

貸借対照表

令和 3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	133,405,221	106,266,214	27,139,007
前払金	822,773	527,657	295,116
立替金	137,490	21,879	115,611
未収金	1,955,889	1,177,651	778,238
流動資産合計	136,321,373	107,993,401	28,327,972
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	254,198,841	256,645,753	△ 2,446,912
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
普通預金	2,031,808	2,031,808	0
基本財産合計	286,230,649	288,677,561	△ 2,446,912
(2) 特定資産			
基本財産積立資産	3,157,725	3,107,725	50,000
チェンパロ管理積立資産	751,404	861,401	△ 109,997
周年事業積立資産	1,500,000	1,000,000	500,000
くれまちかど公演積立資産	159,023	231,693	△ 72,670
美術館事業積立資産	7,945	505,709	△ 497,764
特定資産合計	5,576,097	5,706,528	△ 130,431
(3) その他固定資産			
車両運搬具	96,251	201,251	△ 105,000
什器備品	1,641,906	711,310	930,596
その他固定資産合計	1,738,157	912,561	825,596
固定資産合計	293,544,903	295,296,650	△ 1,751,747
資産合計	429,866,276	403,290,051	26,576,225
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	37,561,041	11,846,857	25,714,184
前受金	8,318,790	8,516,710	△ 197,920
預り金	1,161,309	344,036	817,273
未払消費税等	4,469,600	1,996,800	2,472,800
賞与引当金	4,511,974	3,735,437	776,537
流動負債合計	56,022,714	26,439,840	29,582,874
負債合計	56,022,714	26,439,840	29,582,874
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	290,306,746	293,384,089	△ 3,077,343
指定正味財産合計	290,306,746	293,384,089	△ 3,077,343
(うち基本財産への充当額)	(286,230,649)	(288,677,561)	(△2,446,912)
(うち特定資産への充当額)	(4,076,097)	(4,706,528)	(△630,431)
2. 一般正味財産	83,536,816	83,466,122	70,694
(うち特定資産への充当額)	(1,500,000)	(1,000,000)	(500,000)
正味財産合計	373,843,562	376,850,211	△ 3,006,649
負債及び正味財産合計	429,866,276	403,290,051	26,576,225

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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			
基本財産運用益	3,328,535	3,329,568	△ 1,033
基本財産受取利息	3,328,535	3,329,568	△ 1,033
事業収益	12,270,826	20,326,085	△ 8,055,259
入館料収益	1,437,470	4,200,890	△ 2,763,420
入場料収益	9,174,420	13,776,280	△ 4,601,860
図録等販売収益	118,166	461,618	△ 343,452
教室受講料収益	339,000	548,900	△ 209,900
プログラム等販売収益	44,000	175,202	△ 131,202
広告料・協賛金収益	690,000	300,000	390,000
共催事業収益	69,441	755,191	△ 685,750
手数料収益	60,529	66,504	△ 5,975
負担金収益	337,800	41,500	296,300
管理収益	207,600	200,640	6,960
広告料収益	207,000	198,000	9,000
電話使用料	600	2,640	△ 2,040
友の会収益	2,114,624	2,887,264	△ 772,640
広告料収益	645,000	570,464	74,536
受取会費	1,446,000	2,252,000	△ 806,000
受取負担金	23,624	64,800	△ 41,176
施設収益	12,011,469	14,820,763	△ 2,809,294
利用料金	11,257,385	13,990,665	△ 2,733,280
電気使用料	754,084	830,098	△ 76,014
受取補助金等	5,058,681	100,000	4,958,681
受取民間助成金振替額	150,000	100,000	50,000
受取補助金等振替額	4,908,681	0	4,908,681
受託収益	255,432,801	208,888,712	46,544,089
文化事業受託事業収益	1,800,000	594,000	1,206,000
指定管理事業受託収益	253,632,801	208,294,712	45,338,089
受取寄付金	847,402	15,000	832,402
受取寄付金振替額	847,402	15,000	832,402
雑収益	498,119	1,495,041	△ 996,922
受取利息	3,050	3,299	△ 249
雑収益	495,069	1,491,742	△ 996,673
経常収益計	291,770,057	252,063,073	39,706,984

