

平成29年度

収 支 決 算 書

# 貸借対照表

平成30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	112,611,280	72,815,847	39,795,433
未収金	1,588,158	2,564,387	△ 976,229
流動資産合計	114,199,438	75,380,234	38,819,204
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	34,848,901	49,686,172	△ 14,837,271
記念事業基金積立資産	5,242,509	17,542,497	△ 12,299,988
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	1,290,184	1,284,676	5,508
特定資産合計	41,381,594	68,513,345	△ 27,131,751
固定資産合計	91,381,594	118,513,345	△ 27,131,751
資産合計	205,581,032	193,893,579	11,687,453
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	36,275,926	12,745,526	23,530,400
前受金	221,474	456,570	△ 235,096
預り金	19,749,811	16,549,077	3,200,734
流動負債合計	56,247,211	29,751,173	26,496,038
2.固定負債			
退職給付引当金	34,848,901	49,686,172	△ 14,837,271
固定負債合計	34,848,901	49,686,172	△ 14,837,271
負債合計	91,096,112	79,437,345	11,658,767
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			
(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)	( 6,532,693 )	( 18,827,173 )	( △ 12,294,480 )
正味財産合計	114,484,920	114,456,234	28,686
負債及び正味財産合計	205,581,032	193,893,579	11,687,453

# 貸借対照表内訳表

平成30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	57,193,729	14,091,922	41,325,629	0	112,611,280
未収金	1,488,611	99,547	0	0	1,588,158
流動資産合計	58,682,340	14,191,469	41,325,629	0	114,199,438
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	9,677,150	484,902	24,686,849	0	34,848,901
記念事業基金積立資産	0	0	5,242,509	0	5,242,509
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	1,290,184	0	0	0	1,290,184
特定資産合計	10,967,334	484,902	29,929,358	0	41,381,594
固定資産合計	10,967,334	484,902	79,929,358	0	91,381,594
資産合計	69,649,674	14,676,371	121,254,987	0	205,581,032
<b>II 負債の部</b>					
1.流動負債					
未払金	15,100,883	154,584	21,020,459	0	36,275,926
前受金	0	0	221,474	0	221,474
預り金	15,752,870	3,101,451	895,490	0	19,749,811
流動負債合計	30,853,753	3,256,035	22,137,423	0	56,247,211
2.固定負債					
退職給付引当金	9,677,150	484,902	24,686,849	0	34,848,901
固定負債合計	9,677,150	484,902	24,686,849	0	34,848,901
負債合計	40,530,903	3,740,937	46,824,272	0	91,096,112
<b>III 正味財産の部</b>					
1.指定正味財産					
寄附金	0	0	50,000,000	0	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	29,118,771	10,935,434	24,430,715	0	64,484,920
(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)	( 1,290,184 )	( 0 )	( 5,242,509 )	( 0 )	( 6,532,693 )
正味財産合計	29,118,771	10,935,434	74,430,715	0	114,484,920
負債及び正味財産合計	69,649,674	14,676,371	121,254,987	0	205,581,032

