,536
定期預金	80,000,000	80,000,000	0
未収金	16,565,999	22,076,160	△ 5,510,161
たな卸資産	15,529,507	16,075,484	△ 545,977
貯蔵品	77,141	127,119	△ 49,978
前払費用	24,700	24,700	0
流動資産合計	155,671,803	149,605,383	6,066,420
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	3,594,368	4,439,493	△ 845,125
文化事業基金積立金	14,890,351	13,326,062	1,564,289
施設修繕積立金	11,329,446	11,014,817	314,629
国際交流基金積立金	2,906,473	2,906,358	115
文化会館周年事業積立金	6,000,000	3,000,000	3,000,000
重画美術館開館25周年・生誕130周年記念事業積立金	4,000,000	1,500,000	2,500,000
やまびこ公園車両運搬具購入積立金	2,000,000	1,500,000	500,000
特定資産合計	44,720,638	37,686,730	7,033,908
(3) その他固定資産			
建物附属設備	6,702,322	4,816,061	1,886,261
車両運搬具	1,626,261	3,831,704	△ 2,205,443
什器備品	3,810,299	1,592,462	2,217,837
機械装置	722,939	1,012,519	△ 289,580
構築物	3,500,365	2,881,928	618,437
器具備品	1	1	0
リース資産	5,962,032	8,401,946	△ 2,439,914
電話加入権	410,000	410,000	0
敷金	53,000	53,000	0
出資金	10,000	10,000	0
長期前払費用	92,300	100,725	△ 8,425
その他固定資産合計	22,889,519	23,110,346	△ 220,827
固定資産合計	97,610,157	90,797,076	6,813,081
資産合計	253,281,960	240,402,459	12,879,501
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,970,750	16,020,800	6,949,950
未払消費税等	5,710,200	4,573,700	1,136,500
前受金	0	77,000	△ 77,000
預り金	2,108,996	1,227,724	881,272
未払法人税等	71,000	151,700	△ 80,700
流動負債合計	30,860,946	22,050,924	8,810,022
2. 固定負債			
リース債務	6,516,720	8,771,738	△ 2,255,018
固定負債合計	6,516,720	8,771,738	△ 2,255,018
負債合計	37,377,666	30,822,662	6,555,004
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	185,904,294	179,579,797	6,324,497
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(44,720,638)	(37,686,730)	(7,033,908)
正味財産合計	215,904,294	209,579,797	6,324,497
負債及び正味財産合計	253,281,960	240,402,459	12,879,501

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)

科目	当年度	前年度	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	9,000	9,073	△ 73
基本財産運用益計	9,000	9,073	△ 73
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,930	3,464	△ 1,534
特定資産運用益計	1,930	3,464	△ 1,534
事業収益			
受託事業収益	321,057,000	327,371,000	△ 6,314,000
入場料収益	7,413,000	19,467,400	△ 12,054,400
負担金収益	0	6,000	△ 6,000
飲食事業収益	2,611,214	5,101,465	△ 2,490,251
売店事業収益	17,328,679	19,692,959	△ 2,364,280
緑化事業収益	1,451,869	1,407,329	44,540
イベント収益	220,600	543,850	△ 323,250
スポーツ施設等収益	2,561,550	3,418,900	△ 857,350
翻訳料収益	129,000	108,000	21,000
受講料収益	18,000	41,800	△ 23,800
事業収益計	352,790,912	377,158,703	△ 24,367,791
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	9,000,000	18,000,000	△ 9,000,000
受取その他補助金	600,600	1,451,000	△ 850,400
受取補助金等計	9,600,600	19,451,000	△ 9,850,400
受取寄付金			
受取寄付金	0	102,000	△ 102,000
事業協賛金収益	0	1,270,000	△ 1,270,000
受取寄付金計	0	1,372,000	△ 1,372,000
雑収益			
受取利息	27,253	27,407	△ 154
保険金収益	0	92,524	△ 92,524
雑収益	416,939	503,632	△ 86,693
雑収益計	444,192	623,563	△ 179,371
経常収益計	362,846,634	398,617,803	△ 35,771,169
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	13,466,705	15,655,272	△ 2,188,567
役員報酬	5,856,268	5,422,738	433,530
給料手当	98,902,008	106,161,709	△ 7,259,701
臨時雇賃金	33,445,943	32,280,747	1,165,196
法定福利費	23,465,175	24,235,869	△ 770,694
福利厚生費	798,594	911,688	△ 113,094
旅費交通費	379,306	4,104,429	△ 3,725,123
通信運搬費	2,493,973	4,785,020	△ 2,291,047
建物減価償却費	1,032,159	1,005,903	26,256
車両運搬具減価償却費	2,772,621	1,517,854	1,254,767
什器備品減価償却費	3,915,850	3,225,142	690,708
機械装置減価償却費	289,580	136,982	152,598
消耗什器備品費	692,500	0	692,500
消耗品費	12,063,798	13,273,598	△ 1,209,800
修繕費	18,771,035	11,044,843	7,726,192
印刷製本費	894,257	1,585,631	△ 691,374
燃料費	3,751,802	5,895,995	△ 2,144,193
光熱水料費	22,271,774	27,190,416	△ 4,918,642

