

貸借対照表

令和 4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	105,784,939	133,405,221	△ 27,620,282
前払金	900,326	822,773	77,553
立替金	3,437	137,490	△ 134,053
未収金	1,290,120	1,955,889	△ 665,769
流動資産合計	107,978,822	136,321,373	△ 28,342,551
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	249,272,309	254,198,841	△ 4,926,532
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	281,304,117	286,230,649	△ 4,926,532
(2) 特定資産			
基本財産積立資産	3,227,725	3,157,725	70,000
チェンバロ管理積立資産	751,406	751,404	2
周年事業積立資産	2,000,000	1,500,000	500,000
くれまちかど公演積立資産	79,352	159,023	△ 79,671
美術館事業積立資産	7,680	7,945	△ 265
特定資産合計	6,066,163	5,576,097	490,066
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	96,251	△ 96,249
什器備品	2,283,333	1,641,906	641,427
その他固定資産合計	2,283,335	1,738,157	545,178
固定資産合計	289,653,615	293,544,903	△ 3,891,288
資産合計	397,632,437	429,866,276	△ 32,233,839
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,667,679	37,561,041	△ 18,893,362
前受金	1,717,510	8,318,790	△ 6,601,280
預り金	522,544	1,161,309	△ 638,765
賞与引当金	5,072,914	4,511,974	560,940
未払消費税等	3,274,800	4,469,600	△ 1,194,800
流動負債合計	29,255,447	56,022,714	△ 26,767,267
負債合計	29,255,447	56,022,714	△ 26,767,267
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	285,370,280	290,306,746	△ 4,936,466
指定正味財産合計	285,370,280	290,306,746	△ 4,936,466
(うち基本財産への充当額)	(281,304,117)	(286,230,649)	(△4,926,532)
(うち特定資産への充当額)	(4,066,163)	(4,076,097)	(△9,934)
2. 一般正味財産	83,006,710	83,536,816	△ 530,106
(うち特定資産への充当額)	(2,000,000)	(1,500,000)	(500,000)
正味財産合計	368,376,990	373,843,562	△ 5,466,572
負債及び正味財産合計	397,632,437	429,866,276	△ 32,233,839

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	3,325,402	3,328,535	△ 3,133
基本財産受取利息	3,325,402	3,328,535	△ 3,133
事業収益	14,152,420	12,270,826	1,881,594
入館料収益	5,142,830	1,437,470	3,705,360
入場料収益	6,337,180	9,174,420	△ 2,837,240
図録等販売収益	1,515,959	118,166	1,397,793
教室受講料収益	366,000	339,000	27,000
プログラム等販売収益	114,280	44,000	70,280
広告料・協賛金収益	450,000	690,000	△ 240,000
共催事業収益	200,895	69,441	131,454
手数料収益	24,276	60,529	△ 36,253
負担金収益	1,000	337,800	△ 336,800
管理収益	216,300	207,600	8,700
広告料収益	216,000	207,000	9,000
電話使用料	300	600	△ 300
友の会収益	1,849,890	2,114,624	△ 264,734
広告料収益	705,000	645,000	60,000
受取会費	1,126,000	1,446,000	△ 320,000
受取負担金	18,890	23,624	△ 4,734
施設収益	17,921,901	12,011,469	5,910,432
利用料金	17,123,289	11,257,385	5,865,904
電気使用料	798,612	754,084	44,528
受取補助金等	7,472,000	5,058,681	2,413,319
受取民間助成金振替額	2,107,000	150,000	1,957,000
受取補助金等振替額	5,365,000	4,908,681	456,319
受託収益	277,499,000	255,432,801	22,066,199
文化事業受託事業収益	3,498,000	1,800,000	1,698,000
指定管理事業受託収益	274,001,000	253,632,801	20,368,199
受取寄付金	166,968	847,402	△ 680,434
受取寄付金振替額	166,968	847,402	△ 680,434
雑収益	779,236	498,119	281,117
受取利息	10,001	3,050	6,951
雑収益	769,235	495,069	274,166
経常収益計	323,383,117	291,770,057	31,613,060

