

令和3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4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	1,125,000	1,125,000	0
普通預金	24,227,761	42,349,456	△ 18,121,695
定期預金	80,000,000	80,000,000	0
未収金	22,048,164	16,565,999	5,482,165
たな卸資産	15,936,879	15,529,507	407,372
貯蔵品	59,826	77,141	△ 17,315
前払費用	24,700	24,700	0
流動資産合計	143,422,330	155,671,803	△ 12,249,473
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	7,110,678	3,594,368	3,516,310
文化事業基金積立金	19,075,986	14,890,351	4,185,635
施設修繕積立金	11,683,976	11,329,446	354,530
国際交流基金積立金	2,906,530	2,906,473	57
文化会館周年事業積立金	7,000,000	6,000,000	1,000,000
童画美術館開館25周年・生誕130周年記念事業積立金	5,000,000	4,000,000	1,000,000
やまびこ公園車両運搬具購入積立金	2,500,000	2,000,000	500,000
特定資産合計	55,277,170	44,720,638	10,556,532
(3) その他固定資産			
建物附属設備	6,595,073	6,702,322	△ 107,249
車両運搬具	348,013	1,626,261	△ 1,278,248
什器備品	2,423,841	3,810,299	△ 1,386,458
機械装置	516,179	722,939	△ 206,760
構築物	3,740,713	3,500,365	240,348
器具備品	1	1	0
リース資産	3,882,730	5,962,032	△ 2,079,302
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	94,150	92,300	1,850
その他固定資産合計	18,073,700	22,889,519	△ 4,815,819
固定資産合計	103,350,870	97,610,157	5,740,713
資産合計	246,773,200	253,281,960	△ 6,508,760
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,236,599	22,970,750	△ 3,734,151
未払消費税等	5,002,400	5,710,200	△ 707,800
前受金	96,500	0	96,500
預り金	1,995,931	2,108,996	△ 113,065
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	26,402,430	30,860,946	△ 4,458,516
2. 固定負債			
リース債務	4,326,480	6,516,720	△ 2,190,240
固定負債合計	4,326,480	6,516,720	△ 2,190,240
負債合計	30,728,910	37,377,666	△ 6,648,756
<b>III 正味財産の部</b>			
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	186,044,290	185,904,294	139,996
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(55,277,170)	(44,720,638)	(10,556,532)
正味財産合計	216,044,290	215,904,294	139,996
負債及び正味財産合計	246,773,200	253,281,960	△ 6,508,760

## 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	6,600	9,000	△ 2,400
基本財産運用益計	6,600	9,000	△ 2,400
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,041	1,930	△ 889
特定資産運用益計	1,041	1,930	△ 889
事業収益			
受託事業収益	326,961,000	321,057,000	5,904,000
入場料収益	16,597,740	7,413,000	9,184,740
飲食事業収益	3,874,673	2,611,214	1,263,459
売店事業収益	22,175,866	17,328,679	4,847,187
緑化事業収益	1,314,969	1,451,869	△ 136,900
イベント収益	341,550	220,600	120,950
スポーツ施設等収益	3,808,550	2,561,550	1,247,000
翻訳料収益	55,500	129,000	△ 73,500
受講料収益	26,940	18,000	8,940
事業収益計	375,156,788	352,790,912	22,365,876
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	7,900,000	9,000,000	△ 1,100,000
受取その他補助金	0	600,600	△ 600,600
受取補助金等計	7,900,000	9,600,600	△ 1,700,600
受取寄付金			
受取寄付金	155,000	0	155,000
事業協賛金収益	1,150,000	0	1,150,000
受取寄付金計	1,305,000	0	1,305,000
雑収益			
受取利息	20,129	27,253	△ 7,124
雑収益	377,223	416,939	△ 39,716
雑収益計	397,352	444,192	△ 46,840
経常収益計	384,766,781	362,846,634	21,920,147
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	17,631,697	13,466,705	4,164,992
役員報酬	5,571,849	5,856,268	△ 284,419
給料手当	105,092,839	98,902,008	6,190,831
臨時雇賃金	33,214,015	33,445,943	△ 231,928
法定福利費	24,335,206	23,465,175	870,031
福利厚生費	776,790	798,594	△ 21,804
旅費交通費	756,169	379,306	376,863
通信運搬費	4,003,363	2,493,973	1,509,390
建物減価償却費	1,274,776	1,032,159	242,617
車両運搬具減価償却費	1,278,248	2,772,621	△ 1,494,373
什器備品減価償却費	3,465,760	3,915,850	△ 450,090
機械装置減価償却費	206,760	289,580	△ 82,820
消耗什器備品費	103,400	692,500	△ 589,100
消耗品費	10,094,732	12,063,798	△ 1,969,066
修繕費	9,419,494	18,771,035	△ 9,351,541
印刷製本費	1,199,844	894,257	305,587

