

第2号議案

# 決 算 報 告 書

第 3 期

平成 26 年 4 月 1 日 から  
平成 27 年 3 月 31 日 まで

貸借対照表  
正味財産増減計算書  
正味財産増減計算書内訳表  
財務諸表に対する注記  
附属明細書  
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27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>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	14,045,048	4,672,419	9,372,629
未収会費	580,000	500,000	80,000
未収金	9,148,308	5,882,006	3,266,302
未収入金	0	7,000	△ 7,000
前払金	0	270,210	△ 270,210
前払費用	0	3,774,531	△ 3,774,531
【流動資産合計】	23,773,356	15,106,166	8,667,190
<b>2 固定資産</b>			
(1)基本財産			
普通預金	66,835,750	0	66,835,750
土地	0	49,710,000	△ 49,710,000
建物	0	37,125,750	△ 37,125,750
【基本財産合計】	66,835,750	86,835,750	△ 20,000,000
(2)特定資産			
民俗芸能振興基金	333,375	333,308	67
震災郷土芸能復興預金	437,118	856,326	△ 419,208
【特定資産合計】	770,493	1,189,634	△ 419,141
(3)その他の固定資産			
建物付属設備	0	301,248	△ 301,248
什器備品	0	9	△ 9
電話加入権	150,792	150,792	0
保証金	1,080,000	0	1,080,000
【その他の固定資産合計】	1,230,792	452,049	778,743
【固定資産合計】	68,837,035	88,477,433	△ 19,640,398
【資産合計】	92,610,391	103,583,599	△ 10,973,208
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	3,468,932	3,538,802	△ 69,870
前受金	0	4,000	△ 4,000
前受会費	55,000	10,000	45,000
預り金	74,469	266,069	△ 191,600
未払消費税等	0	69,600	△ 69,600
【流動負債合計】	3,598,401	3,888,471	△ 290,070
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金	0	3,000,000	△ 3,000,000
【固定負債合計】	0	3,000,000	△ 3,000,000
【負債合計】	3,598,401	6,888,471	△ 3,290,070
<b>III 正味財産の部</b>			0
<b>1. 指定正味財産</b>			0
指定正味財産合計	49,400,000	49,400,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 49,400,000 )	( 49,400,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
<b>2. 一般正味財産</b>	39,611,990	47,295,128	△ 7,683,138
(うち基本財産への充当額)	( 17,435,750 )	( 37,435,750 )	( △ 20,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 770,493 )	( 1,189,634 )	( △ 419,141 )
【正味財産合計】	89,011,990	96,695,128	△ 7,683,138
【負債・正味財産合計】	92,610,391	103,583,599	△ 10,973,208

**正味財産増減計算書**

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[ 3,084 ]	[ 1,433 ]	1,651
基本財産受取利息	3,084	1,433	1,651
特定資産運用益	( 202 )	( 66 )	136
特定資産受取利息	202	66	136
受取入会金	[ 55,000 ]	[ 70,000 ]	△ 15,000
団体入会金	15,000	25,000	△ 10,000
個人入会金	35,000	40,000	△ 5,000
賛助会員	5,000	5,000	0
受取会費	[ 3,545,000 ]	[ 3,495,000 ]	50,000
団体会員会費	2,250,000	2,360,000	△ 110,000
個人会員会費	1,090,000	995,000	95,000
賛助会員会費	200,000	140,000	60,000
ユース会員会費	5,000	0	5,000
公益事業収益	[ 42,118,674 ]	[ 5,160,885 ]	36,957,789
公益事業収益	42,118,674	5,160,885	36,957,789
受取補助金等	[ 5,576,000 ]	[ 11,040,466 ]	△ 5,464,466
受取補助金	5,576,000	11,040,466	△ 5,464,466
受取寄付金	[ 73,249 ]	[ 11,527,248 ]	△ 11,453,999
受取寄付金	73,249	527,248	△ 453,999
受取寄付金振替額	0	11,000,000	△ 11,000,000
雑収益	[ 465,842 ]	[ 553,203 ]	△ 87,361
受取利息	927	1,793	△ 866
雑収益	464,915	551,410	△ 86,495
経常収益計	51,837,051	31,848,301	19,988,750
(2) 経常費用			
事業費	[ 55,370,388 ]	[ 24,301,046 ]	31,069,342
役員報酬	5,600,000	3,700,000	1,900,000
給料手当	4,528,170	1,904,400	2,623,770
臨時雇賃金	115,500	64,500	51,000
福利厚生費	69,459	0	69,459
会議費	176,213	48,956	127,257
旅費交通費	19,245,276	5,588,205	13,657,071
通信費	1,319,120	1,221,052	98,068
減価償却費	0	759,605	△ 759,605
消耗品費	193,938	42,365	151,573
印刷製本費	4,020,153	2,048,839	1,971,314
光熱水道費	200,198	198,750	1,448
ビル管理費	377,136	504,768	△ 127,632
賃借料	1,766,875	40,000	1,726,875
保険料	18,584	131,692	△ 113,108
諸謝金	4,403,216	3,045,570	1,357,646
租税公課	357,480	301,520	55,960
渉外費	103,976	42,995	60,981
支払負担金	210,330	0	210,330
支払助成金	490,000	596,680	△ 106,680
役務費	10,497,002	1,129,635	9,367,367
会場費	1,325,057	1,350,351	△ 25,294
雑費	352,705	1,581,163	△ 1,228,458