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	323,828,144	291,608,755	32,219,389
役員報酬	256,000	312,000	△ 56,000
報償費	11,281,628	15,250,780	△ 3,969,152
給料手当	68,185,431	63,012,973	5,172,458
臨時雇賃金	22,538,543	17,383,460	5,155,083
退職給付費用	1,706,740	1,560,000	146,740
賞与引当金繰入額	5,072,914	4,511,974	560,940
福利厚生費	406,500	383,500	23,000
法定福利費	12,952,561	11,841,534	1,111,027
旅費交通費	1,886,930	578,160	1,308,770
交際費	11,000	1,910	9,090
通信運搬費	2,418,054	2,436,488	△ 18,434
広告料	6,040,353	4,094,580	1,945,773
減価償却費	614,661	518,046	96,615
支払手数料	1,347,104	1,589,362	△ 242,258
消耗什器備品費	1,587,248	976,660	610,588
消耗品費	3,859,987	4,829,818	△ 969,831
食糧費	317,464	189,768	127,696
修繕費	4,415,816	11,478,467	△ 7,062,651
印刷製本費	7,074,416	5,305,050	1,769,366
燃料費	94,714	76,353	18,361
光熱水料費	44,651,120	33,911,722	10,739,398
賃借料	7,852,768	5,245,554	2,607,214
保険料	1,387,370	1,242,030	145,340
租税公課	10,248,810	9,455,180	793,630
支払負担金	11,500,125	6,762,676	4,737,449
支払還付金	768,060	2,865,505	△ 2,097,445
委託料	94,883,157	85,718,973	9,164,184
雑費	468,670	76,232	392,438
管理費	85,078	90,608	△ 5,530
役員報酬	64,000	78,000	△ 14,000
減価償却費	20,598	11,558	9,040
租税公課	480	1,050	△ 570
経常費用計	323,913,222	291,699,363	32,213,859
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 530,105	70,694	△ 600,799
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 530,105	70,694	△ 600,799

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
固定資産減損損失	1	0	1
什器備品減損損失	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 530,106	70,694	△ 600,800
一般正味財産期首残高	83,536,816	83,466,122	70,694
一般正味財産期末残高	83,006,710	83,536,816	△ 530,106
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	7,472,000	5,058,681	2,413,319
受取国庫補助金	2,745,000	2,000,000	745,000
受取地方公共団体補助金	2,620,000	2,073,000	547,000
受取国庫助成金	0	835,681	△ 835,681
受取民間助成金	2,107,000	150,000	1,957,000
受取寄付金	157,032	216,968	△ 59,936
受取寄付金	157,032	216,968	△ 59,936
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	2	3	△ 1
特定資産受取利息	2	3	△ 1
基本財産評価損	5,025,028	2,545,408	2,479,620
基本財産評価損	5,025,028	2,545,408	2,479,620
一般正味財産への振替額	△ 7,638,968	△ 5,906,083	△ 1,732,885
一般正味財産への振替額	△ 7,638,968	△ 5,906,083	△ 1,732,885
当期指定正味財産増減額	△ 4,936,466	△ 3,077,343	△ 1,859,123
指定正味財産期首残高	290,306,746	293,384,089	△ 3,077,343
指定正味財産期末残高	285,370,280	290,306,746	△ 4,936,466
III 正味財産期末残高	368,376,990	373,843,562	△ 5,466,572

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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 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	3,325,402	0	0	0	3,325,402
基本財産受取利息	3,325,402	0	0	0	3,325,402
事業収益	14,152,420	0	0	0	14,152,420
入館料収益	5,142,830	0	0	0	5,142,830
入場料収益	6,337,180	0	0	0	6,337,180
図録等販売収益	1,515,959	0	0	0	1,515,959
教室受講料収益	366,000	0	0	0	366,000
プログラム等販売収益	114,280	0	0	0	114,280
広告料・協賛金収益	450,000	0	0	0	450,000
共催事業収益	200,895	0	0	0	200,895
手数料収益	24,276	0	0	0	24,276
負担金収益	1,000	0	0	0	1,000
管理収益	216,300	0	0	0	216,300
広告料収益	216,000	0	0	0	216,000
電話使用料	300	0	0	0	300
友の会収益	0	1,849,890	0	0	1,849,890
広告料収益	0	705,000	0	0	705,000
受取会費	0	1,126,000	0	0	1,126,000
受取負担金	0	18,890	0	0	18,890
施設収益	12,328,159	5,593,742	0	0	17,921,901
利用料金	11,726,757	5,396,532	0	0	17,123,289
電気使用料	601,402	197,210	0	0	798,612
受取補助金等	6,724,400	747,600	0	0	7,472,000
受取民間助成金振替額	2,107,000	0	0	0	2,107,000
受取補助金等振替額	4,617,400	747,600	0	0	5,365,000
受託収益	220,008,200	57,490,800	0	0	277,499,000
文化事業受託事業収益	3,498,000	0	0	0	3,498,000
指定管理事業受託収益	216,510,200	57,490,800	0	0	274,001,000
受取寄付金	166,968	0	0	0	166,968
受取寄付金振替額	166,968	0	0	0	166,968
雑収益	244,755	534,481	0	0	779,236
受取利息	10,001	0	0	0	10,001
雑収益	234,754	534,481	0	0	769,235
経常収益計	257,166,604	66,216,513	0	0	323,383,117

