

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 | 30,003 | 66,124 | △ 36,121 |
| 基本財産受取利息 | 30,003 | 66,124 | △ 36,121 |
| ② 特定資産運用益 | 26,943 | 22,890 | 4,053 |
| 特定資産受取利息 | 26,943 | 22,890 | 4,053 |
| ③ 事業収益 | 451,607,000 | 402,160,600 | 49,446,400 |
| 埋蔵文化財発掘調査事業収益 | 391,482,000 | 351,078,000 | 40,404,000 |
| 埋蔵文化財出土品整理事業収益 | 44,520,000 | 23,877,000 | 20,643,000 |
| 管理運営事業収益 | 14,469,000 | 14,229,600 | 239,400 |
| その他事業収益 | 1,136,000 | 12,976,000 | △ 11,840,000 |
| ④ 雑収益 | 616,480 | 117,400 | 499,080 |
| 雑収入 | 616,480 | 117,400 | 499,080 |
| 経常収益計 | 452,280,426 | 402,367,014 | 49,913,412 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 413,155,258 | 364,635,105 | 48,520,153 |
| 報酬 | 21,443,297 | 19,621,954 | 1,821,343 |
| 給料 | 49,334,721 | 43,831,962 | 5,502,759 |
| 職員手当 | 27,133,487 | 25,836,220 | 1,297,267 |
| 共済費 | 13,033,701 | 10,290,040 | 2,743,661 |
| 貸金 | 132,308,540 | 125,640,152 | 6,668,388 |
| 退職給付費 | 7,352,058 | 8,828,722 | △ 1,476,664 |
| 報償費 | 34,650 | 83,000 | △ 48,350 |
| 旅費 | 5,397,796 | 2,580,465 | 2,817,331 |
| 需用費 | 20,032,369 | 21,641,967 | △ 1,609,598 |
| 役務費 | 2,138,668 | 1,073,832 | 1,064,836 |
| 委託料 | 11,348,607 | 11,605,876 | △ 257,269 |
| 使用料及び賃借料 | 109,615,924 | 81,455,100 | 28,160,824 |
| 備品費 | 1,379,883 | 389,982 | 989,901 |
| 負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 公租公課 | 3,200 | 10,800 | △ 7,600 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 |
| 消費税 | 12,598,357 | 11,745,033 | 853,324 |
| ② 管理費 | 39,125,168 | 37,665,785 | 1,459,383 |
| 給料 | 6,795,693 | 7,358,631 | △ 562,938 |
| 職員手当 | 5,781,774 | 5,912,782 | △ 131,008 |
| 共済費 | 5,440,226 | 5,526,810 | △ 86,584 |
| 貸金 | 4,798,222 | 4,833,809 | △ 35,587 |
| 退職給付費 | 945,543 | 353,928 | 591,615 |
| 報償費 | 168,000 | 568,000 | △ 400,000 |
| 旅費 | 476,649 | 171,489 | 305,160 |
| 需用費 | 9,837,699 | 8,214,591 | 1,623,108 |
| 役務費 | 1,544,079 | 1,310,439 | 233,640 |
| 委託料 | 0 | 287,700 | △ 287,700 |
| 使用料及び賃借料 | 922,860 | 972,185 | △ 49,325 |
| 備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 負担金 | 68,000 | 76,000 | △ 8,000 |
| 公租公課 | 400 | 600 | △ 200 |
| 福利厚生費 | 1,152,380 | 864,754 | 287,626 |
| 消費税 | 1,193,643 | 1,214,067 | △ 20,424 |
| 経常費用計 | 452,280,426 | 402,300,890 | 49,979,536 |
| 当期経常増減額 | 0 | 66,124 | △ 66,124 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| ① 特定資産取崩益 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付引当資産取崩益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| ① 特定資産取得費 | | | |
| 退職給付引当資産取得費 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 66,124 | △ 66,124 |
| 一般正味財産期首残高 | 3,030,837 | 2,964,713 | 66,124 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,030,837 | 3,030,837 | 0 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | 30,003 | 66,124 | △ 36,121 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 30,003 | △ 66,124 | 36,121 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 13,030,837 | 13,030,837 | 0 |

