

第5期 収支決算書

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日

貸借対照表	.....	1頁
貸借対照表内訳表	.....	2頁
正味財産増減計算書	.....	3頁
正味財産増減計算書内訳表	.....	4頁
財務諸表に対する注記	.....	5頁
附属明細書	.....	6頁
財産目録	.....	7頁
監査報告書	.....	8頁

商 号 公益財団法人四万十公社
代 表 者 名 理事長 中 平 克 喜
所 在 地 高知県高岡郡四万十町香月が丘8番102号
電 話 番 号 0880-22-4777

貸借対照表

平成29年3月31日現在

公益財団法人四万十公社

(単位:円)

科 目	当年度末①	前年度②	増減
	H29.3.31	H28.3.31	①-②
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	52,818,584	31,717,489	21,101,095
売掛金	2,094,500	2,597,914	-503,414
未収金	18,451,986	46,246,966	-27,794,980
棚卸資産	1,641,613	1,515,365	126,248
仮払金	1,303,200	637,200	666,000
①流動資産合計	76,309,883	82,714,934	-6,405,051
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
建物	14,175,000	14,175,000	0
減価償却累計額	-3,456,026	-2,880,494	-575,532
基本財産合計	20,718,974	21,294,506	-575,532
(2)特定財産			
伝送路保守積立資金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
ONUリプレイス積立資金	23,500,000	6,000,000	17,500,000
特定財産合計	27,500,000	8,000,000	19,500,000
(3)その他固定資産			
構築物	88,662	118,215	-29,553
車両運搬具	589,054	852,439	-263,385
備品	1,106,239	1,940,316	-834,077
繰延資産	156,923	800,993	-644,070
無形固定資産	975,420	48,720	926,700
長期前払費用	19,000	19,000	0
その他固定資産合計	2,935,298	3,779,683	-844,385
②固定資産合計	51,154,272	33,074,189	18,080,083
資産合計(①+②)	127,464,155	115,789,123	11,675,032
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,279,117	1,325,440	-46,323
未払金	28,404,418	38,977,595	-10,573,177
預り金	1,680,874	1,943,398	-262,524
前受金	14,240	52,325	-38,085
仮受金	0	0	0
未払法人税等	70,500	70,500	0
未払消費税等	1,924,300	1,989,300	-65,000
流動負債合計	33,373,449	44,358,558	-10,985,109
③負債合計	33,373,449	44,358,558	-10,985,109
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	20,718,974	21,294,506	-575,532
(うち基本財産への充当額)	(20,718,974)	(21,294,506)	(575,532)
2 一般正味財産	73,371,732	50,136,059	23,235,673
④正味財産合計	94,090,706	71,430,565	22,660,141
負債及び正味財産合計(③+④)	127,464,155	115,789,123	11,675,032

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日

公益財団法人四万十公社

(単位:円)

科 目	公益目的事業 ケーブル事業	収益目的事業	法人会計	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	18,728,037	24,236,772	9,853,775	52,818,584
売掛金	2,094,500	0	0	2,094,500
未収金	18,005,833	445,193	960	18,451,986
棚卸資産	1,641,613	0	0	1,641,613
仮払金	1,301,200	0	2,000	1,303,200
流動資産合計	41,771,183	24,681,965	9,856,735	76,309,883
2 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金	0	0	10,000,000	10,000,000
建物	14,175,000	0	0	14,175,000
減価償却累計額	-3,456,026	0	0	-3,456,026
基本財産合計	10,718,974	0	10,000,000	20,718,974
(2)特定財産				
伝送路保守積立資金	4,000,000	0	0	4,000,000
ONUリプレイス積立資金	23,500,000	0	0	23,500,000
特定財産合計	27,500,000	0	0	27,500,000
(3)その他固定資産				
構築物	88,662	0	0	88,662
車両運搬具	589,053	0	1	589,054
備品	1,106,239	0	0	1,106,239
繰延資産	156,923	0	0	156,923
無形固定資産	975,420	0	0	975,420
長期前払費用	0	0	19,000	19,000
その他の固定資産合計	2,916,297	0	19,001	2,935,298
固定資産合計	41,135,271	0	10,019,001	51,154,272
資産合計	82,906,454	24,681,965	19,875,736	127,464,155
II 負債の部				
1 流動負債				
買掛金	1,279,117	0	0	1,279,117
未払金	18,214,623	5,286,630	4,903,165	28,404,418
預り金	0	0	1,680,874	1,680,874
前受金	14,240	0	0	14,240
未払法人税等	0	70,500	0	70,500
未払消費税	0	0	1,924,300	1,924,300
流動負債合計	19,507,980	5,357,130	8,508,339	33,373,449
負債合計	19,507,980	5,357,130	8,508,339	33,373,449
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
指定正味財産合計	10,718,974	0	10,000,000	20,718,974
(うち基本財産への充当額)	(10,718,974)	0	(10,000,000)	(20,718,974)
2 一般正味財産	65,856,370	713,445	6,801,917	73,371,732
正味財産合計	76,575,344	713,445	16,801,917	94,090,706
負債及び正味財産合計	96,083,324	6,070,575	25,310,256	127,464,155

