

令和5年度 決算報告書

貸借対照表

令和6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	172,642,316	95,914,354	76,727,962
未収金	1,641,892	15,897,184	△ 14,255,292
前払金	1,228,395	1,433,448	△ 205,053
立替金	62,070	15,900	46,170
流動資産合計	175,574,673	113,260,886	62,313,787
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	35,324,000	31,864,000	3,460,000
文化事業積立預金	57,209,580	57,209,580	0
友の会積立預金	8,324,536	8,324,536	0
特定資産合計	100,858,116	97,398,116	3,460,000
(3) その他固定資産			
リース資産	8,730,827	15,278,947	△ 6,548,120
その他固定資産合計	8,730,827	15,278,947	△ 6,548,120
固定資産合計	139,588,943	142,677,063	△ 3,088,120
資産合計	315,163,616	255,937,949	59,225,667
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,957,689	26,526,412	10,431,277
未払法人税等	10,824,600	2,578,700	8,245,900
前受金	18,776,630	6,754,035	12,022,595
預り金	1,898,488	661,693	1,236,795
リース債務（1年以内）	6,651,634	6,581,991	69,643
賞与引当金	8,611,644	8,522,844	88,800
流動負債合計	83,720,685	51,625,675	32,095,010
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,324,000	31,864,000	3,460,000
リース債務（1年超）	2,232,206	8,883,840	△ 6,651,634
固定負債合計	37,556,206	40,747,840	△ 3,191,634
負債合計	121,276,891	92,373,515	28,903,376
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
（うち基本財産への充当額）	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	163,886,725	133,564,434	30,322,291
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(65,534,116)	(65,534,116)	0
正味財産合計	193,886,725	163,564,434	30,322,291
負債及び正味財産合計	315,163,616	255,937,949	59,225,667

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	66,182,547	91,942,152	14,517,617		172,642,316
未収金	1,118,472	453,020	70,400		1,641,892
前払金	263,117	9,065	956,213		1,228,395
立替金	62,070	0	0		62,070
他会計勘定	242,271,565	172,786,597	394,269,740	△ 809,327,902	-
流動資産合計	309,897,771	265,190,834	409,813,970	△ 809,327,902	175,574,673
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産特定預金	30,000,000	0	0		30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0		30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	0	0	35,324,000		35,324,000
文化事業積立預金	57,209,580	0	0		57,209,580
友の会積立預金	0	8,324,536	0		8,324,536
特定資産合計	57,209,580	8,324,536	35,324,000		100,858,116
(3) その他固定資産					
リース資産			8,730,827		8,730,827
その他固定資産合計			8,730,827		8,730,827
固定資産合計	87,209,580	8,324,536	44,054,827		139,588,943
資産合計	397,107,351	273,515,370	453,868,797	△ 809,327,902	315,163,616
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	337,929	89,723	36,530,037		36,957,689
未払法人税等	0	10,824,600	0		10,824,600
前受金	18,071,630	705,000	0		18,776,630
預り金	264,315	0	1,634,173		1,898,488
リース債務（1年以内）	△ 3,909,227	△ 956,025	11,516,886		6,651,634
賞与引当金	5,587,798	1,194,876	1,828,970		8,611,644
他会計勘定	311,511,536	138,473,121	359,343,245	△ 809,327,902	-
流動負債合計	331,863,981	150,331,295	410,853,311	△ 809,327,902	83,720,685
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	35,324,000		35,324,000
リース債務（1年超）	3,909,227	956,025	△ 2,633,046		2,232,206
固定負債合計	3,909,227	956,025	32,690,954		37,556,206
負債合計	335,773,208	151,287,320	443,544,265	△ 809,327,902	121,276,891
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	30,000,000	0	0		30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	0	0		30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(0)		(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	31,334,143	122,228,050	10,324,532		163,886,725
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(57,209,580)	(8,324,536)	(0)		(65,534,116)
正味財産合計	61,334,143	122,228,050	10,324,532		193,886,725
負債及び正味財産合計	397,107,351	273,515,370	453,868,797	△ 809,327,902	315,163,616

