

2022事業年度

宇部市文化創造財団

収 支 決 算 報 告 書

2023年6月

貸借対照表
2023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	38,921,809	40,980,591	△ 2,058,782
未収金	11,528,992	20,158,592	△ 8,629,600
貯蔵品	0	4,000	△ 4,000
流動資産合計	50,450,801	61,143,183	△ 10,692,382
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金(基)	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			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	4,822,807	7,018,051	△ 2,195,244
預託金	17,770	17,770	0
ソフトウェア	1,575,149	2,143,893	△ 568,744
その他固定資産合計	6,415,728	9,179,716	△ 2,763,988
固定資産合計	9,415,728	12,179,716	△ 2,763,988
資産合計	59,866,529	73,322,899	△ 13,456,370
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,499,393	17,050,149	△ 4,550,756
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	1,120,800	2,196,100	△ 1,075,300
前受金	1,830,426	390,224	1,440,202
預り金	5,397,015	2,906,675	2,490,340
賞与引当金	3,074,508	3,465,517	△ 391,009
流動負債合計	23,993,142	26,079,665	△ 2,086,523
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	23,993,142	26,079,665	△ 2,086,523
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	0	0	0
拠出金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	32,873,387	44,243,234	△ 11,369,847
正味財産合計	35,873,387	47,243,234	△ 11,369,847
負債及び正味財産合計	59,866,529	73,322,899	△ 13,456,370

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日 から2023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	60	60	0
(基本財産受取利息)	(60)	(60)	(0)
受取会費	1,221,600	1,295,800	△ 74,200
(個人会員受取会費)	(821,600)	(935,800)	(△ 114,200)
(法人会員受取会費)	(400,000)	(360,000)	(40,000)
事業収益	116,570,109	140,285,438	△ 23,715,329
自主文化事業収益	12,049,840	22,393,528	△ 10,343,688
(チケット販売収益)	(9,251,760)	(20,615,060)	(△ 11,363,300)
(販売手数料)	(1,228,080)	(1,646,468)	(△ 418,388)
(企画運営協力費)	(1,570,000)	(132,000)	(1,438,000)
受託事業収益	16,892,000	32,332,000	△ 15,440,000
指定管理事業収益	87,628,269	85,559,910	2,068,359
(指定管理料)	(65,592,000)	(65,592,000)	(0)
(利用料金等)	(20,804,423)	(18,928,485)	(1,875,938)
(軽食堂賃貸料)	(1,231,846)	(1,039,425)	(192,421)
受取補助金等	45,135,861	56,727,915	△ 11,592,054
受取宇部市補助金	37,532,861	37,411,448	121,413
受取宇部市補助金振替額	0	1,823,467	△ 1,823,467
受取国庫補助金	7,603,000	17,493,000	△ 9,890,000
受取寄付金	660,000	665,000	△ 5,000
雑収益	1,566,574	5,997,910	△ 4,431,336
(受取利息)	(573)	(625)	(△ 52)
(雑収益)	(1,566,001)	(5,997,285)	(△ 4,431,284)
経常収益計	165,154,204	204,972,123	△ 39,817,919
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	45,092,857	48,787,171	△ 3,694,314
退職給付費用	724,080	780,000	△ 55,920
賞与引当金繰入額	1,768,804	2,369,374	△ 600,570
福利厚生費	6,932,371	7,754,334	△ 821,963
旅費交通費	1,136,910	1,078,618	58,292
通信運搬費	1,865,155	1,550,905	314,250
減価償却費	2,991,589	4,459,375	△ 1,467,786
消耗什器備品費	481,370	645,716	△ 164,346
消耗品費	1,252,440	1,391,532	△ 139,092
修繕費	3,465,202	2,772,342	692,860
印刷製本費	1,423,774	1,522,114	△ 98,340
光熱水料費	25,745,979	19,109,688	6,636,291
燃料費	92,139	37,884	54,255
使用料及び賃借料	716,029	639,025	77,004
保険料	193,995	198,480	△ 4,485
報償費	13,452,366	34,203,542	△ 20,751,176
租税公課	3,489,200	4,541,800	△ 1,052,600
負担金補助及び交付金	544,000	516,000	28,000
交際費	36,000	0	36,000
広報宣伝費	4,185,100	3,405,600	779,500
委託費	37,438,494	48,476,264	△ 11,037,770
支払手数料	1,097,277	1,429,526	△ 332,249

