

**財 産 目 録**

公益財団法人 江北図書館

令和 4 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

貸借対照表科目及び場所、物量等	使用目的等	金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金			
現金手元有高	運転資金として	21,234	21,234
預貯金			
滋賀木之本 普通預金 No.463790	運転資金として	1,018,957	1,727,072
滋賀木之本 普通預金 No.463789		626,622	
滋賀木之本 普通預金 No.463756		59,729	
滋賀木之本 普通預金 No.463778		4,270	
滋賀木之本 普通預金 No.463767		3	
J A 北びわ 普通預金 No.0011158		17,488	
長信木之本 普通預金 No.270911		3	
前払費用		117,936	117,936
流動資産合計			1,866,242
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本資産</b>			
土地			
木之本1362-1 634.72㎡	公益目的保有財産であり、読書の振興を通じ教養・文化の向上並びに生涯学習を目的に使用している。	12,249,903	82,468,514
木之本1320 3,638.27㎡	公益目的事業遂行のための財源に充当する目的で月極駐車場賃貸事業に供している。	6,729,717	
木之本1321-1		13,079,224	
木之本1322-1		12,575,301	
木之本1362		37,834,369	
投資有価証券			
日本銀行出資証券	公益目的保有財産であり運用益を図書館事業の財源に充当している。	5,400,000	47,543,215
滋賀県債10年		8,000,000	
三井住友FG劣後債		1,000,000	
ソフトバンク債		8,000,000	
ダイワ国債ファンド(毎月分配型)		4,058,898	
シュローダー日本ファンド		7,300,000	
野村テンプレトン・トータル・リターン Bコース		2,980,296	
野村テンプレトン・トータル・リターン Dコース		1,574,856	
野村日本株インデックス(224.08)		1,230,896	
野村日本債券インデックス(225.08)		2,901,601	
野村外国株インデックス(226.08)		339,266	
野村外国株インデックス(227.08)		4,155,466	
野村世界REITインデックス(228.08)		521,852	
野村MMF		80,084	
定期預金			
滋賀木之本 定期預金 No.75927731-01		1,600,000	4,880,200
滋賀木之本 定期預金 No.48033173-01		3,280,200	
基本財産合計			134,891,929
<b>(2) 特定資産</b>			
貴重資料整理分類・保存事業積立資産及び収益補填資産			
滋賀木之本 普通預金 No.475187	既存貴重図書の整理、分類、保存事業のため	2,019,436	3,738,110
滋賀木之本 普通預金 No.463803		1,718,674	
図書館運営等事業積立資金			
滋賀木之本 定期預金 No.75927479-01	図書の収集、分類等の事業、閲覧、貸出し、レファレンス等の	1,101,421	17,143,810
滋賀木之本 定期預金 No.75927480-01	図書館サービス事業、施設の管理事業のため	3,000,000	
滋賀木之本 定期預金 No.75927491-01		1,112,373	
滋賀木之本 定期預金 No.75927504-01		1,101,421	
J A 北びわ 定期預金 No.19269063		70,000	
J A 北びわ 定期預金 No.19269289		6,455,207	
滋賀木之本 普通預金 No.463814		53,140	
長信木之本 普通預金 No.265154		5,000	
関西みらい木之本 普通預金 No.2001612		144,473	
滋賀木之本 普通預金 No.477707		2,002,087	
滋賀木之本 普通預金 No.492303		3	
ゆうちょ銀 No.14650-3256971		2,098,685	
特定資産合計			20,881,920
(3) 長期前払費用		117,936	117,936
固定資産合計			155,891,785
資産合計			157,758,027
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
流動負債合計			0
<b>2 固定負債</b>			
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			157,758,027

