

令和6年度

# 収 支 決 算 書

## 目 次

貸借対照表	P29
貸借対照表内訳表	P30
正味財産増減計算書	P31
正味財産増減計算書内訳表	P33
財務諸表に対する注記	P36
附属明細書	P38
財産目録	P39

# 貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金預金	87,719,692	86,429,789	1,289,903
未収金	2,791,006	12,520,342	△ 9,729,336
前払金	188,950	94,500	94,450
棚卸資産	362,000	231,137	130,863
流動資産合計	91,061,648	99,275,768	△ 8,214,120
<b>2.固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	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	16,812,085	15,912,085	900,000
記念事業基金積立資産	1,995,795	1,994,599	1,196
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業積立資産	2,706,410	1,305,627	1,400,783
はつかいち美術ギャラリー開館30周年記念事業積立資産	1,500,749	1,500,000	749
特定資産合計	23,015,039	20,712,311	2,302,728
(3) その他固定資産			
リース資産	6,392,100	429,000	5,963,100
その他固定資産合計	6,392,100	429,000	5,963,100
固定資産合計	79,407,139	71,141,311	8,265,828
資産合計	170,468,787	170,417,079	51,708
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	11,339,345	17,505,857	△ 6,166,512
前受金	12,604,824	12,069,892	534,932
預り金	8,880,312	10,613,939	△ 1,733,627
賞与引当金	3,459,549	3,490,565	△ 31,016
リース債務	1,531,200	429,000	1,102,200
流動負債合計	37,815,230	44,109,253	△ 6,294,023
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	16,812,085	15,912,085	900,000
長期リース債務	4,860,900	0	4,860,900
固定負債合計	21,672,985	15,912,085	5,760,900
負債合計	59,488,215	60,021,338	△ 533,123
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>			
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 )
<b>2.一般正味財産</b>			
(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)	( 6,202,954 )	( 4,800,226 )	( 1,402,728 )
正味財産合計	110,980,572	110,395,741	584,831
負債及び正味財産合計	170,468,787	170,417,079	51,708

# 貸借対照表内訳表

令和7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>					
<b>1.流動資産</b>					
現金預金	52,504,798	6,930,228	28,284,666	0	87,719,692
未収金	2,662,506	128,500	0	0	2,791,006
前払金	188,950	0	0	0	188,950
棚卸資産	0	362,000	0	0	362,000
流動資産合計	55,356,254	7,420,728	28,284,666	0	91,061,648
<b>2.固定資産</b>					
(1) 基本財産					
定期預金	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	0	0	16,812,085	0	16,812,085
記念事業基金積立資産	0	0	1,995,795	0	1,995,795
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業積立資産	2,706,410	0	0	0	2,706,410
はつかいち美術ギャラリー開館30周年記念事業積立資産	1,500,749	0	0	0	1,500,749
特定資産合計	4,207,159	0	18,807,880	0	23,015,039
(3) その他固定資産					
リース資産	3,004,761	557,589	2,829,750	0	6,392,100
その他固定資産合計	3,004,761	557,589	2,829,750	0	6,392,100
固定資産合計	7,211,920	557,589	71,637,630	0	79,407,139
資産合計	62,568,174	7,978,317	99,922,296	0	170,468,787
<b>II 負債の部</b>					
<b>1.流動負債</b>					
未払金	7,947,244	1,104,541	2,287,560	0	11,339,345
前受金	6,855,836	246,639	5,502,349	0	12,604,824
預り金	7,173,789	1,468,730	237,793	0	8,880,312
賞与引当金	2,273,229	64,276	1,122,044	0	3,459,549
リース債務	707,003	131,197	693,000	0	1,531,200
流動負債合計	24,957,101	3,015,383	9,842,746	0	37,815,230
<b>2.固定負債</b>					
退職給付引当金	0	0	16,812,085	0	16,812,085
長期リース債務	2,297,758	426,392	2,136,750	0	4,860,900
固定負債合計	2,297,758	426,392	18,948,835	0	21,672,985
負債合計	27,254,859	3,441,775	28,791,581	0	59,488,215
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1.指定正味財産</b>					
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 )
<b>2.一般正味財産</b>					
(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)	( 4,207,159 )	( 0 )	( 1,995,795 )	( 0 )	( 6,202,954 )
正味財産合計	35,313,315	4,536,542	71,130,715	0	110,980,572
負債及び正味財産合計	62,568,174	7,978,317	99,922,296	0	170,468,787