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
①基本財産運用益	8,400	12,400	△ 4,000
②施設管理運営事業収益	383,320,505	360,527,509	22,792,996
③利用料収益	117,374,790	119,175,638	△ 1,800,848
④自主公演等事業収益	78,577,987	104,915,067	△ 26,337,080
⑤受取寄付金	5,000	515,000	△ 510,000
⑥雑収益	282,678	755,738	△ 473,060
経常収益 計	579,569,360	585,901,352	△ 6,331,992
(2) 経常費用			
①施設管理運営事業費	325,884,893	324,906,583	978,310
②自主公演等事業費	169,340,839	211,255,147	△ 41,914,308
③管理費	43,196,737	44,031,867	△ 835,130
経常費用 計	538,422,469	580,193,597	△ 41,771,128
当期経常増減額	41,146,891	5,707,755	35,439,136
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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額	41,146,891	5,707,755	35,439,136
法人税、住民税及び事業税	10,824,600	2,233,700	8,590,900
当期一般正味財産増減額	30,322,291	3,474,055	26,848,236
一般正味財産期首残高	133,564,434	130,090,379	3,474,055
一般正味財産期末残高	163,886,725	133,564,434	30,322,291
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	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	193,886,725	163,564,434	30,322,291

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	合計	
	公 1	公 2	公 3	共通	小計	収 1	収 2	収 3	他 1	小計			
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
①基本財産運用益	0	0	0	8,400	8,400	0	0	0	0	0	0	0	8,400
②施設管理運営事業収益	167,510,231	39,087,840	14,423,037	0	221,021,108	113,841,391	618,265	5,337,986	0	119,797,642	42,501,755	383,320,505	
③利用料収益	57,378,480	7,267,040	3,311,630	0	67,957,150	48,009,959	103,328	1,304,353	0	49,417,640	0	117,374,790	
④自主公演等事業収益	53,889,031	19,065,581	746,500	0	73,701,112	390,635	880	0	4,485,360	4,876,875	0	78,577,987	
⑤受取寄付金	5,000	0	0	0	5,000	0	0	0	0	0	0	5,000	
⑥雑収益	73,752	10,100	0	0	83,852	114,536	2,450	13,840	0	130,826	68,000	282,678	
経常収益 計	278,856,494	65,430,561	18,481,167	8,400	362,776,622	162,356,521	724,923	6,656,179	4,485,360	174,222,983	42,569,755	579,569,360	
(2) 経常費用													
①施設管理運営事業費	167,263,270	27,222,338	13,550,494	0	208,036,102	112,421,045	410,232	5,017,514	0	117,848,791	0	325,884,893	
②自主公演等事業費	129,297,502	35,757,634	963,591	0	166,018,727	0	0	0	3,322,112	3,322,112	0	169,340,839	
③管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,196,737	43,196,737	
経常費用 計	296,560,772	62,979,972	14,514,085	0	374,054,829	112,421,045	410,232	5,017,514	3,322,112	121,170,903	43,196,737	538,422,469	
当期経常増減額	△ 17,704,278	2,450,589	3,967,082	8,400	△ 11,278,207	49,935,476	314,691	1,638,665	1,163,248	53,052,080	△ 626,982	41,146,891	
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	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 17,704,278	2,450,589	3,967,082	8,400	△ 11,278,207	49,935,476	314,691	1,638,665	1,163,248	53,052,080	△ 626,982	41,146,891	
他会計振替額	21,241,392	0	0	0	21,241,392	△ 20,804,656	0	0	△ 436,736	△ 21,241,392	0	—	
税引前当期一般正味財産増減額	3,537,114	2,450,589	3,967,082	8,400	9,963,185	29,130,820	314,691	1,638,665	726,512	31,810,688	△ 626,982	41,146,891	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	9,915,334	108,246	562,879	238,141	10,824,600	0	10,824,600	
当期一般正味財産増減額	3,537,114	2,450,589	3,967,082	8,400	9,963,185	19,215,486	206,445	1,075,786	488,371	20,986,088	△ 626,982	30,322,291	
一般正味財産期首残高	24,559,691	△ 6,981,666	3,442,144	350,789	21,370,958	103,021,794	448,127	1,158,859	△ 3,386,818	101,241,962	10,951,514	133,564,434	
一般正味財産期末残高	28,096,805	△ 4,531,077	7,409,226	359,189	31,334,143	122,237,280	654,572	2,234,645	△ 2,898,447	122,228,050	10,324,532	163,886,725	
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	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000,000	
III 正味財産期末残高	28,096,805	△ 4,531,077	7,409,226	30,359,189	61,334,143	122,237,280	654,572	2,234,645	△ 2,898,447	122,228,050	10,324,532	193,886,725	

