

決 算 報 告 書

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月31日

公益財団法人 長岡京市埋蔵文化財センター
京都府長岡京市奥海印寺東条10-1

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

公益財団法人 長岡京市埋蔵文化財センター

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	86,243,496	100,157,848	△ 13,914,352
未 収 金	5,698,145	10,815,128	△ 5,116,983
流動資産合計	91,941,641	110,972,976	△ 19,031,335
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	40,070,292	34,991,292	5,079,000
減 価 償 却 引 当 資 産	6,096,866	6,499,646	△ 402,780
遺 物 整 理 調 査 積 立 資 産	14,586,549	15,606,549	△ 1,020,000
特定資産合計	60,753,707	57,097,487	3,656,220
(3) その他固定資産			
車 両 運 搬 具	554,205	1,139,589	△ 585,384
什 器 備 品	619,779	743,859	△ 124,080
電 話 加 入 権	80,300	80,300	0
リ サ イ ク ル 預 託 金	14,950	14,950	0
その他固定資産合計	1,269,234	1,978,698	△ 709,464
固定資産合計	72,022,941	69,076,185	2,946,756
資産合計	163,964,582	180,049,161	△ 16,084,579
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	84,641,960	69,931,408	14,710,552
前 受 金	0	29,176,703	△ 29,176,703
預 り 金	0	4,621,077	△ 4,621,077
流動負債合計	84,641,960	103,729,188	△ 19,087,228
2. 固定負債			
遺 物 整 理 調 査 費 用 未 払 金	14,586,549	15,606,549	△ 1,020,000
退 職 給 付 引 当 金	40,070,292	34,991,292	5,079,000
固定負債合計	54,656,841	50,597,841	4,059,000
負債合計	139,298,801	154,327,029	△ 15,028,228
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
市 出 捐 金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(6,096,866)	(6,499,646)	(△ 402,780)
正味財産合計	24,665,781	25,722,132	△ 1,056,351
負債及び正味財産合計	163,964,582	180,049,161	△ 16,084,579

貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

公益財団法人 長岡京市埋蔵文化財センター

(単位：円)

科 目	公益事業会計	法人会計	合 計	
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	86,243,496	0	86,243,496	
未 収 金	5,698,145	0	5,698,145	
流動資産合計	91,941,641	0	91,941,641	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定 期 預 金	0	10,000,000	10,000,000	
基本財産合計	0	10,000,000	10,000,000	
(2) 特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	27,431,118	12,639,174	40,070,292	
減 価 償 却 引 当 資 産	4,458,380	1,638,486	6,096,866	
遺 物 整 理 調 査 積 立 資 産	14,586,549	0	14,586,549	
特定資産合計	46,476,047	14,277,660	60,753,707	
(3) その他固定資産				
車 両 運 搬 具	241,705	312,500	554,205	
什 器 備 品	249,498	370,281	619,779	
電 話 加 入 権	80,300	0	80,300	
リ サ イ ク ル 預 託 金	5,070	9,880	14,950	
その他固定資産合計	576,573	692,661	1,269,234	
固定資産合計	47,052,620	24,970,321	72,022,941	
資産合計	138,994,261	24,970,321	163,964,582	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	84,379,836	262,124	84,641,960	
流動負債合計	84,379,836	262,124	84,641,960	
2. 固定負債				
遺 物 整 理 調 査 費 用 未 払 金	14,586,549	0	14,586,549	
退 職 給 付 引 当 金	27,431,118	12,639,174	40,070,292	
固定負債合計	42,017,667	12,639,174	54,656,841	
負債合計	126,397,503	12,901,298	139,298,801	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
市 出 捐 金	0	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産合計	0	10,000,000	10,000,000	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(10,000,000)	(10,000,000)	
2. 一般正味財産	12,596,758	2,069,023	14,665,781	
(うち特定資産への充当額)	(4,458,380)	(1,638,486)	(6,096,866)	
正味財産合計	12,596,758	12,069,023	24,665,781	
負債及び正味財産合計	138,994,261	24,970,321	163,964,582	

