

2 0 2 4 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

2 0 2 5 年 6 月

貸借対照表
2025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	38,014,784	42,600,975	△ 4,586,191
未収金	12,222,621	8,810,492	3,412,129
前払費用	128,000	128,000	0
流動資産合計	50,365,405	51,539,467	△ 1,174,062
(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			
あしなが事業積立資産	100,000	0	100,000
特定資産合計	100,000	0	100,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	2,048,515	3,390,890	△ 1,342,375
敷金	240,000	240,000	0
預託金	17,770	17,770	0
ソフトウェア	447,744	1,006,405	△ 558,661
その他固定資産合計	2,754,031	4,655,067	△ 1,901,036
固定資産合計	5,854,031	7,655,067	△ 1,801,036
資産合計	56,219,436	59,194,534	△ 2,975,098
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,792,897	14,504,091	△ 1,711,194
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	790,600	1,594,200	△ 803,600
前受金	376,063	645,596	△ 269,533
預り金	2,739,573	2,335,590	403,983
賞与引当金	3,684,414	2,539,982	1,144,432
流動負債合計	20,454,547	21,690,459	△ 1,235,912
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,454,547	21,690,459	△ 1,235,912
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,000	0	100,000
拠出金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,100,000	3,000,000	100,000
(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)	(100,000)	(0)	(100,000)
2. 一般正味財産	32,664,889	34,504,075	△ 1,839,186
正味財産合計	35,764,889	37,504,075	△ 1,739,186
負債及び正味財産合計	56,219,436	59,194,534	△ 2,975,098

正味財産増減計算書
2024年4月1日から2025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	970,000	1,175,400	△ 205,400
(個人会員受取会費)	(680,000)	(875,400)	(△ 195,400)
(法人会員受取会費)	(290,000)	(300,000)	(△ 10,000)
事業収益	101,313,002	113,022,014	△ 11,709,012
自主文化事業収益	25,764,922	32,570,508	△ 6,805,586
(チケット販売収益)	(24,346,650)	(30,662,076)	(△ 6,315,426)
(販売手数料等)	(724,225)	(1,217,132)	(△ 492,907)
(企画運営協力費)	(694,047)	(691,300)	(2,747)
受託事業収益	330,000	0	330,000
指定管理事業収益	75,218,080	80,451,506	△ 5,233,426
(指定管理料)	(62,946,000)	(60,968,525)	(1,977,475)
(利用料金等)	(12,151,942)	(18,579,632)	(△ 6,427,690)
(自動販売機電気料等)	(120,138)	(903,349)	(△ 783,211)
受取補助金等	64,589,671	53,706,380	10,883,291
受取宇部市補助金	63,280,671	53,706,380	9,574,291
受取国庫補助金	1,309,000	0	1,309,000
受取寄付金	278,000	852,000	△ 574,000
雑収益	296,026	4,534,039	△ 4,238,013
(受取利息)	(33,802)	(633)	(33,169)
(雑収益)	(262,224)	(4,533,406)	(△ 4,271,182)
経常収益計	167,446,759	173,289,893	△ 5,843,134
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	44,096,930	49,559,502	△ 5,462,572
退職給付費用	987,796	906,200	81,596
賞与引当金繰入額	3,021,831	1,991,742	1,030,089
福利厚生費	7,280,915	7,686,096	△ 405,181
旅費交通費	2,004,508	670,995	1,333,513
通信運搬費	1,692,139	1,627,076	65,063
減価償却費	1,828,628	2,404,814	△ 576,186
消耗什器備品費	28,710	1,220,885	△ 1,192,175
消耗品費	624,379	986,375	△ 361,996
修繕費	1,681,250	1,933,828	△ 252,578
印刷製本費	2,878,694	1,661,429	1,217,265
光熱水料費	13,791,502	18,412,318	△ 4,620,816
燃料費	18,727	31,988	△ 13,261
使用料及び賃借料	2,080,293	979,391	1,100,902
保険料	74,920	112,990	△ 38,070
報償費	22,249,551	22,071,495	178,056
租税公課	2,080,456	3,002,402	△ 921,946
負担金補助及び交付金	753,000	981,514	△ 228,514
交際費	28,590	18,000	10,590
広報宣伝費	3,712,500	2,920,500	792,000
委託費	26,103,716	29,975,407	△ 3,871,691
支払手数料	1,610,663	2,216,518	△ 605,855
支払寄付金	546,588	0	546,588
雑費	264,631	199,472	65,159
事業費計	139,440,917	151,570,937	△ 12,130,020