正味財産増減計算書（小科目表示）

令和5年4月1日から令和6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			
①基本財産運用益	8,400	12,400	△ 4,000
基本財産運用益	8,400	12,400	△ 4,000
②施設管理運営事業収益	383,320,505	360,527,509	22,792,996
指定管理料収益	381,845,000	359,231,531	22,613,469
光熱水費等受取負担金	1,475,505	1,295,978	179,527
③利用料収益	117,374,790	119,175,638	△ 1,800,848
施設利用料収益	72,779,660	75,234,130	△ 2,454,470
付属設備利用料収益	31,039,870	31,481,580	△ 441,710
テナント利用料収益	1,929,160	1,872,628	56,532
駐車場利用料収益	11,626,100	10,587,300	1,038,800
④自主公演等事業収益	78,577,987	104,915,067	△ 26,337,080
入場料収益	17,630,820	22,507,965	△ 4,877,145
指定管理料収益	44,577,000	52,006,000	△ 7,429,000
助成金収益	3,122,000	16,510,000	△ 13,388,000
協賛金収益	7,124,485	7,873,343	△ 748,858
共催受取負担金	0	777,197	△ 777,197
負担金収益	0	0	0
受託事業料収益	1,055,265	910,885	144,380
物品販売手数料収益	331,706	873,477	△ 541,771
物品販売収益	464,211	200	464,011
友の会受取会費	4,272,500	3,456,000	816,500
友の会受取負担金	0	0	0
⑤受取寄付金	5,000	515,000	△ 510,000
受取寄付金	5,000	515,000	△ 510,000
⑥雑収益	282,678	755,738	△ 473,060
受取利息	0	0	0
雑収入	282,678	755,738	△ 473,060
経常収益 計	579,569,360	585,901,352	△ 6,331,992
(2) 経常費用			
①施設管理運営事業費	325,884,893	324,906,583	978,310
役員報酬	240,000	238,000	2,000
給料手当	17,483,010	16,136,161	1,346,849
臨時雇賃金	28,048,655	24,807,297	3,241,358
退職給付費用	1,385,168	1,237,648	147,520
福利厚生費	9,063,914	7,876,121	1,187,793
旅費交通費	331,255	175,577	155,678
通信運搬費	1,318,660	1,255,538	63,122
消耗什器備品費	1,174,250	23,738	1,150,512
消耗品費	7,260,531	7,937,354	△ 676,823
修繕費	22,019,298	20,368,964	1,650,334
印刷製本費	63,263	52,854	10,409
光熱水費	69,319,554	76,007,401	△ 6,687,847
賃借料	749,423	1,187,416	△ 437,993
食糧費	9,856	3,726	6,130
保険料	410,734	388,623	22,111
租税公課	13,929,134	10,794,964	3,134,170
手数料	85,148	262,285	△ 177,137
広報費	0	0	0
支払負担金	1,431,148	1,900,482	△ 469,334
支払利息	53,628	68,202	△ 14,574
委託費	145,309,408	148,990,552	△ 3,681,144
リース資産減価償却費	2,566,862	2,173,975	392,887
賞与引当金繰入額	3,631,994	3,019,405	612,589
雑費	0	300	△ 300