管理費	[ 6,215,127 ]	[ 5,317,764 ]	897,363
役員報酬	2,000,000	700,000	1,300,000
給料手当	1,513,100	1,237,100	276,000
福利厚生費	17,365	69,180	△ 51,815
会議費	1,400	2,342	△ 942
旅費交通費	392,003	328,440	63,563
通信費	53,639	40,409	13,230
総会費	337,466	168,251	169,215
減価償却費	0	189,901	△ 189,901
消耗品費	97,620	67,208	30,412
修繕費	0	11,500	△ 11,500
印刷製本費	0	54,919	△ 54,919
光熱水道費	50,049	49,687	362
ビル管理費	94,284	126,192	△ 31,908
賃借料	415,293	0	415,293
保険料	4,646	32,923	△ 28,277
諸謝金	912,391	958,870	△ 46,479
租税公課	85,220	75,380	9,840
渉外費	47,940	12,500	35,440
慶弔費	93,549	78,774	14,775
会費回収不能額	40,000	20,000	20,000
雑費	59,162	1,094,188	△ 1,035,026
経常費用計	61,585,515	29,618,810	31,966,705
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,748,464	2,229,491	△ 11,977,955
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,748,464	2,229,491	△ 11,977,955
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	5,459,521	0	5,459,521
固定資産受贈益	0	200,000	△ 200,000
経常外収益計	5,459,521	200,000	5,259,521
(2) 経常外費用			
固定除却損	9	0	9
事務所移転関連費	3,394,186	0	3,394,186
経常外費用計	3,394,195	0	3,394,195
当期経常外増減額	2,065,326	200,000	1,865,326
当期一般正味財産増減額	△ 7,683,138	2,429,491	△ 10,112,629
一般正味財産期首残高	47,295,128	44,865,637	2,429,491
一般正味財産期末残高	39,611,990	47,295,128	△ 7,683,138
II 指定正味財産増減の部			0
一般財産への振替額	0	△ 11,200,000	11,200,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 11,200,000	11,200,000
指定正味財産期首残高	49,400,000	60,600,000	△ 11,200,000
指定正味財産期末残高	49,400,000	49,400,000	0
III 正味財産期末残高	89,011,990	96,695,128	△ 7,683,138

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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		
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	3,084	0	3,084
特定資産運用益			
特定資産受取利息	202	0	202
受取入会金	[ 0 ]	[ 55,000 ]	[ 55,000 ]
団体入会金		15,000	15,000
個人入会金		35,000	35,000
賛助会員		5,000	5,000
受取会費	[ 0 ]	[ 3,545,000 ]	[ 3,545,000 ]
団体会員会費		2,250,000	2,250,000
個人会員会費		1,090,000	1,090,000
賛助会員会費		200,000	200,000
ユース会員会費		5,000	5,000
公益事業収益			
公益事業収益	42,118,674		42,118,674
受取補助金等			
受取補助金	5,576,000		5,576,000
受取寄付金			
受取寄付金	73,249		73,249
雑収益	[ 0 ]	[ 465,842 ]	[ 465,842 ]
受取利息		927	927
雑収益		464,915	464,915
経常収益計	47,771,209	4,065,842	51,837,051
(2) 経常費用			
事業費	[ 55,370,388 ]	[ 0 ]	55,370,388
役員報酬	5,600,000		5,600,000
給料手当	4,528,170		4,528,170
臨時雇賃金	115,500		115,500
福利厚生費	69,459		69,459
会議費	176,213		176,213
旅費交通費	19,245,276		19,245,276
通信費	1,319,120		1,319,120
消耗品費	193,938		193,938
印刷製本費	4,020,153		4,020,153
光熱水道費	200,198		200,198
ビル管理費	377,136		377,136
賃借料	1,766,875		1,766,875
保険料	18,584		18,584
諸謝金	4,403,216		4,403,216
租税公課	357,480		357,480
渉外費	103,976		103,976
支払負担金	210,330		210,330
支払助成金	490,000		490,000
役務費	10,497,002		10,497,002
会場費	1,325,057		1,325,057
雑費	352,705		352,705