雑費	305,096	1,949,581	△ 1,644,485
事業費計	154,430,227	187,618,871	△ 33,188,644
管理費			
役員報酬	32,000	0	32,000
給料手当	14,603,586	12,102,673	2,500,913
退職給付費用	512,160	444,000	68,160
賞与引当金繰入額	1,305,704	1,096,143	209,561
福利厚生費	2,649,156	2,115,771	533,385
通信運搬費	242,764	232,501	10,263
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	31,219	0	31,219
消耗品費	229,266	87,829	141,437
印刷製本費	21,560	20,460	1,100
使用料及び賃借料	523,363	516,693	6,670
租税公課	38,720	12,290	26,430
負担金補助及び交付金	29,400	29,400	0
委託費	1,639,400	1,401,400	238,000
支払手数料	150,304	119,746	30,558
図書費	14,130	5,000	9,130
管理費計	22,022,732	18,183,906	3,838,826
経常費用計	176,452,959	205,802,777	△ 29,349,818
評価損益等調整前当期経常増	△ 11,298,755	△ 830,654	△ 10,468,101
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,298,755	△ 830,654	△ 10,468,101
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
税引前当期一般正味財産増減	△ 11,298,755	△ 830,654	△ 10,468,101
法人税、住民税及び事業税	71,092	71,102	△ 10
当期一般正味財産増減額	△ 11,369,847	△ 901,756	△ 10,468,091
一般正味財産期首残高	44,243,234	45,144,990	△ 901,756
一般正味財産期末残高	32,873,387	44,243,234	△ 11,369,847
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	△ 1,823,467	1,823,467
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,823,467	1,823,467
指定正味財産期首残高	3,000,000	4,823,467	△ 1,823,467
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	35,873,387	47,243,234	△ 11,369,847