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
②自主公演等事業費	169,340,839	211,255,147	△ 41,914,308
役員報酬	723,309	476,000	247,309
給料手当	35,496,774	35,613,829	△ 117,055
臨時雇賃金	10,228,372	13,571,470	△ 3,343,098
退職給付費用	2,644,352	2,569,936	74,416
福利厚生費	7,685,123	8,349,369	△ 664,246
旅費交通費	4,074,836	7,922,183	△ 3,847,347
交際費	0	5,000	△ 5,000
通信運搬費	2,236,366	2,476,064	△ 239,698
消耗什器備品費	669,020	4,590,228	△ 3,921,208
消耗品費	2,915,110	4,865,851	△ 1,950,741
修繕費	403,897	338,120	65,777
印刷製本費	4,327,580	4,713,500	△ 385,920
光熱水費	468,222	510,471	△ 42,249
賃借料	17,034,194	21,670,263	△ 4,636,069
食糧費	235,449	267,920	△ 32,471
保険料	51,978	93,668	△ 41,690
諸謝金	14,573,515	17,888,914	△ 3,315,399
報償費	110,000	0	110,000
租税公課	2,413,384	2,670,409	△ 257,025
手数料	4,024,873	3,670,827	354,046
著作権料	222,513	660,374	△ 437,861
広報費	3,263,438	3,929,337	△ 665,899
支払負担金	5,244,985	1,843,285	3,401,700
支払利息	48,430	81,966	△ 33,536
委託費	44,734,757	66,380,904	△ 21,646,147
リース資産減価償却費	2,318,034	2,612,698	△ 294,664
支払寄付金	30,000	30,000	0
賞与引当金繰入額	3,150,678	3,444,511	△ 293,833
雑費	11,650	8,050	3,600
③管理費	43,196,737	44,031,867	△ 835,130
役員報酬	7,292,891	4,230,800	3,062,091
評議員報酬	105,600	132,000	△ 26,400
給料手当	19,349,467	21,116,181	△ 1,766,714
臨時雇賃金	2,052,076	2,448,828	△ 396,752
退職給付費用	1,474,480	1,520,416	△ 45,936
福利厚生費	4,443,425	4,981,976	△ 538,551
旅費交通費	137,343	55,029	82,314
交際費	31,500	29,000	2,500
通信運搬費	300,151	339,459	△ 39,308
消耗什器備品費	0	19,234	△ 19,234
消耗品費	661,898	817,885	△ 155,987
修繕費	37,050	51,132	△ 14,082
印刷製本費	115,865	159,351	△ 43,486
光熱水費	127,375	209,085	△ 81,710
賃借料	337,816	353,427	△ 15,611
食糧費	25,430	31,457	△ 6,027
保険料	699	980	△ 281
諸謝金	24,000	24,000	0
報償費	0	0	0
租税公課	1,365,332	1,150,749	214,583
手数料	684,935	592,897	92,038
支払負担金	80,945	641,171	△ 560,226
支払利息	34,751	55,264	△ 20,513
委託費	1,021,512	1,240,731	△ 219,219
リース資産減価償却費	1,663,224	1,761,447	△ 98,223
賞与引当金繰入額	1,828,972	2,058,928	△ 229,956
雑費	0	10,440	△ 10,440
経常費用 計	538,422,469	580,193,597	△ 41,771,128
当期経常増減額	41,146,891	5,707,755	35,439,136

(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			
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額	41,146,891	5,707,755	35,439,136
法人税、住民税及び事業税	10,824,600	2,233,700	8,590,900
当期一般正味財産増減額	30,322,291	3,474,055	26,848,236
一般正味財産期首残高	133,564,434	130,090,379	3,474,055
一般正味財産期末残高	163,886,725	133,564,434	30,322,291
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	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	193,886,725	163,564,434	30,322,291

