

# 財 産 目 録

平成 2 5 年(2013) 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	978,751		
普通預金：JAいずも有原支店(12口)	56,023,179		
普通預金：JAいずも平田支店(3口)	18,394,927		
普通預金：JAいずも大社支店(2口)	19,406,378		
普通預金：JAいずも荒木支店(1口)	1,624,570		
普通預金：山陰合銀出雲支店(2口)	510,772		
普通預金：山陰合銀出雲西支店(1口)	73,923		
普通預金：山陰合銀大社支店(1口)	1,887,488		
定期預金：JAいずも有原支店(4口)	22,694,902		
未収金			
事業収入：利用料金、入館料等	2,080,328		
補助金等収入：地方公共団体補助金、民間補助金等	5,032,875		
雑収入：アムンチン共和国ユーロ建元本維持債券利息	623,560		
雑収入：上記を除く雑収入	208,766		
前払金			
前払金：全国公益法人協会会費	33,000		
立替金			
立替金：労働保険料立替金	14,753		
未収還付法人税等	412,855		
流動資産合計		130,001,027	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金：JAいずも有原支店(1口)	241,200,000		
基本財産合計	241,200,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金：JAいずも有原支店(4口)	26,857,862		
定期預金：島根中央信用金庫本部(1口)	24,970,000		
定期預金：島根銀行出雲支店(1口)	11,941,340		
普通預金：島根中央信金本店(1口)	105,041		
普通預金：島根銀行出雲支店(1口)	41,857		
伝承館文化振興基金			
普通預金：JAいずも有原支店	0		
特定資産合計	63,916,100		
(3) その他固定資産			
建物(3件)・建物附属設備(1件)	950,051		
什器備品	1,368,394		
(会計システムハードウェア一式・パソコン他)			
ソフトウェア(会計システムソフトウェア一式)	837,200		
投資有価証券	20,214,136		
(アムンチン共和国ユーロ建元本維持債券他付帯債券1件)			
館蔵美術品			
(絵画12点・彫刻1点・漆芸3点・陶芸2点)	14,075,000		
その他固定資産合計	37,444,781		
固定資産合計		342,560,881	
資産合計			472,561,908
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
人件費(3月分賃金、社会保険料他)	3,136,139		
光熱水費・燃料費(電気代・ガソリン代他)	3,150,520		
その他需用費(消耗品費・印刷製本費・修繕料他)	1,749,482		
役務費(通信運搬費・手数料)	250,374		
委託料	15,289,012		
備品購入費(パソコン他)	114,870		
租税公課費(消費税他)	1,083,855		
その他(賃借料・広告費・交際費・原材料費他)	605,753		
諸謝金	1,178,800		
前受金			
25年度施設利用料金	3,173,859		

預り金			
引去社会保険料	2,512,920		
仮受金			
売店売上金	6,000		
未払法人税等			
法人税、住民税及び事業税	749,900		
流動負債合計		33,001,484	
2 固定負債			
退職給付引当金	63,916,100		
固定負債合計		63,916,100	
負債合計			96,917,584
正味財産合計			375,644,324
負債及び正味財産合計			472,561,908

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団

会計単位名：一般会計

収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	1,206,000	1,226,749	△ 20,749	
② 特定資産運用収入				
退職給付引当資産受取利息収入	82,000	82,673	△ 673	
③ 補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	3,097,000	3,097,000	0	
④ 雑収入				
受取利息収入	4,141,000	4,244,985	△ 103,985	
雑収入	1,000	1,145,500	△ 1,144,500	
雑収入計	4,142,000	5,390,485	△ 1,248,485	
⑤ 他会計からの繰入金収入				
市民会館特別会計からの繰入金	10,665,000	10,665,000	0	
伝承館特別会計からの繰入金	890,000	890,000	0	
ビッグハート出雲特別会計からの繰入金	764,000	763,900	100	
平田文化館特別会計からの繰入金	598,000	598,000	0	
本陣記念館特別会計からの繰入金	621,000	620,300	700	
うらら館特別会計からの繰入金	595,000	595,000	0	
芸術文化事業特別会計からの繰入金	1,292,000	1,292,000	0	
他会計からの繰入金収入計	15,425,000	15,424,200	800	
事業活動収入合計	23,952,000	25,221,107	△ 1,269,107	
2. 事業活動支出				
① 管理費支出				
財団管理費				
報酬支出	1,825,298	1,681,500	143,798	
給料手当支出	6,334,000	6,331,392	2,608	
福利厚生費支出	1,100,590	1,068,133	32,457	
会議費支出	284,410	284,410	0	
交際費支出	75,405	73,523	1,882	
旅費交通費支出	2,075	1,140	935	
消耗品費支出	250,000	221,353	28,647	
印刷製本費支出	216,980	216,980	0	
燃料費支出	39,595	4,559	35,036	
支払手数料支出	11,875	11,875	0	
通信運搬費支出	56,220	56,220	0	
委託料支出	8,929,032	8,929,032	0	
賃借料支出	420,000	418,320	1,680	
租税公課支出	687,520	525,765	161,755	
支払負担金支出	189,000	184,250	4,750	
雑費支出	8,000	2,520	5,480	
財団管理費計	20,430,000	20,010,972	419,028	
管理費支出計	20,430,000	20,010,972	419,028	
② その他の事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税	81,000	81,000	0	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
③ 他会計への繰出金支出				
他会計への繰出金支出	8,614,000	8,614,000	0	
事業活動支出合計	29,125,000	28,705,972	419,028	
事業活動収支差額	△ 5,173,000	△ 3,484,865	△ 1,688,135	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	5,303,000	5,302,800	200	
特定資産取得支出計	5,303,000	5,302,800	200	
投資活動支出合計	5,303,000	5,302,800	200	
投資活動収支差額	△ 5,303,000	△ 5,302,800	△ 200	
当期収支差額	△ 10,476,000	△ 8,787,665	△ 1,688,335	
前期繰越収支差額	26,675,000	26,975,029	△ 300,029	
次期繰越収支差額	16,199,000	18,187,364	△ 1,988,364	

## 収支計算書に対する注記

【一般会計】

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金前受金及び未払法人税等を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	28,419,890	23,013,048
未 収 金	572,384	3,720,560
前 払 金	33,000	33,000
未収還付法人税等	321,700	242,755
合 計	29,346,974	27,009,363
未 払 金	190,468	6,405,057
預 り 金	2,100,477	2,335,942
未 払 法 人 税 等	81,000	81,000
合 計	2,371,945	8,821,999
次期繰越収支差額	26,975,029	18,187,364

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：一般会計

### 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,226,749	1,257,676	△ 30,927
② 特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	82,673	79,851	2,822
③ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	3,097,000	0	3,097,000
④ 雑収益			
受取利息	4,244,985	3,088,279	1,156,706
雑収益	1,145,500	1,400,300	△ 254,800
雑収益計	5,390,485	4,488,579	901,906
⑤ 他会計からの繰入額			
市民会館会計からの繰入額	10,665,000	11,755,000	△ 1,090,000
文化伝承館会計からの繰入額	890,000	751,000	139,000
ビッグハート出雲会計からの繰入額	763,900	488,000	275,900
平田文化館会計からの繰入額	598,000	506,000	92,000
本陣記念館会計からの繰入額	620,300	501,000	119,300
うらら館会計からの繰入額	595,000	461,000	134,000
芸術文化事業会計からの繰入額	1,292,000	729,000	563,000
平田図書館会計からの繰入額	0	7,842,857	△ 7,842,857
ふれんどリーハウス会計からの繰入額	0	3,480,567	△ 3,480,567
勤労青少年ホーム会計からの繰入額	0	4,968,482	△ 4,968,482
湊原体験学習センター会計からの繰入額	0	1,361,881	△ 1,361,881
大社健康スポーツ公園会計からの繰入額	0	474,553	△ 474,553
他会計からの繰入額計	15,424,200	33,319,340	△ 17,895,140
経常収益計	25,221,107	39,145,446	△ 13,924,339
(2) 経常費用			
① 管理費			
財団管理費			
報酬	1,681,500	1,671,000	10,500
給料手当	6,331,392	6,267,624	63,768
福利厚生費	1,068,133	1,028,997	39,136
会議費	284,410	15,006	269,404
交際費	73,523	66,834	6,689
旅費交通費	1,140	0	1,140
消耗品費	221,353	138,648	82,705
印刷製本費	216,980	116,986	99,994
燃料費	4,559	9,302	△ 4,743
支払手数料	11,875	6,205	5,670
通信運搬費	56,220	49,950	6,270
支払寄付金	0	300,000	△ 300,000
委託料	8,929,032	2,660,532	6,268,500
賃借料	418,320	487,620	△ 69,300
租税公課	525,765	1,515,150	△ 989,385
負担金・補助金等	184,250	174,600	9,650
雑費	2,520	2,520	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品減価償却費	266,553	266,553	0
ソフトウェア減価償却費	436,800	436,800	0
財団管理費計	20,714,325	15,214,327	5,499,998
管理費計	20,714,325	15,214,327	5,499,998
② 他会計への繰出額			
他会計への繰出額	8,614,000	0	8,614,000
経常費用計	29,328,325	15,214,327	14,113,998
当期経常増減額	△ 4,107,218	23,931,119	△ 28,038,337
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 投資有価証券評価益			
投資有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① その他の経常外費用			
退職給付引当金繰入額	5,302,800	5,017,400	285,400
② 投資有価証券評価損			
投資有価証券評価損	1,090,833	6,162,135	△ 5,071,302
経常外費用計	6,393,633	11,179,535	△ 4,785,902
当期経常外増減額	△ 6,393,633	△ 11,179,535	4,785,902
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,500,851	12,751,584	△ 23,252,435
法人税、住民税及び事業税	81,000	81,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 10,581,851	12,670,584	△ 23,252,435
一般正味財産期首残高	291,531,445	278,860,861	12,670,584
一般正味財産期末残高	280,949,594	291,531,445	△ 10,581,851
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	280,949,594	291,531,445	△ 10,581,851