正味財産増減計算書内訳表

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 | 公益目的事業会計 | | | | | 法人会計 | 合計 |
|----------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | 公1 | 公2 | 公3 | 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 | 0 | 0 | 0 | 30,003 | 30,003 | 0 | 30,003 |
| 基本財産受取利息 | | | | 30,003 | 30,003 | | 30,003 |
| ② 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,943 | 26,943 |
| 特定資産受取利息 | | | | | 0 | 26,943 | 26,943 |
| ③ 事業収益 | 357,407,181 | 39,298,167 | 15,776,484 | 0 | 412,481,832 | 39,125,168 | 451,607,000 |
| 埋蔵文化財発掘調査事業収益 | 357,407,181 | | | | 357,407,181 | | 357,407,181 |
| 埋蔵文化財出土品整理事業収益 | | 39,298,167 | | | 39,298,167 | | 39,298,167 |
| 管理運営事業収益 | | | 15,776,484 | | 15,776,484 | | 15,776,484 |
| その他事業収益 | | | | | 0 | 39,125,168 | 39,125,168 |
| ④ 雑収益 | 0 | 0 | 616,480 | 0 | 616,480 | 0 | 616,480 |
| 雑収入 | | | 616,480 | | 616,480 | | 616,480 |
| 経常収益計 | 357,407,181 | 39,298,167 | 16,392,964 | 30,003 | 413,128,315 | 39,152,111 | 452,280,426 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| ① 事業費 | 357,439,793 | 39,312,244 | 16,403,221 | 0 | 413,155,258 | 0 | 413,155,258 |
| 報酬 | 21,443,297 | 0 | 0 | | 21,443,297 | | 21,443,297 |
| 給料 | 38,260,675 | 9,238,170 | 1,835,876 | | 49,334,721 | | 49,334,721 |
| 職員手当 | 20,717,372 | 5,127,191 | 1,288,924 | | 27,133,487 | | 27,133,487 |
| 共済費 | 10,246,845 | 2,306,762 | 480,094 | | 13,033,701 | | 13,033,701 |
| 賃金 | 115,656,162 | 14,301,991 | 2,350,387 | | 132,308,540 | | 132,308,540 |
| 退職給付費 | 5,035,070 | 2,091,053 | 225,935 | | 7,352,058 | | 7,352,058 |
| 報償費 | 0 | 0 | 34,650 | | 34,650 | | 34,650 |
| 旅費 | 5,154,757 | 56,548 | 186,491 | | 5,397,796 | | 5,397,796 |
| 需用費 | 13,647,662 | 2,454,980 | 3,929,727 | | 20,032,369 | | 20,032,369 |
| 役務費 | 1,582,041 | 448,686 | 107,941 | | 2,138,668 | | 2,138,668 |
| 委託料 | 6,807,727 | 719,670 | 3,821,210 | | 11,348,607 | | 11,348,607 |
| 使用料及び賃借料 | 107,999,032 | 1,353,949 | 262,943 | | 109,615,924 | | 109,615,924 |
| 備品費 | 0 | 0 | 1,379,883 | | 1,379,883 | | 1,379,883 |
| 負担金 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 公租公課 | 1,000 | 1,000 | 1,200 | | 3,200 | | 3,200 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 消費税 | 10,888,153 | 1,212,244 | 497,960 | | 12,598,357 | | 12,598,357 |
| ② 管理費 | | | | | | 39,125,168 | 39,125,168 |
| 給料 | | | | | | 6,795,693 | 6,795,693 |
| 職員手当 | | | | | | 5,781,774 | 5,781,774 |
| 共済費 | | | | | | 5,440,226 | 5,440,226 |
| 賃金 | | | | | | 4,798,222 | 4,798,222 |
| 報償費 | | | | | | 168,000 | 168,000 |
| 旅費 | | | | | | 476,649 | 476,649 |
| 需用費 | | | | | | 9,837,699 | 9,837,699 |
| 役務費 | | | | | | 1,544,079 | 1,544,079 |
| 委託料 | | | | | | 0 | 0 |
| 使用料及び賃借料 | | | | | | 922,860 | 922,860 |
| 備品費 | | | | | | 0 | 0 |
| 負担金 | | | | | | 68,000 | 68,000 |
| 公租公課 | | | | | | 400 | 400 |
| 福利厚生費 | | | | | | 1,152,380 | 1,152,380 |
| 退職給付費 | | | | | | 945,543 | 945,543 |
| 消費税 | | | | | | 1,193,643 | 1,193,643 |
| 経常費用計 | 357,439,793 | 39,312,244 | 16,403,221 | 0 | 413,155,258 | 39,125,168 | 452,280,426 |
| 当期経常増減額 | △ 32,612 | △ 14,077 | △ 10,257 | 30,003 | △ 26,943 | 26,943 | 0 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| ① 特定資産取崩益 | | | | | | | |
| 経常外収益計 | | | | | | | |
| (2) 経常外費用 | 0 | | | | | | |
| ① 特定資産取得費 | | | | | | | |
| 経常外費用計 | | | | | | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | | | | | | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 32,612 | △ 14,077 | △ 10,257 | 30,003 | △ 26,943 | 26,943 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,030,837 | 3,030,837 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 32,612 | △ 14,077 | △ 10,257 | 30,003 | △ 26,943 | 3,057,780 | 3,030,837 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | | | | 30,003 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | | | △ 30,003 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | △ 32,612 | △ 14,077 | △ 10,257 | 10,030,003 | 9,973,057 | 3,057,780 | 13,030,837 |