正味財産増減計算書内訳表
2022年 4月 1日 から2023年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目				合計
	自主文化事業	受託事業	指定管理	
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	60	0	0	60
(基本財産受取利息)	(60)	(0)	(0)	(60)
受取会費	1,221,600	0	0	1,221,600
(個人会員受取会費)	(821,600)	(0)	(0)	(821,600)
(法人会員受取会費)	(400,000)	(0)	(0)	(400,000)
事業収益	12,049,840	16,892,000	87,628,269	116,570,109
自主文化事業収益	12,049,840	0	0	12,049,840
(チケット販売収益)	(9,251,760)	(0)	(0)	(9,251,760)
(販売手数料)	(1,228,080)	(0)	(0)	(1,228,080)
(企画運営協力費)	(1,570,000)	(0)	(0)	(1,570,000)
受託事業収益	0	16,892,000	0	16,892,000
指定管理事業収益	0	0	87,628,269	87,628,269
(指定管理料)	(0)	(0)	(65,592,000)	(65,592,000)
(利用料金等)	(0)	(0)	(20,804,423)	(20,804,423)
(軽食堂賃貸料)	(0)	(0)	(1,231,846)	(1,231,846)
受取補助金等	45,135,861	0	0	45,135,861
受取宇部市補助金	37,532,861	0	0	37,532,861
受取国庫補助金	7,603,000	0	0	7,603,000
受取寄付金	660,000	0	0	660,000
雑収益	405	0	1,566,169	1,566,574
(受取利息)	(405)	(0)	(168)	(573)
(雑収益)	(0)	(0)	(1,566,001)	(1,566,001)
経常収益計	59,067,766	16,892,000	89,194,438	165,154,204
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	8,457,046	10,505,187	26,130,624	45,092,857
退職給付費用	160,080	252,000	312,000	724,080
賞与引当金繰入額	557,656	440,658	770,490	1,768,804
福利厚生費	1,150,850	1,538,710	4,242,811	6,932,371
旅費交通費	1,133,470	3,440	0	1,136,910
通信運搬費	1,282,552	299,539	283,064	1,865,155
減価償却費	400,863	45,500	2,545,226	2,991,589
消耗什器備品費	13,810	26,730	440,830	481,370
消耗品費	272,385	194,250	785,805	1,252,440
修繕費	0	25,410	3,439,792	3,465,202
印刷製本費	919,270	504,504	0	1,423,774
光熱水料費	0	0	25,745,979	25,745,979
燃料費	0	18,679	73,460	92,139
使用料及び賃借料	352,884	228,011	135,134	716,029
保険料	4,715	1,380	187,900	193,995
報償費	12,796,859	655,507	0	13,452,366
租税公課	22,000	1,282,400	2,184,800	3,489,200
負担金補助及び交付金	380,000	100,000	64,000	544,000
交際費	36,000	0	0	36,000
広報宣伝費	3,982,100	203,000	0	4,185,100
委託費	2,219,580	924,732	34,294,182	37,438,494
支払手数料	974,226	95,920	27,131	1,097,277
雑費	230,290	60,601	14,205	305,096
事業費計	35,346,636	17,406,158	101,677,433	154,430,227
管理費				
役員報酬	32,000			32,000
給料手当	14,603,586			14,603,586
退職給付費用	512,160			512,160
賞与引当金繰入額	1,305,704			1,305,704
福利厚生費	2,649,156			2,649,156
通信運搬費	242,764			242,764
消耗什器備品費	31,219			31,219
消耗品費	229,266			229,266
印刷製本費	21,560			21,560
使用料及び賃借料	523,363			523,363
租税公課	38,720			38,720
負担金補助及び交付金	29,400			29,400
委託費	1,639,400			1,639,400
支払手数料	150,304			150,304
図書費	14,130			14,130
管理費計	22,022,732	0	0	22,022,732
経常費用計	57,369,368	17,406,158	101,677,433	176,452,959
評価損益等調整前当期経常増減額	1,698,398	△ 514,158	△ 12,482,995	△ 11,298,755
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	1,698,398	△ 514,158	△ 12,482,995	△ 11,298,755

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	1,698,398	△ 514,158	△ 12,482,995	△ 11,298,755
他会計振替額計	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,698,398	△ 514,158	△ 12,482,995	△ 11,298,755
法人税、住民税及び事業税	67	0	71,025	71,092
当期一般正味財産増減額	1,698,331	△ 514,158	△ 12,554,020	△ 11,369,847
一般正味財産期首残高	26,491,125	△ 108,570	17,860,679	44,243,234
一般正味財産期末残高	28,189,456	△ 622,728	5,306,659	32,873,387
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	3,000,000	0	0	3,000,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	0	0	3,000,000
III 正味財産期末残高	31,189,456	△ 622,728	5,306,659	35,873,387

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 車両運搬具・什器備品
定率法によっている。
- ② ソフトウェア
定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金について、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。

(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。

3. 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				
預金(基)	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

4. 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				
預金(基)	3,000,000	3,000,000	0	—
合 計	3,000,000	3,000,000	0	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 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、減価償却累計額及び当期末残高は、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
その他固定資産			
車両運搬具	911,030	911,028	2
什器備品	16,569,725	11,746,918	4,822,807
ソフトウェア	3,215,000	1,639,851	1,575,149
合 計	20,695,755	14,297,797	6,397,958

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(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	預金(基)	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
その他固定資産	車両運搬具	2	0	0	2
	什器備品	7,018,051	227,601	2,422,845	4,822,807
	預託金	17,770	0	0	17,770
	ソフトウェア	2,143,893	0	568,744	1,575,149
	その他固定資産計	9,179,716	227,601	2,991,589	6,415,728

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,465,517	3,074,508	3,465,517	0	3,074,508