正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

公益財団法人四十万公社

(単位:円)

科 目	当年度 ①	前年度(H27年度) ②	増減 ①-②	
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	2,506	2,500	6	1
2 基本財産受取利息	2,506	2,500	6	2
3 事業収益	269,472,529	286,657,854	-17,185,325	3
4 ケーブル利用料	200,430,628	196,920,811	3,509,817	4
5 指定管理料収入	40,179,965	40,123,156	56,809	5
6 設置工事負担収入	18,314,461	38,388,651	-20,074,190	6
7 ケーブル関連収入	3,391,656	3,280,261	111,395	7
8 会館利用料収入	2,261,509	1,554,647	706,862	8
9 GC利用料収入	637,500	715,700	-78,200	9
10 イベント収入	1,216,610	643,340	573,270	10
11 受託収入	3,040,200	5,031,288	-1,991,088	11
12 受取補助金等	0	970,000	-970,000	12
13 地方公共団体等	0	970,000	-970,000	13
14 雑収益	709,714	741,673	-31,959	14
15 自販機収入	703,948	680,676	23,272	15
16 受取利息	2,611	8,257	-5,646	16
17 その他	3,155	52,740	-49,585	17
18 経常収益計	270,184,749	288,372,027	-18,187,278	18
(2) 経常費用				
1. 事業直接費				
20 ネットワーク関連費	126,319,839	147,560,997	-21,241,158	20
21 制作関連費	25,901,827	31,200,328	-5,298,501	21
22 ONU工事費	17,842,078	18,020,062	-177,984	22
23 取替・修繕費	15,099,505	15,213,519	-114,014	23
24 共用架・添架料	20,470,000	20,470,000	0	24
25 電柱移転工事費	15,061,676	15,042,785	18,891	25
26 障害移転工事費	16,956,000	35,650,000	-18,694,000	26
27 イベント用品費	8,451,708	5,777,450	2,674,258	27
28 運営消耗品費	1,229,253	1,154,722	74,531	28
29 人件費	5,307,792	5,032,131	275,661	29
30 役員報酬	65,521,114	66,955,899	-1,434,785	30
31 給与	7,340,000	7,330,000	10,000	31
32 賞与	40,537,268	41,240,618	-703,350	32
33 法定福利費	7,653,840	7,752,570	-98,730	33
34 厚生費	7,852,686	8,463,772	-611,086	34
35 経費	2,137,320	2,168,939	-31,619	35
36 借料	55,613,155	63,050,203	-7,437,048	36
37 旅費	5,891,862	5,693,503	198,359	37
38 旅費	1,316,935	865,934	451,001	38
39 広告宣伝費	26,502	26,502	0	39
40 新聞図書費	99,992	142,483	-42,491	40
41 減価償却費	2,510,717	1,952,908	557,809	41
42 修繕費	1,631,065	1,019,480	611,585	42
43 消耗品費	1,424,216	2,332,876	-908,660	43
44 水道信託費	1,295,624	1,237,548	58,076	44
45 租税公課	12,462,547	11,946,558	515,989	45
46 接待交際費	6,691,460	6,161,000	530,460	46
47 接待交際費	173,555	195,190	-21,635	47
48 保険料	123,210	149,380	-26,170	48
49 会議費	164,768	162,728	2,040	49
50 車両関係費	1,116,385	1,093,450	22,935	50
51 支払手数料	3,557,416	3,111,030	446,386	51
52 雑費	598,670	1,740,550	-1,141,880	52
53 謝礼金	78,000	30,000	48,000	53
54 研究費	108,500	60,400	48,100	54
55 イベント負担費	550,659	703,882	-153,223	55
56 機器保守料	5,365,850	14,327,172	-8,961,322	56
57 施設設備保守料	5,550,742	5,550,742	0	57
58 清掃管理料	4,874,480	4,546,887	327,593	58
59 経常費用計	247,454,108	277,567,099	-30,112,991	59
60 当期経常増減額	22,730,641	10,804,928	11,925,713	60
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
63 固定資産売却益	0	0	0	63
64 固定資産受贈益	575,532	575,532	0	64
65 経常外収益計	575,532	575,532	0	65
(2) 経常外費用				
67 固定資産売却損	0	0	0	67
68 法人税等	70,500	70,500	0	68
69 経常外費用計	70,500	70,500	0	69
70 当期経常外増減額	505,032	505,032	0	70
71 他会計振替額	0	0	0	71
72 当期一般正味財産増減額	23,235,673	11,309,960	11,925,713	72
73 一般正味財産期首残高	50,136,059	38,826,099	11,309,960	73
74 一般正味財産期末残高	73,371,732	50,136,059	23,235,673	74
II 指定正味財産増減の部				
76 受取特附金	0	0	0	76
77 一般正味財産への振替	575,532	575,532	0	77
78 当期指定正味財産増減額	-575,532	-575,532	0	78
79 指定正味財産期首残高	21,294,506	21,870,038	-575,532	79
80 当期指定正味財産期末残高	20,718,974	21,294,506	-575,532	80
81				81
82 III 正味財産期末残高	94,090,706	71,430,565	22,660,141	82