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益財団法人 長岡京市埋蔵文化財センター

(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	[3,999]	[15,002]	[△ 11,003]
基本財産受取利息	3,999	15,002	△ 11,003
特定資産運用益	[11,496]	[11,588]	[△ 92]
特定財産受取利息	11,496	11,588	△ 92
事業収益	[149,973,035]	[94,598,395]	[55,374,640]
受託事業収益	149,973,035	94,598,395	55,374,640
受取補助金等	[58,000,000]	[58,000,000]	[0]
受取市助成金	(58,000,000)	(58,000,000)	(0)
管理・運営等補助金	54,420,000	56,000,000	△ 1,580,000
退職給付助成金	3,580,000	2,000,000	1,580,000
雑収	[36,420]	[16,391]	[20,029]
受取利息	24,120	16,391	7,729
雑収益	12,300	0	12,300
経常収益計	208,024,950	152,641,376	55,383,574
(2) 経常費用			
事業費	[183,171,459]	[127,657,343]	[55,514,116]
給与	(20,974,872)	(22,035,900)	(△ 1,061,028)
センター管理事業費	4,004,628	4,147,791	△ 143,163
人件費	16,970,244	17,888,109	△ 917,865
賃金	(13,075,245)	(25,483,700)	(△ 12,408,455)
発掘調査事業費	1,211,555	1,486,760	△ 275,205
遺物整理調査費	11,736,000	23,869,000	△ 12,133,000
啓発・研究事業	127,690	127,940	△ 250
手当	(17,878,749)	(18,290,784)	(△ 412,035)
遺物整理調査費	2,658,000	3,918,000	△ 1,260,000
センター管理事業費	3,165,932	2,953,809	212,123
人件費	12,054,817	11,418,975	635,842
福利厚生費	(8,263,745)	(8,683,836)	(△ 420,091)
発掘調査事業費	278,048	267,860	10,188
遺物整理調査費	747,000	997,000	△ 250,000
センター管理事業費	1,386,456	1,416,095	△ 29,639
人件費	5,852,241	6,002,881	△ 150,640
退職給付費用	(3,301,350)	(1,917,500)	(1,383,850)
センター管理事業費	711,060	413,000	298,060
人件費	2,590,290	1,504,500	1,085,790
諸謝金	(250,548)	(230,992)	(19,556)
発掘調査事業費	117,000	27,000	90,000
遺物整理調査費	89,000	115,000	△ 26,000
啓発・研究事業	44,548	88,992	△ 44,444
旅費交通費	(135,160)	(159,240)	(△ 24,080)
発掘調査事業費	3,080	17,000	△ 13,920
遺物整理調査費	59,000	96,000	△ 37,000
運営費	73,080	46,240	26,840
消耗品費	(3,559,082)	(2,000,710)	(1,558,372)
発掘調査事業費	1,302,893	427,839	875,054
遺物整理調査費	2,009,000	1,399,000	610,000
啓発・研究事業	205,264	150,855	54,409
運営費	41,925	23,016	18,909
委託費	(80,261,458)	(27,487,823)	(52,773,635)
発掘調査事業費	64,526,175	18,327,750	46,198,425
遺物整理調査費	15,603,000	9,028,000	6,575,000

科 目						当年度	前年度	増 減
運			營		費	132,283	132,073	210
印	刷		製	本	費	(6,954,397)	(5,987,080)	(967,317)
発	掘	調	査	事	業	408,197	136,680	271,517
遣	物	整	理	調	査	6,360,000	5,674,000	686,000
啓	発	・	研	究	事	186,200	176,400	9,800
燃			料		費	(500,005)	(305,515)	(194,490)
発	掘	調	査	事	業	415,125	156,675	258,450
運			営		費	84,880	148,840	△ 63,960
通	信		運	搬	費	(753,765)	(849,648)	(△ 95,883)
発	掘	調	査	事	業	20,000	8,000	12,000
遣	物	整	理	調	査	724,000	831,000	△ 107,000
運			営		費	9,765	10,648	△ 883
支	払		負	担	金	(134,700)	(137,200)	(△ 2,500)
遣	物	整	理	調	査	87,000	87,000	0
啓	発	・	研	究	事	12,000	12,000	0
運			営		費	35,700	38,200	△ 2,500
会			議		費	(1,200)	(2,760)	(△ 1,560)
啓	発	・	研	究	事	1,200	2,760	△ 1,560
光	熱		水	料	費	(372,788)	(11,629)	(361,159)
発	掘	調	査	事	業	372,788	11,629	361,159
修			繕		費	(143,615)	(129,346)	(14,269)
発	掘	調	査	事	業	124,715	129,346	△ 4,631
運			営		費	18,900	0	18,900
図	書		新	聞	費	(202,745)	(149,526)	(53,219)
運			営		費	202,745	149,526	53,219
賃			借		料	(22,680,973)	(10,219,535)	(12,461,438)
発	掘	調	査	事	業	20,915,094	8,742,797	12,172,297
遣	物	整	理	調	査	1,263,000	997,000	266,000
運			営		費	502,879	479,738	23,141
保			険		料	(351,790)	(348,740)	(3,050)
発	掘	調	査	事	業	349,840	348,740	1,100
啓	発	・	研	究	事	1,950	0	1,950
工			事		費	(1,706,355)	(1,038,810)	(667,545)
発	掘	調	査	事	業	1,706,355	1,038,810	667,545
手			数		料	(134,925)	(33,850)	(101,075)
発	掘	調	査	事	業	114,450	26,500	87,950
運			営		費	20,475	7,350	13,125
報			奨		費	(11,025)	(19,845)	(△ 8,820)
運			営		費	11,025	19,845	△ 8,820
減	価		償	却	費	625,967	644,374	△ 18,407
租	税		公		課	(897,000)	(1,489,000)	(△ 592,000)
消			費		税	897,000	1,489,000	△ 592,000
管		理			費	[25,909,842]	[25,948,428]	[△ 38,586]
役	員		報		酬	(374,400)	(393,600)	(△ 19,200)
人			件		費	374,400	393,600	△ 19,200
給					与	(10,616,595)	(11,125,725)	(△ 509,130)
人			件		費	10,616,595	11,125,725	△ 509,130
手					当	(6,435,521)	(6,481,367)	(△ 45,846)
人			件		費	6,435,521	6,481,367	△ 45,846
福	利		厚	生	費	(3,398,989)	(3,448,929)	(△ 49,940)
人			件		費	3,398,989	3,448,929	△ 49,940
退	職	給	付	費	用	(1,777,650)	(1,032,500)	(745,150)
人			件		費	1,777,650	1,032,500	745,150
旅	費		交	通	費	(67,020)	(180,240)	(△ 113,220)

