

平成27年度

収 支 決 算 書

# 貸借対照表

平成28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	74,752,825	85,176,871	△ 10,424,046
未収金	4,370,272	1,105,450	3,264,822
流動資産合計	79,123,097	86,282,321	△ 7,159,224
2.固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	45,187,372	40,869,676	4,317,696
記念事業基金積立資産	17,458,696	17,371,601	87,095
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	1,284,676	0	1,284,676
特定資産合計	63,930,744	58,241,277	5,689,467
固定資産合計	113,930,744	108,241,277	5,689,467
資産合計	193,053,841	194,523,598	△ 1,469,757
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	11,811,784	18,521,659	△ 6,709,875
前受金	388,396	653,445	△ 265,049
預り金	13,003,744	13,506,357	△ 502,613
流動負債合計	25,203,924	32,681,461	△ 7,477,537
2.固定負債			
退職給付引当金	45,187,372	40,869,676	4,317,696
固定負債合計	45,187,372	40,869,676	4,317,696
負債合計	70,391,296	73,551,137	△ 3,159,841
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄附金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 50,000,000 )	( 50,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2.一般正味財産	72,662,545	70,972,461	1,690,084
(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)	( 18,743,372 )	( 17,371,601 )	( 1,371,771 )
正味財産合計	122,662,545	120,972,461	1,690,084
負債及び正味財産合計	193,053,841	194,523,598	△ 1,469,757

# 貸借対照表内訳表

平成28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	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1.流動資産					
現金預金	63,560,874	7,904,180	3,287,771	0	74,752,825
未収金	4,254,605	115,667	0	0	4,370,272
流動資産合計	67,815,479	8,019,847	3,287,771	0	79,123,097
2.固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産積立預金	0	0	50,000,000	0	50,000,000
基本財産合計	0	0	50,000,000	0	50,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	7,418,613	412,038	37,356,721	0	45,187,372
記念事業基金積立資産	0	0	17,458,696	0	17,458,696
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	1,284,676	0	0	0	1,284,676
特定資産合計	8,703,289	412,038	54,815,417	0	63,930,744
固定資産合計	8,703,289	412,038	104,815,417	0	113,930,744
資産合計	76,518,768	8,431,885	108,103,188	0	193,053,841
<b>II 負債の部</b>					
1.流動負債					
未払金	9,796,628	58,520	1,956,636	0	11,811,784
前受金	0	0	388,396	0	388,396
預り金	8,026,466	4,034,539	942,739	0	13,003,744
流動負債合計	17,823,094	4,093,059	3,287,771	0	25,203,924
2.固定負債					
退職給付引当金	7,418,613	412,038	37,356,721	0	45,187,372
固定負債合計	7,418,613	412,038	37,356,721	0	45,187,372
負債合計	25,241,707	4,505,097	40,644,492	0	70,391,296
<b>III 正味財産の部</b>					
1.指定正味財産					
寄附金	0	0	50,000,000		50,000,000
指定正味財産合計	0	0	50,000,000	0	50,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 50,000,000 )	( 0 )	( 50,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2.一般正味財産	51,277,061	3,926,788	17,458,696	0	72,662,545
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 1,284,676 )	( 0 )	( 17,458,696 )	( 0 )	( 18,743,372 )
正味財産合計	51,277,061	3,926,788	67,458,696	0	122,662,545
負債及び正味財産合計	76,518,768	8,431,885	108,103,188	0	193,053,841