## 貸借対照表

公益財団法人 江北図書館

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科	目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
	現金預金	1,748,306	1,597,788	150,518
	前払費用	117,936	117,936	0
	流動資産合計	1,866,242	1,715,724	150,518
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
	土地	82,468,514	82,468,514	0
	投資有価証券	47,543,215	47,746,990	△ 203,775
	定期預金	4,880,200	4,880,200	0
	基本資産合計	134,891,929	135,095,704	△ 203,775
(2) 特定資産				
	貴重資料分類・保存事業積立資産	1,238,110	866,068	372,042
	図書館運営等事業積立資金	17,143,810	16,062,018	1,081,792
	収益補填資金	2,500,000	3,500,000	△ 1,000,000
	特定資産合計	20,881,920	20,428,086	453,834
(3) その他固定資産				
	長期前払費用	117,936	235,872	△ 117,936
	その他固定資産合計	117,936	235,872	△ 117,936
	固定資産合計	155,891,785	155,759,662	132,123
	資産合計	157,758,027	157,475,386	282,641
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
	未払金	0	0	0
	流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債				
	退職給付引当金	0	0	0
	固定負債合計	0	0	0
	負債合計	0	0	0
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
	受贈土地	82,468,514	82,468,514	0
	受贈投資有価証券	47,543,215	47,746,990	△ 203,775
	寄附金その他	28,258,247	27,426,575	831,672
	指定正味財産合計	158,269,976	157,642,079	627,897
	(うち基本財産への充当額)	(134,891,929)	(135,095,704)	(△ 203,775)
	(うち特定資産への充当額)	(20,881,920)	(20,428,086)	(453,834)
2. 一般正味財産				
	一般正味財産合計	△ 511,949	△ 166,693	△ 345,256
	(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)	(0)	(0)	(0)
	正味財産合計	157,758,027	157,475,386	282,641
	負債及び正味財産合計	157,758,027	157,475,386	282,641

## 貸借対照表内訳表

公益財団法人 江北図書館

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科	目	公益目的事業会計 図書館事業	収益事業等会計 月極駐車場事業	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
	現金預金	0	0	1,748,306	1,748,306
	前払費用	112,039	0	5,897	117,936
	流動資産合計	112,039	0	1,754,203	1,866,242
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
	土地	11,637,408	70,218,611	612,495	82,468,514
	投資有価証券	23,771,607	0	23,771,608	47,543,215
	定期預金	2,440,100	0	2,440,100	4,880,200
	基本資産合計	37,849,115	70,218,611	26,824,203	134,891,929
(2) 特定資産					
	貴重資料分類・保存事業積立資産	1,238,110	0	0	1,238,110
	図書館運営等事業積立資金	17,143,810	0	0	17,143,810
	収益補填資金	2,500,000	0	0	2,500,000
	特定資産合計	20,881,920	0	0	20,881,920
(3) その他固定資産					
	長期前払費用	112,039	0	5,897	117,936
	その他固定資産合計	112,039	0	5,897	117,936
	固定資産合計	58,843,074	70,218,611	26,830,100	155,891,785
	資産合計	58,955,113	70,218,611	28,584,303	157,758,027
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
	流動負債合計	0	0	0	0
2. 固定負債					
	固定負債合計	0	0	0	0
	負債合計	0	0	0	0
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
	受贈土地	11,637,408	70,218,611	612,495	82,468,514
	受贈投資有価証券	23,771,607	0	23,771,608	47,543,215
	寄附金その他	25,421,312	0	2,836,935	28,258,247
	指定正味財産合計	60,830,327	70,218,611	27,221,038	158,269,976
	(うち基本財産への充当額)	(37,849,115)	(70,218,611)	(26,824,203)	(134,891,929)
	(うち特定資産への充当額)	(20,881,920)	(0)	(0)	(20,881,920)
2. 一般正味財産					
	一般正味財産合計	△ 3,263,457	△ 330,938	3,082,446	△ 511,949
	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
	正味財産合計	57,566,870	69,887,673	30,303,484	157,758,027
	負債及び正味財産合計	57,566,870	69,887,673	30,303,484	157,758,027

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びにその他株式については、取得価額をもって貸借対照表価額としている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式を採用している。

### 2. 会計方針の変更

平成23年度決算より、新公益法人会計基準(平成20年公益法人会計基準)を採用している。

### 3. 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	当期末残高(円)	当期増加額(円)	当期減少額(円)	当期末残高(円)
<b>基本財産</b>				
土地	82,468,514	0	0	82,468,514
投資有価証券	47,746,990	2,898	206,673	47,543,215
定期預金	4,880,200	0	0	4,880,200
小計	135,095,704	2,898	206,673	134,891,929
<b>特定資産</b>				
貴重資料整理分類・保存事業積立資産	866,068	372,042	0	1,238,110
図書館運営等事業積立資金	16,062,018	1,947,826	866,034	17,143,810
収益補填資金	3,500,000	0	1,000,000	2,500,000
小計	20,428,086	2,319,868	1,866,034	20,881,920
合計	155,523,790	2,322,766	2,072,707	155,773,849