科 目				当年度	前年度	増 減
運 営 費				67,020	180,240	△ 113,220
消 耗 品 費				(170,827)	(198,343)	(△ 27,516)
運 営 費				170,827	198,343	△ 27,516
委 託 費				(1,244,705)	(1,241,543)	(3,162)
運 営 費				1,244,705	1,241,543	3,162
交 際 費				(10,487)	(31,320)	(△ 20,833)
運 営 費				10,487	31,320	△ 20,833
燃 料 費				(52,071)	(52,649)	(△ 578)
運 営 費				52,071	52,649	△ 578
通 信 運 搬 費				(236,616)	(235,996)	(620)
運 営 費				236,616	235,996	620
支 払 負 担 金				(61,800)	(60,300)	(1,500)
運 営 費				61,800	60,300	1,500
会 議 費				(9,200)	(6,930)	(2,270)
運 営 費				9,200	6,930	2,270
修 繕 費				(107,310)	(87,430)	(19,880)
運 営 費				107,310	87,430	19,880
租 税 公 課				(29,400)	(27,394)	(2,006)
運 営 費				29,400	27,394	2,006
図 書 新 聞 費				(47,100)	(47,100)	(0)
運 営 費				47,100	47,100	0
賃 借 料				(656,583)	(628,849)	(27,734)
運 営 費				656,583	628,849	27,734
保 険 料				(113,500)	(121,070)	(△ 7,570)
運 営 費				113,500	121,070	△ 7,570
手 数 料				(13,791)	(106,375)	(△ 92,584)
運 営 費				13,791	106,375	△ 92,584
報 奨 費				(0)	(13,230)	(△ 13,230)
運 営 費				0	13,230	△ 13,230
減 価 償 却 費				486,277	427,538	58,739
経常費用計				209,081,301	153,605,771	55,475,530
評価損益等調整前当期経常増減額				△ 1,056,351	△ 964,395	△ 91,956
評価損益等計				0	0	0
当期経常増減額				△ 1,056,351	△ 964,395	△ 91,956
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計				0	0	0
(2) 経常外費用						
固 定 資 産 除 却 損				[0]	[3]	[△ 3]
経常外費用計				0	3	△ 3
当期経常外増減額				0	△ 3	3
当期一般正味財産増減額				△ 1,056,351	△ 964,398	△ 91,953
一般正味財産期首残高				15,722,132	16,686,530	△ 964,398
一般正味財産期末残高				14,665,781	15,722,132	△ 1,056,351
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				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				24,665,781	25,722,132	△ 1,056,351

正味財産増減計算書内訳表
平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益財団法人 長岡京市埋蔵文化財センター

(単位：円)

