

決 算 報 告 書

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

熊本県上益城郡山都町大平152

一般財団法人 清和文楽の里協会

貸借対照表内訳表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計		法人会計		合計
	清和文楽館	天文台	物産館	法人会計	法人会計	合計	
<b>I 資産の部</b>							
1. 流動資産							
現金預金	3,350,831	2,543,848	12,609,382	3,407,102	21,911,163		
未収金	824,776	267,750	583,784	706,922	2,383,232		
前払金	30,029	23,220	8,830	0	62,079		
貯蔵品	0	108,479	115,564	0	224,043		
商品	0	118,105	186,923	0	305,028		
材料 (物産館)	0	0	282,729	0	282,729		
加工材料 (物産館)	0	0	1,547,555	0	1,547,555		
材料 (天文台)	0	60,699	0	0	60,699		
仮払金	670,000	0	0	0	670,000		
流動資産合計	4,875,636	3,122,101	15,334,767	4,114,024	27,446,528		
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産預金	0	0	0	30,000,000	30,000,000		
基本財産合計	0	0	0	30,000,000	30,000,000		
(2) 特定資産							
後継者育成預金	9,525,045	0	0	0	9,525,045		
設備投資修繕資金	0	0	0	39,044,640	39,044,640		
協会備品資金	0	0	0	2,532,000	2,532,000		
財政運営資金	0	0	0	20,986,388	20,986,388		
特定資産合計	9,525,045	0	0	62,563,028	72,088,073		
(3) その他固定資産							
車両運搬具	2	0	1	1	4		
什器備品	2	478,334	1,485,568	0	1,963,904		
建物付属設備	0	0	2,064,330	0	2,064,330		
一括償却資産	23,668	0	28,666	0	52,334		
その他の固定資産合計	23,672	478,334	3,578,565	1	4,080,572		
固定資産合計	9,548,717	478,334	3,578,565	92,563,029	106,168,645		
資産合計	14,424,353	3,600,435	18,913,332	96,677,053	133,615,173		
<b>II 負債の部</b>							
1. 流動負債							
買掛金	0	0	1,737,267	0	1,737,267		
未払金	1,588,486	971,496	2,748,904	1,070,300	6,379,186		
前受金	25,635	0	0	0	25,635		
預り金	0	0	73,863	147,101	220,964		
内部会計仮受金	0	0	0	0	0		

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計			合計
	清和文楽館	天文台	物産館	法人会計	法人会計	法人会計	法人会計	
仮受金	164,093	39,587	176,377	113,054			493,111	
未払法人税等	0	0	71,000	0			71,000	
未払消費税等	563,300	458,268	2,198,781	0			3,220,349	
流動負債合計	2,341,514	1,469,351	7,006,192	1,330,455			12,147,512	
2. 固定負債								
固定負債合計	0	0	0	0			0	
負債合計	2,341,514	1,469,351	7,006,192	1,330,455			12,147,512	
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
基本財産	0	0	0	30,000,000			30,000,000	
指定正味財産合計	0	0	0	30,000,000			30,000,000	
2. 一般正味財産								
一般正味財産	12,082,839	2,131,084	11,907,140	65,346,598			91,467,661	
正味財産合計	12,082,839	2,131,084	11,907,140	95,346,598			121,467,661	
負債及び正味財産合計	14,424,353	3,600,435	18,913,332	96,677,053			133,615,173	