# 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	30,000	25,068	4,932
基本財産受取利息	30,000	25,068	4,932
特定資産運用益	12,275	9,330	2,945
特定資産受取利息	12,275	9,330	2,945
事業収益	32,471,002	20,639,079	11,831,923
文化ホール事業収益	25,956,142	14,992,244	10,963,898
文化ホール事業収益	25,956,142	14,992,244	10,963,898
美術ギャラリー事業収益	4,938,830	1,096,835	3,841,995
美術ギャラリー事業収益	4,938,830	1,096,835	3,841,995
受託事業収益	1,576,030	4,550,000	△ 2,973,970
市受託事業収益	976,030	4,100,000	△ 3,123,970
民間受託事業収益	600,000	450,000	150,000
利用料金収益	22,376,799	18,998,538	3,378,261
文化ホール利用料金収益	22,020,719	18,652,538	3,368,181
文化ホール利用料金収益	22,020,719	18,652,538	3,368,181
美術ギャラリー利用料金収益	356,080	346,000	10,080
美術ギャラリー利用料金収益	356,080	346,000	10,080
管理受託収益	141,263,000	192,489,652	△ 51,226,652
文化ホール管理受託収益	112,788,000	160,271,508	△ 47,483,508
文化ホール管理受託収益	112,788,000	160,271,508	△ 47,483,508
美術ギャラリー管理受託収益	28,475,000	32,218,144	△ 3,743,144
美術ギャラリー管理受託収益	28,475,000	32,218,144	△ 3,743,144
受取補助金等	34,988,651	37,686,368	△ 2,697,717
受取市補助金	31,888,651	32,636,368	△ 747,717
受取市補助金	31,888,651	32,636,368	△ 747,717
受取民間助成金	3,100,000	5,050,000	△ 1,950,000
受取民間助成金	3,100,000	5,050,000	△ 1,950,000
雑収益	2,706,108	5,411,466	△ 2,705,358
雑収益	2,706,108	5,411,466	△ 2,705,358
受取利息	33,853	17,869	15,984
雑収益	2,672,255	5,393,597	△ 2,721,342
経常収益計	233,847,835	275,259,501	△ 41,411,666
(2)経常費用			
事業費	201,321,697	254,932,117	△ 53,610,420
報酬	360,000	360,000	0
給料手当	42,070,096	40,188,920	1,881,176
法定福利費	7,267,850	7,107,152	160,698
臨時雇賃金	21,090,843	20,830,073	260,770
報償費	10,038,643	10,344,246	△ 305,603
賞与引当金繰入額	2,337,505	2,520,188	△ 182,683
交際費	62,000	0	62,000
減価償却費	1,057,650	3,486,345	△ 2,428,695
旅費交通費	839,506	792,780	46,726
備品購入費	151,800	818,950	△ 667,150
消耗品費	3,211,275	1,919,902	1,291,373
食糧費	213,959	202,944	11,015
印刷製本費	6,228,857	5,801,712	427,145
光熱水料費	67,823	30,952,596	△ 30,884,773
修繕費	14,472,590	20,868,595	△ 6,396,005
通信運搬費	1,955,018	2,010,349	△ 55,331
支払手数料	2,333,020	2,009,609	323,411
保険料	602,830	700,950	△ 98,120
広告料	11,445,599	8,243,080	3,202,519
委託費	65,345,397	75,685,182	△ 10,339,785
使用料及び賃借料	3,245,268	4,709,094	△ 1,463,826
支払負担金	623,800	4,998,250	△ 4,374,450
租税公課	6,208,900	6,881,200	△ 672,300

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	91,468	3,500,000	△ 3,408,532
管理費	31,941,307	32,677,327	△ 736,020
報酬	3,716,000	3,716,000	0
給料手当	16,426,796	15,347,423	1,079,373
法定福利費	2,829,178	3,399,450	△ 570,272
臨時雇賃金	951,040	0	951,040
賞与引当金繰入額	1,122,044	970,377	151,667
減価償却費	635,250	1,814,400	△ 1,179,150
旅費交通費	168,509	96,400	72,109
消耗品費	213,663	52,860	160,803
燃料費	34,510	29,882	4,628
食糧費	2,811	3,404	△ 593
光熱水料費	0	289,773	△ 289,773
通信運搬費	23,300	4,200	19,100
支払手数料	52,760	2,100	50,660
保険料	91,090	99,200	△ 8,110
委託費	2,336,045	4,562,432	△ 2,226,387
使用料及び賃借料	2,257,061	1,523,676	733,385
支払負担金	178,250	164,750	13,500
租税公課	3,000	1,000	2,000
退職給付費用	900,000	600,000	300,000
経常費用計	233,263,004	287,609,444	△ 54,346,440
当期経常増減額	584,831	△ 12,349,943	12,934,774
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	584,831	△ 12,349,943	12,934,774
一般正味財産期首残高	60,395,741	72,745,684	△ 12,349,943
一般正味財産期末残高	60,980,572	60,395,741	584,831
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	110,980,572	110,395,741	584,831