科 目	公益事業会計	法人会計	合 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]	[3,999]	[3,999]	
基本財産受取利息	0	3,999	3,999	
特定資産運用益	[3,151]	[8,345]	[11,496]	
特定財産受取利息	3,151	8,345	11,496	
事業収益	[125,274,038]	[24,698,997]	[149,973,035]	
受託事業収益	125,274,038	24,698,997	149,973,035	
受取補助金等	[56,747,000]	[1,253,000]	[58,000,000]	
受取市助成金	(56,747,000)	(1,253,000)	(58,000,000)	
管理・運営等補助金	54,420,000	0	54,420,000	
退職給付助成金	2,327,000	1,253,000	3,580,000	
雑収	[36,420]	[0]	[36,420]	
受取利息	24,120	0	24,120	
雑収益	12,300	0	12,300	
経常収益計	182,060,609	25,964,341	208,024,950	
(2) 経常費用				
事業費	[183,171,459]	[0]	[183,171,459]	
給与	(20,974,872)	(0)	(20,974,872)	
センター管理事業費	4,004,628	0	4,004,628	
人件費	16,970,244	0	16,970,244	
賃金	(13,075,245)	(0)	(13,075,245)	
発掘調査事業費	1,211,555	0	1,211,555	
遺物整理調査費	11,736,000	0	11,736,000	
啓発・研究事業	127,690	0	127,690	
手当	(17,878,749)	(0)	(17,878,749)	
遺物整理調査費	2,658,000	0	2,658,000	
センター管理事業費	3,165,932	0	3,165,932	
人件費	12,054,817	0	12,054,817	
福利厚生費	(8,263,745)	(0)	(8,263,745)	
発掘調査事業費	278,048	0	278,048	
遺物整理調査費	747,000	0	747,000	
センター管理事業費	1,386,456	0	1,386,456	
人件費	5,852,241	0	5,852,241	
退職給付費用	(3,301,350)	(0)	(3,301,350)	
センター管理事業費	711,060	0	711,060	
人件費	2,590,290	0	2,590,290	
諸謝金	(250,548)	(0)	(250,548)	
発掘調査事業費	117,000	0	117,000	
遺物整理調査費	89,000	0	89,000	
啓発・研究事業	44,548	0	44,548	
旅費交通費	(135,160)	(0)	(135,160)	
発掘調査事業費	3,080	0	3,080	
遺物整理調査費	59,000	0	59,000	
運営費	73,080	0	73,080	
消耗品費	(3,559,082)	(0)	(3,559,082)	
発掘調査事業費	1,302,893	0	1,302,893	
遺物整理調査費	2,009,000	0	2,009,000	
啓発・研究事業	205,264	0	205,264	
運営費	41,925	0	41,925	
委託費	(80,261,458)	(0)	(80,261,458)	
発掘調査事業費	64,526,175	0	64,526,175	
遺物整理調査費	15,603,000	0	15,603,000	
運営費	132,283	0	132,283	
印刷製本費	(6,954,397)	(0)	(6,954,397)	
発掘調査事業費	408,197	0	408,197	
遺物整理調査費	6,360,000	0	6,360,000	
啓発・研究事業	186,200	0	186,200	
燃料料費	(500,005)	(0)	(500,005)	
発掘調査事業費	415,125	0	415,125	
運営費	84,880	0	84,880	
通信運搬費	(753,765)	(0)	(753,765)	