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	214,410	240,000	△ 25,590
基本財産受取利息	214,410	240,000	△ 25,590
特定資産運用益	218,585	300,700	△ 82,115
特定資産受取利息	218,585	300,700	△ 82,115
事業収益	37,016,543	46,458,556	△ 9,442,013
委託販売収益	353,874	342,266	11,608
文化ホール委託販売収益	353,874	342,266	11,608
文化ホール事業収益	29,885,284	42,735,089	△ 12,849,805
文化ホール事業収益	29,885,284	42,735,089	△ 12,849,805
美術ギャラリー事業収益	6,777,385	3,381,201	3,396,184
美術ギャラリー事業収益	6,777,385	3,381,201	3,396,184
利用料金収益	24,923,435	23,825,536	1,097,899
文化ホール利用料金収益	24,451,465	23,405,706	1,045,759
文化ホール利用料金収益	24,451,465	23,405,706	1,045,759
美術ギャラリー利用料金収益	471,970	419,830	52,140
美術ギャラリー利用料金収益	471,970	419,830	52,140
管理受託収益	180,328,000	175,455,000	4,873,000
文化ホール管理受託収益	147,928,000	143,855,000	4,073,000
文化ホール管理受託収益	147,928,000	143,855,000	4,073,000
美術ギャラリー管理受託収益	32,400,000	31,600,000	800,000
美術ギャラリー管理受託収益	32,400,000	31,600,000	800,000
受取補助金等	44,581,662	41,244,910	3,336,752
受取市助成金	38,677,526	38,442,430	235,096
受取市助成金	38,677,526	38,442,430	235,096
受取民間助成金	5,904,136	2,802,480	3,101,656
受取民間助成金	5,904,136	2,802,480	3,101,656
雑収益	5,565,261	6,628,713	△ 1,063,452
雑収益	5,565,261	6,628,713	△ 1,063,452
受取利息	168,833	145,152	23,681
雑収益	5,396,428	6,483,561	△ 1,087,133
経常収益計	292,847,896	294,153,415	△ 1,305,519
(2)経常費用			
事業費	253,670,311	263,497,846	△ 9,827,535
報酬	342,000	342,000	0
給料手当	54,625,246	52,624,512	2,000,734
法定福利費	8,069,769	7,802,973	266,796
臨時雇賃金	11,131,168	10,882,524	248,644
報償費	1,441,853	1,541,127	△ 99,274
旅費交通費	2,414,077	1,054,650	1,359,427
備品購入費	809,784	0	809,784
消耗品費	2,013,238	2,045,806	△ 32,568
食糧費	141,398	82,647	58,751
印刷製本費	4,188,078	3,380,423	807,655
光熱水料費	25,138,120	21,799,513	3,338,607
修繕費	10,911,750	9,612,928	1,298,822
通信運搬費	2,066,314	2,073,512	△ 7,198
支払手数料	1,683,279	1,622,356	60,923
保険料	272,932	327,218	△ 54,286
広告料	10,797,700	7,603,752	3,193,948
委託費	102,074,040	122,497,544	△ 20,423,504
使用料及び賃借料	6,376,423	6,414,087	△ 37,664
支払負担金	2,740,540	5,828,000	△ 3,087,460
租税公課	5,258,401	4,610,400	648,001
償還金	0	83,174	△ 83,174
雑費	500	111,000	△ 110,500
退職給付費用	1,173,701	1,157,700	16,001
管理費	39,148,899	38,861,880	287,019

科 目	当年度	前年度	増 減
報酬	3,337,000	3,344,000	△ 7,000
給料手当	22,466,312	22,090,193	376,119
法定福利費	4,111,193	4,045,828	65,365
交際費	0	18,900	△ 18,900
旅費交通費	135,630	139,000	△ 3,370
消耗品費	289,363	375,054	△ 85,691
燃料費	23,610	24,536	△ 926
食糧費	6,524	7,140	△ 616
光熱水料費	233,889	202,631	31,258
通信運搬費	31,000	46,912	△ 15,912
支払手数料	2,150	5,600	△ 3,450
保険料	139,820	132,270	7,550
委託費	1,325,476	1,524,344	△ 198,868
使用料及び賃借料	3,441,792	3,353,232	88,560
支払負担金	139,540	139,540	0
租税公課	71,400	71,600	△ 200
退職給付費用	3,394,200	3,341,100	53,100
経常費用計	292,819,210	302,359,726	△ 9,540,516
当期経常増減額	28,686	△ 8,206,311	8,234,997
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	28,686	△ 8,206,311	8,234,997
一般正味財産期首残高	64,456,234	72,662,545	△ 8,206,311
一般正味財産期末残高	64,484,920	64,456,234	28,686
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	114,484,920	114,456,234	28,686



