

2023事業年度

公益財団法人宇部市文化創造財団
収 支 決 算 報 告 書

2024年6月

貸借対照表
2024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	42,600,975	38,921,809	3,679,166
未収金	8,810,492	11,528,992	△ 2,718,500
前払費用	128,000	0	128,000
流動資産合計	51,539,467	50,450,801	1,088,666
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	3,390,890	4,822,807	△ 1,431,917
敷金	240,000	0	240,000
預託金	17,770	17,770	0
ソフトウェア	1,006,405	1,575,149	△ 568,744
その他固定資産合計	4,655,067	6,415,728	△ 1,760,661
固定資産合計	7,655,067	9,415,728	△ 1,760,661
資産合計	59,194,534	59,866,529	△ 671,995
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,504,091	12,499,393	2,004,698
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	1,594,200	1,120,800	473,400
前受金	645,596	1,830,426	△ 1,184,830
預り金	2,335,590	5,397,015	△ 3,061,425
賞与引当金	2,539,982	3,074,508	△ 534,526
流動負債合計	21,690,459	23,993,142	△ 2,302,683
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,690,459	23,993,142	△ 2,302,683
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
抛出金	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)
2. 一般正味財産	34,504,075	32,873,387	1,630,688
正味財産合計	37,504,075	35,873,387	1,630,688
負債及び正味財産合計	59,194,534	59,866,529	△ 671,995

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	1,175,400	1,221,600	△ 46,200
(個人会員受取会費)	(875,400)	(821,600)	(53,800)
(法人会員受取会費)	(300,000)	(400,000)	(△ 100,000)
事業収益	113,022,014	116,570,109	△ 3,548,095
自主文化事業収益	32,570,508	12,049,840	20,520,668
(チケット販売収益)	(30,662,076)	(9,251,760)	(21,410,316)
(販売手数料等)	(1,217,132)	(1,228,080)	(△ 10,948)
(企画運営協力費)	(691,300)	(1,570,000)	(△ 878,700)
受託事業収益	0	16,892,000	△ 16,892,000
指定管理事業収益	80,451,506	87,628,269	△ 7,176,763
(指定管理料)	(60,968,525)	(65,592,000)	(△ 4,623,475)
(利用料金等)	(18,579,632)	(20,804,423)	(△ 2,224,791)
(軽食堂賃貸料)	(903,349)	(1,231,846)	(△ 328,497)
受取補助金等	53,706,380	45,135,861	8,570,519
受取宇部市補助金	53,706,380	37,532,861	16,173,519
受取国庫補助金	0	7,603,000	△ 7,603,000
受取寄付金	852,000	660,000	192,000
雑収益	4,534,039	1,566,574	2,967,465
(受取利息)	(633)	(573)	(60)
(雑収益)	(4,533,406)	(1,566,001)	(2,967,405)
経常収益計	173,289,893	165,154,204	8,135,689
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	49,559,502	45,092,857	4,466,645
退職給付費用	906,200	724,080	182,120
賞与引当金繰入額	1,991,742	1,768,804	222,938