賃借料	1,324,400	1,600,620	△ 276,220
保険料	1,686,449	1,697,445	△ 10,996
諸謝金	1,519,069	6,116,465	△ 4,597,396
支払負担金	631,325	1,098,845	△ 467,520
委託費	67,707,654	87,781,044	△ 20,073,390
食糧費	148,610	902,592	△ 753,982
使用料	5,032,619	4,084,540	948,079
支払手数料	1,463,889	1,758,838	△ 294,949
広告宣伝費	8,094,659	13,817,724	△ 5,723,065
損害賠償金	0	97,524	△ 97,524
租税公課	15,891,050	14,222,989	1,668,061
事業費計	348,763,072	391,612,462	△ 42,849,390
管理費			
役員報酬	2,284,114	2,366,332	△ 82,218
給料手当	2,100,524	2,158,231	△ 57,707
法定福利費	745,769	804,486	△ 58,717
福利厚生費	124,452	128,949	△ 4,497
会議費	12,024	58,632	△ 46,608
交際費	28,100	28,040	60
旅費交通費	0	8,293	△ 8,293
通信運搬費	47,237	55,262	△ 8,025
建物減価償却費	48,573	48,573	0
車両運搬具減価償却費	0	56,160	△ 56,160
什器備品減価償却費	62,689	63,066	△ 377
消耗品費	163,288	196,155	△ 32,867
修繕費	1,847	0	1,847
印刷製本費	6,930	10,003	△ 3,073
保険料	18,581	12,600	5,981
支払負担金	38,549	43,029	△ 4,480
広告宣伝費	39,725	41,195	△ 1,470
支払手数料	36,600	28,637	7,963
委託費	573,226	581,252	△ 8,026
使用料	300,467	407,872	△ 107,405
租税公課	1,055,370	513,991	541,379
管理費計	7,688,065	7,610,758	77,307
経常費用計	356,451,137	399,223,220	△ 42,772,083
評価損益等調整前当期経常増減額	6,395,497	△ 605,417	7,000,914
当期経常増減額	6,395,497	△ 605,417	7,000,914
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
什器備品売却除却損	0	1	△ 1
固定資産売却損計	0	1	△ 1
その他の経常外費用			
その他の経常外費用計	0	0	0
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	6,395,497	△ 605,418	7,000,915
法人税、住民税及び事業税	71,000	151,700	△ 80,700
当期一般正味財産増減額	6,324,497	△ 757,118	7,081,615
一般正味財産期首残高	179,579,797	180,336,915	△ 757,118
一般正味財産期末残高	185,904,294	179,579,797	6,324,497
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	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	215,904,294	209,579,797	6,324,497

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) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)に準じて作成している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法
建物附属設備、車両運搬具、什器備品、機械装置、構築物、器具備品
… 定率法によっている。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。
リース資産
… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(4) 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。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	4,439,493	2,044,225	△ 2,889,350	3,594,368
文化事業基金積立金	13,326,062	1,564,289	0	14,890,351
施設修繕積立金	11,014,817	952,629	△ 638,000	11,329,446
国際交流基金積立金	2,906,358	115	0	2,906,473
文化会館周年事業積立金	3,000,000	3,000,000	0	6,000,000
童画美術館開館25周年・生誕130周年記念事業積立金	1,500,000	2,500,000	0	4,000,000
やまびこ公園車両運搬具購入積立金	1,500,000	500,000	0	2,000,000
小 計	37,686,730	10,561,258	△ 3,527,350	44,720,638
合 計	67,686,730	10,561,258	△ 3,527,350	74,720,638

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 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。

(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				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	-
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	-
特定資産				
減価償却引当資産	3,594,368	(0)	(3,594,368)	-
文化事業基金積立金	14,890,351	(0)	(14,890,351)	-
施設修繕積立金	11,329,446	(0)	(11,329,446)	-
国際交流基金積立金	2,906,473	(0)	(2,906,473)	-
文化会館周年事業積立金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	-
童画美術館開館25周年・生誕130周年記念事業積立金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	-
やまびこ公園車両運搬具購入積立金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	-
小 計	44,720,638	(0)	(44,720,638)	-
合 計	74,720,638	(30,000,000)	(44,720,638)	-

6. 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
建物附属設備	10,995,460	4,293,138	6,702,322
車両運搬具	16,921,264	15,295,003	1,626,261
什器備品	24,226,430	20,416,131	3,810,299
機械装置	3,092,000	2,369,061	722,939
構築物	8,858,960	5,358,595	3,500,365
器具備品	1,169,995	1,169,994	1
リース資産	12,863,912	6,901,880	5,962,032
合 計	78,128,021	55,803,802	22,324,219