科 目							公益事業会計	法人会計	合 計	
費	掘	調	査	事	業	費	20,000	0	20,000	
遺	物	整	理	調	査	費	724,000	0	724,000	
運			営			費	9,765	0	9,765	
支	払	負	担	金			(134,700)	(0)	(134,700)	
遺	物	整	理	調	査	費	87,000	0	87,000	
啓	発	・	研	究	事	業	12,000	0	12,000	
運			営			費	35,700	0	35,700	
会		議				費	(1,200)	(0)	(1,200)	
啓	発	・	研	究	事	業	1,200	0	1,200	
光	熱	水	料			費	(372,788)	(0)	(372,788)	
発	掘	調	査	事	業	費	372,788	0	372,788	
修		繕				費	(143,615)	(0)	(143,615)	
発	掘	調	査	事	業	費	124,715	0	124,715	
運			営			費	18,900	0	18,900	
図	書	新	聞			費	(202,745)	(0)	(202,745)	
運			営			費	202,745	0	202,745	
賃		借				料	(22,680,973)	(0)	(22,680,973)	
発	掘	調	査	事	業	費	20,915,094	0	20,915,094	
遺	物	整	理	調	査	費	1,263,000	0	1,263,000	
運			営			費	502,879	0	502,879	
保		険				料	(351,790)	(0)	(351,790)	
発	掘	調	査	事	業	費	349,840	0	349,840	
啓	発	・	研	究	事	業	1,950	0	1,950	
工		事				費	(1,706,355)	(0)	(1,706,355)	
発	掘	調	査	事	業	費	1,706,355	0	1,706,355	
手		数				料	(134,925)	(0)	(134,925)	
発	掘	調	査	事	業	費	114,450	0	114,450	
運			営			費	20,475	0	20,475	
報		奨				費	(11,025)	(0)	(11,025)	
運		営				費	11,025	0	11,025	
減	価	償	却			費	625,967	0	625,967	
租	税	公				課	(897,000)	(0)	(897,000)	
消		費				税	897,000	0	897,000	
管	理					費	[0]	[25,909,842]	[25,909,842]	
役	員	報				酬	(0)	(374,400)	(374,400)	
人		件				費	0	374,400	374,400	
給						与	(0)	(10,616,595)	(10,616,595)	
人		件				費	0	10,616,595	10,616,595	
手						当	(0)	(6,435,521)	(6,435,521)	
人		件				費	0	6,435,521	6,435,521	
福	利	厚	生			費	(0)	(3,398,989)	(3,398,989)	
人		件				費	0	3,398,989	3,398,989	
退	職	給	付	費		用	(0)	(1,777,650)	(1,777,650)	
人		件				費	0	1,777,650	1,777,650	
旅	費	交	通			費	(0)	(67,020)	(67,020)	
運		営				費	0	67,020	67,020	
消	耗	品				費	(0)	(170,827)	(170,827)	
運		営				費	0	170,827	170,827	
委		託				費	(0)	(1,244,705)	(1,244,705)	
運		営				費	0	1,244,705	1,244,705	
交		際				費	(0)	(10,487)	(10,487)	
運		営				費	0	10,487	10,487	
燃		料				費	(0)	(52,071)	(52,071)	
運		営				費	0	52,071	52,071	
通	信	運	搬			費	(0)	(236,616)	(236,616)	
運		営				費	0	236,616	236,616	
支	払	負	担	金			(0)	(61,800)	(61,800)	
運		営				費	0	61,800	61,800	
会		議				費	(0)	(9,200)	(9,200)	
運		営				費	0	9,200	9,200	
修		繕				費	(0)	(107,310)	(107,310)	
運		営				費	0	107,310	107,310	
租	税	公				課	(0)	(29,400)	(29,400)	

科 目	公益事業会計	法人会計	合 計	
運 営 費	0	29,400	29,400	
図 書 新 聞 費	(0)	(47,100)	(47,100)	
運 営 費	0	47,100	47,100	
賃 借 料 費	(0)	(656,583)	(656,583)	
運 営 費	0	656,583	656,583	
保 険 料 費	(0)	(113,500)	(113,500)	
運 営 費	0	113,500	113,500	
手 数 料 費	(0)	(13,791)	(13,791)	
運 営 費	0	13,791	13,791	
減 価 償 却 費	0	486,277	486,277	
經常費用計	183,171,459	25,909,842	209,081,301	
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,110,850	54,499	△ 1,056,351	
評価損益等計	0	0	0	
当期經常増減額	△ 1,110,850	54,499	△ 1,056,351	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	
当期經常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,110,850	54,499	△ 1,056,351	
一般正味財産期首残高	13,707,608	2,014,524	15,722,132	
一般正味財産期末残高	12,596,758	2,069,023	14,665,781	
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	0	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産期末残高	0	10,000,000	10,000,000	
III 正味財産期末残高	12,596,758	12,069,023	24,665,781	