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計		法人会計		合計
	清和文楽館	天文台	物産館	法人会計	法人会計		
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】	0	0	0	10,404	10,404	10,404	
基本財産受取利息	0	0	0	10,404	10,404	10,404	
【天文台販売収入】	0	413,396	0	0	413,396	413,396	
物品販売売上	0	413,396	0	0	413,396	413,396	
【郷土料理事業収入】	0	4,695,692	14,116,923	0	18,812,615	18,812,615	
天文台郷土料理収入	0	4,695,692	0	0	4,695,692	4,695,692	
物産館郷土料理収入	0	0	14,116,923	0	14,116,923	14,116,923	
【受取利息収入】	106	77	64	262	509	509	
受取利息	106	77	64	262	509	509	
【利用料金収入】	3,696,100	6,848,816	0	0	10,544,916	10,544,916	
公演料金収入	3,696,100	6,848,816	0	0	10,544,916	10,544,916	
見字料金収入	2,089,660	0	0	0	2,089,660	2,089,660	
観劇料収入	2,089,660	0	0	0	2,089,660	2,089,660	
宿泊利用料金収入	0	927,707	0	0	927,707	927,707	
出張公演収入	0	927,707	0	0	927,707	927,707	
派遣事業収入	1,080,009	5,921,109	0	0	5,921,109	5,921,109	
【受託事業収入】	284,732	0	0	0	284,732	284,732	
受託事業収入	284,732	0	0	0	284,732	284,732	
【受託料収入】	25,310,900	9,350,331	8,892,317	0	43,553,548	43,553,548	
受託料収入	25,310,900	9,350,331	8,892,317	0	43,553,548	43,553,548	
町費補助金等収入	18,621,818	6,360,910	1,592,728	0	26,575,456	26,575,456	
国費補助金等収入	170,614	100,000	0	0	270,614	270,614	
【物産館販売収入】	6,518,468	2,889,421	7,299,589	0	16,707,478	16,707,478	
物産館販売売上	0	7,528	60,390,532	0	60,398,060	60,398,060	
物産館販売手数料	0	0	30,036,342	0	30,036,342	30,036,342	
受託販売売上	0	3,011	10,057,763	0	10,060,774	10,060,774	
【加工事業収入】	0	4,517	20,296,427	0	20,300,944	20,300,944	
加工事業収入	0	4,517	20,296,427	0	20,300,944	20,300,944	
【加工事業収入】	0	0	4,560,965	0	4,560,965	4,560,965	
加工事業収入	0	0	4,560,965	0	4,560,965	4,560,965	
【寄付金収入】	200	0	0	0	200	200	
寄付金収入	200	0	0	0	200	200	
【雑収入】	874,926	1,197,709	1,990,097	1,751	4,064,483	4,064,483	
雑収入	874,926	1,197,709	1,990,097	1,751	4,064,483	4,064,483	
経常収益計	29,882,232	22,513,549	89,950,898	12,417	142,359,096	142,359,096	
(2) 経常費用							
【事業費】	34,845,547	19,346,264	81,365,121	0	135,556,932	135,556,932	
期首棚卸高	0	308,564	3,098,173	0	3,406,737	3,406,737	
物品販売仕入	0	273,211	43,121,754	0	43,394,965	43,394,965	

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計		法人会計		合計
	清和文楽館	天文台	物産館	法人会計	法人会計		
郷土料理仕入	0	1,706,350	4,448,032	0	6,154,382		
加工事業仕入	0	0	1,362,531	0	1,362,531		
期末棚卸高	0	287,283	2,132,771	0	2,420,054		
給料手当	13,391,880	5,219,108	6,513,093	0	25,124,081		
臨時雇賃金	7,618,990	3,846,000	10,823,734	0	22,288,724		
福利厚生費	1,040,632	375,702	617,319	0	2,033,653		
法定福利費	2,765,014	1,051,993	3,002,326	0	6,819,333		
旅費交通費	220,004	0	127,275	0	347,279		
通信運搬費	330,451	352,297	943,210	0	1,625,958		
事務用品費	103,708	76,405	12,130	0	192,243		
消耗品費	1,058,187	838,809	724,846	0	2,621,842		
修繕費	159,222	793,747	275,699	0	1,228,668		
印刷製本費	187,592	15,275	410,217	0	613,084		
燃料費	226,787	141,344	139,995	0	508,126		
光熱水料費	1,578,117	1,791,412	4,471,796	0	7,841,325		
貸借料	188,100	780,700	566,020	0	1,534,820		
保険料	59,360	34,560	175,920	0	269,840		
諸謝金	616,552	37,716	28,999	0	683,267		
租税公課	55,415	6,011	11,709	0	73,135		
支払負担金	2,379,683	0	105,024	0	2,484,707		
減価償却費	23,666	140,000	937,587	0	1,101,253		
委託費	2,084	0	0	0	2,084		
販売促進費	2,774,675	1,803,792	1,192,791	0	5,771,258		
雑費	65,428	40,551	157,285	0	157,285		
【管理費】	0	0	230,427	0	336,406		
役員報酬	0	0	0	5,632,677	5,632,677		
給料手当	0	0	0	1,875,000	1,875,000		
福利厚生費	0	0	0	1,707,625	1,707,625		
法定福利費	0	0	0	108,296	108,296		
会議費	0	0	0	489,771	489,771		
旅費交通費	0	0	0	53,967	53,967		
通信運搬費	0	0	0	13,911	13,911		
消耗品費	0	0	0	3,515	3,515		
修繕費	0	0	0	1,678	1,678		
保険料	0	0	0	64,400	64,400		
諸謝金	0	0	0	43,200	43,200		
租税公課	0	0	0	25,957	25,957		
支払負担金	0	0	0	70,229	70,229		
委託費	0	0	0	133,300	133,300		
雑費	0	0	0	915,000	915,000		
	0	0	0	126,828	126,828		

