

正味財産増減計算書

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	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			
①基本財産運用益	543,300	543,300	0
01 基本財産受取利息	543,300	543,300	0
②事業収益	494,053,643	461,004,657	33,048,986
01 施設管理事業収益	434,526,169	403,353,296	31,172,873
02 受託事業収益	40,644,206	40,746,860	△ 102,654
03 入場券販売収益	8,056,350	5,919,310	2,137,040
04 レストラン業務収益	295,869	58,357	237,512
05 友の会会費収益	1,056,300	907,200	149,100
06 サービス事業収益	1,550,990	1,043,630	507,360
07 物品販売収益	276,910	193,860	83,050
08 手数料収益	5,411,149	3,642,634	1,768,515
09 広告料収益	320,000	320,000	0
10 負担金収益	1,915,700	4,819,510	△ 2,903,810
③ 受取補助金等	1,000,000	1,502,000	△ 502,000
01 文化事業助成金収益	1,000,000	1,502,000	△ 502,000
④ 寄附金収益	323,500	20,000	303,500
01 寄付金収益	323,500	20,000	303,500
⑤ 雑収益	2,032	1,352	680
01 受取利息	32	32	0
02 雑収益	2,000	1,320	680
⑥ 引当金取崩額	0	27,504,000	△ 27,504,000
01 退職給付引当金取崩額	0	27,504,000	△ 27,504,000
経常収益計	495,922,475	490,575,309	5,347,166
(2)経常費用			
① 自主事業費	15,445,628	19,709,471	△ 4,263,843
04 賃金	8,140	0	8,140
06 会議費	7,410	6,776	634
07 旅費	13,830	408,780	△ 394,950
08 交際費	7,002	6,992	10
09 通信運搬費	123,200	163,692	△ 40,492
11 消耗品費	74,934	294,808	△ 219,874
12 交通費	10,571	11,654	△ 1,083
13 修繕費	0	8,360	△ 8,360
14 印刷製本費	1,656,460	1,850,889	△ 194,429
15 光熱水料費	84,135	62,029	22,106
16 賃借料	2,456,022	3,613,394	△ 1,157,372
17 保険料	48,859	21,439	27,420
18 諸謝金	879,530	542,460	337,070
19 手数料	1,095,784	719,663	376,121
20 租税公課	7,800	7,800	0
21 著作権料	113,421	498,051	△ 384,630
22 負担金	46,500	46,500	0
23 委託費	8,542,469	11,288,112	△ 2,745,643
24 広告宣伝費	48,600	48,000	600
25 公演賄費	220,811	110,072	110,739
30 雑費	150	0	150

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 施設管理事業費	395,006,572	405,054,600	△ 10,048,028
02 給料手当	95,169,804	94,079,503	1,090,301
03 退職給付費用	10,687,321	33,183,909	△ 22,496,588
04 貸金	3,379,302	2,885,557	493,745
05 福利厚生費	18,770,558	17,614,537	1,156,021
07 旅費	237,520	8,520	229,000
09 通信運搬費	1,647,983	1,458,009	189,974
11 消耗品費	3,915,618	5,589,452	△ 1,673,834
13 修繕費	5,316,307	9,571,205	△ 4,254,898
14 印刷製本費	1,529,606	1,239,682	289,924
15 光熱水料費	65,682,614	49,209,893	16,472,721
16 賃借料	14,611,988	5,911,181	8,700,807
17 保険料	197,920	201,605	△ 3,685
19 手数料	220,525	145,245	75,280
20 租税公課	18,508,434	15,432,900	3,075,534
22 負担金	89,500	75,000	14,500
23 委託費	146,948,962	160,173,512	△ 13,224,550
31 賞与引当金繰入額	8,092,610	8,274,890	△ 182,280
③ 受託事業費	40,644,206	40,746,860	△ 102,654
04 貸金	50,731	42,344	8,387
05 福利厚生費	149	125	24
07 旅費	12,880	2,550	10,330
09 通信運搬費	1,489,350	1,572,687	△ 83,337
11 消耗品費	1,601,917	444,604	1,157,313
12 交通費	20,200	16,650	3,550
14 印刷製本費	1,399,477	964,359	435,118
16 賃借料	2,871,462	3,311,362	△ 439,900
18 諸謝金	5,051,272	3,811,833	1,239,439
19 手数料	1,938,056	1,977,689	△ 39,633
20 租税公課	41,600	43,400	△ 1,800
21 著作権料	230,626	119,014	111,612
23 委託費	25,690,429	28,192,137	△ 2,501,708
24 広告宣伝費	15,000	77,000	△ 62,000
25 公演賄費	231,057	166,606	64,451
30 雑費	0	4,500	△ 4,500
④ 管理費	9,468,567	16,211,678	△ 6,743,111
01 役員報酬	546,000	680,400	△ 134,400
02 給料手当	5,632,432	5,721,626	△ 89,194
03 退職給付費用	1,187,478	7,700,226	△ 6,512,748
05 福利厚生費	1,115,897	1,071,262	44,635
06 会議費	7,338	6,651	687
07 旅費	360	2,320	△ 1,960
09 通信運搬費	11,524	30,410	△ 18,886
11 消耗品費	0	9,319	△ 9,319
12 交通費	0	1,000	△ 1,000
14 印刷製本費	0	19,250	△ 19,250
17 保険料	14,260	14,035	225
18 諸謝金	165,000	165,000	0
19 手数料	89,402	129,890	△ 40,488
20 租税公課	71,800	75,000	△ 3,200
22 負担金	72,000	69,300	2,700
24 広告宣伝費	40,000	40,000	0
31 賞与引当金繰入額	515,076	475,989	39,087
経常費用計	460,564,973	481,722,609	△ 21,157,636
当期経常増減額	35,357,502	8,852,700	26,504,802