福利厚生費	7,686,096	6,932,371	753,725
旅費交通費	670,995	1,136,910	△ 465,915
通信運搬費	1,627,076	1,865,155	△ 238,079
減価償却費	2,404,814	2,991,589	△ 586,775
消耗什器備品費	1,220,885	481,370	739,515
消耗品費	986,375	1,252,440	△ 266,065
修繕費	1,933,828	3,465,202	△ 1,531,374
印刷製本費	1,661,429	1,423,774	237,655
光熱水料費	18,412,318	25,745,979	△ 7,333,661
燃料費	31,988	92,139	△ 60,151
使用料及び賃借料	979,391	716,029	263,362
保険料	112,990	193,995	△ 81,005
報償費	22,071,495	13,452,366	8,619,129
租税公課	3,002,402	3,489,200	△ 486,798
負担金補助及び交付金	981,514	544,000	437,514
交際費	18,000	36,000	△ 18,000
広報宣伝費	2,920,500	4,185,100	△ 1,264,600
委託費	29,975,407	37,438,494	△ 7,463,087
支払手数料	2,216,518	1,097,277	1,119,241
雑費	199,472	305,096	△ 105,624
事業費計	151,570,937	154,430,227	△ 2,859,290
管理費			
役員報酬	268,000	32,000	236,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
給料手当	5,917,516	14,603,586	△ 8,686,070
退職給付費用	211,200	512,160	△ 300,960
賞与引当金繰入額	548,240	1,305,704	△ 757,464
福利厚生費	1,377,596	2,649,156	△ 1,271,560
通信運搬費	283,067	242,764	40,303
減価償却費	64,439	0	64,439
消耗什器備品費	390,307	31,219	359,088
消耗品費	218,763	229,266	△ 10,503
修繕費	249,848	0	249,848
印刷製本費	90,706	21,560	69,146
光熱水料費	2,450,547	0	2,450,547
燃料費	29,909	0	29,909
使用料及び賃借料	854,171	523,363	330,808
保険料	148,080	0	148,080
租税公課	405,823	38,720	367,103
負担金補助及び交付金	88,386	29,400	58,986
交際費	4,320	0	4,320
委託費	5,267,935	1,639,400	3,628,535
支払手数料	1,140,784	150,304	990,480
図書費	5,000	14,130	△ 9,130
雑費	2,623	0	2,623
管理費計	20,017,260	22,022,732	△ 2,005,472
経常費用計	171,588,197	176,452,959	△ 4,864,762
評価損益等調整前当期経常増減額	1,701,696	△ 11,298,755	13,000,451
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,701,696	△ 11,298,755	13,000,451
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			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	8	0	8
経常外費用計	8	0	8
当期経常外増減額	△ 8	0	△ 8
税引前当期一般正味財産増減額	1,701,688	△ 11,298,755	13,000,443
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,092	△ 92
当期一般正味財産増減額	1,630,688	△ 11,369,847	13,000,535
一般正味財産期首残高	32,873,387	44,243,234	△ 11,369,847
一般正味財産期末残高	34,504,075	32,873,387	1,630,688
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	3,000,000	3,000,000	0
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	37,504,075	35,873,387	1,630,688