(2) 經常費用			
事業費	291,608,755	266,124,925	25,483,830
役員報酬	312,000	200,000	112,000
報償費	15,250,780	17,080,386	△ 1,829,606
給料手当	63,012,973	53,866,502	9,146,471
臨時雇賃金	17,383,460	15,648,008	1,735,452
退職給付費用	1,560,000	1,650,000	△ 90,000
賞与引当金繰入額	4,511,974	3,735,437	776,537
福利厚生費	383,500	305,500	78,000
法定福利費	11,841,534	9,513,918	2,327,616
旅費交通費	578,160	4,378,740	△ 3,800,580
交際費	1,910	73,320	△ 71,410
通信運搬費	2,436,488	2,815,730	△ 379,242
広告料	4,094,580	5,584,020	△ 1,489,440
減価償却費	518,046	414,386	103,660
支払手数料	1,589,362	1,198,965	390,397
消耗什器備品費	976,660	1,682,949	△ 706,289
消耗品費	4,829,818	2,604,747	2,225,071
食糧費	189,768	333,518	△ 143,750
修繕費	11,478,467	3,698,552	7,779,915
印刷製本費	5,305,050	6,365,306	△ 1,060,256
燃料費	76,353	127,564	△ 51,211
光熱水料費	33,911,722	40,962,941	△ 7,051,219
賃借料	5,245,554	4,845,129	400,425
保険料	1,242,030	1,373,000	△ 130,970
租税公課	9,455,180	6,275,744	3,179,436
支払負担金	6,762,676	12,463,541	△ 5,700,865
支払還付金	2,865,505	90,000	2,775,505
委託料	85,718,973	68,829,473	16,889,500
雑費	76,232	7,549	68,683
管理費	90,608	70,822	19,786
役員報酬	78,000	50,000	28,000
減価償却費	11,558	6,246	5,312
租税公課	1,050	14,576	△ 13,526
經常費用計	291,699,363	266,195,747	25,503,616
評価損益等調整前当期經常増減額	70,694	△ 14,132,674	14,203,368
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	70,694	△ 14,132,674	14,203,368

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	70,694	△ 14,132,674	14,203,368
一般正味財産期首残高	83,466,122	97,598,796	△ 14,132,674
一般正味財産期末残高	83,536,816	83,466,122	70,694
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	5,058,681	100,000	4,958,681
受取国庫補助金	2,000,000	0	2,000,000
受取地方公共団体補助金	2,073,000	0	2,073,000
受取国庫助成金	835,681	0	835,681
受取民間助成金	150,000	100,000	50,000
受取寄付金	216,968	802,402	△ 585,434
受取寄付金	216,968	802,402	△ 585,434
基本財産運用益	98,496	98,496	0
基本財産受取利息	98,496	98,496	0
特定資産運用益	3	4	△ 1
特定資産受取利息	3	4	△ 1
基本財産評価損	2,545,408	6,362,741	△ 3,817,333
基本財産評価損	2,545,408	6,362,741	△ 3,817,333
一般正味財産への振替額	△ 5,906,083	△ 115,000	△ 5,791,083
一般正味財産への振替額	△ 5,906,083	△ 115,000	△ 5,791,083
当期指定正味財産増減額	△ 3,077,343	△ 5,476,839	2,399,496
指定正味財産期首残高	293,384,089	298,860,928	△ 5,476,839
指定正味財産期末残高	290,306,746	293,384,089	△ 3,077,343
III 正味財産期末残高	373,843,562	376,850,211	△ 3,006,649