燃料費	6,030,940	3,751,802	2,279,138
光熱水料費	23,657,233	22,271,774	1,385,459
賃借料	1,658,060	1,324,400	333,660
保険料	1,797,810	1,686,449	111,361
諸謝金	3,636,294	1,519,069	2,117,225
支払負担金	897,688	631,325	266,363
委託費	83,883,992	67,707,654	16,176,338
食糧費	334,536	148,610	185,926
使用料	5,532,777	5,032,619	500,158
支払手数料	1,668,865	1,463,889	204,976
広告宣伝費	12,508,246	8,094,659	4,413,587
支払寄付金	100,000	0	100,000
租税公課	17,064,750	15,891,050	1,173,700
事業費計	377,196,133	348,763,072	28,433,061
管理費			
役員報酬	2,333,361	2,284,114	49,247
給料手当	1,792,829	2,100,524	△ 307,695
臨時雇賃金	8,602	0	8,602
法定福利費	736,555	745,769	△ 9,214
福利厚生費	125,503	124,452	1,051
会議費	14,173	12,024	2,149
交際費	43,100	28,100	15,000
通信運搬費	49,530	47,237	2,293
建物減価償却費	48,573	48,573	0
什器備品減価償却費	0	62,689	△ 62,689
消耗品費	142,819	163,288	△ 20,469
修繕費	0	1,847	△ 1,847
印刷製本費	10,077	6,930	3,147
保険料	84,378	18,581	65,797
支払負担金	38,892	38,549	343
広告宣伝費	39,723	39,725	△ 2
支払手数料	33,747	36,600	△ 2,853
委託費	725,279	573,226	152,053
使用料	466,971	300,467	166,504
租税公課	665,540	1,055,370	△ 389,830
管理費計	7,359,652	7,688,065	△ 328,413
経常費用計	384,555,785	356,451,137	28,104,648
評価損益等調整前当期経常増減額	210,996	6,395,497	△ 6,184,501
当期経常増減額	210,996	6,395,497	△ 6,184,501
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	210,996	6,395,497	△ 6,184,501
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	139,996	6,324,497	△ 6,184,501
一般正味財産期首残高	185,904,294	179,579,797	6,324,497
一般正味財産期末残高	186,044,290	185,904,294	139,996
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	216,044,290	215,904,294	139,996



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	3,594,368	4,345,710	△ 829,400	7,110,678
文化事業基金積立金	14,890,351	4,449,635	△ 264,000	19,075,986
施設修繕積立金	11,329,446	1,341,230	△ 986,700	11,683,976
国際交流基金積立金	2,906,473	57	0	2,906,530
文化会館周年事業積立金	6,000,000	1,000,000	0	7,000,000
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	1,000,000	0	5,000,000
やまびこ公園車両運搬具購入積立金	2,000,000	500,000	0	2,500,000
小 計	44,720,638	12,636,632	△ 2,080,100	55,277,170
合 計	74,720,638	12,636,632	△ 2,080,100	85,277,170