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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 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			
(2) 経常費用					
事業費	257,531,613	66,296,531	0	0	323,828,144
役員報酬	256,000	0	0	0	256,000
報償費	11,050,238	231,390	0	0	11,281,628
給料手当	54,381,176	13,804,255	0	0	68,185,431
臨時雇賃金	18,052,989	4,485,554	0	0	22,538,543
退職給付費用	1,446,718	260,022	0	0	1,706,740
賞与引当金繰入額	4,021,587	1,051,327	0	0	5,072,914
福利厚生費	312,050	94,450	0	0	406,500
法定福利費	10,246,573	2,705,988	0	0	12,952,561
旅費交通費	1,879,994	6,936	0	0	1,886,930
交際費	11,000	0	0	0	11,000
通信運搬費	1,494,897	923,157	0	0	2,418,054
広告料	5,589,381	450,972	0	0	6,040,353
減価償却費	518,051	96,610	0	0	614,661
支払手数料	1,199,140	147,964	0	0	1,347,104
消耗什器備品費	1,424,508	162,740	0	0	1,587,248
消耗品費	3,161,868	698,119	0	0	3,859,987
食糧費	315,975	1,489	0	0	317,464
修繕費	3,481,174	934,642	0	0	4,415,816
印刷製本費	5,363,971	1,710,445	0	0	7,074,416
燃料費	78,610	16,104	0	0	94,714
光熱水料費	33,756,668	10,894,452	0	0	44,651,120
賃借料	6,791,995	1,060,773	0	0	7,852,768
保険料	1,097,507	289,863	0	0	1,387,370
租税公課	8,175,997	2,072,813	0	0	10,248,810
支払負担金	11,343,800	156,325	0	0	11,500,125
支払還付金	549,363	218,697	0	0	768,060
委託料	71,061,713	23,821,444	0	0	94,883,157
雑費	468,670	0	0	0	468,670
管理費	0	0	85,078	0	85,078
役員報酬	0	0	64,000	0	64,000
減価償却費	0	0	20,598	0	20,598
租税公課	0	0	480	0	480
経常費用計	257,531,613	66,296,531	85,078	0	323,913,222
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 365,009	△ 80,018	△ 85,078	0	△ 530,105
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 365,009	△ 80,018	△ 85,078	0	△ 530,105

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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 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			
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産減損損失	0	1	0	0	1
什器備品減損損失	0	1	0	0	1
経常外費用計	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 365,009	△ 80,019	△ 85,078	0	△ 530,106
当期一般正味財産増減額	△ 365,009	△ 80,019	△ 85,078	0	△ 530,106
一般正味財産期首残高	68,187,494	11,192,769	4,156,553	0	83,536,816
一般正味財産期末残高	67,822,485	11,112,750	4,071,475	0	83,006,710
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	6,724,400	747,600	0	0	7,472,000
受取国庫補助金	2,745,000	0	0	0	2,745,000
受取地方公共団体補助金	1,872,400	747,600	0	0	2,620,000
受取民間助成金	2,107,000	0	0	0	2,107,000
受取寄付金	157,032	0	0	0	157,032
受取寄付金	157,032	0	0	0	157,032
基本財産運用益	98,496	0	0	0	98,496
基本財産受取利息	98,496	0	0	0	98,496
特定資産運用益	2	0	0	0	2
特定資産受取利息	2	0	0	0	2
基本財産評価損	5,025,028	0	0	0	5,025,028
基本財産評価損	5,025,028	0	0	0	5,025,028
一般正味財産への振替額	△ 6,891,368	△ 747,600	0	0	△ 7,638,968
一般正味財産への振替額	△ 6,891,368	△ 747,600	0	0	△ 7,638,968
当期指定正味財産増減額	△ 4,936,466	0	0	0	△ 4,936,466
指定正味財産期首残高	290,306,746	0	0	0	290,306,746
指定正味財産期末残高	285,370,280	0	0	0	285,370,280
III 正味財産期末残高	353,192,765	11,112,750	4,071,475	0	368,376,990

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4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	254,198,841	98,496	5,025,028	249,272,309
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	286,230,649	98,496	5,025,028	281,304,117
特定資産				
基本財産積立資産	3,157,725	70,000	0	3,227,725
チェンバロ管理積立資産	751,404	2	0	751,406
周年事業積立資産	1,500,000	500,000	0	2,000,000
くれまちかど公演積立資産	159,023	79,352	159,023	79,352
美術館事業積立資産	7,945	7,680	7,945	7,680
小計	5,576,097	657,034	166,968	6,066,163
合計	291,806,746	755,530	5,191,996	287,370,280

