

貸借対照表

令和 8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	51,544,454	54,371,099	△ 2,826,645
売掛金	109,486	598,630	△ 489,144
未収金	253,174	2,785,643	△ 2,532,469
前払金	1,579,101	2,572,496	△ 993,395
貯蔵品	13,591	9,186	4,405
前払費用	37,620	37,620	0
仮払金	2,314,944	847,158	1,467,786
流動資産合計	55,852,370	61,221,832	△ 5,369,462
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
(2) その他固定資産			
什器備品	278,925	407,419	△ 128,494
その他固定資産合計	278,925	407,419	△ 128,494
固定資産合計	3,278,925	3,407,419	△ 128,494
資産合計	59,131,295	64,629,251	△ 5,497,956
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	5,818,371	322,484	5,495,887
未払金	19,704,251	23,034,260	△ 3,330,009
前受金	15,790,000	14,170,000	1,620,000
前受収益	8,098,860	678,660	7,420,200
預り金	1,009,523	938,932	70,591
仮受金	3,000,000	0	3,000,000
流動負債合計	53,421,005	39,144,336	14,276,669
負債合計	53,421,005	39,144,336	14,276,669

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	205,665	274,219	△ 68,554
指定正味財産合計	205,665	274,219	△ 68,554
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	2,504,625	22,210,696	△ 19,706,071
一般正味財産合計	2,504,625	22,210,696	△ 19,706,071
正味財産合計	5,710,290	25,484,915	△ 19,774,625
負債及び正味財産合計	59,131,295	64,629,251	△ 5,497,956

貸借対照表内訳表

令和 8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	法人会計	公益目的事業会計	収益事業等会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	51,544,454	0	51,544,454
売掛金	0	109,486	0	109,486
未収金	0	225,270	27,904	253,174
前払金	0	1,579,101	0	1,579,101
貯蔵品	0	13,591	0	13,591
前払費用	0	37,620	0	37,620
仮払金	0	2,314,944	0	2,314,944
流動資産合計	0	55,824,466	27,904	55,852,370
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
基本財産合計	3,000,000	0	0	3,000,000
(3) その他固定資産				
什器備品	0	278,925	0	278,925
その他固定資産合計	0	278,925	0	278,925
固定資産合計	3,000,000	278,925	0	3,278,925
資産合計	3,000,000	56,103,391	27,904	59,131,295
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	5,818,371	0	5,818,371
未払金	0	19,704,251	0	19,704,251
前受金	0	15,790,000	0	15,790,000
前受収益	0	8,098,860	0	8,098,860
預り金	0	1,009,523	0	1,009,523
仮受金	0	3,000,000	0	3,000,000
流動負債合計	0	53,421,005	0	53,421,005
負債合計	0	53,421,005	0	53,421,005

Ⅲ 正味財産の部				
1. 基金				
基金	3,000,000	0	0	3,000,000
2. 指定正味財産				
受贈什器備品	0	205,665	0	205,665
指定正味財産合計	0	205,665	0	205,665
3. 一般正味財産				
(1) 代替基金	0	0	0	0
(2) その他一般正味財産	0	2,476,721	27,904	2,504,625
一般正味財産合計	0	2,476,721	27,904	2,504,625
正味財産合計	3,000,000	2,682,386	27,904	5,710,290
負債及び正味財産合計	3,000,000	56,103,391	27,904	59,131,295

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで
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 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	3,176	51	3,125
基財受取利息	3,176	51	3,125
事業収益	168,313,864	130,151,302	38,162,562
芸術文化事業収益	149,557,724	104,123,272	45,434,452
利用料収益	18,756,140	18,015,630	740,510
物販	0	8,012,400	△ 8,012,400
受託料収入	150,096,642	146,731,328	3,365,314
指定管理	143,462,900	140,321,381	3,141,519
講座	6,633,742	6,409,947	223,795
受取補助金等	3,141,000	1,413,000	1,728,000
その他補助金	3,141,000	1,413,000	1,728,000
広告収入	9,070,000	7,966,336	1,103,664
雑収益	1,077,021	1,795,532	△ 718,511
自販機	500,893	427,374	73,519
その他	403,627	1,301,136	△ 897,509
コピー代	25,700	22,140	3,560
受取利息	146,801	44,882	101,919
経常収益計	331,701,703	288,057,549	43,644,154
(2) 経常費用			
事業費	184,023,935	138,116,518	45,907,417
JVわけ絶	0	20,120,135	△ 20,120,135
寄付金	0	3,939,757	△ 3,939,757
旅費交通費	4,311,134	5,128,575	△ 817,441
通信運搬費	251,587	435,888	△ 184,301
消耗品費	407,743	4,533,282	△ 4,125,539
印刷製本費	790,078	1,345,561	△ 555,483
使用賃借料	5,889,610	4,284,540	1,605,070