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	250,684	250,000	684
基本財産受取利息	250,684	250,000	684
特定資産運用益	292,002	268,861	23,141
特定資産受取利息	292,002	268,861	23,141
事業収益	48,805,413	37,149,372	11,656,041
委託販売収益	353,393	333,712	19,681
文化ホール委託販売収益	353,393	333,712	19,681
文化ホール事業収益	43,535,707	32,611,706	10,924,001
文化ホール事業収益	43,535,707	32,611,706	10,924,001
美術ギャラリー事業収益	4,916,313	4,203,954	712,359
美術ギャラリー事業収益	4,916,313	4,203,954	712,359
利用料金収益	24,095,278	23,602,836	492,442
文化ホール利用料金収益	23,614,658	23,138,576	476,082
文化ホール利用料金収益	23,614,658	23,138,576	476,082
美術ギャラリー利用料金収益	480,620	464,260	16,360
美術ギャラリー利用料金収益	480,620	464,260	16,360
管理受託収益	175,455,000	170,582,000	4,873,000
文化ホール管理受託収益	143,855,000	139,860,000	3,995,000
文化ホール管理受託収益	143,855,000	139,860,000	3,995,000
美術ギャラリー管理受託収益	31,600,000	30,722,000	878,000
美術ギャラリー管理受託収益	31,600,000	30,722,000	878,000
受取補助金等	42,136,958	42,027,920	109,038
受取市助成金	38,510,604	38,445,555	65,049
受取市助成金	38,510,604	38,445,555	65,049
受取民間助成金	3,626,354	3,582,365	43,989
受取民間助成金	3,626,354	3,582,365	43,989
受取負担金	3,000,000	0	3,000,000
受取負担金	3,000,000	0	3,000,000
諸収益	4,352,665	2,555,080	1,797,585
雑収益	4,352,665	2,555,080	1,797,585
受取利息	165,142	21,818	143,324
雑収益	4,187,523	2,533,262	1,654,261
経常収益計	298,388,000	276,436,069	21,951,931
(2)経常費用			
事業費	257,763,739	237,880,406	19,883,333
報酬	342,000	342,000	0
給料手当	53,024,088	53,251,818	△ 227,730
法定福利費	7,809,324	7,491,320	318,004
臨時雇賃金	10,883,148	11,010,247	△ 127,099
報償費	1,448,892	2,845,346	△ 1,396,454
旅費交通費	794,740	1,392,408	△ 597,668
備品購入費	1,463,918	455,504	1,008,414
消耗品費	2,323,739	2,078,226	245,513
食糧費	156,592	157,367	△ 775
印刷製本費	4,576,273	5,906,396	△ 1,330,123
光熱水料費	23,017,243	23,351,855	△ 334,612
修繕費	9,930,018	6,756,609	3,173,409
通信運搬費	1,784,377	2,321,317	△ 536,940
支払手数料	1,498,299	1,364,476	133,823
販売促進費	0	371,300	△ 371,300
保険料	126,019	133,380	△ 7,361
広告料	9,430,452	6,962,691	2,467,761
委託費	108,566,043	97,207,844	11,358,199
使用料及び賃借料	6,663,320	6,252,189	411,131
支払負担金	7,372,540	1,942,540	5,430,000
租税公課	5,373,900	4,978,638	395,262
償還金	66,440	160,035	△ 93,595

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	406	0	406
退職給付費用	1,111,968	1,146,900	△ 34,932
管理費	38,934,177	38,851,706	82,471
報酬	3,302,000	3,351,000	△ 49,000
給料手当	21,932,235	21,895,175	37,060
法定福利費	3,960,981	3,889,767	71,214
臨時雇賃金	0	113,437	△ 113,437
旅費交通費	311,880	203,893	107,987
消耗品費	199,712	185,516	14,196
燃料費	25,503	37,948	△ 12,445
食糧費	6,020	7,700	△ 1,680
光熱水料費	214,034	217,166	△ 3,132
通信運搬費	25,200	22,000	3,200
支払手数料	1,100	2,870	△ 1,770
保険料	137,800	142,790	△ 4,990
委託費	2,223,620	2,181,171	42,449
使用料及び賃借料	3,136,424	3,074,533	61,891
支払負担金	180,540	187,540	△ 7,000
租税公課	71,400	71,200	200
退職給付費用	3,205,728	3,268,000	△ 62,272
経常費用計	296,697,916	276,732,112	19,965,804
当期経常増減額	1,690,084	△ 296,043	1,986,127
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
当期一般正味財産増減額	1,690,084	△ 296,043	1,986,127
一般正味財産期首残高	70,972,461	71,268,504	△ 296,043
一般正味財産期末残高	72,662,545	70,972,461	1,690,084
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	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	122,662,545	120,972,461	1,690,084