# 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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 (ホール)	公2 (ギャラリー)	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	30,000	0	30,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
特定資産運用益	783	749	0	1,532	0	0	0	0	10,743	0	12,275
特定資産受取利息	783	749	0	1,532	0	0	0	0	10,743	0	12,275
事業収益	26,565,347	4,804,470	0	31,369,817	413,185	688,000	0	1,101,185	0	0	32,471,002
文化ホール事業収益	24,989,317	0	0	24,989,317	278,825	688,000	0	966,825	0	0	25,956,142
文化ホール事業収益	24,989,317	0	0	24,989,317	278,825	688,000	0	966,825	0	0	25,956,142
美術ギャラリー事業収益	0	4,804,470	0	4,804,470	134,360	0	0	134,360	0	0	4,938,830
美術ギャラリー事業収益	0	4,804,470	0	4,804,470	134,360	0	0	134,360	0	0	4,938,830
受託事業収益	1,576,030	0	0	1,576,030	0	0	0	0	0	0	1,576,030
市受託事業収益	976,030	0	0	976,030	0	0	0	0	0	0	976,030
民間受託事業収益	600,000	0	0	600,000	0	0	0	0	0	0	600,000
利用料金収益	20,411,279	356,080	0	20,767,359	0	1,609,440	0	1,609,440	0	0	22,376,799
文化ホール利用料金収益	20,411,279	0	0	20,411,279	0	1,609,440	0	1,609,440	0	0	22,020,719
文化ホール利用料金収益	20,411,279	0	0	20,411,279	0	1,609,440	0	1,609,440	0	0	22,020,719
美術ギャラリー利用料金収益	0	356,080	0	356,080	0	0	0	0	0	0	356,080
美術ギャラリー利用料金収益	0	356,080	0	356,080	0	0	0	0	0	0	356,080
管理受託収益	102,903,604	28,310,216	0	131,213,820	1,044,784	9,004,396	0	10,049,180	0	0	141,263,000
文化ホール管理受託収益	102,903,604	0	0	102,903,604	880,000	9,004,396	0	9,884,396	0	0	112,788,000
文化ホール管理受託収益	102,903,604	0	0	102,903,604	880,000	9,004,396	0	9,884,396	0	0	112,788,000
美術ギャラリー管理受託収益	0	28,310,216	0	28,310,216	164,784	0	0	164,784	0	0	28,475,000
美術ギャラリー管理受託収益	0	28,310,216	0	28,310,216	164,784	0	0	164,784	0	0	28,475,000
受取補助金等	3,100,000	0	0	3,100,000	0	0	0	0	31,888,651	0	34,988,651
受取市補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	31,888,651	0	31,888,651
受取市補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	31,888,651	0	31,888,651
受取民間助成金	3,100,000	0	0	3,100,000	0	0	0	0	0	0	3,100,000
受取民間助成金	3,100,000	0	0	3,100,000	0	0	0	0	0	0	3,100,000
雑収益	2,220,720	473,175	0	2,693,895	300	0	0	300	11,913	0	2,706,108
雑収益	2,220,720	473,175	0	2,693,895	300	0	0	300	11,913	0	2,706,108
受取利息	15,940	6,000	0	21,940	0	0	0	0	11,913	0	33,853
雑収益	2,204,780	467,175	0	2,671,955	300	0	0	300	0	0	2,672,255
経常収益計	155,201,733	33,944,690	0	189,146,423	1,458,269	11,301,836	0	12,760,105	31,941,307	0	233,847,835
(2)経常費用											
事業費	153,846,546	35,123,790	0	188,970,336	1,332,057	11,019,304	0	12,351,361	0	0	201,321,697
報酬	90,000	90,000	0	180,000	90,000	90,000	0	180,000	0	0	360,000
給料手当	35,382,120	5,515,039	0	40,897,159	414,103	758,834	0	1,172,937	0	0	42,070,096
法定福利費	5,710,467	1,364,532	0	7,074,999	70,005	122,846	0	192,851	0	0	7,267,850
臨時雇賃金	15,572,367	4,447,534	0	20,019,901	372,928	698,014	0	1,070,942	0	0	21,090,843