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：一般会計

## 貸借対照表

平成25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			
現金預金	23,013,048	28,419,890	△ 5,406,842
未収金	3,720,560	572,384	3,148,176
前払金	33,000	33,000	0
未収還付法人税額等	242,755	321,700	△ 78,945
流動資産合計	27,009,363	29,025,274	△ 2,015,911
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	241,200,000	241,200,000	0
基本財産合計	241,200,000	241,200,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	63,916,100	58,613,300	5,302,800
特定資産合計	63,916,100	58,613,300	5,302,800
(3) その他固定資産			
什器備品	510,894	777,447	△ 266,553
ソフトウェア	837,200	1,274,000	△ 436,800
投資有価証券	20,214,136	21,304,969	△ 1,090,833
その他固定資産合計	21,562,230	23,356,416	△ 1,794,186
固定資産合計	326,678,330	323,169,716	3,508,614
資産合計	353,687,693	352,194,990	1,492,703
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,405,057	190,468	6,214,589
預り金	2,335,942	2,100,477	235,465
未払法人税等	81,000	81,000	0
流動負債合計	8,821,999	2,371,945	6,450,054
2. 固定負債			
退職給付引当金	63,916,100	58,613,300	5,302,800
固定負債合計	63,916,100	58,613,300	5,302,800
負債合計	72,738,099	60,985,245	11,752,854
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	280,949,594	291,209,745	△ 10,260,151
(うち基本財産への充当額)	( 241,200,000)	( 241,200,000)	(0)
正味財産合計	280,949,594	291,209,745	△ 10,260,151
負債及び正味財産合計	353,687,693	352,194,990	1,492,703



## 財務諸表に対する注記

【一般会計】

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

無形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

#### (3) 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 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準（平成16年10月14日改正）を適用している。

### 3 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。

(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				
基本財産定期預金	241,200,000	0	0	241,200,000
小 計	241,200,000	0	0	241,200,000
特定資産				
退職給付引当資産	58,613,300	5,302,800	0	63,916,100
小 計	58,613,300	5,302,800	0	63,916,100
合 計	299,813,300	5,302,800	0	305,116,100

### 4 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	(うち一般正 味財産からの	(うち負債に 対応する
基本財産				
基本財産定期預金	241,200,000	(0)	(241,200,000)	—
小 計	241,200,000	(0)	(241,200,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	63,916,100	—	(0)	(63,916,100)
小 計	63,916,100	—	(0)	(63,916,100)
合 計	305,116,100	(0)	(241,200,000)	(63,916,100)

### 5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計	当期末残高
什器備品 (H21取得)	1,332,765	821,871	510,894
ソフトウェア (H21取得)	2,184,000	1,346,800	837,200
合 計	3,516,765	2,168,671	1,348,094

### 6 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						
Ruby導入促進支援補助金	島根県	0	3,097,000	3,097,000	0	—
合 計		0	0	0	0	

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団

会計単位名：出雲市民会館特別会計

## 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
委託金収入	41,955,000	41,955,000	0	
利用料金収入	34,075,000	33,711,701	363,299	
事業収入計	76,030,000	75,666,701	363,299	
② 雑収入				
受取利息収入	8,000	4,192	3,808	
雑収入	1,492,000	1,580,871	△ 88,871	
雑収入計	1,500,000	1,585,063	△ 85,063	
事業活動収入合計	77,530,000	77,251,764	278,236	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
出雲市民会館管理運営費				
給料手当支出	7,441,000	7,381,787	59,213	
賃金支出	4,716,856	4,716,856	0	
福利厚生費支出	1,879,046	1,879,046	0	
旅費交通費支出	2,000	1,140	860	
消耗品費支出	1,230,000	1,033,924	196,076	
少額資産支出	178,500	178,500	0	
修繕費支出	1,715,679	1,715,679	0	
印刷製本費支出	340,000	207,972	132,028	
燃料費支出	48,000	8,545	39,455	
光熱水費支出	15,719,394	15,691,708	27,686	
支払手数料支出	137,000	75,235	61,765	
保険料支出	40,000	35,470	4,530	
通信運搬費支出	432,000	386,967	45,033	
委託料支出	29,703,000	29,447,919	255,081	
賃借料支出	433,000	405,720	27,280	
租税公課支出	789,500	635,100	154,400	
消耗什器備品費支出	21,525	21,525	0	
支払負担金支出	80,000	71,000	9,000	
雑費支出	112,000	75,864	36,136	
出雲市民会館管理運営費計	65,018,500	63,969,957	1,048,543	
事業費支出計	65,018,500	63,969,957	1,048,543	
② その他の事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税	5,500	5,500	0	
③ 他会計への繰出金支出				
他会計への繰出金支出	13,120,000	13,120,000	0	
事業活動支出合計	78,144,000	77,095,457	1,048,543	
事業活動収支差額	△ 614,000	156,307	△ 770,307	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出合計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 614,000	156,307	△ 770,307	
前期繰越収支差額	10,201,000	10,200,795	205	
次期繰越収支差額	9,587,000	10,357,102	△ 770,102	

## 収支計算書に対する注記

【出雲市民会館】

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金、前受金及び未払法人税等を含めている。

なお、前期末及び今期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	14,576,144	16,504,747
未 収 金	1,446,125	711,358
立 替 金	0	3,081
合 計	16,022,269	17,219,186
未 払 金	3,970,704	5,473,185
前 受 金	1,176,152	1,383,399
預 り 金	22,218	0
未 払 法 人 税 等	652,400	5,500
合 計	5,821,474	6,862,084
次期繰越収支差額	10,200,795	10,357,102

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：出雲市民会館特別会計

## 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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			
① 事業収益			
委託金収入	41,955,000	41,830,000	125,000
利用料金収入	33,711,701	32,396,553	1,315,148
事業収益計	75,666,701	74,226,553	1,440,148
② 雑収益			
受取利息	4,192	4,262	△ 70
雑収益	1,580,871	1,426,285	154,586
雑収益計	1,585,063	1,430,547	154,516
経常収益計	77,251,764	75,657,100	1,594,664
(2) 経常費用			
① 事業費			
出雲市民会館管理運営費			
給料手当	7,381,787	10,758,112	△ 3,376,325
賃金	4,716,856	2,447,904	2,268,952
福利厚生費	1,879,046	1,867,639	11,407
旅費交通費	1,140	0	1,140
消耗品費	1,033,924	874,232	159,692
修繕費	1,715,679	594,015	1,121,664
印刷製本費	207,972	148,333	59,639
燃料費	8,545	4,374	4,171
光熱水費	15,691,708	14,527,793	1,163,915
支払手数料	75,235	76,345	△ 1,110
保険料	35,470	35,470	0
通信運搬費	386,967	371,463	15,504
委託料	29,447,919	28,580,697	867,222
賃借料	405,720	290,228	115,492
租税公課	635,100	396,100	239,000
消耗什器備品購入費	21,525	105,000	△ 83,475
支払負担金	71,000	38,000	33,000
雑費	75,864	75,966	△ 102
什器備品購入費	178,500	0	178,500
建物減価償却費	69,825	69,825	0
建物附属設備減価償却費	21,042	21,042	0
出雲市民会館管理運営費計	64,060,824	61,282,538	2,778,286
管理費計	64,060,824	61,282,538	2,778,286
② 他会計への繰出額			0
他会計への繰出額	13,120,000	11,755,000	1,365,000
経常費用計	77,180,824	73,037,538	4,143,286
当期経常増減額	70,940	2,619,562	△ 2,548,622
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

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
税引前当期一般正味財産増減額	70,940	2,619,562	△ 2,548,622
法人税、住民税及び事業税	5,500	652,400	△ 646,900
当期一般正味財産増減額	65,440	1,967,162	△ 1,901,722
一般正味財産期首残高	10,856,782	8,889,620	1,967,162
一般正味財産期末残高	10,922,222	10,856,782	65,440
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,922,222	10,856,782	65,440