管理費		[ 6,215,127 ]	6,215,127
役員報酬		2,000,000	2,000,000
給料手当		1,513,100	1,513,100
福利厚生費		17,365	17,365
会議費		1,400	1,400
旅費交通費		392,003	392,003
通信費		53,639	53,639
総会費		337,466	337,466
消耗品費		97,620	97,620
光熱水道費		50,049	50,049
ビル管理費		94,284	94,284
賃借料		415,293	415,293
保険料		4,646	4,646
諸謝金		912,391	912,391
租税公課		85,220	85,220
渉外費		47,940	47,940
慶弔費		93,549	93,549
会費回収不能額		40,000	40,000
雑費		59,162	59,162
経常費用計	55,370,388	6,215,127	61,585,515
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,599,179	△ 2,149,285	△ 9,748,464
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,599,179	△ 2,149,285	△ 9,748,464
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	5,459,521	5,459,521
経常外収益計	0	5,459,521	5,459,521
(2) 経常外費用			
固定除却損		9	9
事務所移転関連費		3,394,186	3,394,186
経常外費用計	0	3,394,195	3,394,195
当期経常外増減額	0	2,065,326	2,065,326
当期一般正味財産増減額	△ 7,599,179	△ 83,959	△ 7,683,138
一般正味財産期首残高	38,373,923	8,921,205	47,295,128
一般正味財産期末残高	30,774,744	8,837,246	39,611,990
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	39,440,000	9,960,000	49,400,000
指定正味財産期末残高	39,440,000	9,960,000	49,400,000
Ⅲ 正味財産期末残高	70,214,744	18,797,246	89,011,990

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 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. 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				
普通預金	0	86,835,750	20,000,000	66,835,750
土地	49,710,000		49,710,000	0
建物	37,125,750		37,125,750	0
小計	86,835,750	86,835,750	106,835,750	66,835,750
特定資産				
民俗芸能振興基金	333,308	67	0	333,375
震災郷土芸能復興預金	856,326	73,384	492,592	437,118
小計	1,189,634	73,451	492,592	770,493
合計	88,025,384	86,909,201	107,328,342	67,606,243

### 3. 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				
普通預金	66,835,750	(49,400,000)	(17,435,750)	—
土地	0	(0)	(0)	—
建物	0	(0)	(0)	—
小計	66,835,750	(49,400,000)	(17,435,750)	—
特定資産				
民俗芸能振興基金	333,375	(0)	(333,375)	—
震災郷土芸能復興預金	437,118	(0)	(437,118)	—
小計	770,493	(0)	(770,493)	—
合計	67,606,243	(49,400,000)	(18,206,243)	—

### 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。

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						
全国子ども民俗芸能大会	日本財団		4,730,000	4,730,000	0	—
伝統文化継承フォーラム	子どもゆめ基金		846,000	846,000	0	—
合計			5,576,000	5,576,000	0	—

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. 記載しているため、記載を省略している。

### 2. 引当金の明細

該当事項なし

財 産 目 録

平成27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)	現 金 普通預金	手許保管	運転資金として	422,196	
		みずほ銀行赤坂支店	運転資金として	1,019,073	
		三井住友銀行赤坂支店		11,488,563	
		三井住友銀行赤坂支店		740,017	
		三菱東京UFJ銀行赤坂支店		51,159	
	未収会費 未収金	郵便振替貯金		324,040	
		会費未収分 文化庁調査事業他		580,000 9,148,308	
流動資産合計				23,773,356	
(固定資産)	基本財産	普通預金	三井住友銀行赤坂支店	公益目的保有財産(80% 53,468,600円)及び管理運営財産(20% 13,367,150円)であり、運用益を 公益事業の財源として使用している。	66,835,750
	その他固定資産	震災郷土芸能復興	三菱東京UFJ銀行赤坂支店	東日本大震災の被災者への震災復興 支援事業に充てる為の積立金	437,118
		電話加入権		公益目的保有財産(80% 120,634 円)及び管理運営財産(20% 30,158 円)であり、運用益を公益事業の財源 として使用している。	150,792
		保証金		事務所賃借保証金	1,080,000
固定資産合計				68,837,035	
資産合計				92,610,391	
(流動負債)	未払金 前受会費 預り金	文化庁調査事業他		3,468,932	
		H27年度会費		55,000	
		源泉所得税他		74,469	
流動負債合計				3,598,401	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				3,598,401	
正味財産				89,011,990	