

令和7年度
収 支 決 算 書

目 次

貸借対照表.....	P53
貸借対照表内訳表.....	P54
正味財産増減計算書.....	P55
正味財産増減計算書内訳表.....	P57
財務諸表に対する注記.....	P60
附属明細書.....	P62
財産目録.....	P63

貸 借 対 照 表

令和8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	107,479,045	87,719,692	19,759,353
未収金	1,124,990	2,791,006	△ 1,666,016
前払金	188,950	188,950	0
棚卸資産	437,860	362,000	75,860
流動資産合計	109,230,845	91,061,648	18,169,197
2.固定資産			
(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	18,012,085	16,812,085	1,200,000
記念事業基金積立資産	0	1,995,795	△ 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	2,711,938	2,706,410	5,528
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	1,502,624	1,500,749	1,875
特定資産合計	22,226,647	23,015,039	△ 788,392
(3) その他固定資産			
リース資産	4,860,900	6,392,100	△ 1,531,200
その他固定資産合計	4,860,900	6,392,100	△ 1,531,200
固定資産合計	77,087,547	79,407,139	△ 2,319,592
資産合計	186,318,392	170,468,787	15,849,605
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	21,806,531	11,339,345	10,467,186
前受金	10,725,344	12,604,824	△ 1,879,480
預り金	16,773,934	8,880,312	7,893,622
賞与引当金	3,495,839	3,459,549	36,290
リース債務	1,531,200	1,531,200	0
流動負債合計	54,332,848	37,815,230	16,517,618
2.固定負債			
退職給付引当金	18,012,085	16,812,085	1,200,000
長期リース債務	3,329,700	4,860,900	△ 1,531,200
固定負債合計	21,341,785	21,672,985	△ 331,200
負債合計	75,674,633	59,488,215	16,186,418
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	60,643,759	60,980,572	△ 336,813
(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)	(4,214,562)	(6,202,954)	(△ 1,988,392)
正味財産合計	110,643,759	110,980,572	△ 336,813
負債及び正味財産合計	186,318,392	170,468,787	15,849,605

貸借対照表内訳表

令和8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
I 資産の部					
1.流動資産					
現金預金	73,562,479	8,056,227	25,860,339	0	107,479,045
未収金	1,108,000	16,900	90	0	1,124,990
前払金	75,095	0	113,855	0	188,950
棚卸資産	0	437,860	0	0	437,860
流動資産合計	74,745,574	8,510,987	25,974,284	0	109,230,845
2.固定資産					
(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	18,012,085	0	18,012,085
記念事業基金積立資産	0	0	0	0	0
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業積立資産	2,711,938	0	0	0	2,711,938
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	1,502,624	0	0	0	1,502,624
特定資産合計	4,214,562	0	18,012,085	0	22,226,647
(3) その他固定資産					
リース資産	2,297,758	426,392	2,136,750	0	4,860,900
その他固定資産合計	2,297,758	426,392	2,136,750	0	4,860,900
固定資産合計	6,512,320	426,392	70,148,835	0	77,087,547
資産合計	81,257,894	8,937,379	96,123,119	0	186,318,392
II 負債の部					
1.流動負債					
未払金	18,089,632	1,404,336	2,312,563	0	21,806,531
前受金	7,646,767	284,019	2,794,558	0	10,725,344
預り金	15,258,710	1,277,430	237,794	0	16,773,934
賞与引当金	1,947,088	53,805	1,494,946	0	3,495,839
リース債務	707,003	131,197	693,000	0	1,531,200
流動負債合計	43,649,200	3,150,787	7,532,861	0	54,332,848
2.固定負債					
退職給付引当金	0	0	18,012,085	0	18,012,085
長期リース債務	1,590,755	295,195	1,443,750	0	3,329,700
固定負債合計	1,590,755	295,195	19,455,835	0	21,341,785
負債合計	45,239,955	3,445,982	26,988,696	0	75,674,633
III 正味財産の部					
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	36,017,939	5,491,397	19,134,423	0	60,643,759
(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)	(4,214,562)	(0)	(0)	(0)	(4,214,562)
正味財産合計	36,017,939	5,491,397	69,134,423	0	110,643,759
負債及び正味財産合計	81,257,894	8,937,379	96,123,119	0	186,318,392