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：出雲市民会館特別会計

## 貸借対照表

平成25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			
現金預金	16,504,747	14,576,144	1,928,603
未収金	711,358	1,446,125	△ 734,767
立替金	3,081	0	3,081
流動資産合計	17,219,186	16,022,269	1,196,917
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	482,957	552,782	△ 69,825
建物附属設備	82,163	103,205	△ 21,042
その他固定資産合計	565,120	655,987	△ 90,867
固定資産合計	565,120	655,987	△ 90,867
資産合計	17,784,306	16,678,256	1,106,050
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,473,185	3,970,704	1,502,481
前受金	1,383,399	1,176,152	207,247
預り金	0	22,218	△ 22,218
未払法人税等	5,500	652,400	△ 646,900
流動負債合計	6,862,084	5,821,474	1,040,610
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,862,084	5,821,474	1,040,610
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	10,922,222	10,856,782	65,440
正味財産合計	10,922,222	10,856,782	65,440
負債及び正味財産合計	17,784,306	16,678,256	1,106,050

## 財務諸表に対する注記

【出雲市民会館】

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

無形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

#### (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 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準（平成16年10月14日改正）を適用している。

### 3 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(H21取得)	698,250	215,293	482,957
建物附属設備(H22取得)	126,000	43,837	82,163
合 計	824,250	259,130	565,120

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：出雲文化伝承館特別会計

収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
伝承館文化振興基金利息収入	1,000	42	958	
② 事業収入				
委託金収入	63,455,000	63,455,000	0	
利用料金収入	3,300,000	3,422,100	△ 122,100	
入館料収入	2,400,000	2,533,400	△ 133,400	
チケット販売収入	0	0	0	
その他事業収入	2,491,000	2,839,300	△ 348,300	
事業収入計	71,646,000	72,249,800	△ 603,800	
③ 補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	300,000	0	300,000	
民間補助金収入	1,900,000	2,020,000	△ 120,000	
補助金等収入計	2,200,000	2,020,000	180,000	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	1,000	3,923	△ 2,923	
雑収入	952,000	965,228	△ 13,228	
雑収入計	953,000	969,151	△ 16,151	
事業活動収入合計	74,800,000	75,238,993	△ 438,993	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
出雲文化伝承館管理運営費				
給料手当支出	15,451,000	15,403,392	47,608	
賃金支出	8,141,000	8,122,987	18,013	
福利厚生費支出	3,231,000	3,209,373	21,627	
会議費支出	18,198	4,587	13,611	
旅費交通費支出	77,225	76,600	625	
消耗品費支出	677,190	677,190	0	
修繕費支出	1,551,144	1,551,144	0	
印刷製本費支出	620,704	620,704	0	
燃料費支出	97,520	78,384	19,136	
光熱水費支出	5,756,856	5,755,967	889	
手数料支出	23,000	8,630	14,370	
保険料支出	105,896	104,010	1,886	
通信運搬費支出	352,000	351,833	167	
諸謝金支出	156,000	140,000	16,000	
広告宣伝費支出	278,775	278,775	0	
委託料支出	18,811,480	18,811,480	0	
賃借料支出	607,000	606,060	940	
租税公課支出	1,558,100	1,114,811	443,289	
原材料費支出	249,430	249,151	279	
消耗什器備品費支出	367,080	367,080	0	
支払負担金支出	130,000	130,000	0	
雑費支出	135,502	135,502	0	
出雲文化伝承館管理運営費計	58,396,100	57,797,660	598,440	



科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
出雲文化伝承館展示事業費				
賃金支出	534,139	506,412	27,727	
会議費支出	23,870	16,349	7,521	
交際費支出	298,057	295,818	2,239	
旅費交通費支出	1,175,920	1,175,920	0	
消耗品費支出	1,740,705	1,740,705	0	
修繕費支出	684,943	684,943	0	
印刷製本費支出	2,362,400	2,362,400	0	
支払手数料支出	4,000	3,090	910	
保険料支出	411,000	408,783	2,217	
通信運搬費支出	315,130	315,130	0	
諸謝金支出	145,000	144,444	556	
広告宣伝費支出	583,452	581,763	1,689	
委託料支出	3,637,821	3,637,821	0	
賃借料支出	2,369,000	2,368,740	260	
租税公課支出	3,000	3,000	0	
消耗什器備品費支出	211,298	203,830	7,468	
図書購入費支出	101,265	101,265	0	
出雲文化伝承館展示事業費計	14,601,000	14,550,413	50,587	
地域芸術文化活性化事業費				
会議費支出	50,000	48,289	1,711	
旅費交通費支出	138,000	74,400	63,600	
消耗品費支出	355,271	355,271	0	
印刷製本費支出	192,150	192,150	0	
保険料支出	3,000	0	3,000	
通信運搬費支出	20,000	18,186	1,814	
諸謝金支出	860,579	658,398	202,181	
委託料支出	115,000	115,000	0	
賃借料支出	7,000	3,000	4,000	
地域芸術文化活性化事業費計	1,741,000	1,464,694	276,306	
事業費支出計	74,738,100	73,812,767	925,333	
② その他の事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税	71,900	71,900	0	
③ 他会計への繰出金支出				
他会計への繰出金支出	890,000	890,000	0	
事業活動支出合計	75,700,000	74,774,667	925,333	
事業活動収支差額	△ 900,000	464,326	△ 1,364,326	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
伝承館文化振興基金取崩収入	200,000	200,509	△ 509	
投資活動収入合計	200,000	200,509	△ 509	
2. 投資活動支出				
投資活動支出合計	0	0	0	
投資活動収支差額	200,000	200,509	△ 509	
当期収支差額	△ 700,000	664,835	△ 1,364,835	
前期繰越収支差額	9,601,000	9,601,195	△ 195	
次期繰越収支差額	8,901,000	10,266,030	△ 1,365,030	

収支計算書に対する注記

【出雲文化伝承館】

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	13,513,734	13,478,795
未 収 金	380,436	1,971,476
立 替 金	131	0
合 計	13,894,301	15,450,271
未 払 金	3,257,927	4,308,686
前 受 金	555,500	752,900
預 り 金	55,979	50,755
未 払 法 人 税 等	423,700	71,900
合 計	4,293,106	5,184,241
次期繰越収支差額	9,601,195	10,266,030

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：出雲文化伝承館特別会計

## 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 特定資産運用益			
伝承館文化振興基金受取利息	42	98	△ 56
② 事業収益			
委託金収入	63,455,000	63,455,000	0
利用料金収入	3,422,100	3,604,150	△ 182,050
入館料収入	2,533,400	2,583,360	△ 49,960
チケット販売収入		689,900	△ 689,900
その他事業収入	2,839,300	2,489,600	349,700
事業収益計	72,249,800	72,822,010	△ 572,210
③ 受取補助金等			
受取民間補助金	2,020,000	150,000	1,870,000
事業収益計	2,020,000	150,000	1,870,000
④ 受取寄付金			
受取寄付金	200,509	300,000	△ 99,491
⑤ 雑収益			
受取利息	3,923	3,793	130
雑収益	965,228	949,816	15,412
雑収益計	969,151	953,609	15,542
経常収益計	75,439,502	74,225,717	1,213,785
(2) 経常費用			
① 事業費			
出雲文化伝承館管理運営費			
給料手当	15,403,392	15,170,613	232,779
賃金	8,122,987	7,752,095	370,892
福利厚生費	3,209,373	3,314,179	△ 104,806
会議費	4,587	9,174	△ 4,587
旅費交通費	76,600	13,200	63,400
消耗品費	677,190	770,079	△ 92,889
修繕費	1,551,144	1,549,800	1,344
印刷製本費	620,704	287,344	333,360
燃料費	78,384	102,717	△ 24,333
光熱水費	5,755,967	5,553,392	202,575
手数料	8,630	22,490	△ 13,860
保険料	104,010	105,810	△ 1,800
通信運搬費	351,833	343,601	8,232
諸謝金	140,000	140,000	0
広告宣伝費	278,775	281,275	△ 2,500
委託料	18,811,480	18,724,614	86,866
賃借料	606,060	568,785	37,275
租税公課	1,114,811	1,194,500	△ 79,689
原材料費	249,151	390,521	△ 141,370
消耗什器備品費	367,080	346,653	20,427
支払負担金	130,000	97,300	32,700
雑費	135,502	114,025	21,477
出雲文化伝承館管理運営費計	57,797,660	56,943,651	854,009