保険料	6,558	35,404	△ 28,846
報酬(謝金)	4,960,226	3,908,690	1,051,536
租税公課	62,000	42,881	19,119
支払手数料	572,953	1,018,062	△ 445,109
販売手数料	7,325,435	3,821,052	3,504,383
業務委託料	59,149,842	50,694,955	8,454,887
広告宣伝費	7,906,540	11,201,905	△ 3,295,365
渉外費	211,657	132,294	79,363
食糧費	748,694	924,219	△ 175,525
新聞図書費	11,483	26,864	△ 15,381
雑費	262,586	380,169	△ 117,583
分配金	40,153,692	26,142,285	14,011,407
JVディライツ	43,460,424	0	43,460,424
JV大恐竜	7,541,693	0	7,541,693
管理費	163,082,969	149,742,664	13,340,305
職員給料手当	65,187,010	54,326,089	10,860,921
退職給付費用	1,512,740	824,000	688,740
法定福利費	9,922,218	7,835,051	2,087,167
福利厚生費	82,269	75,707	6,562
会議費	11,850	12,200	△ 350
旅費交通費	39,350	18,700	20,650
通信運搬費	688,781	641,976	46,805
減価償却費	128,494	165,406	△ 36,912
消耗什器備品費	439,846	641,080	△ 201,234
消耗品費	2,053,974	2,570,526	△ 516,552
修繕費	88,484	401,500	△ 313,016
印刷製本費	582,142	610,480	△ 28,338
水道光熱費	15,387,825	16,060,914	△ 673,089
使用賃借料	3,713,396	4,455,571	△ 742,175
保険料	187,350	186,210	1,140
報酬(謝金)	49,300	25,500	23,800
租税公課	3,564,800	571,138	2,993,662
支払手数料	711,181	502,065	209,116
顧問料	745,800	852,500	△ 106,700
広告宣伝費	20,000	66,000	△ 46,000
燃料費	60,367	64,203	△ 3,836

新聞図書費	94,560	88,200	6,360
諸会費	46,000	43,000	3,000
雑費	144,459	22,226	122,233
業務委託料	57,620,773	58,682,422	△ 1,061,649
経常費用計	347,106,904	287,859,182	59,247,722
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,405,201	198,367	△ 15,603,568
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,405,201	198,367	△ 15,603,568
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	68,554	325,781	△ 257,227
経常外収益計	68,554	325,781	△ 257,227
(2) 経常外費用			
貸倒損失	421,714	0	421,714
経常外費用計	421,714	0	421,714
当期経常外増減額	△ 353,160	325,781	△ 678,941
他会計振替額	△ 3,947,710	3,947,710	△ 7,895,420
当期一般正味財産増減額	△ 19,706,071	4,471,858	△ 24,177,929
一般正味財産期首残高	22,210,696	17,738,838	4,471,858
一般正味財産期末残高	2,504,625	22,210,696	△ 19,706,071
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 68,554	△ 325,781	257,227
当期指定正味財産増減額	△ 68,554	△ 325,781	257,227
指定正味財産期首残高	274,219	600,000	△ 325,781
指定正味財産期末残高	205,665	274,219	△ 68,554
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	3,000,000	3,000,000	0
基金期末残高	3,000,000	3,000,000	0
IV 正味財産期末残高	5,710,290	25,484,915	△ 19,774,625

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

一般財団法人氷見市文化振興財団

(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	3,176	0	0	3,176
基財受取利息	3,176	0	0	3,176
事業収益	0	168,313,864	0	168,313,864
芸術文化事業収益	0	149,557,724	0	149,557,724
利用料収益	0	18,756,140	0	18,756,140
受託料収入	0	150,096,642	0	150,096,642
指定管理	0	143,462,900	0	143,462,900
講座	0	6,633,742	0	6,633,742
受取補助金等	0	3,141,000	0	3,141,000
その他補助金	0	3,141,000	0	3,141,000
広告収入	0	9,070,000	0	9,070,000
雑収益	146,801	429,327	500,893	1,077,021
自販機	0	0	500,893	500,893
その他	0	403,627	0	403,627
コピー代	0	25,700	0	25,700
受取利息	146,801	0	0	146,801
経常収益計	149,977	331,050,833	500,893	331,701,703
(2) 経常費用				
事業費	0	184,023,935	0	184,023,935
旅費交通費	0	4,311,134	0	4,311,134
通信運搬費	0	251,587	0	251,587
消耗品費	0	407,743	0	407,743
印刷製本費	0	790,078	0	790,078
使用賃借料	0	5,889,610	0	5,889,610
保険料	0	6,558	0	6,558
報酬(謝金)	0	4,960,226	0	4,960,226
租税公課	0	62,000	0	62,000

