

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

満期保有目的債券・・・償却原価法(定額法)

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、次のとおりです。

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	0			0
小計	0	0	0	0
・特定資産				
現金	275,006	187,918		462,924
預金	50,261,786		7,386,104	42,875,682
仮払金	0	93,300		93,300
投資有価証券	5,000,000			5,000,000
定期預金	29,400,000			29,400,000
小計	84,936,792	281,218	7,386,104	77,831,906
合計	84,936,792	281,218	7,386,104	77,831,906

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

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				
小計	0	(0)	(0)	(0)
・特定資産				
現金	462,924	(0)	(462,924)	(0)
預金	42,875,682	(0)	(42,875,682)	(0)
仮払金	93,300	(0)	(93,300)	(0)
投資有価証券	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
定期預金	29,400,000	(0)	(29,400,000)	(0)
小計	77,831,906	(0)	(77,831,906)	(0)
合計	77,831,906	(0)	(77,831,906)	(0)

4. 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、次のとおりです。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第326回四国電力社債	5,000,000	4,987,000	△ 13,000
合計	5,000,000	4,987,000	△ 13,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	取扱証券会社等	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産			0			0
	基本財産計		0	0	0	0
特定資産						
	現金(厚生文化)	手元保管	32,986	65,350		98,336
	現金(平尾)	手元保管	52,764	59,944		112,708
	現金(下八川賞)	手元保管	50,742	32,882		83,624
	現金(食事会)	手元保管	38,742			38,742
	現金(法人管理)	手元保管	99,772	29,742		129,514
	普通預金(厚生文化)	四国銀行帯屋町支店	16,433,330		4,712,392	11,720,938
	普通預金(厚生文化)	高知銀行本町支店	81,926	920,450		1,002,376
	普通預金(厚生文化)	高知市農協秦支所	91,435	1		91,436
	普通預金(平尾賞)	四国銀行帯屋町支店	2,043,369		522,738	1,520,631
	普通預金(下八川賞)	四国銀行帯屋町支店	13,673,846		1,324,186	12,349,660
	普通預金(記念事業)	四国銀行帯屋町支店	2,206,749			2,206,749
	普通預金(食事会)	四国銀行帯屋町支店	1,974,759		139,884	1,834,875
	普通預金(法人管理)	四国銀行帯屋町支店	13,756,372		1,607,355	12,149,017
	仮払金(下八川賞)	食事会会計分を立替払い	0	93,300		93,300
	定期預金(厚生文化)	四国銀行帯屋町支店	2,000,000			2,000,000
	定期預金(厚生文化)	高知市農協秦支所	20,000,000			20,000,000
	定期預金(平尾賞)	四国銀行帯屋町支店	3,200,000			3,200,000
	定期預金(法人管理)	四国銀行帯屋町支店	4,200,000			4,200,000
	債券(厚生文化)	SMBCE日興証券	5,000,000			5,000,000
	特定資産計		84,936,792	1,201,669	8,306,555	77,831,906

2. 引当金の明細

引当金の計上はありません。

3. その他貸借対照表及び損益計算書(正味財産増減計算書)の内容を補足する重要な事項
内容を補足する重要な事項はありません。

財 産 目 録
2024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	現金(手元保管)	運転資金(生命の基金受託運営)	84,263
預金	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.0276553	運転資金(厚生文化)	217,140
預金	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.5116292	運転資金(食事会)	93,300
預金	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.5125872	運転資金(生命の基金受託運営)	482,356
未収金	三菱UFJ信託銀行	受託料収入(生命の基金受託運営) 2023.4-2024.3(実費分)	13,770
仮払金	高知税務署	年末調整還付繰越分(厚生文化)	8,260
仮払金	従業員	令和5年度雇用保険概算保険料精算差額	304
流動資産合計			899,393
(固定資産)			
特定資産	(厚生文化事業助成・表彰資金)	現金(手元保管)	98,336
	"	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.0276553	11,720,938
	"	高知銀行本町支店 普通預金No.0567221	1,002,376
	"	高知市農協泰支所 普通預金No.0030732	91,436
	"	四国銀行帯屋町支店 定期預金No.5145689	2,000,000
	"	高知市農協泰支所 定期預金No.13998310	10,000,000
	"	高知市農協泰支所 定期預金No.13998321	10,000,000
	"	SMBC日興証券 第326回四国電力社債	5,000,000
	(小計)		(39,913,086)
	(地方史研究者表彰資金)	現金(手元保管)	112,708
	"	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.5107589	1,520,631
	"	四国銀行帯屋町支店 定期預金No.5149131	3,200,000
	(小計)		(4,833,339)

財 産 目 録
2024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	
(音楽コンクール開催資金)	現金(手元保管)	公益目的事業(高知音楽コンクール開催活動)のための資産であり、その事業に使用している。	83,624	
"	仮払金	公益目的事業(高知音楽コンクール開催活動)から食事会会計分を立替払い	93,300	
"	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.5107598	公益目的事業(高知音楽コンクール開催活動)のための資産であり、元本、運用益はその事業に使用している。	12,349,660	
(小計)			(12,526,584)	
(記念事業開催資金)	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.5141052	公益目的事業(記念事業開催活動)のための資産であり、元本、運用益はその事業に使用している。	2,206,749	
(小計)			(2,206,749)	
(食事会開催資金)	現金(手元保管)	収益事業等(各賞受賞者等食事会開催活動)のための資産であり、その事業に使用している。	38,742	
"	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.5116292	収益事業等(各賞受賞者等食事会開催活動)のための資産であり、元本、運用益はその事業に使用している。	1,834,875	
(小計)			(1,873,617)	
(法人管理活動資金)	現金(手元保管)	法人管理活動のための資産であり、その事業に使用している。	129,514	
"	四国銀行帯屋町支店 普通預金No.5116283	法人管理活動のための資産であり、元本、運用益はその事業に使用している。	12,149,017	
"	四国銀行帯屋町支店 定期預金No.5141287	"	4,200,000	
(小計)			(16,478,531)	
固定資産合計			77,831,906	
資産合計			78,731,299	
(流動負債)	未払金	高知西社会保険事務所	健保厚年2月分(4/1引落分)	46,016
	未払金	高知西社会保険事務所	健保厚年3月分(会社負担分)	23,128
	未払金	第47回高知音楽コンクール懇親会経費	(下八川会計分立替払い)	93,300
	未払金	かたしま〜ず	2023年度下期助成「かたしま〜ず」 冊子化星空観察会〜復活プロジェクト	150,000
	仮受金	高知税務署	給料3月分源泉所得税預かり	2,260
	仮受金	高知市	給料3月分住民税預かり	4,300
流動負債合計			319,004	
負債合計			319,004	
正味財産			78,412,295	