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
出雲文化伝承館展示事業費			
賃金	506,412	469,436	36,976
会議費	16,349	66,966	△ 50,617
交際費	295,818	359,568	△ 63,750
旅費交通費	1,175,920	730,480	445,440
消耗品費	1,740,705	1,658,284	82,421
修繕費	684,943	357,262	327,681
印刷製本費	2,362,400	2,596,412	△ 234,012
支払手数料	3,090	84,925	△ 81,835
保険料	408,783	717,064	△ 308,281
通信運搬費	315,130	308,543	6,587
諸謝金	144,444	730,219	△ 585,775
広告宣伝費	581,763	378,766	202,997
委託料	3,637,821	2,838,152	799,669
賃借料	2,368,740	2,710,295	△ 341,555
租税公課	3,000	0	3,000
消耗什器備品費	203,830	112,600	91,230
図書購入費	101,265	46,480	54,785
什器備品購入費		699,720	△ 699,720
出雲文化伝承館展示事業費計	14,550,413	14,865,172	△ 314,759
地域芸術文化活性化事業費			
会議費支出	48,289		48,289
旅費交通費支出	74,400		74,400
消耗品費支出	355,271		355,271
印刷製本費支出	192,150		192,150
保険料支出	0		0
通信運搬費支出	18,186		18,186
諸謝金支出	658,398		658,398
委託料支出	115,000		115,000
賃借料支出	3,000		3,000
地域芸術文化活性化事業費計	1,464,694	0	1,464,694
事業費計	73,812,767	71,808,823	2,003,944
② 他会計への繰出額			
他会計への繰出額	890,000	751,000	139,000
経常費用計	74,702,767	72,559,823	2,142,944
当期経常増減額	736,735	1,665,894	△ 929,159
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	736,735	1,665,894	△ 929,159
法人税、住民税及び事業税	71,900	423,700	△ 351,800
当期一般正味財産増減額	664,835	1,242,194	△ 577,359
一般正味財産期首残高	23,676,195	22,434,001	1,242,194
一般正味財産期末残高	24,341,030	23,676,195	664,835
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	200,509	300,000	△ 99,491
当期指定正味財産増減額	△ 200,509	△ 300,000	99,491
指定正味財産期首残高	200,509	500,509	△ 300,000
指定正味財産期末残高	0	200,509	△ 200,509
III 正味財産期末残高	24,341,030	23,876,704	464,326

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：出雲文化伝承館特別会計

## 貸借対照表

平成25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			
現金預金	13,478,795	13,513,734	△ 34,939
未収金	1,971,476	380,436	1,591,040
立替金	0	131	△ 131
流動資産合計	15,450,271	13,894,301	1,555,970
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
伝承館文化振興基金	0	200,509	△ 200,509
特定資産合計	0	200,509	△ 200,509
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
館蔵美術品	14,075,000	14,075,000	0
その他固定資産合計	14,075,000	14,075,000	0
固定資産合計	14,075,000	14,275,509	△ 200,509
資産合計	29,525,271	28,169,810	1,355,461
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,308,686	3,257,927	1,050,759
前受金	752,900	555,500	197,400
預り金	50,755	55,979	△ 5,224
未払法人税等	71,900	423,700	△ 351,800
流動負債合計	5,184,241	4,293,106	891,135
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,184,241	4,293,106	891,135
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	200,509	△ 200,509
指定正味財産	0	200,509	△ 200,509
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 200,509)	( △ 200,509)
2. 一般正味財産	24,341,030	23,676,195	664,835
正味財産合計	24,341,030	23,876,704	464,326
負債及び正味財産合計	29,525,271	28,169,810	1,355,461

## 財務諸表に対する注記

【出雲文化伝承館】

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。  
無形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準（平成16年10月14日改正）を適用している。

### 3 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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
特定資産				
伝承館文化振興基金	200,509	0	200,509	0
合 計	200,509	0	200,509	0

### 4 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
助成金						
芸術文化振興基金	(独)日本芸術文化振興会	0	1,900,000	1,900,000	0	—
助成金						
出雲市文化協会助成金	(社)出雲市文化協会	0	100,000	100,000	0	—
助成金						
絵手紙教室助成金	(財)郵政福祉	0	20,000	20,000	0	—
合 計	計	0	2,020,000	2,020,000	0	

### 5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的事業実施による振替額	200,509
合 計	200,509

様式2

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団

会計単位名：ビッグハート出雲特別会計

収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
委託金収入	41,600,000	41,600,000	0	
利用料金収入	22,500,000	23,031,840	△ 531,840	
事業収入計	64,100,000	64,631,840	△ 531,840	
② 雑収入				
受取利息収入	10,000	4,396	5,604	
雑収入	890,000	820,590	69,410	
雑収入計	900,000	824,986	75,014	
事業活動収入合計	65,000,000	65,456,826	△ 456,826	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
ビッグハート出雲管理運営費				
給料手当支出	10,616,000	10,478,960	137,040	
賃金支出	3,894,000	3,891,023	2,977	
福利厚生費支出	2,262,000	2,260,309	1,691	
旅費交通費支出	100,000	8,390	91,610	
消耗品費支出	1,187,000	1,085,665	101,335	
修繕費支出	1,325,000	1,324,693	307	
印刷製本費支出	291,000	188,544	102,456	
燃料費支出	40,000	12,740	27,260	
光熱水費支出	17,200,000	16,907,340	292,660	
支払手数料支出	13,000	4,515	8,485	
保険料支出	27,000	25,450	1,550	
通信運搬費支出	348,000	342,531	5,469	
委託費支出	25,351,000	25,015,670	335,330	
賃借料支出	521,000	520,380	620	
租税公課支出	814,000	758,181	55,819	
支払負担金支出	53,000	53,000	0	
雑費支出	86,000	79,725	6,275	
ビッグハート出雲管理運営費計	64,128,000	62,957,116	1,170,884	
地域芸術文化活性化事業費				
消耗品費支出	70,000	68,747	1,253	
印刷製本費支出	119,000	92,190	26,810	
賃借料支出	71,000	70,624	376	
租税公課支出	13,000	0	13,000	
地域芸術文化活性化事業費計	273,000	231,561	41,439	
事業費支出計	64,401,000	63,188,677	1,212,323	
② その他の事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税	108,000	107,500	500	
③ 他会計への繰出金支出				
他会計への繰出金支出	764,000	763,900	100	
事業活動支出合計	65,273,000	64,060,077	1,212,923	
事業活動収支差額	△ 273,000	1,396,749	△ 1,669,749	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
建物購入支出	0	0	0	
投資活動支出合計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 273,000	1,396,749	△ 1,669,749	
前期繰越収支差額	11,509,000	11,508,751	249	
次期繰越収支差額	11,236,000	12,905,500	△ 1,669,500	

## 収支計算書に対する注記

【ビッグハート出雲】

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	16,813,732	16,557,178
未 収 金	258,732	702,033
合 計	17,072,464	17,259,211
未 払 金	4,040,200	3,673,053
前 受 金	806,480	552,100
預 り 金	46,633	21,058
未 払 法 人 税	670,400	107,500
合 計	5,563,713	4,353,711
次期繰越収支差額	11,508,751	12,905,500



様式2

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団

会計単位名：ビッグハート出雲特別会計

## 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 事業収益			
委託金収入	41,600,000	41,600,000	0
利用料金収入	23,031,840	22,490,853	540,987
事業収益計	64,631,840	64,090,853	540,987
② 雑収益			
受取利息	4,396	4,601	△ 205
雑収益	820,590	858,813	△ 38,223
雑収益計	824,986	863,414	△ 38,428
経常収益計	65,456,826	64,954,267	502,559
(2) 経常費用			
① 事業費			
ビッグハート出雲管理運営費			
給料手当	10,478,960	10,315,227	163,733
賃金	3,891,023	3,212,400	678,623
福利厚生費	2,260,309	2,121,223	139,086
旅費交通費	8,390	37,960	△ 29,570
消耗什器備品費	0	340,500	△ 340,500
消耗品費	1,085,665	1,048,365	37,300
修繕費	1,324,693	1,096,358	228,335
印刷製本費	188,544	188,435	109
燃料費	12,740	34,197	△ 21,457
光熱水費	16,907,340	15,637,846	1,269,494
支払手数料	4,515	17,160	△ 12,645
保険料	25,450	25,450	0
通信運搬費	342,531	256,583	85,948
委託料	25,015,670	25,409,720	△ 394,050
賃借料	520,380	609,630	△ 89,250
租税公課	758,181	709,500	48,681
支払負担金	53,000	50,000	3,000
建物減価償却費	98,280	8,190	90,090
雑費	79,725	78,756	969
ビッグハート出雲管理運営費計	63,055,396	61,197,500	1,857,896
地域芸術文化活性化事業			
消耗品費	68,747	0	68,747
印刷製本費	92,190	0	92,190
賃借料	70,624	0	70,624
租税公課	0	0	0
地域芸術文化活性化事業計	231,561	0	231,561
事業費計	63,286,957	61,197,500	2,089,457
② 他会計への繰出額			
他会計への繰出額	763,900	488,000	275,900
経常費用計	64,050,857	61,685,500	2,365,357
当期経常増減額	1,405,969	3,268,767	△ 1,862,798
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	1,405,969	3,268,767	△ 1,862,798
法人税、住民税及び事業税	107,500	670,400	△ 562,900
当期一般正味財産増減額	1,298,469	2,598,367	△ 1,299,898
一般正味財産期首残高	11,991,961	9,393,594	2,598,367
一般正味財産期末残高	13,290,430	11,991,961	1,298,469