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計		法人会計		合計
	清和文楽館	天文台	物産館	法人会計			
経常費用計	34,845,547	19,346,264	81,365,121	5,632,677			141,189,609
評価損益調整前経常増減額	△ 4,963,315	3,167,285	8,585,777	△ 5,620,260			1,169,487
当期経常増減額	△ 4,963,315	3,167,285	8,585,777	△ 5,620,260			1,169,487
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0			0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0			0
当期経常外増減額	0	0	0	0			0
他会計振替額	7,308,845	3,659,188	9,816,401	6,166,744			0
当期一般正味財産増減額	2,345,530	△ 491,903	△ 1,230,624	546,484			1,169,487
法人税、住民税及び事業税	0	0	71,000	0			71,000
一般正味財産増減額	2,345,530	△ 491,903	△ 1,301,624	546,484			1,098,487
一般正味財産期首残高	9,737,309	2,622,987	13,208,764	64,800,114			90,369,174
一般正味財産期末残高	12,082,839	2,131,084	11,907,140	65,346,598			91,467,661
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	0			0
指定正味財産期首残高	0	0	0	30,000,000			30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000			30,000,000
III 正味財産期末残高							
正味財産期末残高	12,082,839	2,131,084	11,907,140	95,346,598			121,467,661

## 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

## ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品等の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

## ② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

## 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				
基本財産預金	30,000,000			30,000,000
小 計	30,000,000			30,000,000
特定資産				
後継者育成資金	9,525,045			9,525,045
設備投資修繕資金	39,041,333	3,307		39,044,640
協会備品資金	2,532,000			2,532,000
財政運営資金	23,330,388		2,344,000	20,986,388
小 計	74,428,766	3,307	2,344,000	72,088,073
合 計	104,428,766	3,307	2,344,000	102,088,073

## 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				
基本財産預金	30,000,000	( 30,000,000)	( )	( )
小 計	30,000,000	( 30,000,000)	( )	( )
特定資産				
後継者育成資金	9,525,045	( )	( 9,525,045)	( )
設備投資修繕資金	39,044,640	( )	( 39,044,640)	( )
協会備品資金	2,532,000	( )	( 2,532,000)	( )
財政運営資金	20,986,388	( )	( 20,986,388)	( )
小 計	72,088,073	( )	( 72,088,073)	( )
合 計	102,088,073	( 30,000,000)	( 72,088,073)	( )