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	35,357,502	8,852,700	26,504,802
一般正味財産期首残高	△ 84,809,562	△ 93,662,262	8,852,700
一般正味財産期末残高	△ 49,452,060	△ 84,809,562	35,357,502
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	150,547,940	115,190,438	35,357,502

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	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	収1			
	市民の文化活動の 振興を図る事業	市民の文化活動の 振興に資する事業			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1)経常収益					
①基本財産運用益	0	0	543,300		543,300
01 基本財産受取利息	0	0	543,300		543,300
②事業収益	439,940,709	45,667,042	8,445,892		494,053,643
01 施設管理事業収益	382,627,661	43,452,616	8,445,892		434,526,169
02 受託事業収益	40,644,206	0	0		40,644,206
03 入場券販売収益	8,056,350	0	0		8,056,350
04 レストラン業務収益	0	295,869	0		295,869
05 友の会会費収益	1,056,300	0	0		1,056,300
06 サービス事業収益	1,550,990	0	0		1,550,990
07 物品販売収益	276,910	0	0		276,910
08 手数料収益	3,812,592	1,598,557	0		5,411,149
09 広告料収益	0	320,000	0		320,000
10 負担金収益	1,915,700	0	0		1,915,700
③受取補助金等	1,000,000	0	0		1,000,000
01 文化事業助成金収益	1,000,000	0	0		1,000,000
④寄附金収益	323,500	0	0		323,500
01 寄付金収益	323,500	0	0		323,500
⑤雑収益	2,000	32	0		2,032
01 受取利息	0	32	0		32
02 雑収益	2,000	0	0		2,000
経常収益計	441,266,209	45,667,074	8,989,192		495,922,475
(2)経常費用					
①自主事業費	15,083,791	361,837	0		15,445,628
04 賃金	8,140	0	0		8,140
06 会議費	7,410	0	0		7,410
07 旅費	13,830	0	0		13,830
08 交際費	0	7,002	0		7,002
09 通信運搬費	123,200	0	0		123,200
11 消耗品費	74,934	0	0		74,934
12 交通費	10,571	0	0		10,571
14 印刷製本費	1,451,530	204,930	0		1,656,460
15 光熱水料費	0	84,135	0		84,135
16 賃借料	2,390,252	65,770	0		2,456,022
17 保険料	48,859	0	0		48,859
18 諸謝金	879,530	0	0		879,530
19 手数料	1,095,784	0	0		1,095,784
20 租税公課	7,800	0	0		7,800
21 著作権料	113,421	0	0		113,421
22 負担金	46,500	0	0		46,500
23 委託費	8,542,469	0	0		8,542,469
24 広告宣伝費	48,600	0	0		48,600
25 公演賄費	220,811	0	0		220,811
30 雑費	150	0	0		150

