

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	1,002	1,000	2
受取会費	152,300	189,800	△ 37,500
事業収益	55,603,894	53,464,545	2,139,349
受取補助金等	55,833,000	49,020,000	6,813,000
雑収益	46,709	206,956	△ 160,247
受取寄付金	0	0	0
経常収益計	111,636,905	102,882,301	8,754,604
(2) 経常費用			
管理費	4,667,005	5,079,498	△ 412,493
事業費	100,415,053	93,155,762	7,259,291
返納金	6,554,847	4,647,041	1,907,806
経常費用計	111,636,905	102,882,301	8,754,604
当期経常増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
当期一般正味財産期首残高	2	2	0
当期一般正味財産期末残高	2	2	0
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
当期指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	0
当期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	50,000,002	50,000,002	0

# 正味財産増減計算書内訳書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位＝円)

科目	公益事業			収益事業			法人会計	内部取引	合計
	入善町の文化高揚に関する事業	共通	小計	公益目的外で貸与する事業	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	1,002	0	1,002	0	0	0	0	0	1,002
受取会費	152,300	0	152,300	0	0	0	0	0	152,300
事業収益	41,463,439	0	41,463,439	14,140,455	0	14,140,455	0	0	55,603,894
受取補助金等	47,824,266	0	47,824,266	3,341,918	0	3,341,918	4,666,816	0	55,833,000
雑収益	46,520	0	46,520	0	0	0	189	0	46,709
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	89,487,527	0	89,487,527	17,482,373	0	17,482,373	4,667,005	0	111,636,905
(2) 経常費用									
管理費	0	0	0	0	0	0	4,667,005	0	4,667,005
給与手当	0	0	0	0	0	0	3,054,070	0	3,054,070
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	687,150	0	687,150
会議費	0	0	0	0	0	0	3,688	0	3,688
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	6,222	0	6,222
消耗品費	0	0	0	0	0	0	111,165	0	111,165
燃料費	0	0	0	0	0	0	142,241	0	142,241
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	209,099	0	209,099
賃借料	0	0	0	0	0	0	38,632	0	38,632
租税公課	0	0	0	0	0	0	46,900	0	46,900
支払負担金	0	0	0	0	0	0	48,000	0	48,000
手数料	0	0	0	0	0	0	81,510	0	81,510
委託費	0	0	0	0	0	0	238,328	0	238,328
事業費	86,847,849	0	86,847,849	13,567,204	0	13,567,204	0	0	100,415,053

給与手当	24,082,446	0	24,082,446	2,998,816	0	2,998,816	0	0	27,081,262
臨時雇賃金	271,600	0	271,600	0	0	0	0	0	271,600
福利厚生費	4,705,519	0	4,705,519	588,983	0	588,983	0	0	5,294,502
旅費交通費	216,180	0	216,180	0	0	0	0	0	216,180
通信運搬費	439,044	0	439,044	0	0	0	0	0	439,044
消耗品費	1,370,320	0	1,370,320	0	0	0	0	0	1,370,320
修繕費	3,751,693	0	3,751,693	0	0	0	0	0	3,751,693
印刷製本費	856,596	0	856,596	0	0	0	0	0	856,596
燃料費	2,390,723	0	2,390,723	1,452,455	0	1,452,455	0	0	3,843,178
光熱水料費	8,245,778	0	8,245,778	3,909,816	0	3,909,816	0	0	12,155,594
賃借料	978,280	0	978,280	0	0	0	0	0	978,280
保険料	285,752	0	285,752	27,568	0	27,568	0	0	313,320
諸謝金	719,949	0	719,949	0	0	0	0	0	719,949
租税公課	18,920	0	18,920	1,280	0	1,280	0	0	20,200
支払負担金	596,050	0	596,050	0	0	0	0	0	596,050
手数料	4,858,471	0	4,858,471	1,401,432	0	1,401,432	0	0	6,259,903
広告費	2,453,000	0	2,453,000	0	0	0	0	0	2,453,000
委託費	30,368,610	0	30,368,610	3,186,854	0	3,186,854	0	0	33,555,464
雑費	238,918	0	238,918	0	0	0	0	0	238,918
返納金	5,276,963	0	5,276,963	1,277,884	0	1,277,884	0	0	6,554,847
経常費用計	92,124,812	0	92,124,812	14,845,088	0	14,845,088	4,667,005	0	111,636,905
当期経常増減額	△ 2,637,285	0	△ 2,637,285	2,637,285	0	2,637,285	0	0	0
他会計振替額	2,637,285	0	2,637,285	△ 2,637,285	0	△ 2,637,285	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産期首残高	2	0	2	0	0	0	0	0	2
当期一般正味財産期末残高	2	0	2	0	0	0	0	0	2
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産期首残高	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000
当期指定正味財産期末残高	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	50,000,002	0	50,000,002	0	0	0	0	0	50,000,002

## 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

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…平成19年3月31日以取得分は旧定額法によっている。  
平成19年4月1日以降取得分は定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

該当なし

#### (5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、重要性が乏しいため通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (6) 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. 会計方針の変更

該当なし

### 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				
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				
	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	50,000,000	0	0	50,000,000

### 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				
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	-	-
小計	50,000,000	(50,000,000)	-	-
特定資産				
	0	0	-	-
小計	0	0	-	-
合計	50,000,000	(50,000,000)	-	-

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
レジスター	56,700	56,699	1
除湿器	53,550	53,549	1
小計	110,250	110,248	2

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし

9. 保証債務等の偶発債務  
該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
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
補助金						
法人管理運営補助金	入善町	0	36,567,800	36,567,800	0	
町民会館自主事業補助金	入善町	0	9,189,771	9,189,771	0	
下山芸術の森自主事業補助金	入善町	0	2,421,324	2,421,324	0	
公立文化ホールネットワーク事業補助金	公益財団法人 富山県文化振興財団	0	126,000	126,000	0	
助成金						
記念演奏会助成金	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	3,000,000	3,000,000	0	
パボラーク公演助成金	一般財団法人 地域創造	0	1,400,000	1,400,000	0	
合計		0	52,704,895	52,704,895	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当なし

13. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

14. 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

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記4に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

引当金については、財務諸表の注記2の(4)に記載したとおり該当なしのため、省略する。