

貸借対照表

令和 5 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	89,991,787	5,840,676	84,151,111
売掛金	241,820	0	241,820
未収金	752,908	0	752,908
貯蔵品	12,078	958	11,120
前払費用	21,450	17,600	3,850
仮払金	9,162,905	0	9,162,905
流動資産合計	100,182,948	5,859,234	94,323,714
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,051	3,000,000	51
基本財産合計	3,000,051	3,000,000	51
(3) その他固定資産			
什器備品	487,500	0	487,500
その他固定資産合計	487,500	0	487,500
固定資産合計	3,487,551	3,000,000	487,551
資産合計	103,670,499	8,859,234	94,811,265
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	6,876,601	0	6,876,601
未払金	23,604,513	1,715,914	21,888,599
前受金	15,406,673	3,500,000	11,906,673
前受収益	20,199,690	0	20,199,690
預り金	6,007,003	624,090	5,382,913
仮受金	14,589,235	0	14,589,235
賞与引当金	1,095,000	0	1,095,000
未払法人税等	81,000	19,200	61,800
流動負債合計	87,859,715	5,859,204	82,000,511
負債合計	87,859,715	5,859,204	82,000,511
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	3,000,000	3,000,000	0
2. 指定正味財産			
受贈什器備品	600,000	0	600,000

指定正味財産合計 (うち基本財産への充当額)	600,000 (51)	0 (3,000,000)	600,000 (△ 2,999,949)
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	12,210,784	30	12,210,754
一般正味財産合計	12,210,784	30	12,210,754
正味財産合計	15,810,784	3,000,030	12,810,754
負債及び正味財産合計	103,670,499	8,859,234	94,811,265

正味財産増減計算書内訳表

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科目	法人会計	公益目的事業 会計	収益事業等会計	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	[60]	[0]	[0]	[60]
基財受取利息	60	0		60
事業収益	[0]	[38,606,581]	[0]	[38,606,581]
芸術文化事業収益	0	22,294,000	0	22,294,000
利用料収益	0	8,948,356	0	8,948,356
受託事業収益	0	7,364,225	0	7,364,225
受託料収入	[1,742,000]	[47,857,044]	[0]	[49,599,044]
受取補助金等	[20,135,802]	[33,775,697]	[0]	[53,911,499]
市補助金収入	18,393,802	33,340,697	0	51,734,499
県公文協補助金	0	185,000	0	185,000
その他補助金	0	1,992,000	0	1,992,000
広告収入	[0]	[1,180,000]	[0]	[1,180,000]
雑収益	[30,020]	[7,493,862]	[168,390]	[7,692,272]
受入金	29,424	60,535	168,390	258,349
賛助	0	7,433,327	0	7,433,327
受取利息	596	0	0	596
経常収益計	20,165,882	130,655,184	168,390	150,989,456
(2) 経常費用				
事業費	[0]	[118,600,820]	[12,000]	[118,612,820]
負担金	0	479,269	0	479,269
職員給料手当	0	31,488,343	0	31,488,343
退職給付費用	0	770,824	0	770,824
法定福利費	0	4,620,958	0	4,620,958
福利厚生費	0	75,625	0	75,625
旅費交通費	0	1,117,784	0	1,117,784
通信運搬費	0	479,054	0	479,054
減価償却費	0	112,500	0	112,500
消耗什器備品	0	1,482,298	0	1,482,298
消耗品費	0	3,681,133	0	3,681,133
修繕費	0	95,700	0	95,700
印刷製本費	0	1,493,412	0	1,493,412
水道光熱費	0	9,992,229	0	9,992,229
使用賃借料	0	2,069,015	12,000	2,081,015