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人四万十公社

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業計	収益目的事業計	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					
1 基本財産運用益	0	0	2,506	2,506	1
2 基本財産受取利息	0	0	2,506	2,506	2
3 事業収益	216,388,710	37,083,819	16,000,000	269,472,529	3
4 ケーブル利用料	200,430,628	0	14,500,000	214,930,628	4
5 ケーブル利用料へ法人会計へ	-14,500,000	0	0	-14,500,000	5
6 指定管理料収入	19,645,656	32,028,000	1,500,000	53,173,656	6
7 ケーブル利用料へ	-10,429,622	0	0	-10,429,622	7
8 設置工事収入へ	-464,069	8,751,965	0	-464,069	8
9 イベント収入へ	0	-600,000	0	-600,000	9
10 イベント収入へ法人会計へ	0	-1,500,000	0	-1,500,000	10
11 設置工事負担収入	18,314,461	0	0	18,314,461	11
12 ケーブル関連収入	3,391,656	0	0	3,391,656	12
13 会館利用料収入	0	2,261,509	0	2,261,509	13
14 GC利用料収入	0	637,500	0	637,500	14
15 イベント収入	0	1,216,610	0	1,216,610	15
16 受託収入	0	3,040,200	0	3,040,200	16
17 雑収益	695	704,248	4,771	709,714	17
18 自販機収入	0	703,948	0	703,948	18
19 受取利息	0	0	2,611	2,611	19
20 その他	695	300	2,160	3,155	20
21 経常収益計	216,389,405	37,788,067	16,007,277	270,184,749	21
(2) 経常費用					
23 1. 事業直接費	124,872,274	1,447,565	0	126,319,839	23
24 ネット関連費	25,901,827	0	0	25,901,827	24
25 制作関連費	17,677,878	164,200	0	17,842,078	25
26 ONU工事費	15,099,505	0	0	15,099,505	26
27 取替修繕費	20,470,000	0	0	20,470,000	27
28 共架・添架料	15,061,676	0	0	15,061,676	28
29 電柱移転工事費	16,956,000	0	0	16,956,000	29
30 障害移転工事費	8,451,708	0	0	8,451,708	30
31 イベント費用	1,229,253	0	0	1,229,253	31
32 運営消耗品費	4,024,427	1,283,365	0	5,307,792	32
33 2. 人件費	42,309,176	10,979,553	12,232,385	65,521,114	33
34 役員報酬	600,000	2,400,000	4,340,000	7,340,000	34
35 給与賞与	29,815,670	5,684,694	5,036,904	40,537,268	35
36 賞与	5,459,955	1,161,855	1,032,030	7,653,840	36
37 法定福利費	5,062,641	1,324,271	1,465,774	7,852,686	37
38 厚生費	1,370,910	408,733	357,677	2,137,320	38
39 3. 経費	30,728,168	21,723,811	3,161,176	55,613,155	39
40 賃借料	5,742,342	123,120	26,400	5,891,862	40
41 旅費交通費	1,147,015	18,470	151,450	1,316,935	41
42 広告宣伝費	5,680	0	20,822	26,502	42
43 新聞図書費	62,960	37,032	0	99,992	43
44 減価償却費	2,394,962	0	115,755	2,510,717	44
45 修繕費	416,124	1,214,941	0	1,631,065	45
46 消耗品費	592,342	691,596	140,278	1,424,216	46
