

貸借対照表

令和7年3月31日現在

(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	18,885,759	16,653,393	2,232,366
未収金	17,789,772	5,975,480	11,814,292
前払金	61,791	64,230	△ 2,439
貯蔵品	1,116,500	1,204,500	△ 88,000
流動資産合計	37,853,822	23,897,603	13,956,219
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			
什器備品等減価償却引当資産	5,191,954	4,997,779	194,175
財団設立記念事業引当資産	1,100,000	9,791	1,090,209
特定資産合計	6,291,954	5,007,570	1,284,384
(3) その他固定資産			
什器備品	535,161	729,336	△ 194,175
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	535,161	729,336	△ 194,175
固定資産合計	16,827,115	15,736,906	1,090,209
資産合計	54,680,937	39,634,509	15,046,428
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,961,147	14,728,016	11,233,131
預り金	340,838	162,076	178,762
流動負債合計	26,301,985	14,890,092	11,411,893
負債合計	26,301,985	14,890,092	11,411,893
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)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,291,954)	(5,007,570)	(1,284,384)
正味財産合計	28,378,952	24,744,417	3,634,535
負債及び正味財産合計	54,680,937	39,634,509	15,046,428

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益	200	200	0
基本財産受取利息	200	200	0
② 特定資産運用益	2,800	62	2,738
特定資産受取利息	2,800	62	2,738
③ 事業収益	70,730,200	52,153,372	18,576,828
i. 調査事業収益	[58,821,600]	[41,093,292]	[17,728,308]
ii. 普及啓発事業収益	[11,908,600]	[10,896,600]	[1,012,000]
iii. 設立記念事業収益	[0]	[163,480]	[△ 163,480]
④ 受取補助金等	41,633,000	39,136,000	2,497,000
i. 受取地方公共団体補助金	[41,633,000]	[39,136,000]	[2,497,000]
受取人件費補助金	37,369,000	37,131,000	238,000
受取施設費等補助金	4,264,000	2,005,000	2,259,000
⑤ 雑収益	43,036	8,084	34,952
受取利息	18,056	117	17,939
雑収益	24,980	7,967	17,013
経常収益計	112,409,236	91,297,718	21,111,518
(2) 経常費用			
① 事業費	88,878,660	76,096,646	12,782,014
給料	13,628,889	14,125,590	△ 496,701
手当	8,418,351	8,083,700	334,651
賃金	19,146,990	18,080,265	1,066,725
退職給付費用	525,600	514,000	11,600
福利厚生費	5,999,472	5,749,630	249,842
旅費交通費	908,420	829,800	78,620
通信運搬費	336,591	255,317	81,274
減価償却費	29,175	451,251	△ 422,076
消耗品費	2,295,132	1,589,042	706,090
修繕費	0	311,640	△ 311,640
印刷製本費	2,357,940	1,854,076	503,864
燃料費	267,354	165,574	101,780
光熱水料費	53,128	99,972	△ 46,844
賃借料	7,943,647	4,445,667	3,497,980
保険料	159,920	159,564	356
諸謝金	60,000	210,000	△ 150,000
委託費	26,683,041	19,131,658	7,551,383
雑費	65,010	39,900	25,110
② 管理費	19,896,041	16,601,255	3,294,786
i. 人件費	[11,829,708]	[11,367,044]	[462,664]
役員報酬	225,000	288,000	△ 63,000
給料	6,013,311	5,842,110	171,201
手当	3,667,968	3,396,873	271,095
退職給付費用	290,400	282,000	8,400
福利厚生費	1,633,029	1,558,061	74,968

科 目	当年度	前年度	増減
ii. 運営費	[4,374,554]	[3,812,320]	[562,234]
旅費交通費	10,830	4,060	6,770
通信運搬費	101,100	108,369	△ 7,269
減価償却費	165,000	264,344	△ 99,344
消耗品費	234,491	187,881	46,610
印刷製本費	2,830	22,000	△ 19,170
燃料費	26,317	32,271	△ 5,954
賃借料	303,600	297,000	6,600
保険料	5,710	5,660	50
租税公課	2,702,700	2,144,800	557,900
支払負担金	52,000	32,500	19,500
委託費	534,050	534,050	0
支払手数料	204,765	172,810	31,955
雑費	31,161	6,575	24,586
iii. 施設費	[3,691,779]	[1,421,891]	[2,269,888]
通信運搬費	132,297	127,100	5,197
修繕費	2,288,000	49,500	2,238,500
燃料費	16,949	20,791	△ 3,842
光熱水料費	680,333	608,300	72,033
賃借料	0	42,000	△ 42,000
委託費	574,200	574,200	0
経常費用計	108,774,701	92,697,901	16,076,800
評価損益等調整前当期経常増減額	3,634,535	△ 1,400,183	5,034,718
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,634,535	△ 1,400,183	5,034,718
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	3,634,535	△ 1,400,186	5,034,721
一般正味財産期首残高	14,744,417	16,144,603	△ 1,400,186
一般正味財産期末残高	18,378,952	14,744,417	3,634,535
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	28,378,952	24,744,417	3,634,535