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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
【文楽館】			
キャラバン	2,256,810	2,256,809	1
軽トラック	702,470	702,469	1
火の見櫓の段絵幕	367,500	367,499	1
阿波の鳴門 幕	420,000	419,999	1
手打レジ（一括償却資産）	71,000	47,332	23,668
【天文台】			
POSレジ・クレジット端末	700,000	221,666	478,334
【物産館】			
物産館売店改装工事	1,101,600	670,140	431,460
物産館食堂改装工事	3,132,000	1,748,700	1,383,300
物産館トイレ改修工事	507,600	258,030	249,570
軽ワゴン	880,000	879,999	1
POSレジ・クレジット端末（売店）	892,000	282,466	609,534
POSレジ・クレジット端末（売店）	892,000	282,466	609,534
値付けプリンター	390,000	123,500	266,500
手打レジ2台（一括償却資産）	86,000	57,334	28,666
【法人会計】			
サクシードバン	857,140	857,139	1
ソフトウェア	620,000	620,000	
販売管理システム	874,908	874,908	
合 計	14,751,028	10,670,456	4,080,572

## 5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
高速充電器補助金	熊本県		170,614	170,614		
山都町元気回復プロジェクト	山都町		100,000	100,000		
文化芸術活動の継続支援事業	(独)日本芸術文化振興会		750,000	750,000		
日本文化振興補助金	(独)日本芸術文化振興基金		750,000	750,000		
雇用調整助成金	職業安定局		13,297,776	13,297,776		
雇用安定助成金	熊本労働局		1,909,702	1,909,702		
持続化給付金	中小企業庁		2,000,000	2,000,000		
休業要請協力金	熊本県		100,000	100,000		
雇用維持奨励金	熊本県		100,000	100,000		
店舗等感染拡大防止補助金	山都町		100,000	100,000		
しごと応援給付金	山都町		100,000	100,000		
合 計			19,378,092	19,378,092		

## 6. その他

特になし。



## 附属明細書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

## 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	基本財産預金	30,000,000			30,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	後継者育成預金	9,525,045			9,525,045
	設備投資修繕資	39,041,333	3,307		39,044,640
	協会備品資金	2,532,000			2,532,000
	財政運営資金	23,330,388		2,344,000	20,986,388
	特定資産計	74,428,766	3,307	2,344,000	72,088,073

## 財 産 目 録

令和 3 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)				
	小口現金		別紙明細添付	936,772
	普通預金	熊本清和農協	別紙明細添付	9,139,984
	普通預金	郵便局	別紙明細添付	7,826,157
	普通預金	肥後銀行	別紙明細添付	3,394,478
	普通預金	ジャパンネット	別紙明細添付	81,597
	普通預金	熊本銀行	別紙明細添付	37,437
	普通預金	農協	別紙明細添付	494,738
	未収金		別紙明細添付	2,383,232
	前払金		別紙明細添付	62,079
	仮払金		別紙明細添付	670,000
	貯蔵品		別紙明細添付	224,043
	商品		別紙明細添付	305,028
	材料(天文台)		別紙明細添付	60,699
	材料(物産館)		別紙明細添付	282,729
	加工材料(物産館)		別紙明細添付	1,547,555
流動資産合計				27,446,528
(固定資産)				
基本財産	基本財産預金		別紙明細添付	30,000,000
特定資産	後継者育成資金		別紙明細添付	9,525,045
	設備投資修繕資金		別紙明細添付	39,044,640
	協会備品資金		別紙明細添付	2,532,000
	財政運営資金		別紙明細添付	20,986,388
その他固定資産	車両運搬具		別紙明細添付	4
	什器備品		別紙明細添付	1,963,904
	建物付属設備		別紙明細添付	2,064,330
	一括償却資産		別紙明細添付	52,334
固定資産合計				106,168,645
資産合計				133,615,173
(流動負債)				
	買掛金		別紙明細添付	1,737,267
	未払金		別紙明細添付	6,379,186
	前受金		別紙明細添付	25,635
	預り金		別紙明細添付	220,964
	仮受金		別紙明細添付	493,111
	未払法人税等		別紙明細添付	71,000
	未払消費税等		別紙明細添付	3,220,349
流動負債合計				12,147,512
固定負債				
固定負債合計				
負債合計				12,147,512
正味財産				121,467,661

## 公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
合計				