

平成27事業年度

一般財団法人宇部市文化創造財団
収 支 決 算 報 告 書

平成28年6月

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	35,314,944	17,708,010	17,606,934
未収金	7,126,499	9,627,925	△ 2,501,426
前払費用	129,000	0	129,000
流動資産合計	42,570,443	27,335,935	15,234,508
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金(基)	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	1,081,716	1,671,358	△ 589,642
敷金	210,000	210,000	0
ソフトウェア	216,580	290,836	△ 74,256
その他固定資産合計	1,508,296	2,172,194	△ 663,898
固定資産合計	4,508,296	5,172,194	△ 663,898
資産合計	47,078,739	32,508,129	14,570,610
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,858,054	11,466,481	4,391,573
未払法人税等	1,113,100	535,000	578,100
未払消費税等	3,978,100	0	3,978,100
前受金	915,118	1,152,703	△ 237,585
預り金	29,538	122,000	△ 92,462
仮受金	0	432	△ 432
流動負債合計	21,893,910	13,276,616	8,617,294
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,893,910	13,276,616	8,617,294
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
拠出金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	22,184,829	16,231,513	5,953,316
負債及び正味財産合計	47,078,739	32,508,129	14,570,610

損益計算書（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			
受取会費			
受取会費	1,062,400	577,600	484,800
事業収益			
自主文化事業収益	13,246,883	22,907,195	△ 9,660,312
受託事業収益	19,721,040	18,251,000	1,470,040
指定管理事業収益			
指定管理収益	64,400,000	56,800,000	7,600,000
利用料金等収益	30,698,147	30,397,135	301,012
指定管理事業収益計	95,098,147	87,197,135	7,901,012
事業収益計	128,066,070	128,355,330	△ 289,260
受取補助金等			
受取宇部市補助金	30,681,040	17,811,660	12,869,380
受取民間助成金	0	970,000	△ 970,000
受取補助金等計	30,681,040	18,781,660	11,899,380
受取寄付金			
受取寄付金	1,101,000	1,160,334	△ 59,334
雑収益			
受取利息	8,147	5,490	2,657
雑収益	0	149,425	△ 149,425
雑収益計	8,147	154,915	△ 146,768
経常収益計	160,918,657	149,029,839	11,888,818
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	36,155,516	31,689,005	4,466,511
臨時雇賃金	299,048	370,422	△ 71,374
退職給付費用	328,400	0	328,400
福利厚生費	5,522,346	5,127,417	394,929
旅費交通費	1,344,359	740,439	603,920
通信運搬費	1,172,559	1,201,050	△ 28,491
減価償却費	663,898	1,094,576	△ 430,678
消耗什器備品費	695,952	716,288	△ 20,336
消耗品費	2,037,022	2,075,902	△ 38,880
修繕費	7,162,020	3,826,548	3,335,472
印刷製本費	1,441,348	1,756,364	△ 315,016
光熱水料費	20,009,858	20,821,798	△ 811,940
使用料及び賃借料	2,847,557	6,076,549	△ 3,228,992
保険料	88,368	80,060	8,308
報償費	10,913,662	13,601,894	△ 2,688,232
租税公課	4,044,150	42,600	4,001,550
負担金補助及び交付金	1,652,273	2,565,311	△ 913,038
広報宣伝費	2,658,615	1,586,676	1,071,939
交際費	44,000	0	44,000
委託費	32,630,126	38,377,756	△ 5,747,630
支払手数料	591,914	697,159	△ 105,245
雑費	297,360	188,134	109,226
事業費計	132,600,351	132,635,948	△ 35,597
管理費			
役員報酬	1,849,200	2,875,200	△ 1,026,000
給料手当	13,413,515	4,275,720	9,137,795
退職給付費用	600,400	0	600,400
福利厚生費	2,160,263	1,435,809	724,454
交際費	0	10,000	△ 10,000
通信運搬費	163,070	160,617	2,453
消耗什器備品費	158,112	325,640	△ 167,528
消耗品費	167,147	777,755	△ 610,608
修繕費	98,480	0	98,480
印刷製本費	23,800	22,059	1,741
燃料費	90,025	110,551	△ 20,526
使用料及び賃借料	693,583	752,682	△ 59,099
保険料	122,970	140,740	△ 17,770
租税公課	600	52,800	△ 52,200
負担金補助及び交付金	91,400	31,400	60,000
図書費	18,415	49,876	△ 31,461
委託費	1,444,662	1,167,812	276,850
支払手数料	154,858	256,071	△ 101,213
雑費	0	92,983	△ 92,983
管理費計	21,250,500	12,537,715	8,712,785
経常費用計	153,850,851	145,173,663	8,677,188
評価損益等調整前当期経常増減額	7,067,806	3,856,176	3,211,630
当期経常増減額	7,067,806	3,856,176	3,211,630
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	7,067,806	3,856,176	3,211,630
法人税、住民税及び事業税	1,114,490	535,000	579,490
当期一般正味財産増減額	5,953,316	3,321,176	2,632,140
一般正味財産期首残高	16,231,513	12,910,337	3,321,176
一般正味財産期末残高	22,184,829	16,231,513	5,953,316
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	25,184,829	19,231,513	5,953,316