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	356,000	268,000	88,000
給料手当	12,190,634	5,917,516	6,273,118
退職給付費用	228,444	211,200	17,244
賞与引当金繰入額	662,583	548,240	114,343
福利厚生費	2,296,910	1,377,596	919,314
旅費交通費	7,409	0	7,409
通信運搬費	157,489	283,067	△ 125,578
減価償却費	72,408	64,439	7,969
消耗什器備品費	0	390,307	△ 390,307
消耗品費	165,786	218,763	△ 52,977
修繕費	482,044	249,848	232,196
印刷製本費	27,536	90,706	△ 63,170
光熱水料費	3,149,290	2,450,547	698,743
燃料費	34,689	29,909	4,780
使用料及び賃借料	2,019,329	854,171	1,165,158
保険料	129,430	148,080	△ 18,650
租税公課	453,855	405,823	48,032
負担金補助及び交付金	107,984	88,386	19,598
交際費	22,000	4,320	17,680
委託費	6,902,585	5,267,935	1,634,650
支払手数料	299,352	1,140,784	△ 841,432
図書費	5,000	5,000	0
雑費	3,271	2,623	648
管理費計	29,774,028	20,017,260	9,756,768
経常費用計	169,214,945	171,588,197	△ 2,373,252
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,768,186	1,701,696	△ 3,469,882
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,768,186	1,701,696	△ 3,469,882
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	0	8	△ 8
経常外費用計	0	8	△ 8
当期経常外増減額	0	△ 8	8
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,768,186	1,701,688	△ 3,469,874
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,839,186	1,630,688	△ 3,469,874
一般正味財産期首残高	34,504,075	32,873,387	1,630,688
一般正味財産期末残高	32,664,889	34,504,075	△ 1,839,186
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	100,000	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	100,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	100,000	0	100,000
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	3,100,000	3,000,000	100,000
III 正味財産期末残高	35,764,889	37,504,075	△ 1,739,186

正味財産増減計算書内訳表
2024年4月1日から2025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	514,000	0	456,000	0	970,000
(個人会員受取会費)	(340,000)	(0)	(340,000)	(0)	(680,000)
(法人会員受取会費)	(174,000)	(0)	(116,000)	(0)	(290,000)
事業収益	68,362,633	17,785,972	15,164,397	0	101,313,002
自主文化事業収益	23,241,900	2,523,022	0	0	25,764,922
(チケット販売収益)	(23,173,400)	(1,173,250)	(0)	(0)	(24,346,650)
(販売手数料等)	(68,500)	(655,725)	(0)	(0)	(724,225)
(企画運営協力費)	(0)	(694,047)	(0)	(0)	(694,047)
受託事業収益	0	330,000	0	0	330,000
指定管理事業収益	45,120,733	14,932,950	15,164,397	0	75,218,080
(指定管理料)	(35,645,076)	(12,136,527)	(15,164,397)	(0)	(62,946,000)
(利用料金等)	(9,475,657)	(2,676,285)	(0)	(0)	(12,151,942)
(自動販売機電気料等)	(0)	(120,138)	(0)	(0)	(120,138)
受取補助金等	44,202,762	6,267,922	14,118,987	0	64,589,671
受取宇部市補助金	42,893,762	6,267,922	14,118,987	0	63,280,671
受取国庫助成金	1,309,000	0	0	0	1,309,000
受取寄付金	278,000	0	0	0	278,000
雑収益	195,150	66,232	34,644	0	296,026
(受取利息)	(0)	(0)	(33,802)	(0)	(33,802)
(雑収益)	(195,150)	(66,232)	(842)	(0)	(262,224)
経常収益計	113,552,605	24,120,126	29,774,028	0	167,446,759
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	33,966,329	10,130,601		0	44,096,930
退職給付費用	786,040	201,756		0	987,796
賞与引当金繰入額	2,311,933	709,898		0	3,021,831
福利厚生費	5,632,371	1,648,544		0	7,280,915
旅費交通費	1,865,979	138,529		0	2,004,508
通信運搬費	1,517,406	174,733		0	1,692,139
減価償却費	963,425	865,203		0	1,828,628
消耗什器備品費	28,710	0		0	28,710
消耗品費	560,269	64,110		0	624,379
修繕費	1,300,068	381,182		0	1,681,250
印刷製本費	2,651,088	227,606		0	2,878,694
光熱水料費	10,639,121	3,152,381		0	13,791,502
燃料費	18,148	579		0	18,727
使用料及び賃借料	1,776,472	303,821		0	2,080,293
保険料	74,920	0		0	74,920
報償費	21,314,551	935,000		0	22,249,551
租税公課	1,706,610	373,846		0	2,080,456
負担金補助及び交付金	753,000	0		0	753,000
交際費	28,590	0		0	28,590
広報宣伝費	3,476,000	236,500		0	3,712,500
委託費	20,621,557	5,482,159		0	26,103,716
支払手数料	1,392,915	217,748		0	1,610,663
支払寄付金	546,588	0		0	546,588
雑費	250,890	13,741		0	264,631
事業費計	114,182,980	25,257,937	0	0	139,440,917
管理費					
役員報酬			356,000	0	356,000
給料手当			12,190,634	0	12,190,634
退職給付費用			228,444	0	228,444
賞与引当金繰入額			662,583	0	662,583
福利厚生費			2,296,910	0	2,296,910
旅費交通費			7,409	0	7,409
通信運搬費			157,489	0	157,489
減価償却費			72,408	0	72,408
消耗什器備品費			0	0	0
消耗品費			165,786	0	165,786
修繕費			482,044	0	482,044
印刷製本費			27,536	0	27,536
光熱水料費			3,149,290	0	3,149,290
燃料費			34,689	0	34,689
使用料及び賃借料			2,019,329	0	2,019,329
保険料			129,430	0	129,430
租税公課			453,855	0	453,855
負担金補助及び交付金			107,984	0	107,984
交際費			22,000	0	22,000
委託費			6,902,585	0	6,902,585
支払手数料			299,352	0	299,352
図書費			5,000	0	5,000
雑費			3,271	0	3,271
管理費計	0	0	29,774,028	0	29,774,028
経常費用計	114,182,980	25,257,937	29,774,028	0	169,214,945
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 630,375	△ 1,137,811	0	0	△ 1,768,186
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 630,375	△ 1,137,811	0	0	△ 1,768,186