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	125,000	30,000	95,000
基本財産受取利息	125,000	30,000	95,000
特定資産運用益	49,930	12,275	37,655
特定資産受取利息	49,930	12,275	37,655
事業収益	25,588,323	32,471,002	△ 6,882,679
文化ホール事業収益	17,696,086	25,956,142	△ 8,260,056
文化ホール事業収益	17,696,086	25,956,142	△ 8,260,056
美術ギャラリー事業収益	1,258,830	4,938,830	△ 3,680,000
美術ギャラリー事業収益	1,258,830	4,938,830	△ 3,680,000
受託事業収益	6,633,407	1,576,030	5,057,377
市受託事業収益	3,359,407	976,030	2,383,377
民間受託事業収益	3,274,000	600,000	2,674,000
利用料金収益	21,879,234	22,376,799	△ 497,565
文化ホール利用料金収益	21,601,324	22,020,719	△ 419,395
文化ホール利用料金収益	21,601,324	22,020,719	△ 419,395
美術ギャラリー利用料金収益	277,910	356,080	△ 78,170
美術ギャラリー利用料金収益	277,910	356,080	△ 78,170
管理受託収益	141,570,000	141,263,000	307,000
文化ホール管理受託収益	109,895,000	112,788,000	△ 2,893,000
文化ホール管理受託収益	109,895,000	112,788,000	△ 2,893,000
美術ギャラリー管理受託収益	31,675,000	28,475,000	3,200,000
美術ギャラリー管理受託収益	31,675,000	28,475,000	3,200,000
受取補助金等	38,089,442	34,988,651	3,100,791
受取市補助金	32,792,442	31,888,651	903,791
受取市補助金	32,792,442	31,888,651	903,791
受取民間助成金	5,297,000	3,100,000	2,197,000
受取民間助成金	5,297,000	3,100,000	2,197,000
雑収益	3,925,943	2,706,108	1,219,835
雑収益	3,925,943	2,706,108	1,219,835
受取利息	160,296	33,853	126,443
雑収益	3,765,647	2,672,255	1,093,392
経常収益計	231,227,872	233,847,835	△ 2,619,963
(2)経常費用			
事業費	198,554,047	201,321,697	△ 2,767,650
報酬	360,000	360,000	0
給料手当	32,843,534	42,070,096	△ 9,226,562
法定福利費	5,807,446	7,267,850	△ 1,460,404
臨時雇賃金	24,354,502	21,090,843	3,263,659
報償費	9,689,636	10,038,643	△ 349,007
賞与引当金繰入額	2,000,893	2,337,505	△ 336,612
交際費	59,060	62,000	△ 2,940
減価償却費	838,200	1,057,650	△ 219,450
旅費交通費	1,441,385	839,506	601,879
備品購入費	723,600	151,800	571,800
消耗品費	4,836,109	3,211,275	1,624,834
食糧費	324,491	213,959	110,532
印刷製本費	7,825,482	6,228,857	1,596,625
光熱水料費	11,256	67,823	△ 56,567
修繕費	14,456,079	14,472,590	△ 16,511
通信運搬費	2,168,718	1,955,018	213,700
支払手数料	3,043,585	2,333,020	710,565
保険料	487,164	602,830	△ 115,666
広告料	9,612,144	11,445,599	△ 1,833,455
委託費	65,938,805	65,345,397	593,408
使用料及び賃借料	3,494,390	3,245,268	249,122
支払負担金	577,028	623,800	△ 46,772
租税公課	7,017,500	6,208,900	808,600