損益計算書（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	宇部市補助金	受託事業	指定管理	自主文化事業	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受取会費						
受取会費	1,062,400	0	0	0	0	1,062,400
事業収益						
自主文化事業収益	0	0	0	13,246,883	0	13,246,883
受託事業収益	0	19,721,040	0	0	0	19,721,040
指定管理事業収益						
指定管理収益	0	0	64,400,000	0	0	64,400,000
利用料金等収益	0	0	30,698,147	0	0	30,698,147
指定管理事業収益計	0	0	95,098,147	0	0	95,098,147
事業収益計	0	19,721,040	95,098,147	13,246,883	0	128,066,070
受取補助金等						
受取宇部市補助金	30,681,040	0	0	0	0	30,681,040
受取寄付金						
受取寄付金	0	0	0	1,101,000	0	1,101,000
雑収益						
受取利息	0	0	4,345	3,802	0	8,147
経常収益計	31,743,440	19,721,040	95,102,492	14,351,685	0	160,918,657
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	0	10,870,584	25,284,932	0	0	36,155,516
臨時雇賃金	0	299,048	0	0	0	299,048
退職給付費用	0	292,400	36,000	0	0	328,400
福利厚生費	0	1,576,608	3,945,738	0	0	5,522,346
旅費交通費	777,192	238,307	6,720	322,140	0	1,344,359
通信運搬費	343,955	465,260	197,847	165,497	0	1,172,559
減価償却費	0	410,187	0	253,711	0	663,898
消耗什器備品費	0	0	695,952	0	0	695,952
消耗品費	701,201	468,397	713,222	154,202	0	2,037,022
修繕費	0	0	7,162,020	0	0	7,162,020
印刷製本費	405,230	387,072	10,800	638,246	0	1,441,348
光熱水料費	0	164,180	19,845,678	0	0	20,009,858
使用料及び賃借料	674,613	1,961,140	105,601	106,203	0	2,847,557
保険料	15,000	31,398	41,970	0	0	88,368
報償費	2,097,035	704,827	0	8,111,800	0	10,913,662
租税公課	800	1,148,648	2,711,671	183,031	0	4,044,150
負担金補助及び交付金	959,840	592,633	69,800	30,000	0	1,652,273
広報宣伝費	2,123,160	0	0	535,455	0	2,658,615
交際費	44,000	0	0	0	0	44,000
委託費	1,666,820	395,000	30,146,468	421,838	0	32,630,126
支払手数料	5,514	31,122	153,183	402,095	0	591,914
雑費	31,601	106,310	20,545	138,904	0	297,360
事業費計	9,845,961	20,143,121	91,148,147	11,463,122	0	132,600,351
管理費						
役員報酬	1,849,200	0	0	0	0	1,849,200
給料手当	13,413,515	0	0	0	0	13,413,515
退職給付費用	600,400	0	0	0	0	600,400
福利厚生費	2,160,263	0	0	0	0	2,160,263
通信運搬費	163,070	0	0	0	0	163,070
消耗什器備品費	158,112	0	0	0	0	158,112
消耗品費	167,147	0	0	0	0	167,147
修繕費	98,480	0	0	0	0	98,480
印刷製本費	23,800	0	0	0	0	23,800
燃料費	90,025	0	0	0	0	90,025
使用料及び賃借料	693,583	0	0	0	0	693,583
保険料	122,970	0	0	0	0	122,970
租税公課	600	0	0	0	0	600
負担金補助及び交付金	91,400	0	0	0	0	91,400
図書費	18,415	0	0	0	0	18,415
委託費	1,444,662	0	0	0	0	1,444,662
支払手数料	154,858	0	0	0	0	154,858
管理費計	21,250,500	0	0	0	0	21,250,500
経常費用計	31,096,461	20,143,121	91,148,147	11,463,122	0	153,850,851
評価損益等調整前当期経常増減額	646,979	△ 422,081	3,954,345	2,888,563	0	7,067,806
当期経常増減額	646,979	△ 422,081	3,954,345	2,888,563	0	7,067,806
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	646,979	△ 422,081	3,954,345	2,888,563	0	7,067,806
法人税、住民税及び事業税	0	0	804,338	310,152	0	1,114,490
当期一般正味財産増減額	646,979	△ 422,081	3,150,007	2,578,411	0	5,953,316

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業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

- ① 什器備品
定率法によっている。
- ② ソフトウェア
定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 表示方法の変更

前会計年度まで区分掲記して表示していた事業費の「支払負担金」について、金額的重要性が乏しくなったため、当会計年度より「支払助成金」と合わせたうえで科目名を「負担金補助及び交付金」に変更して表示している。

4. 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				
預金(基)	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

5. 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				
預金(基)	3,000,000	3,000,000	0	—
小計	3,000,000	3,000,000	0	—
合計	3,000,000	3,000,000	0	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	2,950,141	1,868,425	1,081,716
ソフトウェア	371,280	154,700	216,580
小計	3,321,421	2,023,125	1,298,296
合計	3,321,421	2,023,125	1,298,296

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	預金(基)	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
その他固定資産	什器備品	1,671,358	0	589,642	1,081,716
	敷金	210,000	0	0	210,000
	ソフトウェア	290,836	0	74,256	216,580
	その他固定資産計	2,172,194	0	663,898	1,508,296