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	13,290,430	11,991,961	1,298,469

様式I

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団

会計単位名：ビッグハート出雲特別会計

貸借対照表

平成25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			
現金預金	16,557,178	16,813,732	△ 256,554
未収金	702,033	258,732	443,301
流動資産合計	17,259,211	17,072,464	186,747
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	384,930	483,210	△ 98,280
その他固定資産合計	384,930	483,210	△ 98,280
固定資産合計	384,930	483,210	△ 98,280
資産合計	17,644,141	17,555,674	88,467
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,673,053	4,040,200	△ 367,147
前受金	552,100	806,480	△ 254,380
預り金	21,058	46,633	△ 25,575
未払法人税等	107,500	670,400	△ 562,900
流動負債合計	4,353,711	5,563,713	△ 1,210,002
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,353,711	5,563,713	△ 1,210,002
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	13,290,430	11,991,961	1,298,469
正味財産合計	13,290,430	11,991,961	1,298,469
負債及び正味財産合計	17,644,141	17,555,674	88,467

## 財務諸表に対する注記

【ビッグハート出雲】

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

無形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

#### (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 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準（平成16年10月14日改正）を適用している。

### 3 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(H23取得)	491,400	106,470	384,930
合 計	491,400	106,470	384,930

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：平田文化館特別会計

## 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
委託金収入	26,400,000	26,400,000	0	
利用料金収入	7,335,000	7,108,161	226,839	
事業収入計	33,735,000	33,508,161	226,839	
② 補助金等収入				
公営施設受託収入	864,000	860,890	3,110	
補助金等収入計	864,000	860,890	3,110	
③ 雑収入				
受取利息収入	1,000	2,568	△ 1,568	
雑収入	105,000	118,422	△ 13,422	
雑収入計	106,000	120,990	△ 14,990	
事業活動収入合計	34,705,000	34,490,041	214,959	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
平田文化館管理運営費				
給料手当支出	11,629,000	11,627,053	1,947	
賃金支出	1,694,000	1,692,372	1,628	
福利厚生費支出	2,064,000	2,049,764	14,236	
旅費交通費支出	50,000	44,130	5,870	
消耗品費支出	426,000	425,255	745	
修繕費支出	646,000	645,912	88	
印刷製本費支出	240,000	169,850	70,150	
燃料費支出	72,000	60,679	11,321	
光熱水費支出	4,708,000	4,463,726	244,274	
支払手数料支出	125,000	114,895	10,105	
保険料支出	30,000	26,400	3,600	
通信運搬費支出	318,000	273,176	44,824	
委託料支出	10,570,000	10,569,068	932	
賃借料支出	557,000	556,920	80	
租税公課支出	766,000	687,121	78,879	
消耗什器備品費支出	30,000	20,000	10,000	
負担金・補助金等支出	57,000	57,000	0	
雑費	101,000	100,140	860	
平田文化館管理運営費計	34,083,000	33,583,461	499,539	
平田文化館自主事業費				
平田文化館自主事業費計	0	0	0	
事業費支出計	34,083,000	33,583,461	499,539	
② その他の事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税	24,000	23,500	500	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
③ 他会計への繰出金支出				
他会計への繰出金支出	598,000	598,000	0	
事業活動支出合計	34,705,000	34,204,961	500,039	
事業活動収支差額	0	285,080	△ 285,080	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
固定資産取得支出計	0	0	0	
投資活動支出合計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	285,080	△ 285,080	
前期繰越収支差額	8,746,000	8,745,925	75	
次期繰越収支差額	8,746,000	9,031,005	△ 285,005	

## 収支計算書に対する注記

【平田文化館】

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	9,495,637	9,869,583
未 収 金	75,036	51,795
立 替 金	1,619	639
合 計	9,572,292	9,922,017
未 払 金	574,767	813,308
前 受 金	0	28,720
預 り 金	0	25,484
未 払 法 人 税	251,600	23,500
合 計	826,367	891,012
次期繰越収支差額	8,745,925	9,031,005

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団

会計単位名：平田文化館特別会計

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 事業収益			
委託金収入	26,400,000	27,200,000	△ 800,000
利用料金収入	7,108,161	7,491,906	△ 383,745
事業収益計	33,508,161	34,691,906	△ 1,183,745
② 補助金等収益			
公営施設管理受託収入	860,890	863,684	△ 2,794
補助金等収益計	860,890	863,684	△ 2,794
③ 雑収益			
受取利息	2,568	2,638	△ 70
雑収益	118,422	132,870	△ 14,448
雑収益計	120,990	135,508	△ 14,518
経常収益計	34,490,041	35,691,098	△ 1,201,057
(2) 経常費用			
① 事業費			
平田文化館管理運営費			
給料手当	11,627,053	11,450,752	176,301
賃金	1,692,372	1,688,604	3,768
福利厚生費	2,049,764	1,984,412	65,352
旅費交通費	44,130	26,960	17,170
消耗品費	425,255	748,925	△ 323,670
修繕費	645,912	722,175	△ 76,263
印刷製本費	169,850	163,576	6,274
燃料費	60,679	68,944	△ 8,265
光熱水費	4,463,726	4,318,585	145,141
支払手数料	114,895	113,768	1,127
保険料	26,400	26,400	0
通信運搬費	273,176	309,612	△ 36,436
委託料	10,569,068	11,022,342	△ 453,274
賃借料	556,920	556,920	0
租税公課	687,121	734,500	△ 47,379
消耗什器備品費	20,000	56,700	△ 36,700
負担金・補助金等	57,000	47,000	10,000
雑費	100,140	100,140	0
平田文化館管理運営費計	33,583,461	34,140,315	△ 556,854
平田文化館自主事業費			
平田文化館自主事業費計	0	0	0
事業費計	33,583,461	34,140,315	△ 556,854



科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 他会計への繰出額			
他会計への繰出額	598,000	506,000	92,000
経常費用計	34,181,461	34,646,315	△ 464,854
当期経常増減額	308,580	1,044,783	△ 736,203
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	308,580	1,044,783	△ 736,203
法人税、住民税及び事業税	23,500	251,600	△ 228,100
当期一般正味財産増減額	285,080	793,183	△ 508,103
一般正味財産期首残高	8,745,925	7,952,742	793,183
一般正味財産期末残高	9,031,005	8,745,925	285,080
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,031,005	8,745,925	285,080

様式I

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：平田文化館特別会計

貸借対照表

平成25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	9,869,583	9,495,637	373,946
未収金	51,795	75,036	△ 23,241
立替金	639	1,619	△ 980
流動資産合計	9,922,017	9,572,292	349,725
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	9,922,017	9,572,292	349,725
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	813,308	574,767	238,541
前受金	28,720	0	28,720
預り金	25,484	0	25,484
未払法人税等	23,500	251,600	△ 228,100
流動負債合計	891,012	826,367	64,645
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	891,012	826,367	64,645
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	9,031,005	8,745,925	285,080
正味財産合計	9,031,005	8,745,925	285,080
負債及び正味財産合計	9,922,017	9,572,292	349,725

## 財務諸表に対する注記

【平田文化館】

1 重要な会計方針

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準（平成16年10月14日改正）を適用している。

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：平田本陣記念館特別会計

## 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
委託金収入	38,545,000	38,545,000	0	
利用料金収入	500,000	629,000	△ 129,000	
入館料収入	3,400,000	2,172,750	1,227,250	
その他事業収入	300,000	104,440	195,560	
事業収入計	42,745,000	41,451,190	1,293,810	
③ 雑収入				
受取利息収入	1,000	2,872	△ 1,872	
雑収入	321,000	499,706	△ 178,706	
雑収入計	322,000	502,578	△ 180,578	
④ 他会計からの繰入額				
一般会計からの繰入額	0	0	0	
事業活動収入合計	43,067,000	41,953,768	1,113,232	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
平田本陣記念館管理運営費				
給料手当支出	11,382,000	11,335,050	46,950	
賃金支出	1,883,000	1,718,416	164,584	
福利厚生費支出	2,079,000	1,967,435	111,565	
交際費支出	6,000	5,250	750	
旅費交通費支出	2,000	1,400	600	
消耗品費支出	729,000	728,511	489	
修繕費支出	1,649,000	1,648,040	960	
印刷製本費支出	689,000	668,158	20,842	
燃料費支出	62,000	57,077	4,923	
光熱水費支出	3,281,000	3,210,595	70,405	
支払手数料支出	31,000	29,545	1,455	
保険料支出	17,000	16,660	340	
通信運搬費支出	277,000	261,105	15,895	
諸謝金支出	48,000	48,000	0	
広告宣伝費支出	122,000	121,240	760	
委託料支出	8,012,000	7,905,899	106,101	
賃借料支出	1,054,000	1,052,472	1,528	
租税公課支出	678,000	532,836	145,164	
消耗什器備品費支出	202,000	201,790	210	
原材料費支出	25,000	18,459	6,541	
負担金・補助金等支出	114,000	114,000	0	
図書購入費支出	27,000	26,695	305	
雑費	77,000	76,770	230	
平田本陣記念館管理運営費計	32,446,000	31,745,403	700,597	
平田本陣記念館自主事業費				
会議費支出	18,000	8,062	9,938	
交際費支出	9,000	0	9,000	
消耗品費支出	89,000	88,499	501	
印刷製本費支出	475,000	423,498	51,502	
支払手数料支出	9,000	8,505	495	
保険料支出	30,000	0	30,000	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
通信運搬費支出	250,000	239,796	10,204	
諸謝金	25,000	0	25,000	
広告宣伝費支出	1,540,000	1,057,875	482,125	
委託料支出	7,555,000	7,549,500	5,500	
平田本陣記念館自主事業費計	10,000,000	9,375,735	624,265	
事業費支出計	42,446,000	41,121,138	1,324,862	
② その他事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	
③ 他会計への繰出金支出				
他会計への繰出金支出	621,000	620,300	700	
事業活動支出合計	43,067,000	41,741,438	1,325,562	
事業活動収支差額	0	212,330	△ 212,330	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
什器備品購入費支出	0	0	0	
固定資産取得支出計	0	0	0	
投資活動支出合計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	212,330	△ 212,330	
前期繰越収支差額	7,929,000	7,929,083	△ 83	
次期繰越収支差額	7,929,000	8,141,413	△ 212,413	