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	643,040	91,468	551,572
管理費	33,010,638	31,941,307	1,069,331
報酬	3,667,000	3,716,000	△ 49,000
給料手当	15,692,567	16,426,796	△ 734,229
法定福利費	3,600,078	2,829,178	770,900
臨時雇賃金	1,136,380	951,040	185,340
報償費	88,000	0	88,000
賞与引当金繰入額	1,494,946	1,122,044	372,902
減価償却費	693,000	635,250	57,750
旅費交通費	170,054	168,509	1,545
消耗品費	254,893	213,663	41,230
燃料費	22,582	34,510	△ 11,928
食糧費	3,034	2,811	223
光熱水料費	0	0	0
通信運搬費	3,971	23,300	△ 19,329
支払手数料	65,620	52,760	12,860
保険料	98,330	91,090	7,240
委託費	2,435,748	2,336,045	99,703
使用料及び賃借料	2,224,385	2,257,061	△ 32,676
支払負担金	159,050	178,250	△ 19,200
租税公課	1,000	3,000	△ 2,000
退職給付費用	1,200,000	900,000	300,000
経常費用計	231,564,685	233,263,004	△ 1,698,319
当期経常増減額	△ 336,813	584,831	△ 921,644
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	△ 336,813	584,831	△ 921,644
一般正味財産期首残高	60,980,572	60,395,741	584,831
一般正味財産期末残高	60,643,759	60,980,572	△ 336,813
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	110,643,759	110,980,572	△ 336,813

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	125,000	0	125,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	125,000	0	125,000
特定資産運用益	5,528	1,875	0	7,403	0	0	0	0	42,527	0	49,930
特定資産受取利息	5,528	1,875	0	7,403	0	0	0	0	42,527	0	49,930
事業収益	18,508,727	5,441,912	0	23,950,639	227,484	1,410,200	0	1,637,684	0	0	25,588,323
文化ホール事業収益	16,137,932	0	0	16,137,932	147,954	1,410,200	0	1,558,154	0	0	17,696,086
文化ホール事業収益	16,137,932	0	0	16,137,932	147,954	1,410,200	0	1,558,154	0	0	17,696,086
美術ギャラリー事業収益	0	1,179,300	0	1,179,300	79,530	0	0	79,530	0	0	1,258,830
美術ギャラリー事業収益	0	1,179,300	0	1,179,300	79,530	0	0	79,530	0	0	1,258,830
受託事業収益	2,370,795	4,262,612	0	6,633,407	0	0	0	0	0	0	6,633,407
市受託事業収益	596,795	2,762,612	0	3,359,407	0	0	0	0	0	0	3,359,407
民間受託事業収益	1,774,000	1,500,000	0	3,274,000	0	0	0	0	0	0	3,274,000
利用料金収益	19,802,604	277,910	0	20,080,514	0	1,798,720	0	1,798,720	0	0	21,879,234
文化ホール利用料金収益	19,802,604	0	0	19,802,604	0	1,798,720	0	1,798,720	0	0	21,601,324
文化ホール利用料金収益	19,802,604	0	0	19,802,604	0	1,798,720	0	1,798,720	0	0	21,601,324
美術ギャラリー利用料金収益	0	277,910	0	277,910	0	0	0	0	0	0	277,910
美術ギャラリー利用料金収益	0	277,910	0	277,910	0	0	0	0	0	0	277,910
管理受託収益	98,610,604	31,510,216	0	130,120,820	924,784	10,524,396	0	11,449,180	0	0	141,570,000
文化ホール管理受託収益	98,610,604	0	0	98,610,604	760,000	10,524,396	0	11,284,396	0	0	109,895,000
文化ホール管理受託収益	98,610,604	0	0	98,610,604	760,000	10,524,396	0	11,284,396	0	0	109,895,000
美術ギャラリー管理受託収益	0	31,510,216	0	31,510,216	164,784	0	0	164,784	0	0	31,675,000
美術ギャラリー管理受託収益	0	31,510,216	0	31,510,216	164,784	0	0	164,784	0	0	31,675,000
受取補助金等	5,097,000	200,000	0	5,297,000	0	0	0	0	32,792,442	0	38,089,442
受取市補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	32,792,442	0	32,792,442
受取市補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	32,792,442	0	32,792,442
受取民間助成金	5,097,000	200,000	0	5,297,000	0	0	0	0	0	0	5,297,000
受取民間助成金	5,097,000	200,000	0	5,297,000	0	0	0	0	0	0	5,297,000
雑収益	3,627,389	247,535	0	3,874,924	350	0	0	350	50,669	0	3,925,943
雑収益	3,627,389	247,535	0	3,874,924	350	0	0	350	50,669	0	3,925,943
受取利息	84,627	25,000	0	109,627	0	0	0	0	50,669	0	160,296
雑収益	3,542,762	222,535	0	3,765,297	350	0	0	350	0	0	3,765,647
経常収益計	145,651,852	37,679,448	0	183,331,300	1,152,618	13,733,316	0	14,885,934	33,010,638	0	231,227,872
(2)経常費用											
事業費	145,038,851	39,584,117	0	184,622,968	1,373,763	12,557,316	0	13,931,079	0	0	198,554,047
報酬	90,000	90,000	0	180,000	90,000	90,000	0	180,000	0	0	360,000
給料手当	25,273,305	6,712,474	0	31,985,779	314,063	543,692	0	857,755	0	0	32,843,534
法定福利費	4,377,130	1,281,016	0	5,658,146	55,138	94,162	0	149,300	0	0	5,807,446
臨時雇賃金	18,196,359	4,904,254	0	23,100,613	438,257	815,632	0	1,253,889	0	0	24,354,502