財産目録

平成26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	手元保管	運転資金として	13,261
	預金	普通預金 京都銀行長岡京支店	運転資金として	86,230,235
	未収金	長岡京市ほかに対する 未収金額	埋蔵文化財発掘調査調査費など	5,698,145
流動資産合計				91,941,641
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三菱UFJ信託京都支店	運用益を管理運営の財源として使用している	10,000,000
特定資産				60,753,707
	退職給付引当資産	普通預金・JA京都中央 海印寺支店	職員の退職金支払に備え管理されている預金	40,070,292
	減価償却引当資産	普通預金・JA京都中央 海印寺支店	資産を更新するために管理されている預金	6,096,866
	遺物整理調査積立資産	普通預金・JA京都中央 海印寺支店	平成20年度以前の発掘調査の遺物整理費用の支払に備え管理されている預金	14,586,549
その他固定資産				1,269,234
	車両運搬具	軽自動車1台ほか 軽自動車1台	公益目的保有財産であり公益目的事業の用に供する財産 管理運営の用に供する財産	554,205 241,705 312,500
	什器備品	デジタルカメラ他6点 パソコン・ソフト パソコン・ソフト	公益目的保有財産であり公益目的事業の用に供する財産 管理運営の用に供する財産 公益目的事業、法人会計の共有財産 うち公益目的保有財産50% うち管理運営の用に供する財産50%	619,779 223,258 344,042 52,479 26,240 26,239
	電話加入権	1回線分	公益目的保有財産であり公益目的事業の用に供する財産	80,300
	リサイクル預託金		公益目的保有財産であり公益目的事業の用に供する財産 管理運営の用に供する財産	14,950 5,070 9,880
固定資産合計				72,022,941
資産合計				163,964,582
(流動負債)	未払金	業者翌月払い 社会保険料翌月払 確定消費税額 賃金手当報酬翌月払い 平成23年度調査遺物整理 平成24年度調査遺物整理 平成25年度調査遺物整理	平成26年3月事業費の未払い分 平成26年3月分社会保険料 平成25年度の消費税確定納付額 平成26年3月分手当、賃金などの未払い分 平成23年度の発掘調査の遺物整理費用支払に充てるもの 平成24年度の発掘調査の遺物整理費用支払に充てるもの 平成25年度の発掘調査の遺物整理費用支払に充てるもの	84,641,960 10,961,633 524,050 152,700 1,085,492 8,813,897 29,127,966 33,976,222
流動負債合計				84,641,960
(固定負債)	遺物整理調査費用未払金		平成20年度以前の発掘調査の遺物整理費用の支払に充てるもの	14,586,549
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払に備えたもの	40,070,292
固定負債合計				54,656,841
負債合計				139,298,801
正味財産				24,665,781

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したものについては旧定額法、平成 19 年 4 月 1 日以後取得したものについては定額法によっている。

(2) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	34,991,292	5,079,000	0	40,070,292
減価償却引当資産	6,499,646	0	402,780	6,096,866
遺物整理調査積立資産	15,606,549	0	1,020,000	14,586,549
小 計	57,097,487	5,079,000	1,422,780	60,753,707
合 計	67,097,487	5,079,000	1,422,780	70,753,707

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	10,000,000	10,000,000	—	—
小 計	10,000,000	10,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	40,070,292	—	—	40,070,292
減価償却引当資産	6,096,866	—	6,096,866	—
遺物整理調査積立資産	14,586,549	—	—	14,586,549
小 計	60,753,707	0	6,096,866	54,656,841
合 計	70,753,707	10,000,000	6,096,866	54,656,841

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,440,300	1,886,095	554,205
什 器 備 品	5,075,520	4,455,741	619,779
合 計	7,515,820	6,341,836	1,173,984

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 増加高	当期 減少高	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
埋蔵文化財 発掘調査研究 事業補助金	長岡京市	0	54,420,000	54,420,000	0	一般正味財産
退職給付助成金	長岡京市	0	3,580,000	3,580,000	0	一般正味財産
合 計		0	58,000,000	58,000,000	0	

(注)補助金の交付目的となる支出は当該年度中に全額執行されるため、期首期末の残高はない。

6 関連当事者との取引内容

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	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
支配 法人	長岡京市	役員 の兼 務等	理事1名	発掘・立会 調査の受託	25,381,737	未収金	3,216,200
				普及啓発 事業の受託	270,000	未収金	270,000
		事業 上の 関係	発掘調査、普及啓 発事業、センター管 理業務の委託並び に管理運営資金の 助成等	センター管理 業務の受託	9,839,445	未収金	1,739,445
				人件費、備品等 購入の補助	54,420,000	未収金	0
				退職給付の助成	3,580,000	未収金	0

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

- ・ 補助金は、長岡京市補助金等交付規則に基づき交付を受けている。
- ・ 埋蔵文化財発掘調査受託費は、乙訓文化財事務連絡協議会で決定した統一調査単価に基づき受託料を計上し、調査終了後に精算している。
- ・ センター管理業務受託費は、市の積算提示額に基づき、センター管理者人件費がほぼ支弁できる程度の額で契約している。
- ・ 普及啓発事業受託費は実費精算方式による精算金として受領している。