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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。

(単位：円)

補助金の名称	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
文化会館事業補助金	岡谷市	0	9,000,000	△ 9,000,000	0	-
日本芸術文化振興基金助成金	文化庁	0	600,600	△ 600,600	0	-
合 計		0	9,600,600	△ 9,600,600	0	

9. 重要な後発事象

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	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	減価償却引当資産	4,439,493	2,044,225	△ 2,889,350	3,594,368
	文化事業基金積立金	13,326,062	1,564,289	0	14,890,351
	施設修繕積立金	11,014,817	952,629	△ 638,000	11,329,446
	国際交流基金積立金	2,906,358	115	0	2,906,473
	文化会館周年事業積立金	3,000,000	3,000,000	0	6,000,000
	童画美術館開館25周年・生誕130周年記念事業積立金	1,500,000	2,500,000	0	4,000,000
	やまびこ公園車両運搬具購入積立金	1,500,000	500,000	0	2,000,000
	特定資産計	37,686,730	10,561,258	△ 3,527,350	44,720,638

2. 引当金の明細

なし

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)					
流動資産	現金	各施設	手持ち現金として	1,125,000	
	預金	普通預金	八十二銀行岡谷市役所出張所	運転資金として	22,756,409
		八十二銀行岡谷市役所出張所	7,033,820		
		八十二銀行岡谷支店	3,066,863		
		諏訪信用金庫本店営業部	1,733,397		
		諏訪信用金庫本店営業部	22,000		
		諏訪信用金庫童画館通支店	7,736,967		
		定期預金	諏訪信用金庫本店営業部	運転資金として	50,000,000
		諏訪信用金庫本店営業部		30,000,000	
	未収金	岡谷市ほか	指定管理料3月分ほか	16,565,999	
たな卸資産	童画美術館売店ほか	童画美術館売店期末棚卸高ほか	15,529,507		
貯蔵品	各施設	切手類	77,141		
前払費用	国際交流センター	国際交流員アパート代	24,700		
流動資産合計				155,671,803	
(固定資産)					
基本財産	預金	定期預金 諏訪信用金庫本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の財源として使用している	30,000,000	
	特定資産	減価償却引当資産	固定資産取得のための積立資産	3,594,368	
	文化事業基金積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	文化事業のための積立資産	14,890,351	
	施設修繕積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	施設修繕のための積立資産	11,329,446	
	国際交流基金積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	国際交流事業のための積立資産	2,906,473	
	文化会館周年事業積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	特定費用準備資金 文化会館周年記念事業のための積立金	6,000,000	
	童画美術館開館25周年及び武井武雄生誕130周年記念事業積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	特定費用準備資金 童画美術館開館25周年及び武井武雄生誕130周年記念事業のための積立金	4,000,000	
	やまびこ公園 車両運搬具購入積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	特定資産取得資金 やまびこ公園車両運搬具購入のための積立金	2,000,000	
その他固定資産	建物附属設備	文化会館ほか	公益目的保有財産 文化会館トイレ洋式化ほか	6,609,223	
	車両運搬具	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 イベント事業用ほか車両運搬具	1,626,261	
	什器備品	各施設	公益目的保有財産 童画美術館システムレジスターほか	2,824,894	
	機械装置	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 施設管理用トラクターほか	722,939	
	構築物	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 展望ひろば遊具ほか	3,500,365	
	器具備品	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 ディスクゴルフ場	1	
	リース資産	文化会館ほか	公益目的保有財産 文化会館施設管理システムリースほか	5,962,032	
	電話加入権	国際交流センター	公益目的保有財産 電話加入権	410,000	
	敷金	国際交流センター	公益目的保有財産 国際交流員アパート	53,000	
	出資金	国際交流センター	公益目的保有財産 諏訪信用金庫普通出資証券	10,000	
	長期前払費用	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 車両自賠責保険料	92,300	
	什器備品	鳥居平やまびこ公園ほか	収益事業用財産 業務用冷蔵庫ほか	985,403	
	建物附属設備	事務局	法人管理運営用保有財産 事務所内窓	93,099	
	什器備品	事務局	法人管理運営用保有財産 事務所エアコン	2	
固定資産合計				97,610,157	
資産合計				253,281,960	
(流動負債)					
流動負債	未払金	各施設	2年度事業未払金	22,970,750	
	未払消費税等		2年度未払消費税額	5,710,200	
	預り金	職員ほか	2年度職員預り社会保険料ほか	2,108,966	
	未払法人税等		2年度未払法人税等	71,000	
流動負債合計				30,860,916	
(固定負債)					
固定負債	リース債務	文化会館ほか	文化会館施設管理システムリースほか	6,516,720	
固定負債合計				6,516,720	
負債合計				37,377,636	
正味財産				215,904,324	