## 収支計算書に対する注記

【平田本陣記念館】

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	8,475,842	8,683,294
未 収 金	103,725	156,881
立 替 金	2,415	1,069
合 計	8,581,982	8,841,244
未 払 金	332,859	693,831
仮 受 金	9,540	6,000
未 払 法 人 税	310,500	0
合 計	652,899	699,831
次期繰越収支差額	7,929,083	8,141,413

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：平田本陣記念館特別会計

## 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 事業収益			
委託金収入	38,545,000	38,545,000	0
利用料金収入	629,000	634,500	△ 5,500
入館料収入	2,172,750	1,814,200	358,550
その他事業収入	104,440	273,340	△ 168,900
事業収益計	41,451,190	41,267,040	184,150
② 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	0	0	0
③ 雑収益			
受取利息	2,872	2,930	△ 58
雑収益	499,706	373,815	125,891
雑収益計	502,578	376,745	125,833
④ 他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	41,953,768	41,643,785	309,983
(2) 経常費用			
① 事業費			
平田本陣記念館管理運営費			
給料手当	11,335,050	11,176,305	158,745
賃金	1,718,416	1,614,744	103,672
福利厚生費	1,967,435	1,976,021	△ 8,586
交際費	5,250	5,250	0
旅費交通費	1,400	1,300	100
消耗品費	728,511	853,631	△ 125,120
修繕費	1,648,040	994,678	653,362
印刷製本費	668,158	140,362	527,796
燃料費	57,077	65,560	△ 8,483
光熱水費	3,210,595	3,530,754	△ 320,159
支払手数料	29,545	29,461	84
保険料	16,660	15,360	1,300
通信運搬費	261,105	228,730	32,375
諸謝金	48,000	48,000	0
広告宣伝費	121,240	121,240	0
委託料	7,905,899	7,871,208	34,691
賃借料	1,052,472	894,893	157,579
租税公課費	532,836	529,000	3,836
消耗什器備品費	201,790	0	201,790
原材料費	18,459	50,085	△ 31,626
負担金・補助金等	114,000	69,000	45,000
図書購入費	26,695	31,235	△ 4,540
雑費	76,770	76,770	0
什器備品減価償却費	294,000	294,000	0
平田本陣記念館管理運営費計	32,039,403	30,617,587	1,421,816
平田本陣記念館自主事業費			
会議費	8,062	8,674	△ 612
交際費	0	5,445	△ 5,445
消耗品費	88,499	23,495	65,004
印刷製本費	423,498	408,872	14,626
支払手数料	8,505	5,460	3,045
通信運搬費	239,796	210,685	29,111
広告宣伝費	1,057,875	1,003,056	54,819

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託料	7,549,500	7,863,184	△ 313,684
平田本陣記念館自主事業費計	9,375,735	9,528,871	△ 153,136
事業費計	41,415,138	40,146,458	1,268,680
② 他会計への繰出額			
他会計への繰出額	620,300	501,000	119,300
経常費用計	42,035,438	40,647,458	1,387,980
当期経常増減額	△ 81,670	996,327	△ 1,077,997
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	△ 81,670	996,327	△ 1,077,997
法人税、住民税及び事業税	0	310,500	△ 310,500
当期一般正味財産増減額	△ 81,670	685,827	△ 767,497
一般正味財産期首残高	9,080,583	8,394,756	685,827
一般正味財産期末残高	8,998,913	9,080,583	△ 81,670
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	8,998,913	9,080,583	△ 81,670



様式I

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：平田本陣記念館特別会計

貸借対照表

平成25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			
現金預金	8,683,294	8,475,842	207,452
未収金	156,881	103,725	53,156
立替金	1,069	2,415	△ 1,346
流動資産合計	8,841,244	8,581,982	259,262
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	857,500	1,151,500	△ 294,000
その他固定資産合計	857,500	1,151,500	△ 294,000
固定資産合計	857,500	1,151,500	△ 294,000
資産合計	9,698,744	9,733,482	△ 34,738
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	693,831	332,859	360,972
仮受金	6,000	9,540	△ 3,540
未払法人税等	0	310,500	△ 310,500
流動負債合計	699,831	652,899	46,932
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	699,831	652,899	46,932
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	8,998,913	9,080,583	△ 81,670
2. 一般正味財産			
一般正味財産	8,998,913	9,080,583	△ 81,670
正味財産合計	9,698,744	9,733,482	△ 34,738
負債及び正味財産合計			

## 財務諸表に対する注記

【平田本陣記念館】

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

無形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

#### (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 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準（平成16年10月14日改正）を適用している。

### 3 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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	当期末残額
什器備品(H22取得)	1,470,000	612,500	857,500
合 計	1,470,000	612,500	857,500

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：うらら館特別会計

## 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
委託金収入	44,800,000	44,800,000	0	
利用料金収入	13,200,000	14,141,645	△ 941,645	
その他事業収入	550,000	155,141	394,859	
事業収入計	58,550,000	59,096,786	△ 546,786	
② 雑収入				
受取利息収入	5,000	4,432	568	
雑収入	630,000	882,639	△ 252,639	
雑収入計	635,000	887,071	△ 252,071	
事業活動収入合計	59,185,000	59,983,857	△ 798,857	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
うらら館管理運営費				
給料手当支出	10,594,000	10,322,503	271,497	
貸金支出	1,751,000	1,715,172	35,828	
福利厚生費支出	1,909,000	1,889,206	19,794	
旅費交通費支出	110,000	73,320	36,680	
光熱水費支出	10,664,000	10,453,764	210,236	
消耗品費支出	1,143,000	1,128,028	14,972	
消耗什器備品費支出	387,000	268,800	118,200	
修繕費支出	1,527,000	1,404,235	122,765	
印刷製本費支出	440,000	261,161	178,839	
燃料費支出	59,000	19,779	39,221	
手数料支出	63,000	14,730	48,270	
保険料支出	73,000	72,782	218	
通信運搬費支出	403,000	238,173	164,827	
委託料支出	27,346,000	27,295,383	50,617	
賃借料支出	443,600	432,800	10,800	
租税公課支出	829,900	729,906	99,994	
事業仕入高	500,000	140,400	359,600	
負担金・補助金等支出	69,400	69,400	0	
雑費支出	77,000	76,240	760	
うらら館管理運営費計	58,388,900	56,605,782	1,783,118	
事業費支出計	58,388,900	56,605,782	1,783,118	
② その他の事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税	201,100	201,100	0	
③ 他会計への繰出金支出				
他会計への繰出金支出	595,000	595,000	0	
事業活動支出合計	59,185,000	57,401,882	1,783,118	
事業活動収支差額	0	2,581,975	△ 2,581,975	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	2,581,975	△ 2,581,975	
前期繰越収支差額	12,937,000	12,936,618	382	
次期繰越収支差額	12,937,000	15,518,593	△ 2,581,593	

## 収支計算書に対する注記 【うらら館】

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	16,145,347	17,979,246
未 収 金	430,253	578,926
立 替 金	891	9,964
合 計	16,576,491	18,568,136
未 払 金	2,914,900	2,391,703
未 払 法 人 税 等	457,900	201,100
前 受 金	240,510	456,740
預 り 金	26,563	0
合 計	3,639,873	3,049,543
次期繰越収支差額	12,936,618	15,518,593