収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益財団法人 長岡京市埋蔵文化財センター

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	[4,000]	[3,999]	[1]
基本財産利息収入	4,000	3,999	1
特定資産運用収入	[12,000]	[11,496]	[504]
特定財産利息収入	12,000	11,496	504
事業収入	[149,974,000]	[149,973,035]	[965]
受託事業収入	149,974,000	149,973,035	965
補助金等収入	[58,000,000]	[58,000,000]	[0]
市助成金収入	(58,000,000)	(58,000,000)	(0)
管理・運営等補助金収入	54,420,000	54,420,000	0
退職給付助成金収入	3,580,000	3,580,000	0
雑収入	[38,000]	[36,420]	[1,580]
受取利息収入	25,000	24,120	880
雑収入	13,000	12,300	700
事業活動収入計	208,028,000	208,024,950	3,050
2. 事業活動支出			
事業費支出	[179,264,000]	[179,244,142]	[19,858]
給料支出	(20,976,000)	(20,974,872)	(1,128)
センタ－管理事業費	4,005,000	4,004,628	372
人件費支出	16,971,000	16,970,244	756
賃金支出	(13,076,000)	(13,075,245)	(755)
発掘調査事業費	1,212,000	1,211,555	445
遺物整理調査費	11,736,000	11,736,000	0
啓発・研究費	128,000	127,690	310
手当支出	(17,879,000)	(17,878,749)	(251)
遺物整理調査費	2,658,000	2,658,000	0
センタ－管理事業費	3,166,000	3,165,932	68
人件費支出	12,055,000	12,054,817	183
福利厚生費支出	(8,266,000)	(8,263,745)	(2,255)
発掘調査事業費	279,000	278,048	952
遺物整理調査費	747,000	747,000	0
センタ－管理事業費	1,387,000	1,386,456	544
人件費支出	5,853,000	5,852,241	759
諸謝金支出	(251,000)	(250,548)	(452)
発掘調査事業費	117,000	117,000	0
遺物整理調査費	89,000	89,000	0
啓発・研究費	45,000	44,548	452
旅費交通費支出	(137,000)	(135,160)	(1,840)
発掘調査事業費	4,000	3,080	920
遺物整理調査費	59,000	59,000	0
運営費支出	74,000	73,080	920
消耗品費支出	(3,560,000)	(3,559,082)	(918)
発掘調査事業費	1,303,000	1,302,893	107
遺物整理調査費	2,009,000	2,009,000	0
啓発・研究費	206,000	205,264	736
運営費支出	42,000	41,925	75
委託費支出	(80,263,000)	(80,261,458)	(1,542)
発掘調査事業費	64,527,000	64,526,175	825
遺物整理調査費	15,603,000	15,603,000	0
運営費支出	133,000	132,283	717
印刷製本費支出	(6,956,000)	(6,954,397)	(1,603)

科 目							予算額	決算額	差 異
発掘調査事業費							409,000	408,197	803
遺物整理調査費							6,360,000	6,360,000	0
啓発・研究費							187,000	186,200	800
燃料費支出							(501,000)	(500,005)	(995)
発掘調査事業費							416,000	415,125	875
運営費支出							85,000	84,880	120
通信運搬費支出							(754,000)	(753,765)	(235)
発掘調査事業費							20,000	20,000	0
遺物整理調査費							724,000	724,000	0
運営費支出							10,000	9,765	235
負担金支出							(135,000)	(134,700)	(300)
遺物整理調査費							87,000	87,000	0
啓発・研究費							12,000	12,000	0
運営費支出							36,000	35,700	300
会議費支出							(2,000)	(1,200)	(800)
啓発・研究費							2,000	1,200	800
光熱水料費支出							(373,000)	(372,788)	(212)
発掘調査事業費							373,000	372,788	212
修繕費支出							(145,000)	(143,615)	(1,385)
発掘調査事業費							125,000	124,715	285
運営費支出							20,000	18,900	1,100
図書新聞費支出							(203,000)	(202,745)	(255)
運営費支出							203,000	202,745	255
賃借料支出							(22,682,000)	(22,680,973)	(1,027)
発掘調査事業費							20,916,000	20,915,094	906
遺物整理調査費							1,263,000	1,263,000	0
運営費支出							503,000	502,879	121
保険料支出							(352,000)	(351,790)	(210)
発掘調査事業費							350,000	349,840	160
啓発・研究費							2,000	1,950	50
工事費支出							(1,707,000)	(1,706,355)	(645)
発掘調査事業費							1,707,000	1,706,355	645
手数料支出							(136,000)	(134,925)	(1,075)
発掘調査事業費							115,000	114,450	550
運営費支出							21,000	20,475	525
報奨費支出							(12,000)	(11,025)	(975)
運営費支出							12,000	11,025	975
租税公課支出							898,000	897,000	1,000
管理費支出							[23,685,000]	[23,645,915]	[39,085]
役員報酬支出							(375,000)	(374,400)	(600)
人件費支出							375,000	374,400	600
給料支出							(10,617,000)	(10,616,595)	(405)
人件費支出							10,617,000	10,616,595	405
手当支出							(6,436,000)	(6,435,521)	(479)
人件費支出							6,436,000	6,435,521	479
福利厚生費支出							(3,399,000)	(3,398,989)	(11)
人件費支出							3,399,000	3,398,989	11
旅費交通費支出							(68,000)	(67,020)	(980)
運営費支出							68,000	67,020	980
消耗品費支出							(171,000)	(170,827)	(173)
運営費支出							171,000	170,827	173
委託費支出							(1,245,000)	(1,244,705)	(295)

