

決 算 報 告 書

第 2 期

平成 25 年 4 月 1 日 から
平成 26 年 3 月 31 日 まで

貸 借 対 照 表
正味財産増減計算書
財務諸表に対する注記
財産目録
監 査 報 告 書

公益社団法人 全日本郷土芸能協会

貸借対照表

平成26年3月31日 現在

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 4,672,419 | 7,208,797 | △ 2,536,378 |
| 未収会費 | 500,000 | 270,000 | 230,000 |
| 未収金 | 5,882,006 | 367,500 | 5,514,506 |
| 未収入金 | 7,000 | 23,000 | △ 16,000 |
| 前払金 | 270,210 | 590,420 | △ 320,210 |
| 前払費用 | 3,774,531 | 0 | 3,774,531 |
| 【流動資産合計】 | 15,106,166 | 8,459,717 | 6,646,449 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 土地 | 49,710,000 | 49,710,000 | 0 |
| 建物 | 37,125,750 | 37,964,750 | △ 839,000 |
| 定期預金 | 0 | 11,000,000 | △ 11,000,000 |
| 【基本財産合計】 | 86,835,750 | 98,674,750 | △ 11,839,000 |
| (2)特定資産 | | | |
| 民俗芸能振興基金 | 333,308 | 320,520 | 12,788 |
| 震災郷土芸能復興預金 | 856,326 | 978,261 | △ 121,935 |
| 【特定資産合計】 | 1,189,634 | 1,298,781 | △ 109,147 |
| (3)その他の固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 301,248 | 401,663 | △ 100,415 |
| 什器備品 | 9 | 10,100 | △ 10,091 |
| 電話加入権 | 150,792 | 150,792 | 0 |
| 【その他の固定資産合計】 | 452,049 | 562,555 | △ 110,506 |
| 【固定資産合計】 | 88,477,433 | 100,536,086 | △ 12,058,653 |
| 【資産合計】 | 103,583,599 | 108,995,803 | △ 5,412,204 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 3,538,802 | 0 | 3,538,802 |
| 前受金 | 4,000 | 9,000 | △ 5,000 |
| 前受会費 | 10,000 | 100,000 | △ 90,000 |
| 預り金 | 266,069 | 319,066 | △ 52,997 |
| 未払法人税等 | 0 | 70,000 | △ 70,000 |
| 未払消費税等 | 69,600 | 32,100 | 37,500 |
| 【流動負債合計】 | 3,888,471 | 530,166 | 3,358,305 |
| 2 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 【固定負債合計】 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 【負債合計】 | 6,888,471 | 3,530,166 | 3,358,305 |
| III 正味財産の部 | | | 0 |
| 1.指定正味財産 | | | 0 |
| 指定正味財産合計 | 49,400,000 | 60,600,000 | △ 11,200,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (49,400,000) | (60,600,000) | (△ 11,200,000) |
| (うち特定財産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| 2.一般正味財産 | 47,295,128 | 44,865,637 | 2,429,491 |
| (うち基本財産への充当額) | (37,435,750) | (38,074,750) | (△ 639,000) |
| (うち特定資産への充当額) | (1,189,634) | (1,298,781) | (△ 109,147) |
| 【正味財産合計】 | 96,695,128 | 105,465,637 | △ 8,770,509 |
| 【負債・正味財産合計】 | 103,583,599 | 108,995,803 | △ 5,412,204 |