47 通信費	935,246	179,552	180,826	1,295,624	47
48 水道光熱費	5,133,572	7,328,975	0	12,462,547	48
49 租税公課	4,423,797	1,183,914	1,083,749	6,691,460	49
50 接待交際費	60,500	71,588	41,467	173,555	50
51 保険料	69,790	0	53,420	123,210	51
52 会議費	0	0	164,768	164,768	52
53 車両関係費	973,482	57,380	85,523	1,116,385	53
54 支払手数料	2,724,040	38,208	795,168	3,557,416	54
55 雑費	318,140	78,980	201,550	598,670	55
56 謝礼金	78,000	0	0	78,000	56
57 研修費	8,000	500	100,000	108,500	57
58 イベント負担費	0	550,659	0	550,659	58
59 機器保守料	5,365,850	0	0	5,365,850	59
60 施設設備保守料	276,326	5,274,416	0	5,550,742	60
61 清掃管理料	0	4,874,480	0	4,874,480	61
62 経常費用計	197,909,618	34,150,929	15,393,561	247,454,108	62
63 当期経常増減額	18,479,787	3,637,138	613,716	22,730,641	63
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
66 固定資産売却益	0	0	0	0	66
67 固定資産受贈益	575,532	0	0	575,532	67
68 経常外収益計	575,532	0	0	575,532	68
(2) 経常外費用					
70 固定資産売却損	0	0	0	0	70
71 法人税等	0	70,500	0	70,500	71
72 経常外費用計	0	70,500	0	70,500	72
73 当期経常外増減額	575,532	-70,500	0	505,032	73
74 他会計振替額	685,881	-685,881	0	0	74
75 当期一般正味財産増減額	19,741,200	2,880,757	613,716	23,235,673	75
76 一般正味財産期首残高	46,115,170	-2,167,312	6,188,201	50,136,059	76
77 一般正味財産期末残高	65,856,370	713,445	6,801,917	73,371,732	77
II 指定正味財産増減の部					
78 受取特定寄附金	0	0	0	0	78
79 一般正味財産への振替	575,532	0	0	575,532	79
80 当期指定正味財産増減額	-575,532	0	0	-575,532	80
81 指定正味財産期首残高	11,294,506	0	10,000,000	21,294,506	81
82 当期指定正味財産期末残高	10,718,974	0	10,000,000	20,718,974	82
83					83
84 III 正味財産期末残高	76,575,344	713,445	16,801,917	94,090,706	84

財務諸表に対する注記

(平成28年度)

公益財団法人四万十公社

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準および評価方法

棚卸資産の評価基準および評価方法は、原価法によります。

(2) 固定資産の減価償却

建物、構築物、備品、無形固定資産、繰延資産の減価償却は、定額法によります。

(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ます。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりです。

(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
建 物	11,294,506	0	575,532	10,718,974
小 計	21,294,506	0	575,532	20,718,974
特定資産				
伝送路保守積立資金	2,000,000	2,000,000		4,000,000
ONUリプレイス積立資金	6,000,000	17,500,000		23,500,000
小 計	8,000,000	19,500,000	0	27,500,000
合 計	29,294,506	19,500,000	575,532	48,218,974