### 4. 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。

科目	当期末残高(円)	(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)
<b>基本財産</b>				
土地	82,468,514	(82,468,514)	(0)	(0)
投資有価証券	47,543,215	(47,543,215)	(0)	(0)
定期預金	4,880,200	(4,880,200)	(0)	(0)
小計	134,891,929	134,891,929	0	0
<b>特定資産</b>				
貴重資料整理分類・保存事業積立資産	1,238,110	(1,238,110)	(0)	(0)
図書館運営等事業積立資金	17,143,810	(17,143,810)	(0)	(0)
収益補填資金	2,500,000	(2,500,000)	(0)	(0)
小計	20,881,920	20,881,920	0	0
合計	155,773,849	155,773,849	0	0

### 5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

種類及び銘柄	帳簿価額(円)	時価(円)	評価損益(円)
日本銀行出資証券	5,400,000	1,578,000	△ 3,822,000
滋賀県債10年	8,000,000	8,000,000	0
三井住友FG劣後債	1,000,000	998,200	△ 1,800
ソフトバンク債	8,000,000	8,096,000	96,000
ダイワ国債ファンド(毎月分配型)	4,058,898	3,913,200	△ 145,698
シュローダー日本ファンド	7,300,000	11,934,498	4,634,498
野村テンプレートン・トータル・リターン Bコース	2,980,296	2,661,152	△ 319,144
野村テンプレートン・トータル・リターン Dコース	1,574,856	1,157,099	△ 417,757
野村日本株インデックス(224.08)	1,230,896	300,605	△ 930,291
野村日本債券インデックス(225.08)	2,901,601	2,675,706	△ 225,895
野村外国株インデックス(226.08)	339,266	2,850,884	2,511,618
野村外国株インデックス(227.08)	4,155,466	3,698,435	△ 457,031
野村世界REITインデックス(228.08)	521,852	434,421	△ 87,431
野村MMF	80,084	80,084	0
合計	47,543,215	48,378,284	835,069

### 6. 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、次のとおりである。

内訳	金額(円)
経常収益への振替額	
収益補填資金から一般正味財への充当	1,000,000
合計	1,000,000

## 附属明細書

### 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載してあり省略

(様式2-1)

## 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人 江北図書館

(単位:円)

科	目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
	基本財産運用益	334,652	307,403	27,249
	基本財産受取利息	10,042	182,921	△ 172,879
	基本財産受取配当金	324,610	124,482	200,128
	特定資産運用益	325	729	△ 404
	特定資産受取利息	325	729	△ 404
	事業収益	735,800	722,300	13,500
	貸貸駐車料	735,800	722,300	13,500
	補助金等	0	0	0
	助成金等	0	0	0
	受取寄付金	0	0	0
	受取利息	0	0	0
	雑収益	18,179	7,757	10,422
	受取利息	9	497	△ 488
	雑収益	18,170	7,260	10,910
	指定正味財産からの振替額	1,000,000	1,000,000	0
	収益補填資金	1,000,000	0	1,000,000
	貴重資料整理等事業積立金	0	1,000,000	△ 1,000,000
<b>経常収益計</b>		<b>2,088,956</b>	<b>2,038,189</b>	<b>50,767</b>
(2) 経常費用				
	事業費	2,288,878	2,225,431	63,447
	給料手当	1,216,950	1,313,092	△ 96,142
	福利厚生費	3,446	4,706	△ 1,260
	通信運搬費	101,961	103,411	△ 1,450
	消耗品費	75,860	47,690	28,170
	修繕費	140,539	136,849	3,690
	光熱水料費	94,854	64,276	30,578
	保険料	66,045	66,045	0
	租税公課	250,800	258,700	△ 7,900
	委託費	200,640	150,480	50,160
	図書費	80,408	77,874	2,534
	雑費	57,375	2,308	55,067
	管理費	73,134	44,445	28,689
	会議費	2,753	0	2,753
	通信運搬費	13,595	12,937	658
	消耗品費	9,592	1,368	8,224
	修繕費	17,847	7,203	10,644
	光熱水料費	4,143	2,588	1,555
	保険料	3,477	3,477	0
	委託費	10,560	7,920	2,640
	支払負担金	5,000	5,000	0
	雑費	6,167	3,952	2,215
<b>経常費用計</b>		<b>2,362,012</b>	<b>2,269,876</b>	<b>92,136</b>
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 273,056	△ 231,687	△ 41,369
当期経常増減額		△ 273,056	△ 231,687	△ 41,369
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				
	経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額		0	0	0
他会計振替額		0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額		△ 273,056	△ 231,687	△ 41,369
法人税、住民税及び事業税		72,200	72,200	0
当期一般正味財産増減額		△ 345,256	△ 303,887	△ 41,369
一般正味財産期首残高		△ 166,693	137,194	△ 303,887
一般正味財産期末残高		△ 511,949	△ 166,693	△ 345,256
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
	受取寄付金	1,624,999	406,567	1,218,432
	一般正味財産への振替額(収益補填資金)	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
	一般正味財産への振替額(貴重資料整理等事業積立金)	0	△ 1,000,000	1,000,000
	基本財産評価損益等	2,898	0	2,898
	評価損益等計	2,898	0	2,898
当期指定正味財産増減額		627,897	△ 593,433	1,221,330
指定正味財産期首残高		157,642,079	158,235,512	△ 593,433
指定正味財産期末残高		158,269,976	157,642,079	627,897
<b>III 正味財産期末残高</b>		<b>157,758,027</b>	<b>157,475,386</b>	<b>282,641</b>