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計					法人会計	合計
	公1	公2	公3	共通	小計	取1	取2	取3	他1	小計		
②自主公演等事業費	129,297,502	35,757,634	963,591	0	166,018,727	0	0	0	3,322,112	3,322,112	0	169,340,839
役員報酬	723,309	0	0	0	723,309	0	0	0	0	0	0	723,309
給料手当	26,900,079	8,347,314	0	0	35,247,393	0	0	0	249,381	249,381	0	35,496,774
臨時雇賃金	7,622,276	2,168,769	0	0	9,791,045	0	0	0	437,327	437,327	0	10,228,372
退職給付費用	2,050,704	569,408	0	0	2,620,112	0	0	0	24,240	24,240	0	2,644,352
福利厚生費	5,931,172	1,599,225	0	0	7,530,397	0	0	0	154,726	154,726	0	7,685,123
旅費交通費	3,872,222	197,830	0	0	4,070,052	0	0	0	4,784	4,784	0	4,074,836
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	1,066,616	254,623	9,472	0	1,330,711	0	0	0	905,655	905,655	0	2,236,366
消耗什器備品費	669,020	0	0	0	669,020	0	0	0	0	0	0	669,020
消耗品費	2,074,591	770,770	1,850	0	2,847,211	0	0	0	67,899	67,899	0	2,915,110
修繕費	368,922	17,718	0	0	386,640	0	0	0	17,257	17,257	0	403,897
印刷製本費	3,807,182	283,580	169,510	0	4,260,272	0	0	0	67,308	67,308	0	4,327,580
光熱水費	362,893	44,847	0	0	407,740	0	0	0	60,482	60,482	0	468,222
賃借料	11,825,705	4,525,859	178,370	0	16,529,934	0	0	0	504,260	504,260	0	17,034,194
食糧費	225,084	7,943	2,250	0	235,277	0	0	0	172	172	0	235,449
保険料	31,714	19,958	0	0	51,672	0	0	0	306	306	0	51,978
諸謝金	13,346,076	1,006,069	221,370	0	14,573,515	0	0	0	0	0	0	14,573,515
報償費	0	110,000	0	0	110,000	0	0	0	0	0	0	110,000
租税公課	1,668,411	586,187	23,078	0	2,277,676	0	0	0	135,708	135,708	0	2,413,384
手数料	3,904,858	39,933	2,445	0	3,947,236	0	0	0	77,637	77,637	0	4,024,873
著作権料	213,987	0	3,246	0	217,233	0	0	0	5,280	5,280	0	222,513
広報費	2,955,438	88,000	55,000	0	3,098,438	0	0	0	165,000	165,000	0	3,263,438
支払負担金	4,261,809	981,236	0	0	5,243,045	0	0	0	1,940	1,940	0	5,244,985
支払利息	47,199	0	0	0	47,199	0	0	0	1,231	1,231	0	48,430
委託費	30,607,302	13,512,048	297,000	0	44,416,350	0	0	0	318,407	318,407	0	44,734,757
リース資産減価償却費	2,259,101	0	0	0	2,259,101	0	0	0	58,933	58,933	0	2,318,034
支払寄付金	30,000	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	0	30,000
賞与引当金繰入額	2,460,182	626,317	0	0	3,086,499	0	0	0	64,179	64,179	0	3,150,678
雑費	11,650	0	0	0	11,650	0	0	0	0	0	0	11,650
③管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,196,737	43,196,737
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,292,891	7,292,891
評議員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,600	105,600
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,349,467	19,349,467
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,052,076	2,052,076
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,474,480	1,474,480
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,443,425	4,443,425
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,343	137,343
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,500	31,500
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,151	300,151
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	661,898	661,898
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,050	37,050
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115,865	115,865
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127,375	127,375
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	337,816	337,816
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,430	25,430
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	699	699
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000	24,000
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,365,332	1,365,332
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	684,935	684,935
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,945	80,945
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,751	34,751
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,021,512	1,021,512
リース資産減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,663,224	1,663,224
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,828,972	1,828,972
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	296,560,772	62,979,972	14,514,085	0	374,054,829	112,421,045	410,232	5,017,514	3,322,112	121,170,903	43,196,737	538,422,469
当期経常増減額	△ 17,704,278	2,450,589	3,967,082	8,400	△ 11,278,207	49,935,476	314,691	1,638,665	1,163,248	53,052,080	△ 626,982	41,146,891

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計					法人会計	合計	
	公1	公2	公3	共通	小計	取1	取2	取3	他1	小計			
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	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 17,704,278	2,450,589	3,967,082	8,400	△ 11,278,207	49,935,476	314,691	1,638,665	1,163,248	53,052,080	△ 626,982	41,146,891	
他会計振替額	21,241,392	0	0	0	21,241,392	△ 20,804,656	0	0	△ 436,736	△ 21,241,392	0	—	
税引前当期一般正味財産増減額	3,537,114	2,450,589	3,967,082	8,400	9,963,185	29,130,820	314,691	1,638,665	726,512	31,810,688	△ 626,982	41,146,891	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	9,915,334	108,246	562,879	238,141	10,824,600	0	10,824,600	
当期一般正味財産増減額	3,537,114	2,450,589	3,967,082	8,400	9,963,185	19,215,486	206,445	1,075,786	488,371	20,986,088	△ 626,982	30,322,291	
一般正味財産期首残高	24,559,691	△ 6,981,666	3,442,144	350,789	21,370,958	103,021,794	448,127	1,158,859	△ 3,386,818	101,241,962	10,951,514	133,564,434	
一般正味財産期末残高	28,096,805	△ 4,531,077	7,409,226	359,189	31,334,143	122,237,280	654,572	2,234,645	△ 2,898,447	122,228,050	10,324,532	163,886,725	
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	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000,000	
III 正味財産期末残高	28,096,805	△ 4,531,077	7,409,226	30,359,189	61,334,143	122,237,280	654,572	2,234,645	△ 2,898,447	122,228,050	10,324,532	193,886,725	

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産は、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金は、給与規程に基づき期末自己都合要支給額の100パーセントを計上している。
- ・賞与引当金は、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) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引について、重要性が乏しい場合を除き、通常の売買処理に係る方法に準じた会計処理によっている。
- ・オペレーティング・リース取引について、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっている。

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				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当預金				
普通預金	31,864,000	5,504,000	2,044,000	35,324,000
文化事業積立預金				
普通預金	57,209,580	0	0	57,209,580
友の会積立預金				
普通預金	8,324,536	0	0	8,324,536
小計	97,398,116	5,504,000	2,044,000	100,858,116
合計	127,398,116	5,504,000	2,044,000	130,858,116