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
② 施設管理事業費	354,661,332	40,345,240	0		395,006,572
02 給料手当	85,089,580	10,080,224	0		95,169,804
03 退職給付費用	9,499,842	1,187,479	0		10,687,321
04 賃金	3,041,372	337,930	0		3,379,302
05 福利厚生費	16,782,413	1,988,145	0		18,770,558
07 旅費	213,768	23,752	0		237,520
09 通信運搬費	1,483,185	164,798	0		1,647,983
11 消耗品費	3,524,057	391,561	0		3,915,618
13 修繕費	4,784,677	531,630	0		5,316,307
14 印刷製本費	1,376,646	152,960	0		1,529,606
15 光熱水料費	59,114,353	6,568,261	0		65,682,614
16 賃借料	13,150,790	1,461,198	0		14,611,988
17 保険料	178,128	19,792	0		197,920
19 手数料	198,473	22,052	0		220,525
20 租税公課	16,657,591	1,850,843	0		18,508,434
22 負担金	80,550	8,950	0		89,500
23 委託費	132,254,066	14,694,896	0		146,948,962
31 賞与引当金繰入額	7,231,841	860,769	0		8,092,610
③ 受託事業費	40,644,206	0	0		40,644,206
04 賃金	50,731	0	0		50,731
05 福利厚生費	149	0	0		149
07 旅費	12,880	0	0		12,880
09 通信運搬費	1,489,350	0	0		1,489,350
11 消耗品費	1,601,917	0	0		1,601,917
12 交通費	20,200	0	0		20,200
14 印刷製本費	1,399,477	0	0		1,399,477
16 賃借料	2,871,462	0	0		2,871,462
18 諸謝金	5,051,272	0	0		5,051,272
19 手数料	1,938,056	0	0		1,938,056
20 租税公課	41,600	0	0		41,600
21 著作権料	230,626	0	0		230,626
23 委託費	25,690,429	0	0		25,690,429
24 広告宣伝費	15,000	0	0		15,000
25 公演助費	231,057	0	0		231,057
④ 管理費	0	0	9,468,567		9,468,567
01 役員報酬	0	0	546,000		546,000
02 給料手当	0	0	5,632,432		5,632,432
03 退職給付費用	0	0	1,187,478		1,187,478
05 福利厚生費	0	0	1,115,897		1,115,897
06 会議費	0	0	7,338		7,338
07 旅費	0	0	360		360
09 通信運搬費	0	0	11,524		11,524
17 保険料	0	0	14,260		14,260
18 諸謝金	0	0	165,000		165,000
19 手数料	0	0	89,402		89,402
20 租税公課	0	0	71,800		71,800
22 負担金	0	0	72,000		72,000
24 広告宣伝費	0	0	40,000		40,000
31 賞与引当金繰入額	0	0	515,076		515,076
経常費用計	410,389,329	40,707,077	9,468,567		460,564,973
当期経常増減額	30,876,880	4,959,997	△ 479,375		35,357,502

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
2. 経常外増減の部					
経常外収益計	0	0	0		0
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	2,479,999	△ 2,479,999	0		0
当期一般正味財産増減額	33,356,879	2,479,998	△ 479,375		35,357,502
一般正味財産期首残高	△ 84,260,742	26,065,773	△ 26,614,593		△ 84,809,562
一般正味財産期末残高	△ 50,903,863	28,545,771	△ 27,093,968		△ 49,452,060
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	200,000,000		200,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	200,000,000		200,000,000
III 正味財産期末残高	△ 50,903,863	28,545,771	172,906,032		150,547,940

