

貸借対照表

令和 6 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	61,574,443	89,991,787	△28,417,344
売掛金	195,510	241,820	△46,310
未収金	7,378,179	752,908	6,625,271
前払金	3,458,924	0	3,458,924
貯蔵品	4,865	12,078	△7,213
前払費用	25,740	21,450	4,290
仮払金	7,840	9,162,905	△9,155,065
流動資産合計	72,645,501	100,182,948	△27,537,447
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,051	△51
基本財産合計	3,000,000	3,000,051	△51
(3) その他固定資産			
什器備品	844,200	600,000	244,200
(減価償却累計額)	(271,375)	(112,500)	(158,875)
その他固定資産合計	572,825	487,500	85,325
固定資産合計	3,572,825	3,487,551	85,274
資産合計	76,218,326	103,670,499	△27,452,173
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	13,745,817	6,876,601	6,869,216
未払金	21,081,961	23,604,513	△2,522,552
前受金	7,786,336	15,406,673	△7,620,337
前受収益	9,992,380	20,199,690	△10,207,310
預り金	2,133,094	6,007,003	△3,873,909
仮受金	0	14,589,235	△14,589,235
賞与引当金	0	1,095,000	△1,095,000
未払法人税等	139,900	81,000	58,900
流動負債合計	54,879,488	87,859,715	△32,980,227
負債合計	54,879,488	87,859,715	△32,980,227
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	600,000	0
指定正味財産合計	600,000	600,000	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(51)	(△51)
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	17,738,838	12,210,784	5,528,054
一般正味財産合計	17,738,838	12,210,784	5,528,054
正味財産合計	21,338,838	15,810,784	5,528,054
負債及び正味財産合計	76,218,326	103,670,499	△27,452,173

正味財産増減計算書内訳表

令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 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	[64]	[0]	[0]	[64]
基財受取利息	64	0		64
事業収益	[0]	[101, 410, 054]	[0]	[101, 410, 054]
芸術文化事業収益	0	86, 241, 455	0	86, 241, 455
利用料収益	0	14, 852, 849	0	14, 852, 849
受託事業収益	0	315, 750	0	315, 750
受託料収入	[589, 816]	[129, 552, 097]	[0]	[130, 141, 913]
受取補助金等	[0]	[3, 224, 000]	[0]	[3, 224, 000]
市補助金収入	0	824, 000	0	824, 000
県公文協補助金	0	0	0	0
地方助成金	0	2, 400, 000	0	2, 400, 000
広告収入	[0]	[8, 500, 337]	[0]	[8, 500, 337]
雑収益	[896]	[833, 212]	[256, 761]	[1, 090, 869]
受入金	0	8, 440	0	8, 440
コピー代	0	13, 240	0	13, 240
自販機手数料	0	0	256, 761	256, 761
その他	896	811, 532	0	812, 428
経常収益計	590, 776	243, 519, 700	256, 761	244, 367, 237
(2) 経常費用				
事業費	[0]	[219, 572, 248]	[24, 000]	[219, 596, 249]
負担金	0	0	0	0
職員給料手当	0	44, 541, 082	0	44, 541, 082
退職給付費用	0	112, 000	0	112, 000
法定福利費	0	6, 614, 466	0	6, 614, 466
福利厚生費	0	0	0	0
旅費交通費	0	970, 692	0	970, 692
通信運搬費	0	484, 727	0	484, 727
減価償却費	0	158, 875	0	158, 875
消耗什器備品	0	134, 750	0	134, 750
消耗品費	0	2, 166, 073	0	2, 166, 073
修繕費	0	99, 000	0	99, 000
印刷製本費	0	568, 242	0	568, 242
水道光熱費	0	15, 315, 595	0	15, 315, 595