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

当方では棚卸資産は所有していない

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却は定額法による。(ただし、当方では減価償却を必要とする資産を所有していない。)

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を基本として計上している

(5) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法で処理している

(6) 消費税等の会計処理

消費税は税込方式を選択している

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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 | | | | |
| 有価証券 | 9,990,000 | 0 | 0 | 9,990,000 |
| 定期預金 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 |
| 小 計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 79,263,134 | 8,297,601 | 0 | 87,560,735 |
| 小 計 | 79,263,134 | 8,297,601 | 0 | 87,560,735 |
| 合 計 | 89,263,134 | 8,297,601 | 0 | 97,560,735 |

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。

| 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 | | | | |
| 有価証券 | 9,990,000 | (9,990,000) | (0) | (0) |
| 定期預金 | 10,000 | (10,000) | (0) | (0) |
| 小 計 | 10,000,000 | (10,000,000) | (0) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 87,560,735 | (0) | (0) | (87,560,735) |
| 小 計 | 87,560,735 | (0) | (0) | (87,560,735) |
| 合 計 | 97,560,735 | (10,000,000) | (0) | (87,560,735) |

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

| 科 目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|---------------------|-----------|------------|--------|
| 基本財産 有価証券(第98回利付国債) | 9,990,000 | 10,076,000 | 86,000 |
| 合 計 | 9,990,000 | 10,076,000 | 86,000 |

6. 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。

| 内 容 | 金 額 |
|-------------|--------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産運用益の振替額 | 30,003 |
| 合 計 | 30,003 |

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

| 属 性 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有の割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|------------|--------|------------|------|-----------|-----------|----------------------|------------|--------------------|---------------|-----|--------------|
| | | | | | | 役員 の兼務等 | 事業上 の関係 | | | | |
| 当法人を支配する法人 | 徳島県 | 徳島市万代町1丁目1 | — | — | — | 理事 2人 監事 1人 | 全業務 の受託 | 発掘調査 業務等の 受託 | 451,607 千円 | 未収金 | 42,953 千円 |

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

徳島県立埋蔵文化財総合センターの管理運営業務については、平成18年度から当財団が指定管理者として選定されている。発掘調査等の業務については、財団の職員体制等を勘案し、必要経費を積算の上、見積書を提出している。