保険料	0	89,440	0	89,440
報酬(謝金)	0	19,535,790	0	19,535,790
租税公課	0	5,500	0	5,500
支払手数料	0	836,162	0	836,162
販売手数料	0	1,691,063	0	1,691,063
業務委託料	0	31,828,420	0	31,828,420
広告宣伝費	0	6,230,127	0	6,230,127
渉外費	0	79,392	0	79,392
食糧費	0	335,180	0	335,180
新聞図書費	0	7,602	0	7,602
雑費	0	4,000	0	4,000
管理費	[19,070,882]	[0]	[0]	[19,070,882]
職員給料手当	12,753,500	0	0	12,753,500
退職給付費用	134,730	0	0	134,730
法定福利費	2,147,485	0	0	2,147,485
福利厚生費	55,889	0	0	55,889
旅費交通費	107,530	0	0	107,530
通信運搬費	217,510	0	0	217,510
消耗品費	891,706	0	0	891,706
修繕費	259,875	0	0	259,875
使用賃借料	1,289,166	0	0	1,289,166
保険料	95,320	0	0	95,320
租税公課	157,900	0	0	157,900
支払手数料	207,720	0	0	207,720
顧問料	522,500	0	0	522,500
食糧費	2,011	0	0	2,011
燃料費	67,806	0	0	67,806
新聞図書費	81,120	0	0	81,120
諸会費	43,000	0	0	43,000
寄付金	30,000	0	0	30,000
雑費	6,114	0	0	6,114
賞与引当金繰入額	[1,095,000]	[0]	[0]	[1,095,000]
経常費用計	20,165,882	118,600,820	12,000	138,778,702
評価損益等調整前当期経常増減額	0	12,054,364	156,390	12,210,754
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	0	12,054,364	156,390	12,210,754
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	12,054,364	156,390	12,210,754
当期一般正味財産増減額	0	12,054,364	156,390	12,210,754
一般正味財産期首残高	30	0	0	30
一般正味財産期末残高	30	12,054,364	156,390	12,210,784
II 指定正味財産増減の部				
固定資産受贈益	[0]	[600,000]	[0]	[600,000]
当期指定正味財産増減額	0	600,000	0	600,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	600,000	0	600,000
III 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	0
基金期首残高	3,000,000	0	0	3,000,000
基金期末残高	3,000,000	0	0	3,000,000
IV 正味財産期末残高	3,000,030	12,654,364	156,390	15,810,784

令和4年度一般財団法人氷見市文化振興財団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

固定資産の減価償却は、定率法によっている。

(2)消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

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。

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	3,000,000	51	0	3,000,051
合 計	3,000,000	51	0	3,000,051

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	3,000,051	(3,000,051)	(0)	(0)
合 計	3,000,051	(3,000,051)	(0)	(0)

4. 固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格額、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品（神棚一式）	600,000	112,500	487,500
合 計	600,000	112,500	487,500

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

単位：円

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

6. 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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金					
令和4年度氷見市文化振興財団 運営補助金	氷見市	0	51,734,499	51,734,499	0
指定管理者支援金	氷見市	0	1,742,000	1,742,000	0
令和4年度公立文化ホールネッ トワーク事業費補助金	公益財団法人富山 県文化振興財団	0	185,000	185,000	0
国際交流事業助成金	公益財団法人松 翁記念財団	0	250,000	250,000	0
合 計		0	53,911,499	53,911,499	0

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	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	定期預金(北陸/氷見)	3,000,000	51	0	3,000,051
	基本財産計	3,000,000	51	0	3,000,051
特定資産	該当なし	0	0	0	0
	特定資産計	0	0	0	0

財産目録

令和 5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	1,852,724
	預金	普通預金 北陸銀行	運転資金として	88,139,063
				88,139,063
	売掛金		施設利用料等として	241,820
	未収金		自販機の電気使用料・売上手数料等	752,908
	貯蔵品		切手	12,078
	前払費用		会計システム使用料	21,450
	仮払金		MINIATURE LIFE展	9,162,905
流動資産合計				100,182,948
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	北陸銀行氷見支店	公益目的保有財産	3,000,051
	その他固定資産			
	什器備品	神棚一式	公益目的保有財産	487,500
固定資産合計				3,487,551
資産合計				103,670,499
(流動負債)	買掛金		公益事業等に供する委託事業者等への未払い	6,876,601
	未払金		指定管理業務委託料等の精算金他	23,604,513
	前受金		賛助金	15,406,673
	前受収益		MINIATURE LIFE展他	20,199,690
	預り金		共同主催出資他	6,007,003
	仮受金		MINIATURE LIFE展	14,589,235
	賞与引当金			1,095,000
	未払法人税等			81,000
流動負債合計				87,859,715
負債合計				87,859,715
正味財産				15,810,784