使用賃借料	0	4,542,294	24,000	4,566,294
保険料	0	150,340	0	150,340
報酬(謝金)	0	2,844,150	0	2,844,150
租税公課	0	33,800	0	33,800
支払手数料	0	176,345	0	176,345
販売手数料	0	19,626,724	0	19,626,724
業務委託料	0	69,874,906	0	69,874,906
広告宣伝費	0	5,502,178	0	5,502,178
渉外費	0	53,020	0	53,020
食糧費	0	216,858	0	216,858
新聞図書費	0	5,210	0	5,210
雑費	0	43,922	0	43,922
分配金	0	25,971,644	0	25,971,644
JV 費用	0	10,189,285	0	10,189,285
JV 費用 2	0	9,176,071	0	9,176,071
管理費	[1,222,479]	[17,880,555]	[139,900]	[19,242,934]
職員給料手当	0	0	0	0
退職給付費用	0	432,000	0	432,000
法定福利費	126,695	519,954	0	646,649
福利厚生費	0	70,737	0	70,737
会議費	0	4,400	0	4,400
旅費交通費	0	189,052	0	189,052
通信運搬費	7,278	418,552	0	425,830
消耗什器	0	443,768	0	443,768
消耗品費	114,017	1,631,003	0	1,745,020
修繕費	0	871,200	0	871,200
印刷製本費	0	212,300	0	212,300
使用賃借料	116,270	2,244,520	0	2,360,790
保険料	0	78,106	0	78,106
租税公課	149,979	18,200	139,900	308,079
支払手数料	39,820	245,190	0	285,010
広告宣伝費	0	88,000	0	88,000
顧問料	638,000	0	0	638,000
食糧費	0	0	0	0
燃料費	0	66,980	0	66,980
新聞図書費	30,420	50,700	0	81,120
業務委託費	0	10,238,103	0	10,238,103
諸会費	0	43,000	0	43,000
寄付金	0	0	0	0
雑費	0	14,790	0	14,790

賞与引当金繰入額	[0]	[0]	[0]	[0]
経常費用計	1, 222, 479	237, 452, 804	163, 900	238, 839, 183
評価損益等調整前当期経常増減額	△631, 703	6, 066, 896	92, 861	5, 528, 054
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△631, 703	6, 066, 896	92, 861	5, 528, 054
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	1, 955, 510	△1, 955, 510	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	1, 323, 807	4, 111, 386	92, 861	5, 528, 054
一般正味財産期首残高	30	12, 054, 364	156, 390	12, 210, 784
一般正味財産期末残高	1, 323, 837	16, 165, 750	249, 251	17, 738, 838
II 指定正味財産増減の部				
固定資産受贈益	[0]			[0]
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	600, 000	0	600, 000
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	4, 323, 837	16, 765, 750	249, 251	21, 338, 838

令和5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	3,000,051	0	51	3,000,000
合 計	3,000,051	0	51	3,000,000

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	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
合 計	3,000,000	(3,000,000)	(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
什器備品（スクリーン）	244,200	158,875	85,325
合 計	844,200	271,375	572,825

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					
電気代高騰に係る支援金	氷見市	0	824,000	824,000	0
小中学生オリジナル音楽劇事業助成金	氷見市	0	2,400,000	2,400,000	0
合 計		0	3,224,000	3,224,000	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)	3,000,051	0	△51	3,000,000
	基本財産計	3,000,051	0	△51	3,000,000
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 6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	217,918	
	普通預金	普通預金	運転資金として	61,356,525	
	売掛金		設備利用料分	195,510	
	未収金		指定管理料追加分ほか	7,378,179	
	前払金		次年度公演費用	3,458,924	
	貯蔵品			4,865	
	前払費用			25,740	
	仮払金			7,840	
流動資産合計			72,645,501		
(固定資産)	基本財産	定期預金 定期預金(指定)	北陸銀行氷見支店 公益目的保有財産	3,000,000	
				3,000,000	
	その他固定資産	什器備品	神棚一式	公益目的保有財産	600,000
		什器備品	スクリーン	公益目的保有財産	244,200
		減価償却			△ 271,375
		固定資産合計			3,572,825
資産合計			76,218,326		
(流動負債)	買掛金 未払金 前受金 前受収益 預り金 未払法人税等		公益事業等に供する委託事業者等への未払い 指定管理業務委託料等の精算金他 賛助金 島津亜矢公演ほか 社会保険料他	13,745,817	
				21,081,961	
				7,786,336	
				9,992,380	
				2,133,094	
				139,900	
				流動負債合計	
負債合計			54,879,488		
正味財産			21,338,838		
負債及び正味財産合計			76,218,326		