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			
備品購入費	686,529	0	0	686,529	0	123,255	0	123,255	0	0	809,784
消耗品費	1,314,511	540,843	0	1,855,354	1,445	156,439	0	157,884	0	0	2,013,238
食糧費	124,138	17,260	0	141,398	0	0	0	0	0	0	141,398
印刷製本費	2,565,061	1,572,257	0	4,137,318	0	50,760	0	50,760	0	0	4,188,078
光熱水料費	19,508,871	1,827,704	0	21,336,575	227,275	3,574,270	0	3,801,545	0	0	25,138,120
修繕費	8,733,120	543,064	0	9,276,184	35,548	1,600,018	0	1,635,566	0	0	10,911,750
通信運搬費	1,277,137	610,991	0	1,888,128	507	177,679	0	178,186	0	0	2,066,314
支払手数料	1,555,757	51,840	0	1,607,597	0	75,682	0	75,682	0	0	1,683,279
保険料	195,556	43,272	0	238,828	0	34,104	0	34,104	0	0	272,932
広告料	9,220,440	1,577,260	0	10,797,700	0	0	0	0	0	0	10,797,700
委託費	81,962,462	11,760,781	0	93,723,243	173,276	8,177,521	0	8,350,797	0	0	102,074,040
使用料及び賃借料	4,578,763	994,011	0	5,572,774	67,433	736,216	0	803,649	0	0	6,376,423
支払負担金	2,703,540	37,000	0	2,740,540	0	0	0	0	0	0	2,740,540
租税公課	3,594,093	1,359,546	0	4,953,639	73,389	231,373	0	304,762	0	0	5,258,401
償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	500	0	0	500	0	0	0	0	0	0	500
退職給付費用	1,137,014	0	0	1,137,014	12,229	24,458	0	36,687	0	0	1,173,701
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	39,148,899	0	39,148,899
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	3,337,000	0	3,337,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	22,466,312	0	22,466,312
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,111,193	0	4,111,193
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	135,630	0	135,630
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	289,363	0	289,363
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	23,610	0	23,610
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	6,524	0	6,524
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	233,889	0	233,889
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	31,000	0	31,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	2,150	0	2,150
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	139,820	0	139,820
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,325,476	0	1,325,476
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	3,441,792	0	3,441,792
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	139,540	0	139,540
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	71,400	0	71,400
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	3,394,200	0	3,394,200
経常費用計	192,763,164	43,155,270	0	235,918,434	1,437,558	16,314,319	0	17,751,877	39,148,899	0	292,819,210
当期経常増減額	109,111	△ 2,198,902	0	△ 2,089,791	244,240	1,874,225	0	2,118,465	12	0	28,686
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
(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	8,000,000	4,300,000	11,192	12,311,192	0	0	△ 11,192	△ 11,192	△ 12,300,000	0	0
当期一般正味財産増減額	8,109,111	2,101,098	11,192	10,221,401	244,240	1,874,225	△ 11,192	2,107,273	△ 12,299,988	0	28,686

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			
一般正味財産期首残高	18,236,176	130,376	530,818	18,897,370	4,830,175	4,528,804	△ 530,818	8,828,161	36,730,703	0	64,456,234
一般正味財産期末残高	26,345,287	2,231,474	542,010	29,118,771	5,074,415	6,403,029	△ 542,010	10,935,434	24,430,715	0	64,484,920
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	26,345,287	2,231,474	542,010	29,118,771	5,074,415	6,403,029	△ 542,010	10,935,434	74,430,715	0	114,484,920



# 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	49,686,172	4,567,901	19,405,172	34,848,901
記念事業基金積立資産	17,542,497	0	12,299,988	5,242,509
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	5,508	0	1,290,184
小 計	68,513,345	4,573,409	31,705,160	41,381,594
合 計	118,513,345	4,573,409	31,705,160	91,381,594

## 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	34,848,901	0	0	34,848,901
記念事業基金積立資産	5,242,509	0	5,242,509	0
はつかいち文化ホール開館 30周年記念事業準備資金	1,290,184	0	1,290,184	0
小 計	41,381,594	0	6,532,693	34,848,901
合 計	91,381,594	50,000,000	6,532,693	34,848,901

## 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	38,677,526	38,677,526	0	-
受取民間助成金	(一財)地域創造	0	2,200,000	2,200,000	0	-
受取民間助成金	(独)日本芸術文化振興会	0	942,000	942,000	0	-
受取民間助成金	(公財)エネルギー文化スポーツ財団	0	100,000	100,000	0	-
受取民間助成金	(一財)地域創造	0	2,430,000	2,430,000	0	-
受取民間助成金	(一財)地域創造	0	232,136	232,136	0	-
合計		0	44,581,662	44,581,662	0	

7 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属性	法人等の名称	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
					役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	廿日市市	-	地方公共団体	-	監事1名、 評議員1名	出資団体	指定管理事業	180,328,000	管理受託 収益	0

8 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	49,686,172	4,567,901	19,405,172	0	34,848,901

# 財産目録

平成30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	353,040
	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、事業費等の財源として使用している	82,258,240 30,000,000
	未収金	(一般財)地域創造 等	各会計区分における収益の未収金	1,588,158
流動資産合計				114,199,438
(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	公益目的事業に必要な管理業務に供する財産であり、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	34,848,901
	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	5,242,509
	はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	定期貯金 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開館30周年記念事業の財源としての積立資産であり、特定費用準備資金として、管理されている。	1,290,184
固定資産合計				91,381,594
資産合計				205,581,032
(流動負債)				
	未払金	(株)篠本照明、セコム(株)等	各会計区分における費用の未払金	36,275,926
	前受金	廿日市市	廿日市市からの助成金の精算戻入分	221,474
	預り金	職員 等	預りチケット代、源泉所得税、社会保険料他	19,749,811
流動負債合計				56,247,211
(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	34,848,901
固定負債合計				34,848,901
負債合計				91,096,112
正味財産				114,484,920