

平成 27 年度

決算書

平成 27 年 4 月 1 日から

平成 28 年 3 月 31 日まで

一般財団法人北上市文化創造

貸借対照表

一般財団法人北上市文化創造

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	78,327,971	64,040,267	14,287,704
未収金	5,369,292	19,511,771	△ 14,142,479
前払金	334,101	236,573	97,528
立替金	0	177,300	△ 177,300
流動資産合計	84,031,364	83,965,911	65,453
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) その他の固定資産			
事業積立預金	97,050,756	80,992,828	16,057,928
その他の固定資産合計	97,050,756	80,992,828	16,057,928
固定資産合計	127,050,756	110,992,828	16,057,928
資産合計	211,082,120	194,958,739	16,123,381
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,012,543	16,927,728	14,084,815
未払法人税等	6,098,400	2,932,200	3,166,200
前受金	16,299,253	23,672,470	△ 7,373,217
預り金	9,513,079	13,598,374	△ 4,085,295
流動負債合計	62,923,275	57,130,772	5,792,503
負債合計	62,923,275	57,130,772	5,792,503
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(97,050,756)	(80,992,828)	(16,057,928)
正味財産合計	148,158,845	137,827,967	10,330,878
負債及び正味財産合計	211,082,120	194,958,739	16,123,381

貸借対照表内訳表

一般財団法人 北上市文化創造

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	2,190,528	73,819,989	2,317,454	78,327,971
未収金	4,497,926	871,366	0	5,369,292
前払金	321,601	0	12,500	334,101
流動資産合計	7,010,055	74,691,355	2,329,954	84,031,364
2. 固定資産	0	0	0	0
(1) 基本財産	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	30,000,000	30,000,000
基本財産合計	0	0	30,000,000	30,000,000
(2) その他の固定資産	0	0	0	0
事業積立預金	13,000,000	21,000,000	63,050,756	97,050,756
その他の固定資産合計	13,000,000	21,000,000	63,050,756	97,050,756
固定資産合計	13,000,000	21,000,000	93,050,756	127,050,756
資 産 合 計	20,010,055	95,691,355	95,380,710	211,082,120
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,149,082	28,051,681	1,811,780	31,012,543
未払法人税等	0	0	6,098,400	6,098,400
前受金	5,124,150	11,175,103	0	16,299,253
預り金	466,682	8,551,721	494,676	9,513,079
流動負債合計	6,739,914	47,778,505	8,404,856	62,923,275
負 債 合 計	6,739,914	47,778,505	8,404,856	62,923,275
III 正味財産の部	0	0	0	0
1. 指定正味財産	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	30,000,000	30,000,000
(うち基本財産への充当額)				
2. 一般正味財産	13,270,141	47,912,850	56,975,854	118,158,845
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	13,270,141	47,912,850	86,975,854	148,158,845
負債及び正味財産合計	20,010,055	95,691,355	95,380,710	211,082,120

正味財産増減計算書

一般財団法人北上市文化創造

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			
基本財産運用益	98,622	132,544	△ 33,922
基本財産受取利息	98,622	132,544	△ 33,922
特定資産運用益	57,928	62,121	△ 4,193
特定資産受取利息	57,928	62,121	△ 4,193
事業収益	212,463,000	212,463,904	△ 904
文化交流センター管理受託収益	212,463,000	212,463,904	△ 904
自主事業収益	44,737,468	44,364,282	373,186
入場料収益	40,361,050	40,776,000	△ 414,950
広告料等収益	4,376,418	3,588,282	788,136
利用料金事業収益	73,638,150	74,566,335	△ 928,185
施設利用料金収益	73,638,150	74,566,335	△ 928,185
受取補助金等	72,539,426	86,601,109	△ 14,061,683
受取財団運営補助金	63,450,000	63,450,000	0
受取北上市民劇場補助金	1,700,000	1,700,000	0
受取青少年芸術鑑賞事業補助金	1,488,000	1,588,000	△ 100,000
受取地域発・文化芸術創造発信イニシアチブ補助金	0	6,848,759	△ 6,848,759
受取劇場・音楽堂等活性化事業補助金	5,901,426	11,314,350	△ 5,412,924
受取助成金	0	1,700,000	△ 1,700,000
雑収益	6,177,496	4,481,085	1,696,411
受取利息	21,727	16,637	5,090
雑収益	6,155,769	4,464,448	1,691,321
経常収益計	409,712,090	422,671,380	△ 12,959,290
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	44,724,038	47,275,520	△ 2,551,482
臨時雇賃金	9,999,238	4,072,292	5,926,946
退職金掛金	1,510,680	1,468,040	42,640
法定福利費	8,073,750	8,217,644	△ 143,894
福利厚生費	640,734	621,742	18,992
会議費	19,250	24,500	△ 5,250
旅費交通費	4,294,526	9,493,043	△ 5,198,517
通信運搬費	3,437,383	3,599,314	△ 161,931
消耗品費	13,247,872	7,593,854	5,654,018
修繕費	11,956,971	5,174,758	6,782,213
印刷製本費	6,898,388	7,120,602	△ 222,214
食糧費	243,271	446,348	△ 203,077
燃料費	189,369	217,035	△ 27,666
光熱水料費	57,852,208	61,444,370	△ 3,592,162
賃借料	23,220,612	24,526,862	△ 1,306,250
保険料	162,412	165,703	△ 3,291
報償費	489,802	97,842	391,960
租税公課	140,400	158,200	△ 17,800