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	公2	共通	小計	収1	他1	共通	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											
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	250,684	0	250,684
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	250,684	0	250,684
特定資産運用益	33,685	0	0	33,685	0	0	0	0	258,317	0	292,002
特定資産受取利息	33,685	0	0	33,685	0	0	0	0	258,317	0	292,002
事業収益	42,336,706	3,974,866	0	46,311,572	1,451,591	1,042,250	0	2,493,841	0	0	48,805,413
委託販売収益	0	0	0	0	353,393	0	0	353,393	0	0	353,393
文化ホール委託販売収益	0	0	0	0	353,393	0	0	353,393	0	0	353,393
文化ホール事業収益	42,336,706	0	0	42,336,706	156,751	1,042,250	0	1,199,001	0	0	43,535,707
文化ホール事業収益	42,336,706	0	0	42,336,706	156,751	1,042,250	0	1,199,001	0	0	43,535,707
美術ギャラリー事業収益	0	3,974,866	0	3,974,866	941,447	0	0	941,447	0	0	4,916,313
美術ギャラリー事業収益	0	3,974,866	0	3,974,866	941,447	0	0	941,447	0	0	4,916,313
利用料金収益	21,332,541	480,620	0	21,813,161	0	2,282,117	0	2,282,117	0	0	24,095,278
文化ホール利用料金収益	21,332,541	0	0	21,332,541	0	2,282,117	0	2,282,117	0	0	23,614,658
文化ホール利用料金収益	21,332,541	0	0	21,332,541	0	2,282,117	0	2,282,117	0	0	23,614,658
美術ギャラリー利用料金収益	0	480,620	0	480,620	0	0	0	0	0	0	480,620
美術ギャラリー利用料金収益	0	480,620	0	480,620	0	0	0	0	0	0	480,620
管理受託収益	129,592,278	31,600,000	0	161,192,278	800,000	13,462,722	0	14,262,722	0	0	175,455,000
文化ホール管理受託収益	129,592,278	0	0	129,592,278	800,000	13,462,722	0	14,262,722	0	0	143,855,000
文化ホール管理受託収益	129,592,278	0	0	129,592,278	800,000	13,462,722	0	14,262,722	0	0	143,855,000
美術ギャラリー管理受託収益	0	31,600,000	0	31,600,000	0	0	0	0	0	0	31,600,000
美術ギャラリー管理受託収益	0	31,600,000	0	31,600,000	0	0	0	0	0	0	31,600,000
受取補助金等	426,354	3,200,000	0	3,626,354	0	0	0	0	38,510,604	0	42,136,958
受取市助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	38,510,604	0	38,510,604
受取市助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	38,510,604	0	38,510,604
受取民間助成金	426,354	3,200,000	0	3,626,354	0	0	0	0	0	0	3,626,354
受取民間助成金	426,354	3,200,000	0	3,626,354	0	0	0	0	0	0	3,626,354
受取負担金	1,235,500	1,764,500	0	3,000,000	0	0	0	0	0	0	3,000,000
受取負担金	1,235,500	1,764,500	0	3,000,000	0	0	0	0	0	0	3,000,000
諸収益	3,043,862	1,303,054	0	4,346,916	4,082	0	0	4,082	1,667	0	4,352,665
雑収益	3,043,862	1,303,054	0	4,346,916	4,082	0	0	4,082	1,667	0	4,352,665
受取利息	113,339	50,136	0	163,475	0	0	0	0	1,667	0	165,142
雑収益	2,930,523	1,252,918	0	4,183,441	4,082	0	0	4,082	0	0	4,187,523
経常収益計	198,000,926	42,323,040	0	240,323,966	2,255,673	16,787,089	0	19,042,762	39,021,272	0	298,388,000
(2)経常費用											
事業費	196,716,250	42,577,741	0	239,293,991	1,655,147	16,814,601	0	18,469,748	0	0	257,763,739
報酬	85,500	85,500	0	171,000	85,500	85,500	0	171,000	0	0	342,000
給料手当	37,195,721	14,537,077	0	51,732,798	491,382	799,908	0	1,291,290	0	0	53,024,088