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団

会計単位名：うらら館特別会計

## 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 事業収益			
委託金収入	44,800,000	44,800,000	0
利用料金収入	14,141,645	11,311,057	2,830,588
その他事業収益	155,141	550,510	△ 395,369
事業収益計	59,096,786	56,661,567	2,435,219
② 雑収益			
受取利息	4,432	4,322	110
雑収益	882,639	834,075	48,564
雑収益計	887,071	838,397	48,674
経常収益計	59,983,857	57,499,964	2,483,893
(2) 経常費用			
① 事業費			
うらら館管理運営費			
給料手当	10,322,503	10,335,707	△ 13,204
賃金	1,715,172	1,596,456	118,716
報酬	0	0	0
福利厚生費	1,889,206	1,820,432	68,774
旅費交通費	73,320	18,670	54,650
光熱水費	10,453,764	9,696,434	757,330
消耗品費	1,128,028	756,591	371,437
修繕費	1,404,235	2,400,970	△ 996,735
印刷製本費	261,161	203,131	58,030
燃料費	19,779	32,914	△ 13,135
手数料	14,730	13,360	1,370
保険料	72,782	73,222	△ 440
通信運搬費	238,173	251,050	△ 12,877
委託料	27,295,383	25,879,692	1,415,691
賃借料	432,800	587,780	△ 154,980
租税公課	729,906	798,550	△ 68,644
事業原価	140,400	500,000	△ 359,600
減価償却費	149,507	164,169	△ 14,662
負担金・補助金等	69,400	52,000	17,400
消耗什器備品費	268,800	44,100	224,700
雑費	76,240	76,240	0
うらら館管理運営費計	56,755,289	55,301,468	1,453,821
事業費計	56,755,289	55,301,468	1,453,821
② 他会計への繰出額			
他会計への繰出額	595,000	461,000	134,000
経常費用計	57,350,289	55,762,468	1,587,821
当期経常増減額	2,633,568	1,737,496	896,072
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

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	2,633,568	1,737,496	896,072
法人税、住民税及び事業税	201,100	457,900	△ 256,800
当期一般正味財産増減額	2,432,468	1,279,596	1,152,872
一般正味財産期首残高	13,086,126	11,806,530	1,279,596
一般正味財産期末残高	15,518,594	13,086,126	2,432,468
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	15,518,594	13,086,126	2,432,468

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：うらら館特別会計

## 貸借対照表

平成25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			
現金預金	17,979,246	16,145,347	1,833,899
未収金	578,926	430,253	148,673
立替金	9,964	891	9,073
流動資産合計	18,568,136	16,576,491	1,991,645
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	1	149,508	△ 149,507
その他固定資産合計	1	149,508	△ 149,507
固定資産合計	1	149,508	△ 149,507
資産合計	18,568,137	16,725,999	1,842,138
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,391,703	2,914,900	△ 523,197
前受金	456,740	240,510	216,230
預り金	0	26,563	△ 26,563
未払法人税等	201,100	457,900	△ 256,800
流動負債合計	3,049,543	3,639,873	△ 590,330
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,049,543	3,639,873	△ 590,330
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	15,518,594	13,086,126	2,432,468
正味財産合計	15,518,594	13,086,126	2,432,468
負債及び正味財産合計	18,568,137	16,725,999	1,842,138

## 財務諸表に対する注記

【うらら館】

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

無形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。

#### (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 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準（平成16年10月14日改正）を適用している。

### 3 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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	当期末残額
建物	491,526	491,525	1
合 計	491,526	491,525	1



法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：大社図書館特別会計

## 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
公共施設管理受託金等収入	15,745,000	15,697,500	47,500	
② 雑収入				
受取利息収入	1,000	1,315	△ 315	
雑収入	0	0	0	
雑収入計	1,000	1,315	△ 315	
事業活動収入合計	15,746,000	15,698,815	47,185	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
大社図書館管理運営費				
光熱水費支出	6,392,500	6,392,473	27	
消耗品費支出	393,500	391,221	2,279	
修繕費支出	619,000	614,390	4,610	
保険料支出	9,000	8,508	492	
委託料支出	7,843,000	7,836,993	6,007	
租税公課支出	461,800	99,800	362,000	
大社図書館管理運営費	15,718,800	15,343,385	375,415	
事業費支出計	15,718,800	15,343,385	375,415	
② その他事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税	27,200	27,200	0	
事業活動支出合計	15,746,000	15,370,585	375,415	
事業活動収支差額	0	328,230	△ 328,230	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出合計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	328,230	△ 328,230	
前期繰越収支差額	4,129,000	4,128,913	87	
次期繰越収支差額	4,129,000	4,457,143	△ 328,143	

## 収支計算書に対する注記 【大社図書館】

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	5,377,735	5,087,790
合 計	5,377,735	5,087,790
未 払 金	1,155,222	603,447
未 払 法 人 税 等	93,600	27,200
合 計	1,248,822	630,647
次期繰越収支差額	4,128,913	4,457,143

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：大社図書館特別会計

### 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 事業収益			
受取公営施設管理金	15,697,500	15,697,500	0
② 雑収益			
受取利息	1,315	1,444	△ 129
雑収益	0	0	0
雑収益計	1,315	1,444	△ 129
経常収益計	15,698,815	15,698,944	△ 129
(2) 経常費用			
① 事業費			
大社図書館管理運営費			
給料手当	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
光熱水費	6,392,473	5,928,303	464,170
消耗品費	391,221	304,405	86,816
修繕費	614,390	1,188,935	△ 574,545
その他需用費	0	0	0
保険料	8,508	8,508	0
委託料	7,836,993	7,753,374	83,619
租税公課	99,800	126,500	△ 26,700
大社図書館管理運営費計	15,343,385	15,310,025	33,360
事業費計	15,343,385	15,310,025	33,360
経常費用計	15,343,385	15,310,025	33,360
当期経常増減額	355,430	388,919	△ 33,489
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	355,430	388,919	△ 33,489
法人税、住民税及び事業税	27,200	93,600	△ 66,400
当期一般正味財産増減額	328,230	295,319	32,911
一般正味財産期首残高	4,128,913	3,833,594	295,319
一般正味財産期末残高	4,457,143	4,128,913	328,230
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,457,143	4,128,913	328,230

様式1

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：大社図書館特別会計

貸借対照表

平成25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			
現金預金	5,087,790	5,377,735	△ 289,945
基本財産合計	5,087,790	5,377,735	△ 289,945
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	5,087,790	5,377,735	△ 289,945
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	603,447	1,155,222	△ 551,775
未払法人税等	27,200	93,600	△ 66,400
流動負債合計	630,647	1,248,822	△ 618,175
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	630,647	1,248,822	△ 618,175
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	4,457,143	4,128,913	328,230
正味財産合計	4,457,143	4,128,913	328,230
負債及び正味財産合計	5,087,790	5,377,735	△ 289,945