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			
小口現金	223,568	355,742	△ 132,174
現金	1,847,140	1,774,465	72,675
普通預金(出納用)	88,446,091	56,459,173	31,986,918
普通預金(利息用)	3,275,536	3,275,504	32
普通預金(過年度用)	178,100	191,125	△ 13,025
普通預金(現年度用)	133,288	381,676	△ 248,388
未収金	1,226,878	2,929,967	△ 1,703,089
前払金	234,292	237,778	△ 3,486
立替金	407,082	362,009	45,073
流動資産合計	95,971,975	65,967,439	30,004,536
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	100,056,700	△ 100,056,700
金融機関預り口座	190,000,000	90,000,000	100,000,000
郵便貯金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,056,700	△ 56,700
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,917,185	26,164,235	△ 3,247,050
特定資産合計	22,917,185	26,164,235	△ 3,247,050
(3) その他の固定資産			
什器備品	4	4	0
その他の固定資産合計	4	4	0
固定資産合計	222,917,189	226,220,939	△ 3,303,750
資 産 合 計	318,889,164	292,188,378	26,700,786
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	63,266,600	44,507,169	18,759,431
未払法人市府民税	70,000	70,000	0
未払消費税	6,493,600	3,777,500	2,716,100
前受金	773,100	44,700	728,400
預り金	18,155,864	14,767,287	3,388,577
仮受金	496,000	424,460	71,540
賞与引当金	8,607,686	8,750,879	△ 143,193
流動負債合計	97,862,850	72,341,995	25,520,855
2 固定負債			
退職給付引当金	70,478,374	104,655,945	△ 34,177,571
固定負債合計	70,478,374	104,655,945	△ 34,177,571
負 債 合 計	168,341,224	176,997,940	△ 8,656,716
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
△ 49,452,060	△ 49,452,060	△ 84,809,562	35,357,502
(うち基本財産への充当額)	(0)	(56,700)	(△ 56,700)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産 合計	150,547,940	115,190,438	35,357,502
負債及び正味財産 合計	318,889,164	292,188,378	26,700,786

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
小口現金	167,432	56,136	0		223,568
現金	1,709,630	137,510	0		1,847,140
普通預金(出納用)	64,724,628	12,143,473	11,577,990		88,446,091
普通預金(利息用)	0	3,275,536	0		3,275,536
普通預金(過年度還付金)	178,100	0	0		178,100
普通預金(現年度還付金)	133,288	0	0		133,288
未収金	1,047,497	179,381	0		1,226,878
前払金	234,292	0	0		234,292
立替金	407,082	0	0		407,082
内部会計貸付金	3,122,789	18,699,984	△ 21,822,773	0	0
公益目的事業会計	0	2,470,695	△ 5,275,139	△ 2,804,444	-
収益事業会計	△ 2,470,695	0	△ 3,811,828	△ 6,282,523	-
法人会計	△ 3,170,753	3,811,828	8,445,892	9,086,967	-
前期末時点累計	8,764,237	12,417,461	△ 21,181,698	0	0
流動資産合計	71,724,738	34,492,020	△ 10,244,783	0	95,971,975
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	0		0
金融機関預り口座	0	0	190,000,000		190,000,000
郵便貯金	0	0	10,000,000		10,000,000
基本財産合計	0	0	200,000,000		200,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	18,333,749	2,291,718	2,291,718		22,917,185
特定資産合計	18,333,749	2,291,718	2,291,718		22,917,185
(3) その他の固定資産					
什器備品	4	0	0		4
その他の固定資産合計	4	0	0		4
固定資産合計	18,333,753	2,291,718	202,291,718		222,917,189
資産合計	90,058,491	36,783,738	192,046,935		318,889,164
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	51,698,415	84,135	11,484,050		63,266,600
未払法人市府民税	0	0	70,000		70,000
未払消費税	6,493,600	0	0		6,493,600
前受金	773,100	0	0		773,100
預り金	18,131,924	0	23,940		18,155,864
仮受金	496,000	0	0		496,000
賞与引当金	7,231,841	860,769	515,076		8,607,686
内部会計借入金	△ 245,226	245,226	0	0	0
前期末時点累計	△ 245,226	245,226	0	0	0
流動負債合計	84,579,654	1,190,130	12,093,066	0	97,862,850
2 固定負債					
退職給付引当金	56,382,700	7,047,837	7,047,837		70,478,374
固定負債合計	56,382,700	7,047,837	7,047,837		70,478,374
負債合計	140,962,354	8,237,967	19,140,903		168,341,224
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	0	0	200,000,000		200,000,000
指定正味財産合計	0	0	200,000,000		200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(200,000,000)		200,000,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2 一般正味財産	△ 50,903,863	28,545,771	△ 27,093,968		△ 49,452,060
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
正味財産 合計	△ 50,903,863	28,545,771	172,906,032		150,547,940
負債及び正味財産 合計	90,058,491	36,783,738	192,046,935		318,889,164