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				合計
	調査事業	普及啓発事業	設立記念事業	共通	
I. 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益	0	0	0	200	200
基本財産受取利息	0	0	0	200	200
② 特定資産運用益	0	0	0	2,800	2,800
特定資産受取利息		0	0	2,800	2,800
③ 事業収益	58,821,600	11,908,600	0	0	70,730,200
i. 調査事業収益	[58,821,600]	[0]	[0]	[0]	[58,821,600]
ii. 普及啓発事業収益	[0]	[11,908,600]	[0]	[0]	[11,908,600]
iii. 設立記念事業収益	[0]	[]	[0]	[0]	[0]
④ 受取補助金等	0	277,140	0	41,355,860	41,633,000
i. 受取地方公共団体補助金	[0]	[277,140]	[0]	[41,355,860]	[41,633,000]
受取人件費補助金	0	277,140	0	37,091,860	37,369,000
受取施設費等補助金	0	0	0	4,264,000	4,264,000
⑤ 雑収益	0	0	0	43,036	43,036
受取利息	0	0	0	18,056	18,056
雑収益	0	0	0	24,980	24,980
経常収益計	58,821,600	12,185,740	0	41,401,896	112,409,236
(2) 経常費用					
① 事業費	50,863,041	12,753,467	0	25,262,152	88,878,660
給料	0	0	0	13,628,889	13,628,889
手当	404,587	499,107	0	7,514,657	8,418,351
賃金	11,420,560	7,726,430	0	0	19,146,990
退職給付費用		0	0	525,600	525,600
福利厚生費	1,506,741	899,725	0	3,593,006	5,999,472
旅費交通費	524,260	384,160	0	0	908,420
通信運搬費	185,053	151,538	0	0	336,591
減価償却費	29,175	0	0	0	29,175
消耗品費	1,240,816	1,054,316	0	0	2,295,132
印刷製本費	1,823,600	534,340	0	0	2,357,940
燃料費	261,185	6,169	0	0	267,354
光熱水料費	53,128	0	0	0	53,128
賃借料	7,855,555	88,092	0	0	7,943,647
保険料	151,620	8,300	0	0	159,920
諸謝金	0	60,000	0	0	60,000
委託費	25,373,161	1,309,880	0	0	26,683,041
雑費	33,600	31,410	0	0	65,010
② 管理費	0	0	0	19,896,041	19,896,041
i. 人件費	[0]	[0]	[0]	[11,829,708]	[11,829,708]
役員報酬	0	0	0	225,000	225,000
給料	0	0	0	6,013,311	6,013,311
手当	0	0	0	3,667,968	3,667,968
退職給付費用	0	0	0	290,400	290,400
福利厚生費	0	0	0	1,633,029	1,633,029

科 目	公益目的事業会計				合計
	調査事業	普及啓発事業	設立記念事業	共通	
ii. 運営費	[0]	[0]	[0]	4,374,554]	[4,374,554]
旅費交通費	0	0	0	10,830	10,830
通信運搬費	0	0	0	101,100	101,100
減価償却費	0	0	0	165,000	165,000
消耗品費	0	0	0	234,491	234,491
印刷製本費				2,830	2,830
燃料費	0	0	0	26,317	26,317
賃借料	0	0	0	303,600	303,600
保険料	0	0	0	5,710	5,710
租税公課	0	0	0	2,702,700	2,702,700
支払負担金	0	0	0	52,000	52,000
委託費	0	0	0	534,050	534,050
支払手数料	0	0	0	204,765	204,765
雑費	0	0	0	31,161	31,161
iii. 施設費	[0]	[0]	[0]	[3,691,779]	[3,691,779]
通信運搬費	0	0	0	132,297	132,297
修繕費	0	0	0	2,288,000	2,288,000
燃料費	0	0	0	16,949	16,949
光熱水料費	0	0	0	680,333	680,333
委託費	0	0	0	574,200	574,200
経常費用計	50,863,041	12,753,467	0	45,158,193	108,774,701
評価損益等調整前当期経常増減額	7,958,559	△ 567,727	0	△ 3,756,297	3,634,535
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	7,958,559	△ 567,727	0	△ 3,756,297	3,634,535
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
他会計振替額前	7,958,559	△ 567,727	0	△ 3,756,297	3,634,535
当期一般正味財産増減額					
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,958,559	△ 567,727	0	△ 3,756,297	3,634,535
一般正味財産期首残高					14,744,417
一般正味財産期末残高					18,378,952
II. 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					10,000,000
指定正味財産期末残高					10,000,000
III. 正味財産期末残高					28,378,952