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 (ホール)	公2 (ギャラリー)	共通	小計	収1	他1	共通	小計			
報償費	9,364,847	673,796	0	10,038,643	0	0	0	0	0	0	10,038,643
賞与引当金繰入額	1,923,826	349,403	0	2,273,229	22,890	41,386	0	64,276	0	0	2,337,505
交際費	62,000	0	0	62,000	0	0	0	0	0	0	62,000
減価償却費	892,103	0	0	892,103	3,279	162,268	0	165,547	0	0	1,057,650
旅費交通費	566,396	273,110	0	839,506	0	0	0	0	0	0	839,506
備品購入費	0	151,800	0	151,800	0	0	0	0	0	0	151,800
消耗品費	2,339,099	622,303	0	2,961,402	2,271	247,602	0	249,873	0	0	3,211,275
食糧費	198,687	15,272	0	213,959	0	0	0	0	0	0	213,959
印刷製本費	4,944,982	1,283,875	0	6,228,857	0	0	0	0	0	0	6,228,857
光熱水料費	57,533	0	0	57,533	210	10,080	0	10,290	0	0	67,823
修繕費	11,387,529	1,041,748	0	12,429,277	48,167	1,995,146	0	2,043,313	0	0	14,472,590
通信運搬費	1,669,491	50,902	0	1,720,393	0	234,625	0	234,625	0	0	1,955,018
支払手数料	2,114,701	53,445	0	2,168,146	0	164,874	0	164,874	0	0	2,333,020
保険料	330,322	216,870	0	547,192	0	55,638	0	55,638	0	0	602,830
広告料	8,599,503	2,846,096	0	11,445,599	0	0	0	0	0	0	11,445,599
委託費	44,869,324	15,071,990	0	59,941,314	112,956	5,291,127	0	5,404,083	0	0	65,345,397
使用料及び賃借料	2,521,776	405,245	0	2,927,021	8,006	310,241	0	318,247	0	0	3,245,268
支払負担金	573,400	50,400	0	623,800	0	0	0	0	0	0	623,800
租税公課	4,592,173	592,862	0	5,185,035	187,242	836,623	0	1,023,865	0	0	6,208,900
雑費	83,900	7,568	0	91,468	0	0	0	0	0	0	91,468
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	31,941,307	0	31,941,307
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	3,716,000	0	3,716,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	16,426,796	0	16,426,796
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,829,178	0	2,829,178
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	951,040	0	951,040
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,122,044	0	1,122,044
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	635,250	0	635,250
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	168,509	0	168,509
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	213,663	0	213,663
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	34,510	0	34,510
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,811	0	2,811
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	23,300	0	23,300
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	52,760	0	52,760
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	91,090	0	91,090
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,336,045	0	2,336,045
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	2,257,061	0	2,257,061
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	178,250	0	178,250
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0	3,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	900,000	0	900,000
経常費用計	153,846,546	35,123,790	0	188,970,336	1,332,057	11,019,304	0	12,351,361	31,941,307	0	233,263,004
当期経常増減額	1,355,187	△ 1,179,100	0	176,087	126,212	282,532	0	408,744	0	0	584,831
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

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 (ホール)	公2 (ギャラリ-)	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,355,187	△ 1,179,100	0	176,087	126,212	282,532	0	408,744	0	0	584,831
一般正味財産期首残高	30,078,603	4,516,615	542,010	35,137,228	4,639,084	30,724	△ 542,010	4,127,798	21,130,715	0	60,395,741
一般正味財産期末残高	31,433,790	3,337,515	542,010	35,313,315	4,765,296	313,256	△ 542,010	4,536,542	21,130,715	0	60,980,572
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	31,433,790	3,337,515	542,010	35,313,315	4,765,296	313,256	△ 542,010	4,536,542	71,130,715	0	110,980,572

# 財務諸表に対する注記

## 1 継続組織の前提に関する注記

該当する事項はない

## 2 重要な会計方針

### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)に  
よっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額  
を零とする定額法を採用している。ただし、重要性の乏しいリース取引については、通常の賃貸借取引に係る  
方法としている。

### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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。

### (4) 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				
定期預金	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	15,912,085	900,000	0	16,812,085
記念事業基金積立資産	1,994,599	1,196	0	1,995,795
はつかいち文化ホール開館 30周年記念事業積立資産	1,305,627	1,400,783	0	2,706,410
はつかいち美術ギャラリー開館 30周年記念事業積立資産	1,500,000	749	0	1,500,749
小 計	20,712,311	2,302,728	0	23,015,039
合 計	70,712,311	2,302,728	0	73,015,039

## 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				
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(-)
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	16,812,085	(-)	(-)	(16,812,085)
記念事業基金積立資産	1,995,795	(0)	(1,995,795)	(-)
はつかいち文化ホール開館 30周年記念事業積立資産	2,706,410	(0)	(2,706,410)	(-)
はつかいち美術ギャラリー開館 30周年記念事業積立資産	1,500,749	(0)	(1,500,749)	(-)
小 計	23,015,039	(0)	(6,202,954)	(16,812,085)
合 計	73,015,039	(50,000,000)	(6,202,954)	(16,812,085)

5 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
受取市補助金 令和6年度(公財)廿日市市芸術文化振興事業団補助金	廿日市市	0	31,888,651	31,888,651	0	—
受取民間助成金						
芸術文化振興基金	(独)日本芸術文化振興会	0	500,000	500,000	0	—
(公財)エネルギー文化・スポーツ財団助成金	(公財)エネルギー文化・スポーツ財団	0	550,000	550,000	0	—
(公財)カメイ社会教育振興財団助成金	(公財)カメイ社会教育振興財団	0	150,000	150,000	0	—
日本音楽財団助成金	(公財)日本音楽財団	0	500,000	500,000	0	—
(公財)上廣倫理財団助成金	(公財)上廣倫理財団	0	1,400,000	1,400,000	0	—
合 計		0	34,988,651	34,988,651	0	—

6 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	事業場の関係				
支配法人	廿日市市	—	地方公共団体	—	理事1名、 評議員1名	出資団体	指定管理事業	141,263,000	管理受託収益	0
支配法人	廿日市市	—	地方公共団体	—	理事1名、 評議員1名	出資団体	補助金	31,888,651	受取市補助金	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	
賞与引当金	3,490,565	3,459,549	3,490,565	0	3,459,549
退職給付引当金	15,912,085	900,000	0	0	16,812,085

# 財産目録

令和7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	603,513
	預金	普通貯金 ひろしま農業協同組合 廿日市支店 定期貯金 ひろしま農業協同組合 廿日市支店	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	53,116,179 34,000,000
	未収金	廿日市市 等	各会計区分における収益の未収金	2,791,006
	前払金	全国公益法人協会	保険料前払金	188,950
	棚卸資産	ギャラリー貯蔵品	販売用図録の期末在庫	362,000
流動資産合計				91,061,648
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期貯金 ひろしま農業協同組合 廿日市支店	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 ひろしま農業協同組合 廿日市支店	退職金の支払に対する積立資産	16,812,085
	記念事業基金積立資産	定期貯金 ひろしま農業協同組合 廿日市支店	記念事業の財源としての積立資産	1,995,795
	はつかいち文化ホール開館30周年記念事業積立資産	定期貯金 ひろしま農業協同組合 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。	2,706,410
	はつかいち美術ギャラリー開館30周年記念事業積立資産	普通貯金 ひろしま農業協同組合 廿日市支店	はつかいち美術ギャラリー開館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。	1,500,749
その他固定資産	リース資産	職員用パソコン	公益目的事業会計・法人会計の資産として使用している。	6,392,100
固定資産合計				79,407,139
資産合計				170,468,787
(流動負債)				
	未払金	(株)篠本照明等	各会計区分における費用の未払金	11,339,345
	前受金	廿日市市 等	廿日市市からの補助金の精算戻入分 等	12,604,824
	預り金	職員等	預りチケット代、源泉所得税、社会保険料 等	8,880,312
	賞与引当金	職員	職員8名に対する賞与の支払に備えたもの	3,459,549
	リース債務	(株)サンネット	リース資産に係る債務	1,531,200
流動負債合計				37,815,230
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員1名に対する退職金の支払に備えたもの	16,812,085
	長期リース債務	(株)サンネット	長期リース資産に係る債務	4,860,900
固定負債合計				21,672,985
負債合計				59,488,215
正味財産				110,980,572