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
	公 1	その他 1			
	文化振興・ 活動支援事業	利便性向上に 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					
基本財産運用益	3,328,535	0	0		3,328,535
基本財産受取利息	3,328,535	0	0		3,328,535
事業収益	12,270,826	0	0		12,270,826
入館料収益	1,437,470	0	0		1,437,470
入場料収益	9,174,420	0	0		9,174,420
図録等販売収益	118,166	0	0		118,166
教室受講料収益	339,000	0	0		339,000
プログラム等販売収益	44,000	0	0		44,000
広告料・協賛金収益	690,000	0	0		690,000
共催事業収益	69,441	0	0		69,441
手数料収益	60,529	0	0		60,529
負担金収益	337,800	0	0		337,800
管理収益	207,600	0	0		207,600
広告料収益	207,000	0	0		207,000
電話使用料	600	0	0		600
友の会収益	0	2,114,624	0		2,114,624
広告料収益	0	645,000	0		645,000
受取会費	0	1,446,000	0		1,446,000
受取負担金	0	23,624	0		23,624
施設収益	8,447,965	3,563,504	0		12,011,469
利用料金	7,881,479	3,375,906	0		11,257,385
電気使用料	566,486	187,598	0		754,084
受取補助金等	3,391,709	1,666,972	0		5,058,681
受取民間助成金振替額	150,000	0	0		150,000
受取補助金等振替額	3,241,709	1,666,972	0		4,908,681
受託収益	199,326,901	56,105,900	0		255,432,801
文化事業受託事業収益	1,800,000	0	0		1,800,000
指定管理事業受託収益	197,526,901	56,105,900	0		253,632,801
受取寄付金	847,402	0	0		847,402
受取寄付金振替額	847,402	0	0		847,402
雑収益	252,462	245,657	0		498,119
受取利息	1,034	2,016	0		3,050
雑収益	251,428	243,641	0		495,069
経常収益計	228,073,400	63,696,657	0		291,770,057

(2) 經常費用				
事業費	228,775,979	62,832,776	0	291,608,755
役員報酬	312,000	0	0	312,000
報償費	15,063,730	187,050	0	15,250,780
給料手当	50,623,817	12,389,156	0	63,012,973
臨時雇賃金	13,174,640	4,208,820	0	17,383,460
退職給付費用	1,344,000	216,000	0	1,560,000
賞与引当金繰入額	3,626,805	885,169	0	4,511,974
福利厚生費	292,350	91,150	0	383,500
法定福利費	9,471,374	2,370,160	0	11,841,534
旅費交通費	572,670	5,490	0	578,160
交際費	1,910	0	0	1,910
通信運搬費	1,374,857	1,061,631	0	2,436,488
広告料	3,650,884	443,696	0	4,094,580
減価償却費	424,356	93,690	0	518,046
支払手数料	1,444,177	145,185	0	1,589,362
消耗什器備品費	683,662	292,998	0	976,660
消耗品費	3,893,918	935,900	0	4,829,818
食糧費	185,331	4,437	0	189,768
修繕費	8,601,061	2,877,406	0	11,478,467
印刷製本費	3,546,585	1,758,465	0	5,305,050
燃料費	63,243	13,110	0	76,353
光熱水料費	25,979,415	7,932,307	0	33,911,722
賃借料	4,263,494	982,060	0	5,245,554
保険料	1,002,066	239,964	0	1,242,030
租税公課	7,547,433	1,907,747	0	9,455,180
支払負担金	6,668,356	94,320	0	6,762,676
支払還付金	2,143,977	721,528	0	2,865,505
委託料	62,744,251	22,974,722	0	85,718,973
雑費	75,617	615	0	76,232
管理費	0	0	90,608	90,608
役員報酬	0	0	78,000	78,000
減価償却費	0	0	11,558	11,558
租税公課	0	0	1,050	1,050
經常費用計	228,775,979	62,832,776	90,608	291,699,363
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 702,579	863,881	△ 90,608	70,694
評価損益等計	0	0	0	0
当期經常増減額	△ 702,579	863,881	△ 90,608	70,694