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	9,011,893	677,743	0	9,689,636	0	0	0	0	0	0	9,689,636
賞与引当金繰入額	1,599,772	347,316	0	1,947,088	19,391	34,414	0	53,805	0	0	2,000,893
交際費	53,060	6,000	0	59,060	0	0	0	0	0	0	59,060
減価償却費	707,003	0	0	707,003	2,598	128,599	0	131,197	0	0	838,200
旅費交通費	494,504	946,881	0	1,441,385	0	0	0	0	0	0	1,441,385
備品購入費	611,746	0	0	611,746	0	111,854	0	111,854	0	0	723,600
消耗品費	3,357,150	1,054,515	0	4,411,665	3,930	420,514	0	424,444	0	0	4,836,109
食糧費	252,308	72,183	0	324,491	0	0	0	0	0	0	324,491
印刷製本費	4,998,111	2,289,551	0	7,287,662	112,930	424,890	0	537,820	0	0	7,825,482
光熱水料費	9,548	0	0	9,548	35	1,673	0	1,708	0	0	11,256
修繕費	8,271,455	4,582,380	0	12,853,835	59,339	1,542,905	0	1,602,244	0	0	14,456,079
通信運搬費	1,298,674	324,783	0	1,623,457	0	545,261	0	545,261	0	0	2,168,718
支払手数料	2,815,100	49,758	0	2,864,858	0	178,727	0	178,727	0	0	3,043,585
保険料	344,118	82,704	0	426,822	0	60,342	0	60,342	0	0	487,164
広告料	7,502,113	2,110,031	0	9,612,144	0	0	0	0	0	0	9,612,144
委託費	47,452,312	12,756,613	0	60,208,925	112,419	5,617,461	0	5,729,880	0	0	65,938,805
使用料及び賃借料	2,558,697	556,685	0	3,115,382	8,994	370,014	0	379,008	0	0	3,494,390
支払負担金	533,000	44,028	0	577,028	0	0	0	0	0	0	577,028
租税公課	5,025,093	694,052	0	5,719,145	156,669	1,141,686	0	1,298,355	0	0	7,017,500
雑費	206,400	1,150	0	207,550	0	435,490	0	435,490	0	0	643,040
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	33,010,638	0	33,010,638
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	3,667,000	0	3,667,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	15,692,567	0	15,692,567
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,600,078	0	3,600,078
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,136,380	0	1,136,380
報償費									88,000	0	88,000
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,494,946	0	1,494,946
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	693,000	0	693,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	170,054	0	170,054
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	254,893	0	254,893
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	22,582	0	22,582
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,034	0	3,034
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,971	0	3,971
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	65,620	0	65,620
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	98,330	0	98,330
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,435,748	0	2,435,748
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	2,224,385	0	2,224,385
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	159,050	0	159,050
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000	0	1,200,000
経常費用計	145,038,851	39,584,117	0	184,622,968	1,373,763	12,557,316	0	13,931,079	33,010,638	0	231,564,685
当期経常増減額	613,001	△ 1,904,669	0	△ 1,291,668	△ 221,145	1,176,000	0	954,855	0	0	△ 336,813
2.経常外増減の部											
(1)経常外収益											