正味財産増減計算書

自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日

公益社団法人 全日本郷土芸能協会

(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 | [1,433] | [3,008] | △ 1,575 |
| 基本財産受取利息 | 1,433 | 3,008 | △ 1,575 |
| 特定資産運用益 | (66) | (276) | △ 210 |
| 特定資産受取利息 | 66 | 276 | △ 210 |
| 受取入会金 | [70,000] | [55,000] | 15,000 |
| 団体入会金 | 25,000 | 30,000 | △ 5,000 |
| 個人入会金 | 40,000 | 20,000 | 20,000 |
| 賛助会員 | 5,000 | 5,000 | 0 |
| 受取会費 | [3,495,000] | [3,674,000] | △ 179,000 |
| 団体会員会費 | 2,360,000 | 2,397,000 | △ 37,000 |
| 個人会員会費 | 995,000 | 1,077,000 | △ 82,000 |
| 賛助会員会費 | 140,000 | 200,000 | △ 60,000 |
| ユース会員会費 | 0 | 0 | 0 |
| 公益事業収益 | [5,160,885] | [28,274,198] | △ 23,113,313 |
| 公益事業収益 | 5,160,885 | 28,274,198 | △ 23,113,313 |
| 受取補助金等 | [11,040,466] | [13,870,085] | △ 2,829,619 |
| 受取補助金 | 11,040,466 | 13,870,085 | △ 2,829,619 |
| 受取寄付金 | [11,527,248] | [605,456] | 10,921,792 |
| 受取寄付金 | 527,248 | 605,456 | △ 78,208 |
| 受取寄付金振替額 | 11,000,000 | 0 | 11,000,000 |
| 雑収益 | [553,203] | [677,402] | △ 124,199 |
| 受取利息 | 1,793 | 2,042 | △ 249 |
| 雑収益 | 551,410 | 675,360 | △ 123,950 |
| 経常収益計 | 31,848,301 | 47,159,425 | △ 15,311,124 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [24,301,046] | [48,978,950] | △ 24,677,904 |
| 役員報酬 | 3,700,000 | 6,050,000 | △ 2,350,000 |
| 給料手当 | 1,904,400 | 4,022,855 | △ 2,118,455 |
| 臨時雇賃金 | 64,500 | 26,000 | 38,500 |
| 会議費 | 48,956 | 0 | 48,956 |
| 旅費交通費 | 5,588,205 | 15,928,970 | △ 10,340,765 |
| 通信費 | 1,221,052 | 1,135,679 | 85,373 |
| 減価償却費 | 759,605 | 786,382 | △ 26,777 |
| 消耗品費 | 42,365 | 372,399 | △ 330,034 |
| 印刷製本費 | 2,048,839 | 4,586,158 | △ 2,537,319 |
| ビル管理費 | 504,768 | 504,768 | 0 |
| 水道光熱費 | 198,750 | 179,250 | 19,500 |
| 賃借料 | 40,000 | 60,000 | △ 20,000 |
| 保険料 | 131,692 | 0 | 131,692 |
| 諸謝金 | 3,045,570 | 12,270,605 | △ 9,225,035 |
| 租税公課 | 301,520 | 424,080 | △ 122,560 |
| 渉外費 | 42,995 | 50,280 | △ 7,285 |
| 支払負担金 | 0 | 330,840 | △ 330,840 |
| 支払助成金 | 596,680 | 853,360 | △ 256,680 |
| 委託費 | 1,129,635 | 0 | 1,129,635 |
| 会場費 | 1,350,351 | 1,168,542 | 181,809 |
| 雑費 | 1,581,163 | 228,782 | 1,352,381 |

| | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 管理費 | [5,317,764] | [5,315,362] | 2,402 |
| 役員報酬 | 700,000 | 1,150,000 | △ 450,000 |
| 給料手当 | 1,237,100 | 641,200 | 595,900 |
| 福利厚生費 | 69,180 | 69,750 | △ 570 |
| 会議費 | 2,342 | 0 | 2,342 |
| 旅費交通費 | 328,440 | 365,580 | △ 37,140 |
| 通信費 | 40,409 | 86,118 | △ 45,709 |
| 総会費 | 168,251 | 156,921 | 11,330 |
| 減価償却費 | 189,901 | 196,596 | △ 6,695 |
| 消耗品費 | 67,208 | 71,373 | △ 4,165 |
| 修繕費 | 11,500 | 0 | 11,500 |
| 印刷製本費 | 54,919 | 43,890 | 11,029 |
| 光熱水道費 | 49,687 | 44,813 | 4,874 |
| ビル管理費 | 126,192 | 126,192 | 0 |
| 保険料 | 32,923 | 0 | 32,923 |
| 諸謝金 | 958,870 | 1,022,700 | △ 63,830 |
| 租税公課 | 75,380 | 106,020 | △ 30,640 |
| 渉外費 | 12,500 | 0 | 12,500 |
| 慶弔費 | 78,774 | 84,874 | △ 6,100 |
| 支払負担金 | 0 | 12,750 | △ 12,750 |
| 会費回収不能額 | 20,000 | 262,000 | △ 242,000 |
| 雑費 | 1,094,188 | 874,585 | 219,603 |
| 経常費用計 | 29,618,810 | 54,294,312 | △ 24,675,502 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,229,491 | △ 7,134,887 | 9,364,378 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 2,229,491 | △ 7,134,887 | 9,364,378 |
| 2. 経常外増減の部 | | | 0 |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産受贈益 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 経常外収益計 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | | | 0 |
| 当期経常外増減額 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,429,491 | △ 6,934,887 | 9,364,378 |
| 一般正味財産期首残高 | 44,865,637 | 51,800,524 | △ 6,934,887 |
| 一般正味財産期末残高 | 47,295,128 | 44,865,637 | 2,429,491 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | | | 0 |
| 一般財産へ振替 | △ 11,200,000 | △ 200,000 | △ 11,000,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 11,200,000 | △ 200,000 | △ 11,000,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 60,600,000 | 60,800,000 | △ 200,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 49,400,000 | 60,600,000 | △ 11,200,000 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 96,695,128 | 105,465,637 | △ 8,770,509 |

財務諸表に対する注記

この決算報告書は、「公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する各省庁連絡会議申合せ)の実施に伴い、この基準に準拠して作成している。

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
 建物 …… 定額法による減価償却を実施している。
 建物付属設備及び什器備品 …… 定率法による減価償却を実施している。
- (2) 消費税等の会計処理について
 消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

2. 会計方針の変更

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 | | | | |
| 定期預金 | 11,000,000 | | 11,000,000 | 0 |
| 建物 | 37,964,750 | | 839,000 | 37,125,750 |
| 土地 | 49,710,000 | | | 49,710,000 |
| 減価償却引当預金 | | | | 0 |
| 小計 | 98,674,750 | 0 | 11,839,000 | 86,835,750 |
| 特定資産 | | | | |
| 民俗芸能振興基金 | 320,520 | 12,788 | 0 | 333,308 |
| 震災郷土芸能復興預金 | 978,261 | 527,445 | 649,380 | 856,326 |
| 小計 | 1,298,781 | 540,233 | 649,380 | 1,189,634 |
| 合計 | 99,973,531 | 540,233 | 12,488,380 | 88,025,384 |

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 | | | | |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | |
| 建物 | 37,125,750 | 9,400,000 | 27,725,750 | |
| 土地 | 49,710,000 | 40,000,000 | 9,710,000 | |
| 減価償却引当預金 | 0 | 0 | 0 | |
| 小計 | 86,835,750 | 49,400,000 | 37,435,750 | |
| 特定資産 | | | | |
| 民俗芸能振興基金 | 333,308 | 0 | 333,308 | |
| 震災郷土芸能復興預金 | 856,326 | 0 | 856,326 | |
| 小計 | 1,189,634 | 0 | 1,189,634 | |
| 合計 | 88,025,384 | 49,400,000 | 38,625,384 | |

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 建物付属設備 | 1,562,400 | 1,261,152 | 301,248 |
| 什器備品 | 10,100 | 10,091 | 9 |
| 合計 | 1,572,500 | 1,271,243 | 301,257 |