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	公2	共通	小計	収1	他1	共通	小計			
(2) 経常外費用											
経常外費用計	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
他会計振替額	0	0	175,261	175,261	0	0	△ 175,261	△ 175,261	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,284,676	△ 254,701	175,261	1,205,236	600,526	△ 27,512	△ 175,261	397,753	87,095	0	1,690,084
一般正味財産期首残高	42,088,864	7,674,095	308,866	50,071,825	2,364,701	1,473,200	△ 308,866	3,529,035	17,371,601	0	70,972,461
一般正味財産期末残高	43,373,540	7,419,394	484,127	51,277,061	2,965,227	1,445,688	△ 484,127	3,926,788	17,458,696	0	72,662,545
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	43,373,540	7,419,394	484,127	51,277,061	2,965,227	1,445,688	△ 484,127	3,926,788	67,458,696	0	122,662,545



# 財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記  
該当なし。

2 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

3 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				
基本財産積立預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	40,869,676	4,317,696	0	45,187,372
記念事業基金積立資産	17,371,601	87,095	0	17,458,696
はつかいち文化ホール開館 30周年記念事業準備資金	0	1,284,676	0	1,284,676
小計	58,241,277	5,689,467	0	63,930,744
合計	108,241,277	5,689,467	0	113,930,744

4 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				
基本財産積立預金	50,000,000	50,000,000	0	0
小計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	45,187,372	0	0	45,187,372
記念事業基金積立資産	17,458,696	0	17,458,696	0
はつかいち文化ホール開館 30周年記念事業準備資金	1,284,676	0	1,284,676	0
小計	63,930,744	0	18,743,372	45,187,372
合計	113,930,744	50,000,000	18,743,372	45,187,372

5 担保に供している資産

担保に供している資産は存在しない。

6 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
助成金						
受取市助成金	廿日市市	0	38,510,604	38,510,604	0	-
受取民間助成金	(公財)ひろしま文 化振興財団	0	180,000	180,000	0	-
受取民間助成金	(公財)エネルギー 文化スポーツ財団	0	350,000	350,000	0	-
受取民間助成金	(株)劇団民藝	0	96,354	96,354	0	-
受取民間助成金	(一財)地域創造	0	3,000,000	3,000,000	0	-
合計		0	42,136,958	42,136,958	0	

7 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

財務諸表に対する注記の3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	
退職給付引当金	40,869,676	4,317,696		0	45,187,372

# 財産目録

平成28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	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として保有している	210,000
	預金	普通預金 佐伯中央農業協同組合 廿日市支店 定期貯金 佐伯中央農業協同組合 本店	運転資金として保有している 運用益は、事業費の財源として使用している	44,542,825 30,000,000
	未収金		各会計区分における収益の未収金	4,370,272
流動資産合計				79,123,097
(固定資産)				
基本財産	基本財産積立預金	定期貯金 佐伯中央農業協同組合 本店	運用益は、管理費の財源として使用している	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期貯金 佐伯中央農業協同組合 本店	退職金の支払に対する積立資産	45,187,372
	記念事業基金積立資産	定期貯金 佐伯中央農業協同組合 本店	記念事業の財源としての積立資産	17,458,696
	はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	普通預金 佐伯中央農業協同組合 廿日市支店	はつかいち文化ホールの開館30周年記念事業の財源としての積立資産	1,284,676
固定資産合計				113,930,744
資産合計				193,053,841
(流動負債)				
	未払金		各会計区分における費用の未払金	11,811,784
	前受金	廿日市市	廿日市市からの助成金の精算戻入分	388,396
	預り金		預りチケット代、源泉所得税、社会保険料他	13,003,744
流動負債合計				25,203,924
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払に備えたもの	45,187,372
固定負債合計				45,187,372
負債合計				70,391,296
正味財産				122,662,545