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	△ 702,579	863,881	△ 90,608		70,694
当期一般正味財産増減額	△ 702,579	863,881	△ 90,608		70,694
一般正味財産期首残高	68,890,073	10,328,888	4,247,161		83,466,122
一般正味財産期末残高	68,187,494	11,192,769	4,156,553		83,536,816
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	3,391,709	1,666,972	0		5,058,681
受取国庫補助金	1,163,600	836,400	0		2,000,000
受取地方公共団体補助金	1,576,700	496,300	0		2,073,000
受取国庫助成金	501,409	334,272	0		835,681
受取民間助成金	150,000	0	0		150,000
受取寄付金	216,968	0	0		216,968
受取寄付金	216,968	0	0		216,968
基本財産運用益	98,496	0	0		98,496
基本財産受取利息	98,496	0	0		98,496
特定資産運用益	3	0	0		3
特定資産受取利息	3	0	0		3
基本財産評価損	2,545,408	0	0		2,545,408
基本財産評価損	2,545,408	0	0		2,545,408
一般正味財産への振替額	△ 4,239,111	△ 1,666,972	0		△ 5,906,083
一般正味財産への振替額	△ 4,239,111	△ 1,666,972	0		△ 5,906,083
当期指定正味財産増減額	△ 3,077,343	0	0		△ 3,077,343
指定正味財産期首残高	293,384,089	0	0		293,384,089
指定正味財産期末残高	290,306,746	0	0		290,306,746
III 正味財産期末残高	358,494,240	11,192,769	4,156,553		373,843,562

財務諸表に対する注記

公益財団法人 呉市文化振興財団
令和3年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券並びに子会社及び関連会社株式以外の有価証券

・・・期末日の市場価格等に基づく時価(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(3) 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。

(4) 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。

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				
投資有価証券	256,645,753	98,496	2,545,408	254,198,841
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
普通預金	2,031,808	0	0	2,031,808
小 計	288,677,561	98,496	2,545,408	286,230,649
特定資産				
基本財産積立資産	3,107,725	50,000	0	3,157,725
チェンバロ管理積立資産	861,401	3	110,000	751,404
周年事業積立資産	1,000,000	500,000	0	1,500,000
くれまちかど公演積立資産	231,693	159,023	231,693	159,023
美術館事業積立資産	505,709	7,945	505,709	7,945
小 計	5,706,528	716,971	847,402	5,576,097
合 計	294,384,089	815,467	3,392,810	291,806,746

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				
投資有価証券	254,198,841	(254,198,841)	(0)	(-)
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(-)
普通預金	2,031,808	(2,031,808)	(0)	(-)
小 計	286,230,649	(286,230,649)	(0)	(-)
特定資産				
基本財産積立資産	3,157,725	(3,157,725)	(0)	(0)
チェンバロ管理積立資産	751,404	(751,404)	(0)	(0)
周年事業積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
くれまちかど公演積立資産	159,023	(159,023)	(0)	(0)
美術館事業積立資産	7,945	(7,945)	(0)	(0)
小 計	5,576,097	(4,076,097)	(1,500,000)	(0)
合 計	291,806,746	(290,306,746)	(1,500,000)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	1,661,625	1,565,374	96,251
什器備品	17,333,348	15,691,442	1,641,906
合 計	18,994,973	17,256,816	1,738,157

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及びその残高は、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	貸借対照表 上の 記載区分
補助金 持続化給付金	経済産業省	0	2,000,000	2,000,000	0	—
補助金 呉市 新型コロナウイルス感染症 対策取組事業者支援 給付金	呉市	0	150,000	150,000	0	—
補助金 呉市指定管理者 新型コロナウイルス感染症 対策支援給付金	呉市	0	1,923,000	1,923,000	0	—
助成金 雇用調整助成金	厚生労働省	0	825,000	825,000	0	—
助成金 緊急用安定助成金	厚生労働省	0	10,681	10,681	0	—
助成金 事業助成金 (洋楽アーティスト派遣)	公益財団法人 エネルギー文化・ スポーツ財団	0	150,000	150,000	0	—
合 計		0	5,058,681	5,058,681	0	