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	4,246,641	898,414	3,348,227
委託費	160,803,409	182,716,392	△ 21,912,983
支払手数料	968,079	1,029,459	△ 61,380
広告費	2,311,200	4,593,121	△ 2,281,921
市返還金	1,592,044	2,592,895	△ 1,000,851
雑費	155,349	200,331	△ 44,982
事業費計	357,177,626	373,748,281	△ 16,570,655
管理費			
役員報酬	5,882,100	5,842,800	39,300
給料手当	18,348,834	19,018,836	△ 670,002
臨時雇賃金	1,076,713	1,707,795	△ 631,082
退職金掛金	577,400	545,400	32,000
法定福利費	3,717,655	3,874,120	△ 156,465
福利厚生費	592,876	377,420	215,456
会議費	59,964	31,181	28,783
旅費交通費	155,680	80,160	75,520
通信運搬費	67,103	13,506	53,597
消耗品費	937,884	306,024	631,860
印刷製本費	41,472	0	41,472
保険料	175,250	175,250	0
報償費	270,000	270,000	0
租税公課	3,162,450	2,539,900	622,550
支払負担金	145,200	202,700	△ 57,500
委託費	993,600	162,000	831,600
支払手数料	205,046	194,976	10,070
市返還金	994,645	1,453,970	△ 459,325
雑費	638,714	733,495	△ 94,781
管理費計	38,042,586	37,529,533	513,053
経常費用計	395,220,212	411,277,814	△ 16,057,602
当期経常増減額	14,491,878	11,393,566	3,098,312
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	14,491,878	11,393,566	3,098,312
法人税等	4,161,000	2,932,200	1,228,800
当期一般正味財産増減額	10,330,878	8,461,366	1,869,512
一般正味財産期首残高	107,827,967	99,366,601	8,461,366
一般正味財産期末残高	118,158,845	107,827,967	10,330,878
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	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	148,158,845	137,827,967	10,330,878