正味財産増減計算書内訳表
2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公 1	収 1			
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	0	60
(基本財産受取利息)	(60)	(0)	(0)	(0)	(60)
受取会費	617,700	0	557,700	0	1,175,400
(個人会員受取会費)	(437,700)	(0)	(437,700)	(0)	(875,400)
(法人会員受取会費)	(180,000)	(0)	(120,000)	(0)	(300,000)
事業収益	76,031,605	30,579,762	6,410,647	0	113,022,014
自主文化事業収益	30,698,076	1,872,432	0	0	32,570,508
(チケット販売収益)	(30,662,076)	(0)	(0)	(0)	(30,662,076)
(販売手数料等)	(36,000)	(1,181,132)	(0)	(0)	(1,217,132)
(企画運営協力費)	(0)	(691,300)	(0)	(0)	(691,300)
指定管理事業収益	45,333,529	28,707,330	6,410,647	0	80,451,506
(指定管理料)	(33,989,558)	(20,568,320)	(6,410,647)	(0)	(60,968,525)
(利用料金等)	(11,343,971)	(7,235,661)	(0)	(0)	(18,579,632)
(軽食堂賃貸料)	(0)	(903,349)	(0)	(0)	(903,349)
受取補助金等	35,085,250	5,578,564	13,042,566	0	53,706,380
受取宇部市補助金	35,085,250	5,578,564	13,042,566	0	53,706,380
受取寄付金	852,000	0	0	0	852,000
雑収益	2,754,923	1,772,769	6,347	0	4,534,039
(受取利息)	(0)	(0)	(633)	(0)	(633)
(雑収益)	(2,754,923)	(1,772,769)	(5,714)	(0)	(4,533,406)
経常収益計	115,341,538	37,931,095	20,017,260	0	173,289,893
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	35,764,477	13,795,025	0	0	49,559,502
退職給付費用	689,530	216,670	0	0	906,200
賞与引当金繰入額	1,538,933	452,809	0	0	1,991,742
福利厚生費	5,670,743	2,015,353	0	0	7,686,096
旅費交通費	670,995	0	0	0	670,995
通信運搬費	1,406,434	220,642	0	0	1,627,076
減価償却費	1,861,202	543,612	0	0	2,404,814
消耗什器備品費	892,686	328,199	0	0	1,220,885
消耗品費	860,266	126,109	0	0	986,375
修繕費	1,438,277	495,551	0	0	1,933,828
印刷製本費	1,584,742	76,687	0	0	1,661,429
光熱水料費	13,462,703	4,949,615	0	0	18,412,318
燃料費	30,541	1,447	0	0	31,988
使用料及び賃借料	836,264	143,127	0	0	979,391
保険料	112,990	0	0	0	112,990
報償費	22,071,495	0	0	0	22,071,495
租税公課	2,381,625	620,777	0	0	3,002,402
負担金補助及び交付金	978,419	3,095	0	0	981,514
交際費	18,000	0	0	0	18,000
広報宣伝費	2,920,500	0	0	0	2,920,500
委託費	22,497,875	7,477,532	0	0	29,975,407
支払手数料	1,956,387	260,131	0	0	2,216,518
雑費	193,089	6,383	0	0	199,472
事業費計	119,838,173	31,732,764	0	0	151,570,937
管理費					
役員報酬			268,000	0	268,000
給料手当			5,917,516	0	5,917,516
退職給付費用			211,200	0	211,200
賞与引当金繰入額			548,240	0	548,240
福利厚生費			1,377,596	0	1,377,596
通信運搬費			283,067	0	283,067
減価償却費			64,439	0	64,439
消耗什器備品費			390,307	0	390,307
消耗品費			218,763	0	218,763
修繕費			249,848	0	249,848
印刷製本費			90,706	0	90,706
光熱水料費			2,450,547	0	2,450,547
燃料費			29,909	0	29,909
使用料及び賃借料			854,171	0	854,171
保険料			148,080	0	148,080
租税公課			405,823	0	405,823
負担金補助及び交付金			88,386	0	88,386
交際費			4,320	0	4,320
委託費			5,267,935	0	5,267,935
支払手数料			1,140,784	0	1,140,784
図書費			5,000	0	5,000
雑費			2,623	0	2,623
管理費計	0	0	20,017,260	0	20,017,260
経常費用計	119,838,173	31,732,764	20,017,260	0	171,588,197
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,496,635	6,198,331	0	0	1,701,696
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,496,635	6,198,331	0	0	1,701,696