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	249,272,309	(249,272,309)	(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	281,304,117	(281,304,117)	(0)	(-)
特定資産				
基本財産積立資産	3,227,725	(3,227,725)	(0)	(0)
チェンバロ管理積立資産	751,406	(751,406)	(0)	(0)
周年事業積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
くれまちかど公演積立資産	79,352	(79,352)	(0)	(0)
美術館事業積立資産	7,680	(7,680)	(0)	(0)
小 計	6,066,163	(4,066,163)	(2,000,000)	(0)
合 計	287,370,280	(285,370,280)	(2,000,000)	(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	1,661,623	2
什器備品	18,152,586	15,869,253	2,283,333
合 計	19,814,211	17,530,876	2,283,335

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 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	2,620,000	2,620,000	0	—
補助金 事業補助金 (美術館事業)	文化庁	0	2,543,000	2,543,000	0	—
助成金 事業助成金 (美術館事業)	独立行政法人 日本芸術文化 振興会	0	1,957,000	1,957,000	0	—
補助金 施設管理補助金 (Wi-Fi 導入費用)	文化庁	0	202,000	202,000	0	—
助成金 事業助成金 (くれまちかど公演)	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	7,472,000	7,472,000	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	2,745,000
受取地方公共団体補助金	2,620,000
受取国庫助成金	0
受取民間助成金	2,107,000
受取寄付金	
受取寄付金	166,968
合 計	7,638,968

附属明細書

令和4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	4,511,974	5,072,914	4,511,974	0	5,072,914

財産目録

令和 4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)				
現金預金	手元保管	運転資金として	827,693	
	普通預金 広島銀行呉市役所出張所 呉信用金庫本店	運転資金として	94,890,263 94,342,484 547,779	
郵便振替口座	郵便振替口座	運転資金として	66,983	
	定期預金 呉信用金庫本店	運転資金として 事業費	10,000,000 10,000,000	
前払金	事業費(㈱アドブレックス等)	公益事業に係る経費前払い	900,326	
	管理費((公社)全国公立文化施設協会等)	管理費経費前払い	591,604	
	施設費((公社)全国公立文化施設協会等)	公益目的事業、その他事業に係る経費前払い	129,070	
	友の会(日本郵便㈱)	友の会運営事業に係る経費前払い	150,750	
	美術館事業費(国立国会図書館複写受託センター等)	公益事業に係る経費前払い	27,840 1,062	
立替金	管理費(労働基準監督署)	管理費経費立替払い	3,437 3,437	
	未収金		1,290,120	
未収金	事業費((公財)エネルギー文化・スポーツ財団等)	公益事業に係る助成金・入場料等	315,600	
	管理費(㈱三宅本店)	管理費に係る広告料等	20,000	
	施設費(呉市)	公益目的事業、その他事業に係る給付金等	466,000	
	友の会(㈱くれせん等)	友の会運営事業に係る広告料等	53,000	
	美術館管理施設(呉市)	公益目的事業に係る給付金等	81,000	
	市民ホール管理施設費(呉市)	公益目的事業、その他事業に係る給付金等	124,000	
	クレジット	クレジット売上金	35,500	
	美術館クレジット	クレジット売上金	174,170	
	美術館スマホ決済	美術館スマホ決済	20,850	
	流動資産合計			107,978,822
	(固定資産)			
	基本財産			
投資有価証券	第138回利付国債 額面額221000千円 @112.7929円	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業に財源として使用している	249,272,309 249,272,309	
	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に財源として使用している	30,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000	
普通預金	普通預金 広島銀行呉市役所出張所 もみじ銀行呉営業部 呉信用金庫本店	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業に財源として使用している	2,031,808 1,962,728 34,280 34,800	
	特定資産			
基本財産積立預金	普通預金 広島信用金庫呉支店	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	3,227,725 3,227,725	
	チェンパロ管理積立資産	通常貯金 ゆうちょ銀行 定額貯金 ゆうちょ銀行	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	751,406 351,406 400,000
周年事業積立資産	普通預金 呉信用金庫本店	周年事業費用とすることを目的としている	2,000,000 2,000,000	
くれまちかど公演積立資産	普通預金 広島信用金庫呉支店	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	79,352	
美術館事業積立資産	普通預金 広島信用金庫呉支店	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	7,680	
その他固定資産				
車両運搬具	呉市文化ホール 普通自動車 2台	公益目的事業の使用77% その他の事業及び管理運営費に使用23%	2 2	
	什器備品	公益目的事業の使用86.7% その他の事業及び管理運営費に使用13.3%	2,283,333 2,283,333	
固定資産合計			289,653,615	
資産合計			397,632,437	