**正味財産増減計算書内訳表**  
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人 江北図書館

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	図書館事業	月極駐車場事業		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	167,326	0	167,326	334,652
基本財産受取利息	5,021	0	5,021	10,042
基本財産受取配当金	162,305	0	162,305	324,610
特定資産運用益	163	0	162	325
特定資産受取利息	163	0	162	325
事業収益	0	735,800	0	735,800
賃貸駐車料	0	735,800	0	735,800
補助金等	0	0	0	0
助成金等	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	18,175	0	4	18,179
受取利息	5	0	4	9
雑収益	18,170	0	0	18,170
指定正味財産からの振替額	1,000,000	0	0	1,000,000
収益補填資金	1,000,000	0	0	1,000,000
<b>経常収益計</b>	<b>1,185,664</b>	<b>735,800</b>	<b>167,492</b>	<b>2,088,956</b>
(2) 経常費用				
事業費	2,021,929	266,949		2,288,878
給料手当	1,216,950	0		1,216,950
福利厚生費	3,446	0		3,446
通信運搬費	101,961	0		101,961
消耗品費	75,860	0		75,860
修繕費	140,539	0		140,539
光熱水料費	78,705	16,149		94,854
保険料	66,045	0		66,045
租税公課	0	250,800		250,800
委託費	200,640	0		200,640
図書費	80,408	0		80,408
雑費	57,375	0		57,375
管理費			73,134	73,134
会議費			2,753	2,753
通信運搬費			13,595	13,595
消耗品費			9,592	9,592
修繕費			17,847	17,847
光熱水料費			4,143	4,143
保険料			3,477	3,477
委託費			10,560	10,560
支払負担金			5,000	5,000
雑費			6,167	6,167
<b>経常費用計</b>	<b>2,021,929</b>	<b>266,949</b>	<b>73,134</b>	<b>2,362,012</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 836,265	468,851	94,358	△ 273,056
当期経常増減額	△ 836,265	468,851	94,358	△ 273,056
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	460,321	△ 460,321	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 375,944	8,530	94,358	△ 273,056
法人税、住民税及び事業税	0	72,200	0	72,200
当期一般正味財産増減額	△ 375,944	△ 63,670	94,358	△ 345,256
一般正味財産期首残高	△ 2,887,513	△ 267,268	2,988,088	△ 166,693
一般正味財産期末残高	△ 3,263,457	△ 330,938	3,082,446	△ 511,949
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受取寄付金	1,624,999	0	0	1,624,999
一般正味財産への振替額(収益補填資金)	△ 1,000,000	0	0	△ 1,000,000
基本財産評価損益等	1,449	0	1,449	2,898
評価損益等計	1,449	0	1,449	2,898
当期指定正味財産増減額	626,448	0	1,449	627,897
指定正味財産期首残高	60,203,879	70,218,611	27,219,589	157,642,079
指定正味財産期末残高	60,830,327	70,218,611	27,221,038	158,269,976
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>57,566,870</b>	<b>69,887,673</b>	<b>30,303,484</b>	<b>157,758,027</b>

# 監査報告書

令和4年 5月 9日


公益財団法人江北図書館

理事長 岩根 卓弘 様

公益財団法人江北図書館

監事 福居 茂樹 

公益財団法人江北図書館

監事 藤原 亨男 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。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、理事及び使用人等と意思疎通を図り、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、重要な決裁書類等を閲覧し、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行い、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

- 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。
- 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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

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。

以上