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公 1	収 1			
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					
その他の経常外費用	0	0	0	0	0
固定資産除却損	8	0	0	0	8
経常外費用計	8	0	0	0	8
当期経常外増減額	△ 8	0	0	0	△ 8
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,496,643	6,198,331	0	0	1,701,688
他会計振替額	1,003,768	△ 1,003,768	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,492,875	5,194,563	0	0	1,701,688
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△ 3,492,875	5,123,563	0	0	1,630,688
一般正味財産期首残高	24,622,167	6,712,746	1,538,474	0	32,873,387
一般正味財産期末残高	21,129,292	11,836,309	1,538,474	0	34,504,075
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	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	0	0	0	3,000,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	0	0	0	3,000,000
III 正味財産期末残高	24,129,292	11,836,309	1,538,474	0	37,504,075

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. 会計方針の変更

該当なし

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

5. 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 (基)	3,000,000	3,000,000	0	—
合 計	3,000,000	3,000,000	0	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	16,109,525	12,718,635	3,390,890
ソフトウェア	3,215,000	2,208,595	1,006,405
合 計	20,235,555	15,838,258	4,397,297

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営費補助金	宇部市	0	53,706,380	53,706,380	0	—
宇部市中小企業者等エネルギー価格高騰緊急対策補助金	宇部市	0	417,000	417,000	0	—
宇部市指定管理者エネルギー価格高騰対策支援金	宇部市	0	2,190,000	2,190,000	0	—
合計		0	56,313,380	56,313,380	0	

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」の4. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高に記載してあるため省略する。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,074,508	2,539,982	3,074,508	0	2,539,982

財 産 目 録

2024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	手元保管	運転資金として	204,598
普通預金	普通預金		
	山口銀行 宇部支店 5052072	運転資金として	6,779,372
	山口銀行 宇部支店 5058762	運転資金として	4,143,674
	山口銀行 宇部支店 5072870	運転資金として	29,487,880
	山口銀行 宇部支店 5084147	運転資金として	607,088
	西中国信用金庫 宇部支店 0467459	運転資金として	1,279,903
	西京銀行 宇部支店 2134414	運転資金として	98,460
未収金	宇部市(指定管理者エネルギー価格高騰対策支援金、文化会館休館に伴う補償金、運営費補助金4回目)他の未収金	公益目的事業、収益事業、法人管理運営にまたがる共用財産	8,810,492
前払費用	財団事務所、駐車場	(4月分事務所賃料、駐車場代)法人管理運営の用	128,000
流動資産合計			51,539,467
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	定期預金 (山口銀行 宇部支店 5052072)	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	3,000,000
その他固定資産			
車両運搬具	公用車(エブリイ、アルト)	公益目的事業の用に使用(エブリイ 期末帳簿価格1円) 法人管理運営の用に使用(アルト 期末帳簿価格1円)	2
什器備品	非接触カードライトーム型カメラ、デスクトップPC他 デジタルサイン、Wi-Fi設備他	公益目的事業の用(期末帳簿価格432,339円)に使用	3,390,890
	アクセスポイント	(共用財産 期末帳簿価格2,615,131円) 公益目的事業の用61.1%(1,597,847円)、収益事業の用36.9%(964,982円)、法人管理運営の用2%(52,302円)に使用 法人管理運営の用に使用(期末帳簿価格 343,420円)	
敷金	財団事務所 山口県宇部市松島町17番3号 ハイウッドビル3階	法人管理運営の用に使用	240,000
預託金	公用車リサイクル預託金 (エブリイ、アルト)	公益目的事業の用に使用(エブリイ9,210円) 法人管理運営の用に使用(アルト8,560円)	17,770
ソフトウェア	チケット販売管理システム他 貸館管理システム	公益目的事業の用(期末帳簿価格110,917円)に使用 (共用財産 期末帳簿価格895,488円) 公益目的事業の用61.1%(547,143円)、収益事業の用36.9%(330,435円)、法人管理運営の用2%(17,910円)に使用	1,006,405
固定資産合計			7,655,067
資産合計			59,194,534
(流動負債)			
未払金	光熱水費等	公益目的事業、収益事業、法人管理運営にまたがる共用負債	14,504,091
未払法人税等	法人税、住民税、事業税	収益事業に関する負債	71,000
未払消費税等	消費税	公益目的事業、収益事業、法人管理運営にまたがる共用負債	1,594,200
前受金	施設利用料、友の会会費	翌年度事業に係る負債であり、公益目的事業、収益事業にまたがる共用負債	645,596
預り金	預りチケット、源泉所得税、社会保険料	公益目的事業、収益事業、法人管理運営にまたがる共用負債	2,335,590
賞与引当金	賞与の支払いに備えたもの	公益目的事業等に従事する職員の賞与引当金	2,539,982
流動負債合計			21,690,459
固定負債合計			0
負債合計			21,690,459
正味財産			37,504,075