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	合計	
(流動資産)	小口現金	手元保管	運転資金	223,568	
	現金	手元保管	運転資金	1,847,140	
	預金	りそな銀行吹田支店(出納用)	りそな銀行吹田支店	運転資金	88,446,091
			りそな銀行吹田支店	利息受取用	3,275,536
			りそな銀行吹田支店	過年度還付資金用	178,100
			りそな銀行吹田支店	現年度還付資金用	133,288
	未収金	アサヒ飲料販売(株)	公:芸術文化振興基金 他	1,047,497	
前払金	収:自動販売機手数料収入		179,381		
立替金		令和5年度自主事業経費 他	234,292		
		レストラン電気代 他	407,082		
流動資産合計				95,971,975	
(固定資産)	基本財産	金融機関預り口座	第328回10年国債、第88回5年国債償還金	運用益を法人の管理運営経費に充当している。	190,000,000
					預金
	特定資産	退職給付引当資産	りそな銀行吹田支店	公・収・法各事業区分に	22,917,185
	その他固定資産	什器備品	液晶ビデオ映写機等	従事する職員の退職金資産 公益目的保有財産であり 貸出用備品としている。	4
固定資産合計				222,917,189	
資産合計				318,889,164	
(流動負債)	未払金	関西電力(株) 他	公:3月分電気料金 他	51,698,415	
			吹田市	収:自動販売機電気代	84,135
			職員	法:退職手当	11,484,050
	未払法人税等	吹田税務署・三島府税事務所	法:法人市府民税	70,000	
			吹田税務署	公:消費税確定申告額	6,493,600
	前受金	吹田市 他	令和5年度入場券販売収入 他	773,100	
	預り金		吹田税務署	公:入場券販売収入預り金 他	18,131,924
	仮受金	吹田税務署	法:役員報酬源泉所得税	23,940	
休職者傷病手当			496,000		
賞与引当金		公・収・法各事業目的に	8,607,686		
		従事する職員の賞与引当金			
流動負債合計				97,862,850	
(固定負債)	退職給付引当金	正職員	公・収・法各事業目的に	70,478,374	
			従事する職員の退職引当金		
固定負債合計				70,478,374	
負債合計				168,341,224	
正味財産				150,547,940	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預貯金、未収金、前払金、仮払金、立替金及び未払金、前受金、預り金、仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載しておりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	2,130,207	2,070,708
預金	60,307,478	92,033,015
未収金	2,929,967	1,226,878
前払金	237,778	234,292
仮払金	0	0
立替金	362,009	407,082
合計	65,967,439	95,971,975
未払金	44,507,169	63,266,600
未払消費税	3,777,500	6,493,600
未払法人市府民税	70,000	70,000
前受金	44,700	773,100
預り金	14,767,287	18,155,864
仮受金	424,460	496,000
合計	63,591,116	89,255,164
次期繰越収支差額	2,376,323	6,716,811

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

予算科目のうち、自主事業費支出—委託費支出より、586,151円を以下のとおり流用した。(注1)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
自主業費費支出—光熱水費支出	49,000	35,135	84,135
自主業費費支出—手数料支出	667,000	428,784	1,095,784
自主業費費支出—著作権料支出	55,000	58,421	113,421
自主業費費支出—公演賄費支出	157,000	63,811	220,811
自主事業費支出—委託費支出	10,149,000	-586,151	9,562,849

予算科目のうち、施設管理事業費支出—給料手当支出より、2,595,885円を以下のとおり流用した。(注2)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
特定資産取得支出—退職給付引当資産取得支出	3,237,000	2,595,885	5,832,885
施設管理事業費支出—給料手当支出	112,149,000	-2,595,885	109,553,115

予算科目のうち、施設管理事業費支出—消耗品費支出より、853,382円を以下のとおり流用した。(注3)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
特定資産取得支出—退職給付引当資産取得支出	5,832,885	853,382	6,686,267
施設管理事業費支出—消耗品費支出	4,769,000	-853,382	3,915,618

予算科目のうち、施設管理事業費支出—修繕費支出より、6,783,693円を以下のとおり流用した。(注4)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
施設管理事業費支出—光熱水費支出	63,646,000	2,036,614	65,682,614
施設管理事業費支出—賃借料支出	11,070,000	2,563,083	13,633,083
施設管理事業費支出—租税公課支出	17,053,000	1,455,434	18,508,434
特定資産取得支出—退職給付引当資産取得支出	6,686,267	728,562	7,414,829
施設管理事業費支出—修繕費支出	12,100,000	-6,783,693	5,316,307

予算科目のうち、施設管理事業費支出—印刷製本費支出より、419,394円を以下のとおり流用した。(注5)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
特定資産取得支出—退職給付引当資産取得支出	7,414,829	419,394	7,834,223
施設管理事業費支出—印刷製本費支出	1,949,000	-419,394	1,529,606