支払手数料	0	572,953	0	572,953
販売手数料	0	7,325,435	0	7,325,435
業務委託料	0	59,149,842	0	59,149,842
広告宣伝費	0	7,906,540	0	7,906,540
渉外費	0	211,657	0	211,657
食糧費	0	748,694	0	748,694
新聞図書費	0	11,483	0	11,483
雑費	0	262,586	0	262,586
分配金	0	40,153,692	0	40,153,692
JVﾃﾞｲﾚｸｼｮﾝ	0	43,460,424	0	43,460,424
JV大恐竜	0	7,541,693	0	7,541,693
管理費	0	163,058,969	24,000	163,082,969
職員給料手当	0	65,187,010	0	65,187,010
退職給付費用	0	1,512,740	0	1,512,740
法定福利費	0	9,922,218	0	9,922,218
福利厚生費	0	82,269	0	82,269
会議費	0	11,850	0	11,850
旅費交通費	0	39,350	0	39,350
通信運搬費	0	688,781	0	688,781
減価償却費	0	128,494	0	128,494
消耗什器備品費	0	439,846	0	439,846
消耗品費	0	2,053,974	0	2,053,974
修繕費	0	88,484	0	88,484
印刷製本費	0	582,142	0	582,142
水道光熱費	0	15,387,825	0	15,387,825
使用賃借料	0	3,689,396	24,000	3,713,396
保険料	0	187,350	0	187,350
報酬（謝金）	0	49,300	0	49,300
租税公課	0	3,564,800	0	3,564,800
支払手数料	0	711,181	0	711,181
顧問料	0	745,800	0	745,800
広告宣伝費	0	20,000	0	20,000
燃料費	0	60,367	0	60,367
新聞図書費	0	94,560	0	94,560
諸会費	0	46,000	0	46,000
雑費	0	144,459	0	144,459

業務委託料	0	57,620,773	0	57,620,773
経常費用計	0	347,082,904	24,000	347,106,904
評価損益等調整前当期経常増減額	149,977	△ 16,032,071	476,893	△ 15,405,201
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	149,977	△ 16,032,071	476,893	△ 15,405,201
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	0	68,554	0	68,554
経常外収益計	0	68,554	0	68,554
(2) 経常外費用				
貸倒損失	0	421,714	0	421,714
経常外費用計	0	421,714	0	421,714
当期経常外増減額	0	△ 353,160	0	△ 353,160
他会計振替前当期一般正味財産増減額	149,977	△ 16,385,231	476,893	△ 15,758,361
他会計振替額	△ 149,977	△ 3,205,670	△ 592,063	△ 3,947,710
当期一般正味財産増減額	0	△ 19,590,901	△ 115,170	△ 19,706,071
一般正味財産期首残高	0	22,067,622	143,074	22,210,696
一般正味財産期末残高	0	2,476,721	27,904	2,504,625
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	△ 68,554	0	△ 68,554
当期指定正味財産増減額	0	△ 68,554	0	△ 68,554
指定正味財産期首残高	0	274,219	0	274,219
指定正味財産期末残高	0	205,665	0	205,665
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	2,682,386	27,904	5,710,290

令和7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	394,335	205,665
什器備品（スクリーン）	244,200	170,940	73,260
合 計	844,200	565,275	278,925

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					
国際音楽交歓コンサート 開催事業費補助金	富山県	0	3,141,000	3,141,000	0
合 計		0	3,141,000	3,141,000	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 8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	394,239
	預金			51,150,215
				51,150,215
	売掛金			109,486
	その他			109,486
	未収金			253,174
	その他			253,174
	前払金			1,579,101
	貯蔵品			13,591
	前払費用			37,620
	PCA会計			37,620
	仮払金			2,314,944
	その他			2,314,944
流動資産合計				55,852,370
(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			278,925
固定資産合計				3,278,925
資産合計				59,131,295
(流動負債)	買掛金			5,818,371
	その他			5,818,371
	未払金			19,704,251
	その他			19,704,251
	前受金			15,790,000
	前受収益			8,098,860
	石川さゆり			7,183,800
	ベートーベン			56,000
	次年度			859,060
	預り金			1,009,523
	社会保険料			39,046
	所得税(報)			193,999
	所得税			156,421
	住民税			203,600
	雇用保険			416,457
	仮受金			3,000,000
	その他			3,000,000
流動負債合計				53,421,005
負債合計				53,421,005
正味財産				5,710,290