## 財務諸表に対する注記

【大社図書館】

### 1 重要な会計方針

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準（平成16年10月14日改正）を適用している。

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：芸術文化事業特別会計

## 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
委託金収入	38,489,000	38,489,000	0	
チケット販売収入	15,091,000	13,458,000	1,633,000	
その他事業収入	12,440,000	11,675,000	765,000	
事業収入計	66,020,000	63,622,000	2,398,000	
② 補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	26,900,000	26,900,000	0	
補助金等収入計	26,900,000	26,900,000	0	
③ 寄付金収入				
寄付金収入	90,000	90,000	0	
寄付金収入計	90,000	90,000	0	
④ 雑収入				
受取利息収入	3,000	4,050	△ 1,050	
雑収入	320,000	416,280	△ 96,280	
雑収入計	323,000	420,330	△ 97,330	
⑤ 他会計からの繰入金収入				
一般会計からの繰入金収入	8,614,000	8,614,000	0	
出雲市民会館特別会計からの繰入金収入	2,455,000	2,455,000	0	
他会計からの繰入金収入計	11,069,000	11,069,000	0	
事業活動収入合計	104,402,000	102,101,330	2,300,670	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
出雲総合芸術文化事業費				
給料手当支出	16,288,000	16,207,718	80,282	
賃金支出	644,000	271,620	372,380	
支払報酬支出	1,400,000	1,001,896	398,104	
福利厚生費支出	2,490,000	2,346,712	143,288	
会議費支出	537,000	412,292	124,708	
交際費支出	4,000	1,050	2,950	
旅費交通費支出	1,095,000	883,210	211,790	
消耗品費支出	452,530	446,472	6,058	
修繕費支出	29,400	29,400	0	
印刷製本費支出	2,847,930	2,580,077	267,853	
燃料費支出	41,000	32,106	8,894	
支払手数料支出	756,000	596,217	159,783	
保険料支出	44,000	36,850	7,150	
通信運搬費支出	1,052,000	725,736	326,264	
諸謝金支出	1,725,000	1,698,990	26,010	
広告宣伝費支出	2,232,000	2,007,280	224,720	
委託費支出	19,684,140	19,536,429	147,711	
賃借料支出	2,939,422	2,554,692	384,730	
租税公課支出	684,000	684,000	0	
消耗什器備品費支出	97,608	97,608	0	
支払負担金支出	499,942	428,000	71,942	
図書購入費支出	304,678	304,678	0	
雑費支出	123,000	71,982	51,018	
少額資産支出	198,450	198,450	0	
出雲総合芸術文化祭事業費計	56,169,100	53,153,465	3,015,635	
出雲芸術アカデミー事業費				
給料手当支出	4,961,000	4,960,230	770	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
貸金支出	1,690,000	1,645,572	44,428	
支払報酬支出	7,905,400	7,890,400	15,000	
福利厚生費支出	2,152,000	2,064,796	87,204	
会議費支出	170,000	79,089	90,911	
交際費支出	5,000	0	5,000	
旅費交通費支出	5,848,000	5,600,350	247,650	
消耗品費支出	482,318	476,661	5,657	
修繕費支出	100,000	90,090	9,910	
印刷製本費支出	1,423,682	1,345,304	78,378	
燃料費支出	41,000	23,236	17,764	
支払手数料支出	249,000	246,176	2,824	
保険料支出	427,000	376,777	50,223	
通信運搬費支出	909,000	729,582	179,418	
諸謝金支出	16,129,001	15,460,000	669,001	
広告宣伝費支出	126,000	126,000	0	
委託費支出	521,000	484,985	36,015	
賃借料支出	2,576,000	2,215,252	360,748	
租税公課支出	8,000	8,000	0	
消耗什器備品費支出	50,000	45,881	4,119	
支払負担金支出	22,000	22,000	0	
支払助成金支出	384,000	200,000	184,000	
図書購入費支出	150,000	149,651	349	
雑費支出	80,049	80,049	0	
少額資産支出	299,250	299,250	0	
出雲芸術アカデミー事業費計	46,708,700	44,619,331	2,089,369	
事業費支出計	102,877,800	97,772,796	5,105,004	
② その他の活動支出				
法人税、住民税及び事業税	232,200	232,200	0	
③ 他会計への繰出金支出				
他会計への繰出金支出	1,292,000	1,292,000	0	
事業活動支出合計	104,402,000	99,296,996	5,105,004	
事業活動収支差額	0	2,804,334	△ 2,804,334	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出合計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	2,804,334	△ 2,804,334	
前期繰越収支差額	5,331,000	5,331,059	△ 59	
次期繰越収支差額	5,331,000	8,135,393	△ 2,804,393	

## 収支計算書に対する注記

【芸術文化事業】

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び今期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	9,064,366	10,421,209
未 収 金	65,500	52,500
未収還付法人税等	151,000	170,100
合 計	9,280,866	10,643,809
未 払 金	2,284,444	2,196,535
預 り 金	22,863	79,681
未払法人税等	1,642,500	232,200
合 計	3,949,807	2,508,416
次期繰越収支差額	5,331,059	8,135,393



法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団

会計単位名：芸術文化事業特別会計

## 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 事業収益			
委託金収入	38,489,000	43,239,000	△ 4,750,000
チケット販売収入	13,458,000	25,535,600	△ 12,077,600
その他事業収入	11,675,000	12,826,650	△ 1,151,650
事業収益計	63,622,000	81,601,250	△ 17,979,250
② 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	26,900,000	30,000,000	△ 3,100,000
受取民間補助金	0	1,250,000	△ 1,250,000
受取補助金等計	26,900,000	31,250,000	△ 4,350,000
③ 受取寄付金			
受取寄付金	90,000	0	90,000
④ 雑収益			
受取利息	4,050	5,639	△ 1,589
雑収益	416,280	4,055,675	△ 3,639,395
雑収益計	420,330	4,061,314	△ 3,640,984
⑤ 他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	8,614,000	0	8,614,000
出雲市民会館特別会計からの繰入額	2,455,000	0	2,455,000
他会計からの繰入額計	11,069,000	0	11,069,000
経常収益計	102,101,330	116,912,564	△ 14,811,234
(2) 経常費用			
① 事業費			
出雲総合芸術文化祭事業費			
給料手当	16,207,718	7,136,332	9,071,386
賃金	271,620	1,668,856	△ 1,397,236
支払報酬	1,001,896	1,253,072	△ 251,176
福利厚生費	2,346,712	1,251,251	1,095,461
会議費	412,292	242,539	169,753
交際費	1,050	840	210
旅費交通費	883,210	819,140	64,070
消耗品費	446,472	255,489	190,983
修繕費	29,400	0	29,400
印刷製本費	2,580,077	2,405,311	174,766
燃料費	32,106	38,000	△ 5,894
支払手数料	596,217	1,007,666	△ 411,449
保険料	36,850	39,569	△ 2,719
通信運搬費	725,736	789,205	△ 63,469
諸謝金	1,698,990	1,296,881	402,109
広告宣伝費	2,007,280	1,686,710	320,570
委託費	19,536,429	31,135,365	△ 11,598,936
賃借料	2,554,692	2,168,636	386,056
租税公課	684,000	986,000	△ 302,000
消耗什器備品費	97,608	0	97,608
支払負担金	428,000	6,369,700	△ 5,941,700
図書購入費	304,678	15,750	288,928
雑費	71,982	113,253	△ 41,271
什器備品購入費	198,450	0	198,450
出雲総合芸術文化祭事業費計	53,153,465	60,679,565	△ 7,526,100

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
出雲芸術アカデミー事業費			
給料手当	4,960,230	4,923,300	36,930
賃金	1,645,572	0	1,645,572
支払報酬	7,890,400	6,264,390	1,626,010
福利厚生費	2,064,796	1,665,545	399,251
会議費	79,089	119,231	△ 40,142
交際費	0	0	0
旅費交通費	5,600,350	6,001,550	△ 401,200
消耗品費	476,661	377,197	99,464
修繕費	90,090	94,430	△ 4,340
印刷製本費	1,345,304	1,407,316	△ 62,012
燃料費	23,236	34,090	△ 10,854
支払手数料	246,176	249,064	△ 2,888
保険料	376,777	389,613	△ 12,836
通信運搬費	729,582	606,420	123,162
諸謝金	15,460,000	19,229,165	△ 3,769,165
広告宣伝費	126,000	126,000	0
委託費	484,985	438,347	46,638
賃借料	2,215,252	2,877,136	△ 661,884
租税公課	8,000	201,000	△ 193,000
消耗什器備品費	45,881	41,790	4,091
支払負担金	22,000	3,100,000	△ 3,078,000
支払助成金	200,000	300,000	△ 100,000
図書購入費	149,651	36,346	113,305
雑費	80,049	48,510	31,539
什器備品購入費	299,250	0	299,250
出雲芸術アカデミー事業費計	44,619,331	48,530,440	△ 3,911,109
事業費計	97,772,796	109,210,005	△ 11,437,209
② 他会計への繰出額			
他会計への繰出金	1,292,000	729,000	563,000
経常費用計	99,064,796	109,939,005	△ 10,874,209
当期経常増減額	3,036,534	6,973,559	△ 3,937,025
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	3,036,534	6,973,559	△ 3,937,025
法人税、住民税及び事業税	232,200	1,642,500	△ 1,410,300
当期一般正味財産増減額	2,804,334	5,331,059	△ 2,526,725
一般正味財産期首残高	5,331,059	0	5,331,059
一般正味財産期末残高	8,135,393	5,331,059	2,804,334
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	8,135,393	5,331,059	2,804,334

法人名：財団法人 出雲市教育文化振興財団  
 会計単位名：芸術文化事業特別会計

## 貸借対照表

平成25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			
現金預金	10,421,209	9,064,366	1,356,843
未収金	52,500	65,500	△ 13,000
未収還付法人税等	170,100	151,000	19,100
流動資産合計	10,643,809	9,280,866	1,362,943
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	10,643,809	9,280,866	1,362,943
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,196,535	2,284,444	△ 87,909
預り金	79,681	22,863	56,818
未払法人税等	232,200	1,642,500	△ 1,410,300
流動負債合計	2,508,416	3,949,807	△ 1,441,391
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,508,416	3,949,807	△ 1,441,391
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	8,135,393	5,331,059	2,804,334
正味財産合計	8,135,393	5,331,059	2,804,334
負債及び正味財産合計	10,643,809	9,280,866	1,362,943

財務諸表に対する注記

【芸術文化事業】

- 1 重要な会計方針  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。
- 2 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 出雲芸術アカデミー補助金	出雲市	0	26,900,000	26,900,000	0	—
合	計	0	26,900,000	26,900,000	0	

平成24年度(2012)財団法人出雲市教育文化振興財団  
収支決算の監査について

平成25年(2013)5月7日、出雲市民会館において、平成24年度(2012)  
財団法人出雲市教育文化振興財団の収支決算の監査を実施し、一般会計及び  
8特別会計の収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録と関係  
諸帳簿、証票等照合の結果、経理は正確に処理されていたことを認めます。

平成25年(2013)5月7日

監事 伊藤 功 

監事 福間 泰正 