(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	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 630,375	△ 1,137,811	0	0	△ 1,768,186
他会計振替額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 630,375	△ 1,137,811	0	0	△ 1,768,186
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	△ 630,375	△ 1,208,811	0	0	△ 1,839,186
一般正味財産期首残高	21,129,292	11,836,309	1,538,474	0	34,504,075
一般正味財産期末残高	20,498,917	10,627,498	1,538,474	0	32,664,889
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	100,000	0	0	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	0	0	100,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	100,000	0	0	0	100,000
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	3,100,000	0	0	0	3,100,000
III 正味財産期末残高	23,598,917	10,627,498	1,538,474	0	35,764,889

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。

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
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
あしなが事業積立資産	0	100,000	0	100,000
小 計	0	100,000	0	100,000
合 計	3,000,000	100,000	0	3,100,000

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	—
小 計	3,000,000	3,000,000	0	—
特定資産				
あしなが事業積立資産	100,000	100,000	0	0
小 計	100,000	100,000	0	0
合 計	3,100,000	3,100,000	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	14,061,010	2,048,515
ソフトウェア	3,215,000	2,767,256	447,744
合 計	20,235,555	17,739,294	2,496,261

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	63,280,671	63,280,671	0	—
宇部市指定管理者記念会館2階席閉鎖に伴う減収の補償金	宇部市	0	256,582	256,582	0	—
受取国庫補助金	文化庁	0	1,309,000	1,309,000	0	—
合 計		0	64,846,253	64,846,253	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	2,539,982	3,684,414	2,539,982	0	3,684,414

財 産 目 録
2025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 普通預金	手元保管	運転資金として	130,000
		普通預金		
		山口銀行 宇部支店 5052072	運転資金として	5,643,259
		山口銀行 宇部支店 5058762	運転資金として	5,126,341
		山口銀行 宇部支店 5072870	運転資金として	25,217,884
未収金	山口銀行 宇部支店 5084147	運転資金として	607,369	
	西中国信用金庫 宇部支店 0467459	運転資金として	1,289,931	
	宇部市（運営費補助金4回目）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	12,222,621	
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				50,365,405
(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
特定資産	あしなが事業 積立資産	普通預金 山口銀行 宇部支店 5072870	寄付により受け入れた資産で、公益目的事業の用に供している財産	100,000
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 期末帳簿価額1円) 法人管理運営の用に使用(アルト 期末帳簿価額1円)	2
	什器備品	非接触サーモグラフィ型カメラ、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(期末帳簿価額265,998円)に使用 (共用財産 期末帳簿価額1,507,781円) 公益目的事業の用74.6% (1,124,806円)、収益事業の用22% (331,710円)、法人管理運営の用3.4% (51,265円) に使用	2,048,515
		アクセスポイント	法人管理運営の用に使用(期末帳簿価額 274,736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	(共用財産 期末帳簿価額447,744円) 公益目的事業の用74.6% (334,017円)、収益事業の用22% (98,504円)、法人管理運営の用3.4% (15,223円) に使用	447,744
	固定資産合計			
資産合計				56,219,436
(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	12,792,897
	未払法人税等 未払消費税等	法人税、住民税、事業税 消費税	収益事業に関する負債 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	71,000 790,600
	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	376,063
	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	2,739,573
	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	3,684,414
流動負債合計				20,454,547
固定負債合計				0
負債合計				20,454,547
正味財産				35,764,889