6. 指定財産から一般財産への振替額内訳

指定財産から一般正味財産への振替額内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
受取補助金等	
受取国庫補助金	2,000,000
受取地方公共団体補助金	2,073,000
受取国庫助成金	835,681
受取民間助成金	150,000
受取寄付金	
受取寄付金	847,402
合 計	5,906,083

附属明細書

令和3年3月31日現在
公益財団法人 呉市文化振興財団

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記の2に記載のとおり。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,735,437	4,511,974	3,735,437	0	4,511,974

財産目録

令和 3年 3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	(単位:円) 金額		
(流動資産)						
預金現金	手元保管		運転資金として	1,089,893		
		普通預金	運転資金として	122,265,364		
		広島銀行呉市役所出張所		122,151,768		
		呉信用金庫本店		113,596		
		郵便振替口座	運転資金として	49,964		
		定期預金	運転資金として	10,000,000		
		呉信用金庫本店		10,000,000		
		前払金				822,773
		事業費(田中昭彦デザイン室等)	公益目的事業に係る経費前払い。	266,462		
		管理費(日本郵便㈱)	管理費経費前払い。	200		
		施設費(日本郵便㈱)	公益目的事業、その他事業に係る経費前払い。	400		
		友の会(日本郵便㈱)	友の会運営事業に係る経費前払い。	29,823		
		美術館事業費(㈱プリントバック等)	公益目的事業に係る経費前払い。	22,935		
		美術館管理施設費(東京海上日動火災保険等)	公益目的事業に係る経費前払い。	61,480		
		市民ホール事業費(田中昭彦デザイン室等)	公益目的事業に係る経費前払い。	350,393		
		市民ホール管理施設費(㈱ユニックス等)	公益目的事業、その他事業に係る経費前払い。	91,080		
		立替金				137,490
		事業費(㈱ウインシステムズ等)	公益目的事業に係る経費立替払い。	132,000		
		管理費(労働基準監督署)	管理費経費立替払い。	4,221		
		市民ホール事業費(佐川ファイナンシャル㈱)	公益目的事業に係る経費立替払い。	1,269		
未収金				1,955,889		
事業費(㈱セブン・ドリーム・ドットコム等)	公益目的事業に係る入場料等。	1,197,207				
管理費(経済産業省等)	管理費事務手数料等。	41,850				
友の会(広遊技業防犯協力会等)	友の会運営事業に係る広告料等。	116,204				
電気使用料(甘加羅)	電気使用料。	43,373				
美術館事業費(広島電鉄㈱等)	公益目的事業に係る入館料。	354,010				
市民ホール事業費(呉市職員厚生会)	公益目的事業に係る入場料。	68,760				
クレジット	クレジット売上金。	45,830				
スマホ決済	スマホ決済売上金。	6,600				
美術館クレジット	クレジット売上金。	47,545				
美術館スマホ決済	スマホ決済売上金。	5,510				
市民ホールクレジット	クレジット売上金。	29,000				
流動資産合計				136,321,373		
(固定資産)						
基本財産						
投資有価証券	第138回利付国債	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業の財源として使用している。		254,198,841		
		額面額221,000千円 @115.0221円		254,198,841		
定期預金	定期預金	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業の財源として使用している。		30,000,000		
		広島銀行呉市役所出張所		10,000,000		
		もみじ銀行呉営業部		10,000,000		
		呉信用金庫本店		10,000,000		
普通預金	普通預金	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業の財源として使用している。		2,031,808		
		広島銀行呉市役所出張所		1,962,728		
		もみじ銀行呉営業部		34,280		
		呉信用金庫本店		34,800		
特定資産						
基本財産積立預金	普通預金	将来基本財産に繰り入れることを目的に有効な資金運用額となるまで一時的に積み立てている。		3,157,725		
		広島信用金庫呉支店		3,157,725		
チェンパロ管理積立資産	普通預金	チェンパロの維持管理費用とすることを目的としている。		751,404		
		ゆうちょ銀行		351,404		
周年事業積立資産	定期預金			400,000		
		ゆうちょ銀行		400,000		
周年事業積立資産	普通預金	周年事業費用とすることを目的としている。		1,500,000		
		呉信用金庫本店		1,000,000		
		広島銀行呉市役所出張所		500,000		
くれまちかど公演積立資産	普通預金	まちかど公演を実施する費用にあてることを目的としている。		159,023		
広島信用金庫呉支店						
美術館事業積立資産	普通預金	美術館で実施する事業の費用にあてることを目的としている。		7,945		
広島信用金庫呉支店						
その他固定資産						
車両運搬具	呉市文化ホール	公益目的事業の使用77%		96,251		
		普通自動車 2台	その他の事業及び管理運営費に使用23%	96,251		
什器備品	呉市文化ホール	公益目的事業の使用80.9%		1,641,906		
		事務機器・楽器 34点	その他の事業及び管理運営費に使用19.1%	1,641,906		
固定資産合計				293,544,903		
資産合計				429,866,276		