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			
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	0	1,996,292	0	1,996,292	0	0	0	0	△ 1,996,292	0	0
当期一般正味財産増減額	613,001	91,623	0	704,624	△ 221,145	1,176,000	0	954,855	△ 1,996,292	0	△ 336,813
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	32,046,791	3,429,138	542,010	36,017,939	4,544,151	1,489,256	△ 542,010	5,491,397	19,134,423	0	60,643,759
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	32,046,791	3,429,138	542,010	36,017,939	4,544,151	1,489,256	△ 542,010	5,491,397	69,134,423	0	110,643,759

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	16,812,085	1,200,000	0	18,012,085
記念事業基金積立資産	1,995,795	497	1,996,292	0
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	5,528	0	2,711,938
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	1,875	0	1,502,624
小 計	23,015,039	1,207,900	1,996,292	22,226,647
合 計	73,015,039	1,207,900	1,996,292	72,226,647

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	18,012,085	(－)	(－)	(18,012,085)
記念事業基金積立資産	0	(0)	(0)	(－)
はつかいち文化ホール開館 30周年記念事業積立資産	2,711,938	(0)	(2,711,938)	(－)
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	1,502,624	(0)	(1,502,624)	(－)
小 計	22,226,647	(0)	(4,214,562)	(18,012,085)
合 計	72,226,647	(50,000,000)	(4,214,562)	(18,012,085)

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7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	32,792,442	32,792,442	0	—
受取民間助成金 地域の文化・芸術活動助成金	(一財)地域創造	0	2,400,000	2,400,000	0	—
教育研究活動助成金	(公財)上廣倫理財団	0	1,897,000	1,897,000	0	—
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	500,000	500,000	0	—
合 計		0	38,089,442	38,089,442	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	141,570,000	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	32,792,442	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	3,459,549	3,495,939	3,459,549	0	3,495,939
退職給付引当金	16,812,085	1,200,000	0	0	18,012,085

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	(単位:円) 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	469,385
	預金	普通貯金 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	73,009,660
		定期貯金 ひろしま農業協同組合 廿日市支店	運用益は、事業費等の財源として使用している	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	1,124,990
	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	437,860
流動資産合計				109,230,845
(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	18,012,085
	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	0
	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。	2,711,938
	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	定期貯金 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。	1,502,624
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。	4,860,900
固定資産合計				77,087,547
資産合計				186,318,392
(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	21,806,531
	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	10,725,344
	預り金	職員等	預りチケット代、源泉所得税、社会保険料 等	16,773,934
	賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支払に備えたもの	3,495,839
	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				54,332,848
(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	18,012,085
	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	3,329,700
固定負債合計				21,341,785
負債合計				75,674,633
正味財産				110,643,759