

貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

一般財団法人氷見市文化振興財団

(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	54,371,099	61,574,443	△ 7,203,344
売掛金	598,630	195,510	403,120
未収金	2,785,643	7,378,179	△ 4,592,536
前払金	2,572,496	3,458,924	△ 886,428
貯蔵品	9,186	4,865	4,321
前払費用	37,620	25,740	11,880
仮払金	847,158	7,840	839,318
流動資産合計	61,221,832	72,645,501	△ 11,423,669
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	407,419	572,825	△ 165,406
その他固定資産合計	407,419	572,825	△ 165,406
固定資産合計	3,407,419	3,572,825	△ 165,406
資産合計	64,629,251	76,218,326	△ 11,589,075
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	322,484	13,745,817	△ 13,423,333
未払金	23,034,260	21,081,961	1,952,299
前受金	14,170,000	7,786,336	6,383,664
前受収益	678,660	9,992,380	△ 9,313,720
預り金	938,932	2,133,094	△ 1,194,162
未払法人税等	0	139,900	△ 139,900
流動負債合計	39,144,336	54,879,488	△ 15,735,152
負債合計	39,144,336	54,879,488	△ 15,735,152
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	274,219	600,000	△ 325,781
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	22,210,696	17,738,838	4,471,858
一般正味財産合計	22,210,696	17,738,838	4,471,858
正味財産合計	25,484,915	21,338,838	4,146,077
負債及び正味財産合計	64,629,251	76,218,326	△ 11,589,075

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

一般財団法人水見市文化振興財団

(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	51	0	0	51
基財受取利息	51	0	0	51
事業収益	0	122,024,338	8,126,964	130,151,302
芸術文化事業収益	0	104,008,708	114,564	104,123,272
利用料収益	0	18,015,630	0	18,015,630
物販	0	0	8,012,400	8,012,400
受託料収入	0	146,731,328	0	146,731,328
指定管理	0	140,321,381	0	140,321,381
講座	0	6,409,947	0	6,409,947
受取補助金等	0	1,413,000	0	1,413,000
その他補助金	0	1,413,000	0	1,413,000
広告収入	0	7,966,336	0	7,966,336
雑収益	44,882	1,292,876	457,774	1,795,532
自販機	0	0	427,374	427,374
その他	0	1,270,736	30,400	1,301,136
コピー代	0	22,140	0	22,140
受取利息	44,882	0	0	44,882
経常収益計	44,933	279,427,878	8,584,738	288,057,549
(2) 経常費用				
事業費	0	130,091,436	8,025,082	138,116,518
JVわけ絶	0	20,120,135	0	20,120,135
寄付金	0	0	3,939,757	3,939,757
旅費交通費	0	5,128,575	0	5,128,575
通信運搬費	0	397,840	38,048	435,888
消耗品費	0	1,164,300	3,368,982	4,533,282
印刷製本費	0	1,322,341	23,220	1,345,561
使用賃借料	0	4,284,540	0	4,284,540

保険料	0	35,404	0	35,404
報酬(謝金)	0	3,908,690	0	3,908,690
租税公課	0	42,797	84	42,881
支払手数料	0	1,018,062	0	1,018,062
販売手数料	0	3,483,902	337,150	3,821,052
業務委託料	0	50,509,193	185,762	50,694,955
広告宣伝費	0	11,150,840	51,065	11,201,905
渉外費	0	132,294	0	132,294
食糧費	0	924,219	0	924,219
新聞図書費	0	26,864	0	26,864
雑費	0	299,155	81,014	380,169
分配金	0	26,142,285	0	26,142,285
管理費	0	149,718,664	24,000	149,742,664
職員給料手当	0	54,326,089	0	54,326,089
退職給付費用	0	824,000	0	824,000
法定福利費	0	7,835,051	0	7,835,051
福利厚生費	0	75,707	0	75,707
会議費	0	12,200	0	12,200
旅費交通費	0	18,700	0	18,700
通信運搬費	0	641,976	0	641,976
減価償却費	0	165,406	0	165,406
消耗什器備品費	0	641,080	0	641,080
消耗品費	0	2,570,526	0	2,570,526
修繕費	0	401,500	0	401,500
印刷製本費	0	610,480	0	610,480
水道光熱費	0	16,060,914	0	16,060,914
使用賃借料	0	4,431,571	24,000	4,455,571
保険料	0	186,210	0	186,210
報酬(謝金)	0	25,500	0	25,500
租税公課	0	571,138	0	571,138
支払手数料	0	502,065	0	502,065
顧問料	0	852,500	0	852,500
広告宣伝費	0	66,000	0	66,000
燃料費	0	64,203	0	64,203

新聞図書費	0	88,200	0	88,200
諸会費	0	43,000	0	43,000
雑費	0	22,226	0	22,226
業務委託料	0	58,682,422	0	58,682,422
経常費用計	0	279,810,100	8,049,082	287,859,182
評価損益等調整前当期経常増減額	44,933	△ 382,222	535,656	198,367
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	44,933	△ 382,222	535,656	198,367
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	0	325,781	0	325,781
経常外収益計	0	325,781	0	325,781
(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	325,781	0	325,781
他会計振替前当期一般正味財産増減額	44,933	△ 56,441	535,656	524,148
他会計振替額	△ 1,368,770	5,958,313	△ 641,833	3,947,710
当期一般正味財産増減額	△ 1,323,837	5,901,872	△ 106,177	4,471,858
一般正味財産期首残高	1,323,837	16,165,750	249,251	17,738,838
一般正味財産期末残高	0	22,067,622	143,074	22,210,696
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	△ 325,781	0	△ 325,781
当期指定正味財産増減額	0	△ 325,781	0	△ 325,781
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	274,219	0	274,219
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	3,000,000	22,341,841	143,074	25,484,915

令和6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	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	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	325,781	274,219
什器備品（スクリーン）	244,200	111,000	133,200
合 計	844,200	436,781	407,419

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 小中学生オリジナル音楽劇事業 助成金	地域創造	0	1,413,000	1,413,000	0
合 計		0	1,413,000	1,413,000	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)	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	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 7年 3月31日現在

一般財団法人氷見市文化振興財団

(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 普通預金 北陸銀行	運転資金として	475,027
	預金			53,896,072
				53,896,072
	売掛金			598,630
	その他			598,630
	未収金			2,785,643
	その他			2,785,643
	前払金			2,572,496
	貯蔵品			9,186
	前払費用			37,620
	PCA会計			37,620
	仮払金			847,158
	その他			847,158
流動資産合計				61,221,832
(固定資産)	基本財産			
	定期預金			3,000,000
	定期預金(指定)			3,000,000
その他固定資産				
	什器備品			407,419
固定資産合計				3,407,419
資産合計				64,629,251
(流動負債)	買掛金			322,484
	その他			322,484
	未払金			23,034,260
	前受金			14,170,000
	前受収益			678,660
	丘みどり			26,000
	ディノアライブ			63,000
	次年度			589,660
	預り金			938,932
	所得税(報)			145,814
	所得税			28,367
	住民税			143,500
	雇用保険			336,251
	雑部金			285,000
流動負債合計				39,144,336
負債合計				39,144,336
正味財産				25,484,915