予算科目のうち、施設管理事業費支出－保険料支出より、7,080円を以下のとおり流用した。(注6)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
特定資産取得支出－退職給付引当資産取得支出	7,834,223	7,080	7,841,303
施設管理事業費支出－保険料支出	205,000	-7,080	197,920

予算科目のうち、施設管理事業費支出－負担金支出より、5,669円を以下のとおり流用した。(注7)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
特定資産取得支出－退職給付引当資産取得支出	7,841,303	5,669	7,846,972
施設管理事業費支出－負担金支出	96,000	-5,669	90,331

予算科目のうち、施設管理事業費支出－委託費支出より、5,948,038円を以下のとおり流用した。(注8)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
施設管理事業費支出－退職手当支出	34,456,000	112,320	34,568,320
施設管理事業費支出－賃金支出	0	3,379,302	3,379,302
施設管理事業費支出－福利厚生費支出	19,265,000	616,455	19,881,455
施設管理事業費支出－旅費支出	159,000	78,520	237,520
施設管理事業費支出－通信運搬費支出	1,350,000	297,983	1,647,983
施設管理事業費支出－賃借料支出	13,633,083	978,905	14,611,988
施設管理事業費支出－手数料支出	126,000	94,525	220,525
特定資産取得支出－退職給付引当資産取得支出	7,846,972	390,028	8,237,000
施設管理事業費支出－委託費支出	152,897,000	-5,948,038	146,948,962

予算科目のうち、受託事業費支出－賃金支出より、188,056円を以下のとおり流用した。(注9)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
受託事業費支出－手数料支出	1,750,000	188,056	1,938,056
受託事業費支出－賃金支出	287,000	-188,056	98,944

予算科目のうち、受託事業費支出－印刷製本費支出より、761,863円を以下のとおり流用した。(注10)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
受託事業費支出－通信運搬費支出	249,000	465,401	714,401
受託事業費支出－賃借料支出	2,575,000	296,462	2,871,462
受託事業費支出－印刷製本費支出	2,206,000	-761,863	1,444,137

予算科目のうち、受託事業費支出－委託費支出より、3,760,138円を以下のとおり流用した。(注11)

科目	流用前予算額	科目間流用	流用後予算額
受託事業費支出－通信運搬費支出	714,401	774,949	1,489,350
受託事業費支出－消耗品費支出	436,000	1,165,917	1,601,917
受託事業費支出－諸謝金支出	3,232,000	1,819,272	5,051,272
受託事業費支出－委託費支出	29,526,000	-3,760,138	25,765,862

(2) 予備費の使用
なし。

財務諸表に対する注記

令和5年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 平成24年4月1日から、公益法人会計基準(内閣府公益認定委員会平成20年4月11日)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
償却原価法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) 固定資産の減価償却
什器備品……………償却限度額に達している。
- (5) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

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				
郵便貯金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券	100,056,700	0	100,056,700	0
金融機関預り口座	90,000,000	100,000,000	0	190,000,000
小 計	200,056,700	100,000,000	100,056,700	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	26,164,235	8,237,000	11,484,050	22,917,185
小 計	26,164,235	8,237,000	11,484,050	22,917,185
合 計	226,220,935	108,237,000	111,540,750	222,917,185

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

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				
郵便貯金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	-
投資有価証券	0	(0)	(0)	-
金融機関預り口座	190,000,000	(190,000,000)		-
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	22,917,185	(0)	(0)	(22,917,185)
小 計	22,917,185	(0)	(0)	(22,917,185)
合 計	222,917,185	(200,000,000)	(0)	(22,917,185)

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産 什器備品	1,355,500	1,355,496	4
合計	1,355,500	1,355,496	4

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

項目	金額
退職給付債務	△ 70,478,374
勤務費用の未処理額	0
退職給付引当金 (合計)	△ 70,478,374

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

項目	金額
勤務費用	11,874,799
退職給付費用 (合計)	11,874,799

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
文化振興基金	日本芸術文化振興会	1,000,000	1,000,000	0	-
合計		1,000,000	1,000,000	0	-

該当なし。

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

上記については財務諸表の注記に記載しているため、貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書の記載は省略する。

2. 引当金の明細

(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
退職給付引当金	104,655,945	11,874,799	46,052,370	70,478,374
賞与引当金	8,750,879	8,607,686	8,750,879	8,607,686