財産目録

令和7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)	普通預金	京都銀行向日町支店	運転資金として	18,885,759	
			<普通預金計>	18,885,759	
	未収金	向日市他	公益目的事業・調査事業の業務受託料の未収金	13,556,668	
		向日市	公益目的事業・普及啓発事業の業務受託料の未収金	3,663,006	
		向日市	公益目的事業・埋蔵文化財調査研究事業に係る受取補助金	462,000	
		大阪ガスネットワーク㈱	工事立会委託料	88,000	
		その他	個人負担分福利厚生費	20,098	
			<未収金計>	17,789,772	
	前払金	㈱KDDIウェブコミュニケーションズ	管理費・ホスティング料金 令和7年4月～6月分	15,510	
		同上	管理費・ドメイン維持費 令和7年度分	5,500	
上新電機(株)		管理費・セキュリティソフト次年度更新料	24,200		
その他		福利厚生会費 令和7年4月～6月分	16,581		
		<前払金計>	61,791		
貯蔵品	「五塚原古墳の研究」書籍在庫203冊	公益目的事業・調査事業の研究成果報告書（頒布品）	1,116,500		
		<貯蔵品計>	1,116,500		
流動資産合計				37,853,822	
(固定資産) 基本財産	定期預金	京都銀行向日町支店	管理目的保有財産であり、運用益を管理費の財源として使用する財産	10,000,000	
			<基本財産計>	10,000,000	
特定資産	什器備品等減価償却引当資産	普通預金 京都銀行向日町支店	(什器備品等減価償却引当資産計) 公益目的保有財産15点のうち13点に対する引当資産 管理目的保有財産4点に対する引当資産	(5,191,954) 4,060,203 1,131,751	
		財団設立記念事業引当資産 普通預金 京都銀行向日町支店	公益目的保有財産であり、財団設立40周年記念事業の財源として使用する財産	1,100,000	
その他 固定資産	什器備品	赤外線スキャナ他 カラー複合機他	(什器備品計) 公益目的保有財産 調査・普及事業で使用する財産13点 管理目的保有財産 管理業務で使用する財産4点	(535,161) 26,408 508,753	
			ソフトウェア GISシステム	公益目的保有財産 調査事業で使用する財産2点(償却完了)	(0)
				<その他固定資産計>	535,161
	固定資産合計				16,827,115
資産合計				54,680,937	
(流動負債)	未払金	調査報告事業に係る未払い額	公益目的事業・調査事業に係る現地調査費用 公益目的事業・調査事業に係る調査報告書作成費用	8,256,074 12,935,980	
		普及啓発事業に係る未払い額	公益目的事業・地域の特色ある埋蔵文化財活用業務他に係る賃金等	2,261,390	
		管理費に係る未払い額	管理目的の業務に係る諸費用	2,507,703	
			<未払金計>	25,961,147	
	預り金	職員他	源泉徴収所得税、特別徴収住民税 令和7年3月分ほか	340,838	
			<預り金計>	340,838	
流動負債合計				26,301,985	
負債合計				26,301,985	
正味財産				28,378,952	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
什器備品等減価償却引当資産(公益目的)	4,031,028	29,175	0	4,060,203
什器備品等減価償却引当資産(管理目的)	966,751	165,000	0	1,131,751
財団設立記念事業引当資産	9,791	1,090,209	0	1,100,000
小 計	5,007,570	1,284,384	0	6,291,954
合 計	15,007,570	1,284,384	0	16,291,954

5. 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。

(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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
什器備品等減価償却引当資産(公益目的)	4,060,203	(0)	(4,060,203)	—
什器備品等減価償却引当資産(管理目的)	1,131,751	(0)	(1,131,751)	—
財団設立記念事業引当資産	1,100,000	(0)	(1,100,000)	—
小 計	6,291,954	(0)	(6,291,954)	—
合 計	16,291,954	(10,000,000)	(6,291,954)	—

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品 (うち、再取得予定分)	5,065,114 (4,803,114)	4,529,953 (4,267,954)	535,161 (535,160)
ソフトウェア (うち、再取得予定分)	1,122,450 (924,000)	1,122,450 (924,000)	0 (0)
合 計 (うち、再取得予定分)	6,187,564 (5,727,114)	5,652,403 (5,191,954)	535,161 (535,160)

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

10. 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。

(単位：円)

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
補助金 向日市埋蔵文化財 調査研究事業補助金	向日市	0	41,633,000	41,633,000	0	一般正味財産
合 計		0	41,633,000	41,633,000	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。

11. 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 (単位：円)	科目	期末残高 (単位：円)
支配 法人	向日市	役員の 兼務等	評議員1名 理 事1名 監 事1名	埋蔵文化財調査業務の受託	21,967,000	未収金	9,906,868
				普及啓発業務の受託	11,908,600	未収金	3,663,006
		事業上 の関係	発掘調査並びに普及啓発事業の委託、運営資金の助成等	人件費、施設費等の補助	41,633,000	未収金	462,000

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

- ・ 補助金は、向日市埋蔵文化財調査研究事業補助金交付要綱（昭和63年4月1日）の規定に基づき交付を受けている。
- ・ 埋蔵文化財発掘調査の受託費は、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。
- ・ 普及啓発事業受託費等は、実費精算方式による精算金として受領している。

12. 重要な後発事象

該当事項なし

13. その他

(退職給付関係)

当法人の職員に対する退職手当の額は、職員退職手当規程に基づき別途締結した特定退職金共済制度契約により各人に給付される額としている。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

その内容は、財務諸表に対する注記No.4に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当する科目残高は、期首及び期末ともになし。