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	7,110,678	(0)	(7,110,678)	-
文化事業基金積立金	19,075,986	(0)	(19,075,986)	-
施設修繕積立金	11,683,976	(0)	(11,683,976)	-
国際交流基金積立金	2,906,530	(0)	(2,906,530)	-
文化会館周年事業積立金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	-
童画美術館開館25周年・生誕130周年記念事業積立金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	-
やまびこ公園車両運搬具購入積立金	2,500,000	(0)	(2,500,000)	-
小 計	55,277,170	(0)	(55,277,170)	-
合 計	85,277,170	(30,000,000)	(55,277,170)	-

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	11,622,508	5,027,435	6,595,073
車両運搬具	16,921,264	16,573,251	348,013
什器備品	24,226,430	21,802,589	2,423,841
機械装置	3,092,000	2,575,821	516,179
構築物	9,688,360	5,947,647	3,740,713
器具備品	1,169,995	1,169,994	1
リース資産	10,951,200	7,068,470	3,882,730
合 計	77,671,757	60,165,207	17,506,550

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	7,900,000	△ 7,900,000	0	-
合 計		0	7,900,000	△ 7,900,000	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	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	3,594,368	4,345,710	△ 829,400	7,110,678
	文化事業基金積立金	14,890,351	4,449,635	△ 264,000	19,075,986
	施設修繕積立金	11,329,446	1,341,230	△ 986,700	11,683,976
	国際交流基金積立金	2,906,473	57	0	2,906,530
	文化会館周年事業積立金	6,000,000	1,000,000	0	7,000,000
	釧路美術館開館25周年・生誕130周年記念事業積立金	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000
	やまびこ公園車両運搬具購入積立金	2,000,000	500,000	0	2,500,000
	特定資産計	44,720,638	12,636,632	△ 2,080,100	55,277,170

2. 引当金の明細

なし



## 財産目録

令和4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		
<b>(流動資産)</b>					
現金	各施設	手持ち現金として	1,125,000		
預金	普通預金	運転資金として			
	八十二銀行岡谷市役所出張所		15,094,600		
	八十二銀行岡谷市役所出張所		453,935		
	八十二銀行岡谷支店		616,964		
	諏訪信用金庫本店営業部		1,367,974		
	諏訪信用金庫童画館通支店		6,694,288		
定期預金		運転資金として			
諏訪信用金庫本店営業部			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	22,048,164		
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	15,936,879		
貯蔵品	各施設	切手類	59,826		
前払費用	国際交流センター	国際交流員アパート代	24,700		
<b>流動資産合計</b>			<b>143,422,330</b>		
<b>(固定資産)</b>					
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	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	固定資産取得のための積立資産  7,110,678		
	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  19,075,986		
	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  11,683,976		
	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  2,906,530		
	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  7,000,000		
	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  5,000,000		
	やまびこ公園	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  2,500,000		
	車両運搬具購入積立金	八十二銀行岡谷市役所出張所			
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  6,550,547		
	車両運搬具	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 施設管理用車両運搬具  348,013		
	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  1,896,134		
	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  516,179		
	構築物	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 ごろごろひろば遊具ほか  3,740,713		
	器具備品	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 デイスクゴルフ場  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  3,882,730		
	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  94,150		
	什器備品	鳥居平やまびこ公園ほか	収益事業用財産 業務用冷凍庫ほか  527,705		
	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  44,526		
	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		
<b>固定資産合計</b>			<b>103,350,870</b>		
<b>資産合計</b>			<b>246,773,200</b>		
<b>(流動負債)</b>					
未払金	各施設	3年度事業未払金	19,236,599		
		3年度未払消費税等	5,002,400		
		前受金	96,500		
		預り金	1,995,931		
		未払法人税等	71,000		
職員ほか	職員ほか	3年度職員預り社会保険料ほか	1,995,931		
		3年度未払法人税等	71,000		
		<b>流動負債合計</b>		<b>26,402,430</b>	
		<b>(固定負債)</b>			
		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	4,326,480
<b>固定負債合計</b>			<b>4,326,480</b>		
<b>負債合計</b>			<b>30,728,910</b>		
<b>正味財産</b>			<b>216,044,290</b>		