正味財産増減計算書内訳表

一般財団法人 北上市文化創造

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	実施事業等会計					その他会計	法人会計	合計
	継続1	継続2	継続3	共通	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								
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	98,622	98,622
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	98,622	98,622
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	57,928	57,928
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	57,928	57,928
事業収益	0	0	0	0	0	212,463,000	0	212,463,000
文化交流センター管理受託収益	0	0	0	0	0	212,463,000	0	212,463,000
自主事業収益	39,172,268	2,066,000	3,499,200	0	44,737,468	0	0	44,737,468
入場料収益	38,295,050	2,066,000	0	0	40,361,050	0	0	40,361,050
広告料等収益	877,218	0	3,499,200	0	4,376,418	0	0	4,376,418
利用料金事業収益	0	0	0	0	0	73,638,150	0	73,638,150
施設利用料金収益	0	0	0	0	0	73,638,150	0	73,638,150
受取補助金等	3,126,561	5,962,865	0	0	9,089,426	32,750,000	30,700,000	72,539,426
受取財団運営補助金	0	0	0	0	0	32,750,000	30,700,000	63,450,000
受取北上市市民劇場補助金	0	1,700,000	0	0	1,700,000	0	0	1,700,000
受取青少年芸術鑑賞事業補助金	0	1,488,000	0	0	1,488,000	0	0	1,488,000
受取劇場・音楽堂等活性化事業補助金	3,126,561	2,774,865	0	0	5,901,426	0	0	5,901,426
雑収益	831,546	337,895	0	0	1,169,441	4,986,328	21,727	6,177,496
受取利息	0	0	0	0	0	0	21,727	21,727
雑収益	831,546	337,895	0	0	1,169,441	4,986,328	0	6,155,769
経常収益計	43,130,375	8,366,760	3,499,200	0	54,996,335	323,837,478	30,878,277	409,712,090
(2) 経常費用								
事業費	57,144,255	23,940,933	11,342,675	164,948	92,592,811	264,584,815	0	357,177,626
給料手当	9,160,534	6,082,886	4,166,287	0	19,409,707	25,314,331	0	44,724,038
臨時雇賃金	375,792	2,032,844	0	0	2,408,636	7,590,602	0	9,999,238
退職金掛金	312,000	214,680	144,000	0	670,680	840,000	0	1,510,680
法定福利費	1,351,115	1,168,525	593,913	0	3,113,553	4,960,197	0	8,073,750
福利厚生費	111,623	60,507	34,135	0	206,265	434,469	0	640,734
会議費	0	0	0	19,250	19,250	0	0	19,250
旅費交通費	1,980,943	1,849,533	0	0	3,830,476	464,050	0	4,294,526
通信運搬費	437,195	151,804	799,768	0	1,388,767	2,048,616	0	3,437,383
消耗品費	1,013,863	786,701	392,040	58,542	2,251,146	10,996,726	0	13,247,872
修繕費	0	0	0	0	0	11,956,971	0	11,956,971
印刷製本費	1,897,111	276,639	4,575,004	0	6,748,754	149,634	0	6,898,388
食糧費	142,437	100,834	0	0	243,271	0	0	243,271
燃料費	0	0	0	0	0	189,369	0	189,369
光熱水料費	0	0	0	0	0	57,852,208	0	57,852,208
賃借料	3,557,490	5,077,002	0	34,948	8,669,440	14,551,172	0	23,220,612
保険料	0	0	0	12,412	12,412	150,000	0	162,412
報償費	291,960	97,842	0	0	389,802	100,000	0	489,802
租税公課	26,000	800	2,000	0	28,800	111,600	0	140,400

科 目	実施事業等会計					その他会計	法人会計	合計
	継続1	継続2	継続3	共通	合計			
支払負担金	4,167,471	0	0	0	4,167,471	79,170	0	4,246,641
委託費	29,066,723	5,930,884	568,725	34,292	35,600,624	125,202,785	0	160,803,409
支払手数料	901,323	61,252	0	5,504	968,079	0	0	968,079
広告費	2,268,000	43,200	0	0	2,311,200	0	0	2,311,200
市返還金	0	0	0	0	0	1,592,044	0	1,592,044
雑費	82,675	5,000	66,803	0	154,478	871	0	155,349
管理費	0	0	0	0	0	0	38,042,586	38,042,586
役員報酬	0	0	0	0	0	0	5,882,100	5,882,100
給料手当	0	0	0	0	0	0	18,348,834	18,348,834
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	1,076,713	1,076,713
退職金掛金	0	0	0	0	0	0	577,400	577,400
法定福利費	0	0	0	0	0	0	3,717,655	3,717,655
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	592,876	592,876
会議費	0	0	0	0	0	0	59,964	59,964
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	155,680	155,680
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	67,103	67,103
消耗品費	0	0	0	0	0	0	937,884	937,884
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	41,472	41,472
保険料	0	0	0	0	0	0	175,250	175,250
報償費	0	0	0	0	0	0	270,000	270,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	3,162,450	3,162,450
支払負担金	0	0	0	0	0	0	145,200	145,200
委託費	0	0	0	0	0	0	993,600	993,600
支払手数料	0	0	0	0	0	0	205,046	205,046
市返還金	0	0	0	0	0	0	994,645	994,645
雑費	0	0	0	0	0	0	638,714	638,714
経常費用計	57,144,255	23,940,933	11,342,675	164,948	92,592,811	264,584,815	38,042,586	395,220,212
当期経常増減額	△ 14,013,880	△ 15,574,173	△ 7,843,475	△ 164,948	△ 37,596,476	59,252,663	△ 7,164,309	14,491,878
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
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,013,880	△ 15,574,173	△ 7,843,475	△ 164,948	△ 37,596,476	59,252,663	△ 7,164,309	14,491,878
法人税等	0	0	0	0	0	0	4,161,000	4,161,000
当期一般正味財産増減額	△ 14,013,880	△ 15,574,173	△ 7,843,475	△ 164,948	△ 37,596,476	59,252,663	△ 11,325,309	10,330,878
一般正味財産期首残高	9,067,749	10,438,089	△ 298,458	△ 73,493	19,133,887	37,918,864	50,775,216	107,827,967
一般正味財産期末残高	△ 4,946,131	△ 5,136,084	△ 8,141,933	△ 238,441	△ 18,462,589	97,171,527	39,449,907	118,158,845
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	30,000,000	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	30,000,000	30,000,000
III 正味財産期末残高	△ 4,946,131	△ 5,136,084	△ 8,141,933	△ 238,441	△ 18,462,589	97,171,527	69,449,907	148,158,845

