

収支予算書総括表

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	美術館事業	作品修復事業	共通	小計	売店事業			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
事業収益								
事業収入	0	0	0	0	1,500,000	0	0	1,500,000
販売手数料	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益計	0	0	0	0	1,500,000	0	0	1,500,000
受取補助金等								
指定管理料収入	98,202,000	0	0	98,202,000	0	12,608,000	0	110,810,000
受取補助金等計	98,202,000	0	0	98,202,000	0	12,608,000	0	110,810,000
雑収益								
受取利息	100	0	0	100	0	0	0	100
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益計	100	0	0	100	0	0	0	100
経常収益計	98,202,100	0	0	98,202,100	1,500,000	12,608,000	0	112,310,100
(2) 経常費用								
事業費								
期首たな卸高	0	0	0	0	213,000	0	0	213,000
仕入高	0	0	0	0	500,000	0	0	500,000
期末たな卸高	0	0	0	0	△ 210,000	0	0	△ 210,000
給料手当	15,143,000	0	0	15,143,000	0	0	0	15,143,000
臨時給料	13,160,000	0	0	13,160,000	201,600	0	0	13,361,600
賞与	2,925,000	0	0	2,925,000	0	0	0	2,925,000
社会保険料	4,490,000	0	0	4,490,000	0	0	0	4,490,000
役員報酬	840,000	0	0	840,000	0	0	0	840,000
中退共	600,000	0	0	600,000	0	0	0	600,000
福利厚生費	260,000	0	0	260,000	0	0	0	260,000
旅費交通費	740,000	0	0	740,000	0	0	0	740,000
通信運搬費	1,797,000	0	0	1,797,000	12,000	0	0	1,809,000
消耗什器備品費	150,000	0	0	150,000	0	0	0	150,000
消耗品費	2,250,000	0	0	2,250,000	58,500	0	0	2,308,500
修繕費	1,640,000	0	0	1,640,000	0	0	0	1,640,000
印刷製本費	2,510,000	0	0	2,510,000	0	0	0	2,510,000
光熱水料費	22,135,000	0	0	22,135,000	0	0	0	22,135,000
賃借料	8,770,000	0	0	8,770,000	0	0	0	8,770,000
保険料	41,000	0	0	41,000	0	0	0	41,000
諸謝金	170,000	0	0	170,000	0	0	0	170,000
租税公課	4,597,000	0	0	4,597,000	50,000	0	0	4,647,000
支払負担金	140,000	0	0	140,000	0	0	0	140,000
委託費	8,857,000	0	0	8,857,000	0	0	0	8,857,000
交際費	48,000	0	0	48,000	0	0	0	48,000
図書費	240,000	0	0	240,000	0	0	0	240,000
著作権使用料	160,000	0	0	160,000	180,000	0	0	340,000
委託販売手数料	0	0	0	0	150,000	0	0	150,000
広告宣伝費	1,100,000	0	0	1,100,000	0	0	0	1,100,000
保守点検費用	5,648,000	0	0	5,648,000	0	0	0	5,648,000
雑費	73,000	0	0	73,000	6,000	0	0	79,000
事業費計	98,484,000	0	0	98,484,000	1,161,100	0	0	99,645,100
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	840,000	0	840,000
給料手当	0	0	0	0	0	5,680,000	0	5,680,000
賞与	0	0	0	0	0	1,335,000	0	1,335,000
社会保険料	0	0	0	0	0	1,280,000	0	1,280,000
中退共	0	0	0	0	0	240,000	0	240,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	40,000	0	40,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	200,000	0	200,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	123,000	0	123,000
消耗品費	0	0	0	0	0	170,000	0	170,000
修繕費	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
賃借料	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
光熱水料費	0	0	0	0	0	1,165,000	0	1,165,000
保険料	0	0	0	0	0	157,000	0	157,000
租税公課	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000
支払負担金	0	0	0	0	0	260,000	0	260,000
図書費	0	0	0	0	0	60,000	0	60,000
会議費	0	0	0	0	0	130,000	0	130,000
交際費	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000
保守点検費用	0	0	0	0	0	222,000	0	222,000
委託費	0	0	0	0	0	290,000	0	290,000
顧問料	0	0	0	0	0	572,000	0	572,000
雑費	0	0	0	0	0	27,000	0	27,000
管理費計	0	0	0	0	0	13,233,000	0	13,233,000
経常費用計	98,484,000	0	0	98,484,000	1,161,100	13,233,000	0	112,878,100
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 281,900	0	0	△ 281,900	338,900	△ 625,000	0	△ 568,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 281,900	0	0	△ 281,900	338,900	△ 625,000	0	△ 568,000
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	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	92,353	92,353	△ 92,353	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 281,900	0	92,353	△ 189,547	246,547	△ 625,000	0	△ 568,000
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	135,000	0	0	135,000
当期一般正味財産増減額	△ 281,900	0	92,353	△ 189,547	111,547	△ 625,000	0	△ 703,000
一般正味財産期首残高	△ 3,073,508	0	2,362,618	△ 710,890	2,526,724	△ 68,904	0	1,746,930
一般正味財産期末残高	△ 3,355,408	0	2,454,971	△ 900,437	2,638,271	△ 693,904	0	1,043,930
II 指定正味財産増減の部								
基本財産評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	500,000	0	1,638,250,000	1,638,750,000	0	0	0	1,638,750,000
指定正味財産期末残高	500,000	0	1,638,250,000	1,638,750,000	0	0	0	1,638,750,000
III 正味財産期末残高	△ 2,855,408	0	1,640,704,971	1,637,849,563	2,638,271	△ 693,904	0	1,639,793,930

管理費の按分方法：事業費の比率で按分

$$\begin{array}{rcl} \text{管理費} & 13,233,000 & \times \\ & & \frac{\text{収益事業費} \quad 1,161,100}{\text{公益事業費} \quad 98,484,000 + \text{収益事業費} \quad 1,161,100} \end{array}$$

$$= 154,196 \quad \leftarrow \text{収益事業に按分される管理費}$$

$$\begin{array}{rcl} \text{当期経常増減額(収益事業)} & & \text{按分された管理費} \\ 338,900 & - & 154,196 \\ \hline & & = \text{利益額} \\ & & 184,704 \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} 184,704 & \times & 50\% \\ \text{利益額} & & \text{(50\%を繰入れる場合)} \\ \hline & & = 92,352.2 \\ & & \text{(1円未満端数切上げ)} \end{array}$$