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、次のとおりです。

(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
建 物	10,718,974	(10,718,974)		0
小 計	20,718,974	(20,718,974)	0	0
特定資産				
伝送路保守積立資金	4,000,000	0	(4,000,000)	
ONUリプレイス積立資金	23,500,000	0	(23,500,000)	
小 計	27,500,000	0	(27,500,000)	0
合 計	48,218,974	(20,718,974)	(27,500,000)	0

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、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	14,175,000	3,456,026	10,718,974
構築物	450,450	361,788	88,662
車両運搬具	6,496,030	5,906,976	589,054
備品	2,489,548	1,383,309	1,106,239
無形固定資産	1,578,000	602,580	975,420
繰延資産	3,472,350	3,315,427	156,923
	28,661,378	15,026,106	13,635,272

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。(単位:円)

内 容	金 額
一般正味財産への振替	
減価償却費計による振替額	575,532
合 計	575,532

附属明細書

(平成28年度)

公益財団法人四万十公社

1. 基本財産及び特定財産の明細

基本財産及び特定財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

平成29年3月31日現在

公益財団法人四万十公社

(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)	現金預金	運転資金として	52,818,584
	現金	手元保管	101,669
	普通預金	JA四万十0016040	24,236,772
		JA四万十0015973	798,458
		四国銀行0253891	9,752,106
		四国銀行0388983	997,933
		高知信金0191970	1,806,562
		高知銀行3000010	992,024
		JA高知はた0003037	7,274,133
		高知信漁連0574534	438,888
		ゆうちょ銀行39825	6,420,002
		JA四万十0054349	9
		JA四万十0054338	28
	売掛金	ケーブル利用料他	2,094,500
	未収金	四万十町役場他	18,451,986
	仮払金	四万十町役場	1,303,200
	棚卸資産	商品、貯蔵品	1,641,613
流動資産合計			76,309,883
(固定資産)			
基本財産			20,718,974
	定期預金	JA四万十(指定)	10,000,000
	建物	CATV事務所	10,718,974
特定資産			27,500,000
	伝送路保守積立資金	JA四万十0054349	4,000,000
	ONUリプレイス積立資金	JA四万十0054338	23,500,000
その他固定資産			2,935,298
	構築物		88,662
		事務所通路屋根	88,662
	車両運搬具		589,054
		ハイゼット 4051	1
		ハイゼット 4052	1
		カラーフィルター	1
		キャンター	589,051
	備品		1,106,239
		HDD(ケーブル)	1
		マルチコプター	362,880
		アップルパソコン	170,148
		FSKコントローラー	573,210
	無形固定資産		975,420
		問合せシステム	975,420
	繰延資産		156,923
		WiFiアクセスポイント	156,923
	長期前払費用	リサイクル預託金	19,000
固定資産合計			51,154,272
資産合計			127,464,155
(流動負債)	買掛金	ケーブル連盟、番組供給会社	1,279,117
	未払金		28,404,418
		四万十町役場	3,529,820
		(株)四万十ケーブルサービス	5,733,000
		STNet(株)	2,227,656
		四国情報管理センター	3,629,318
		富士コンピュータサービス(株)	766,800
		ダイダン(株)	2,100,000
		(株)四国舞台テレビ照明	546,480
		(株)えおとシステムズ	1,033,560
		四国電力	900,054
		役職員	4,272,940
		高知西社会保険事務所	582,699
		他37件	3,082,091
	前受金	ケーブル利用料、会館利用料	14,240
	預り金	社会保険料、雇用保険	1,680,874
	未払消費税	消費税	1,924,300
	未払法人税等	法人税	70,500
流動負債合計			33,373,449
負債合計			33,373,449
正味財産			94,090,706

監査報告書

公益財団法人四万十公社
理事長 中平 克喜 様

平成29年5月25日

公益財団法人四万十公社

監事 武市 国栄 
監事 興田 好清 

私たち監事は、平成28年4月1日～平成29年3月31日までの事業年度の業務監査並びに会計監査をおこないました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を開覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査をおこない、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 1) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 2) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。