科 目	予算額	決算額	差 異
運 営 費 支 出	1,245,000	1,244,705	295
交 際 費 支 出	(11,000)	(10,487)	(513)
運 営 費 支 出	11,000	10,487	513
燃 料 費 支 出	(53,000)	(52,071)	(929)
運 営 費 支 出	53,000	52,071	929
通 信 運 搬 費 支 出	(237,000)	(236,616)	(384)
運 営 費 支 出	237,000	236,616	384
負 担 金 支 出	(62,000)	(61,800)	(200)
運 営 費 支 出	62,000	61,800	200
会 議 費 支 出	(10,000)	(9,200)	(800)
運 営 費 支 出	10,000	9,200	800
修 繕 費 支 出	(108,000)	(107,310)	(690)
運 営 費 支 出	108,000	107,310	690
租 税 公 課 支 出	(30,000)	(29,400)	(600)
運 営 費 支 出	30,000	29,400	600
図 書 新 聞 費 支 出	(48,000)	(47,100)	(900)
運 営 費 支 出	48,000	47,100	900
賃 借 料 支 出	(657,000)	(656,583)	(417)
運 営 費 支 出	657,000	656,583	417
保 険 料 支 出	(114,000)	(113,500)	(500)
運 営 費 支 出	114,000	113,500	500
手 数 料 支 出	(14,000)	(13,791)	(209)
運 営 費 支 出	14,000	13,791	209
雑 費 支 出	(30,000)	(0)	(30,000)
運 営 費 支 出	30,000	0	30,000
事業活動支出計	202,949,000	202,890,057	58,943
事業活動収支差額	5,079,000	5,134,893	△ 55,893
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特 定 資 産 取 崩 収 入	[1,423,000]	[1,422,780]	[220]
特 定 資 産 取 崩 収 入	(1,423,000)	(1,422,780)	(220)
減 価 償 却 引 当 資 産 取 崩 収 入	403,000	402,780	220
遺 物 整 理 調 査 積 立 資 産 取 崩 収 入	1,020,000	1,020,000	0
投資活動収入計	1,423,000	1,422,780	220
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[5,079,000]	[5,079,000]	[0]
特 定 資 産 取 得 支 出	(5,079,000)	(5,079,000)	(0)
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	5,079,000	5,079,000	0
固 定 資 産 取 得 支 出	[403,000]	[402,780]	[220]
固 定 資 産 購 入 支 出	(403,000)	(402,780)	(220)
器 具 備 品 費 支 出	403,000	402,780	220
長 期 未 払 金 支 出	[1,020,000]	[1,020,000]	[0]
遺 物 整 理 調 査 費 用 未 払 金 支 出	(1,020,000)	(1,020,000)	(0)
遺 物 整 理 調 査 費 用 未 払 金 支 出	1,020,000	1,020,000	0
投資活動支出計	6,502,000	6,501,780	220
投資活動収支差額	△ 5,079,000	△ 5,079,000	0
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0

科 目	予算額	決算額	差 異
IV 予備費支出	[50,000]	——	[50,000]
当期収支差額	△ 50,000	55,893	△ 105,893
前期繰越収支差額	7,243,000	7,243,788	△ 788
次期繰越収支差額	7,193,000	7,299,681	△ 106,681

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、預貯金、短期金銭債権債務及びこれに準ずる流動資産又は流動負債としている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
預 貯 金	100,157,848	86,243,496
未 収 金	10,815,128	5,698,145
合 計	110,972,976	91,941,641
未 払 金	69,931,408	84,641,960
前 受 金	29,176,703	0
預 り 金	4,621,077	0
合 計	103,729,188	84,641,960
次期繰越収支差額	7,243,788	7,299,681