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。

| 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 | | | | | | |
| 子ども民俗芸能大会助成金 | 日本財団 | | 3,620,000 | 3,620,000 | 0 | - |
| 伝統文化継承フォーラム | 子どもゆめ基金 | | 915,655 | 915,655 | | |
| 補助金等 | | | | | | |
| 文化庁調査事業 | 文化庁 | | 3,575,731 | 3,575,731 | 0 | - |
| 神奈川県事業 | 神奈川県 | | 2,751,210 | 2,751,210 | 0 | - |
| 北上市事業 | | | 177,870 | 177,870 | 0 | - |
| 合計 | | | 11,040,466 | 11,040,466 | 0 | - |

7. 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 | |
| 基本財産-定期預金より振替額 | 11,000,000 |
| 減価償却費計上による振替額 | 200,000 |
| 合計 | 11,200,000 |

8. 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に同内容の記載があるため、「基本財産及び特定資産の明細」は、財務諸表の注記に記載をもって記載を省略する。

2. 引当金の明細

引当金は設けていないので、省略する。

財 産 目 録

平成26年3月31日 現在

公益社団法人 全日本郷土芸能協会

(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) | | | | |
| | 現金 | 手許保管 | 運転資金として | 803,645 |
| | 普通預金 | みずほ銀行赤坂支店 | 運転資金として | 439,988 |
| | | 三井住友銀行赤坂支店 | | 2,119,848 |
| | | 三井住友銀行赤坂支店 | | 740,739 |
| | | 三菱東京UFJ銀行赤坂支店 | | 52,199 |
| | | 郵便振替貯金 | | 516,000 |
| | 未収会費 | 会費未収分 | | 500,000 |
| | 未収金 | 文化庁調査事業他 | | 5,882,006 |
| 未収入金 | | | 7,000 | |
| 前払金 | 日本青年館 | | 270,210 | |
| 前払費用 | 明治神宮 | | 3,774,531 | |
| 流動資産合計 | | | | 15,106,166 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| | 土地 | 港区赤坂6丁目703番地・704番地 宅地 | | 49,710,000 |
| | 土地(指定) | | 公益目的保有財産であり、 | 40,000,000 |
| | 土地(一般) | | 本事業の用に使用している | 9,710,000 |
| | 建物 | パークハウス赤坂氷川102、地下 居宅 | | 37,125,750 |
| | 建物(指定) | | 公益目的保有財産であり、 | 9,400,000 |
| | 建物(一般) | | 本事業の用に使用している | 27,725,750 |
| 特定資産 | | | | |
| | 民俗芸能振興基金 | 三菱東京銀行赤坂支店 | 民俗芸能の振興のための資金として管理されている預金 | 333,308 |
| | 震災郷土芸能復興 | 三菱東京銀行赤坂支店 | 東日本大震災の被災者への震災復興に充てる為の積立金 | 856,326 |
| その他固定資産 | | | | |
| | 建物付属設備 | 内装 | | 301,248 |
| | 什器備品 | パソコン一式2台 | | 9 |
| | 電話加入権 | Tel03-3583-8290 Fax03-3583-2089 | | 150,792 |
| 固定資産合計 | | | | 88,477,433 |
| 資産合計 | | | | 103,583,599 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | 江戸クリエート他 | | 3,538,802 |
| | 前受金 | 購読料 | | 4,000 |
| | 前受会費 | H26年度会費 | | 10,000 |
| | 預り金 | 源泉所得税他 | | 266,069 |
| | 未払消費税等 | 消費税等 | | 69,600 |
| 流動負債合計 | | | | 3,888,471 |
| (固定負債) | | | | |
| | 長期借入金 | 当法人役員 | 長期運転資金に当てる為 | 3,000,000 |
| 固定負債合計 | | | | 3,000,000 |
| 負債合計 | | | | 6,888,471 |
| 正味財産 | | | | 96,695,128 |