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				
定期預金	30,000,000	30,000,000	0	0
小 計	30,000,000	30,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当預金				
普通預金	35,324,000	0	0	35,324,000
文化事業積立預金				
普通預金	57,209,580	0	57,209,580	0
友の会積立預金				
普通預金	8,324,536	0	8,324,536	0
小 計	100,858,116	0	65,534,116	35,324,000
合 計	130,858,116	30,000,000	65,534,116	35,324,000

5. 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
アルカスSASEBO ジュニアオーケストラ事業 補助金	佐世保市	0	1,000,000	1,000,000	0	—
令和5年度地域の文化・芸術活動助 成事業助成金	一般財団法人地域創造	0	1,622,000	1,622,000	0	—
令和5年度長崎県文化芸術活動 ブラッシュアップ事業補助金	長崎県	0	500,000	500,000	0	—
合 計		0	3,122,000	3,122,000	0	—

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載

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	
退職給付引当金	31,864,000	5,504,000	2,044,000	0	35,324,000
賞与引当金	8,522,844	8,611,644	8,522,844	0	8,611,644

財産目録

令和6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)						
流動資産	現金 預金	手元保管	運転資金として	1,452,820		
		普通預金				
		十八親和銀行佐世保支店	同上	168,958,359		
		十八親和銀行佐世保市役所支店	同上	1,508,677		
		ゆうちょ銀行	同上	722,460		
	未収金	事業に関するもの	ジュニアオーケストラ協賛金等	19,612		
		施設利用者	施設利用料・付属設備利用料	1,304,520		
		佐世保市職員互助組合	佐世保市職員互助会補助券	45,800		
		自動販売機設置者等	自動販売機設置手数料等	81,488		
		佐世保市他	光熱水費実費負担金	120,072		
前払金	職員に関するもの	佐世保市中小企業勤労者福祉サービスセンター選付分	70,400			
	印刷会社他	事業に関する諸経費	993,825			
立替金	職員に対するもの	通勤手当	234,570			
	事業に関するもの	次年度事業に関するもの	62,070			
流動資産 合計				175,574,673		
(固定資産)						
固定資産	基本財産	基本財産特定預金	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	10,000,000	
			十八親和銀行佐世保支店			
		西海みずき信用組合	同上	10,000,000		
		九州ひぜん信用金庫	同上	10,000,000		
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職給付引当金相当額の引当資産	35,324,000	
		文化事業積立預金	普通預金	事業の実施に備えた資産	57,209,580	
		友の会積立預金	普通預金	事業の実施に備えた資産	8,324,536	
	その他固定資産	リース資産	事務局内システム機器等のリース資産	業務用端末のリースによるもの	8,730,827	
固定資産 合計				139,588,943		
資産 合計				315,163,616		
(流動負債)						
流動負債	未払金	委託業者他	事業に関する諸経費	24,896,093		
		職員に対するもの	職員に対する賃金他	2,819,847		
		社会保険事務所	職員に関する社会保険料	2,452,049		
		税務署他	消費税等	6,789,700		
	未払法人税等	税務署他	法人税等	10,824,600		
	前受金	施設利用者	施設利用料	5,644,080		
		チケット購入者	入場料	12,347,550		
		事業に関するもの	ジュニアオーケストラ協賛金	80,000		
	預り金	友の会会員	友の会会費	705,000		
職員に対するもの		源泉所得税等	1,634,173			
リース債務 (1年以内)	出演者に対するもの	源泉所得税等	264,315			
	事務局内システム機器等のリース債務 (支払い期限1年以内)	業務用端末のリースによるもの	6,651,634			
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与引当金	8,611,644			
流動負債 合計				83,720,685		
(固定負債)						
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払に備えた引当金	35,324,000		
	リース債務 (1年超)	事務局内システム機器等のリース債務 (支払い期限1年超)	業務用端末のリースによるもの	2,232,206		
固定負債 合計				37,556,206		
負債 合計				121,276,891		
正味財産				193,886,725		

監査報告書

公益財団法人 佐世保地域文化事業財団
理事長 永元太郎 殿

令和6年5月8日

公益財団法人 佐世保地域文化事業財団

監事 櫻井暉雄 

公益財団法人 佐世保地域文化事業財団

監事 村田絵理 

私たちは、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など、必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会に出席し理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など、必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表及びその附属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の損益及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。