(流動負債)				
	未払金			37,561,041
		事業費(株夢番地等)	公益目的事業に係る経費の未払い。	9,007,029
		管理費(田中昭彦デザイン室等)	公益目的事業、その他事業及び管理費に係る経費の未払い。	2,191,135
		施設費(柗くれせん)	公益目的事業、その他事業に係る経費の未払い。	10,816,772
		友の会(田中昭彦デザイン室)	友の会運営事業に係る経費の未払い。	88,660
		社会保険料	職員福利厚生費。	775,033
		美術館事業費(公益財団法人日動美術財団等)	公益目的事業に係る経費の未払い。	7,050,410
		美術館管理施設費(柗くれせん等)	公益目的事業、管理費に係る経費の未払い。	5,118,432
		市民ホール事業費(広島銀行等)	公益目的事業に係る経費の未払い。	39,073
		市民ホール施設管理費(南テイクアップ等)	公益目的事業、その他事業に係る経費の未払い。	2,474,497
	前受金			8,318,790
		事業費(令和3年度タンタシオン・デ・ブルー入場料)	公益目的事業に係る入場料。	697,990
		友の会(広遊技業防犯協力会)	友の会運営事業に係る広告料。	50,000
		会費(令和3年度友の会会費)	友の会運営事業に係る会費。	804,000
		美術館事業費(令和3年度美術入門教室受講料)	公益目的事業に係る教室受講料。	5,742,000
		市民ホール事業費(令和3年度小山実稚恵ピアノリサイタル入場料)	公益目的事業に係る入場料。	1,024,800
	預り金			1,161,309
		事業費(令和3年度タンタシオン・デ・ブルー入場料市民ホール販売分)	公益目的事業に係るチケット代金。	27,295
		管理費(親睦会費)	職員福利厚生費。	2,000
		社会保険料	職員福利厚生費。	39,676
		源泉所得税事業費	公益目的事業に係る源泉所得税。	22,253
		源泉所得税管理費	職員源泉所得税預り分。	111,465
		共催事業(第9回かまろムジークフェスティバル入場料)	公益目的事業に係るチケット代金。	10,400
		市町村県民税	職員市町村県民税預り分。	197,900
		委託チケット(綾小路きみまろチケット代金)	使用者支援事業に係るチケット代金。	349,600
		美術館事業(令和3年度近代日本洋画への道物販等)	公益目的事業に係る源泉所得税。	142,900
		市民ホール事業費(令和3年度小山実稚恵ピアノリサイタル入場料文化ホール販売分)	公益目的事業に係るチケット代金。	257,820
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与支給に備えたもの。	4,511,974
	未払消費税			4,469,600
		管理費(呉税務署)	消費税及び地方消費税確定申告分。	1,315,019
		美術館管理施設費(呉税務署)	消費税及び地方消費税確定申告分。	1,608,546
		市民ホール管理施設費(呉税務署)	消費税及び地方消費税確定申告分。	1,546,035
	流動負債合計			56,022,714
	負債合計			56,022,714
	正味財産			373,843,562