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
償却原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
該当する資産なし。
- (3) 引当金の計上基準
引当金の計上なし。
- (4) 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。

2 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				
投資有価証券 (利付国債)5年	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
事業積立預金	80,992,828	16,057,928	0	97,050,756
小計	80,992,828	16,057,928	0	97,050,756
合計	110,992,828	16,057,928	0	127,050,756

3 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)	(うち一般正味財 産からの充当)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0	0
小計	30,000,000	30,000,000	0	0
特定資産				
事業積立預金	97,050,756	0	97,050,756	0
小計	97,050,756	0	97,050,756	0
合計	127,050,756	30,000,000	97,050,756	0

4 担保に供している資産

該当なし。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

6 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7 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						
収入	北上市	0	212,463,000	212,463,000	0	
財団運営補助金収入	北上市	0	63,450,000	63,450,000	0	
北上市民劇場補助金	北上市	0	1,700,000	1,700,000	0	
青少年芸術鑑賞事業補助金	北上市	0	1,488,000	1,488,000	0	
劇場・音楽堂等活性化事業	文化庁	0	5,901,426	5,901,426	0	
合計		0	285,002,426	285,002,426	0	

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	98,622
合 計	98,622

9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
第99回利付国債(5年)	30,000,000	30,072,000	72,000
合 計	30,000,000	30,072,000	72,000

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため省略する。

平成27年度 事業報告



北上市文化交流センター

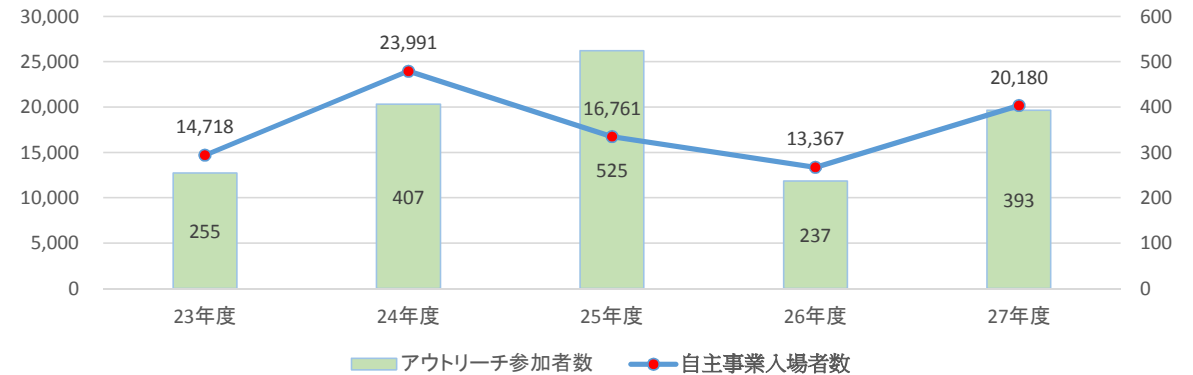
さくらホール

一般財団法人 北上市文化創造

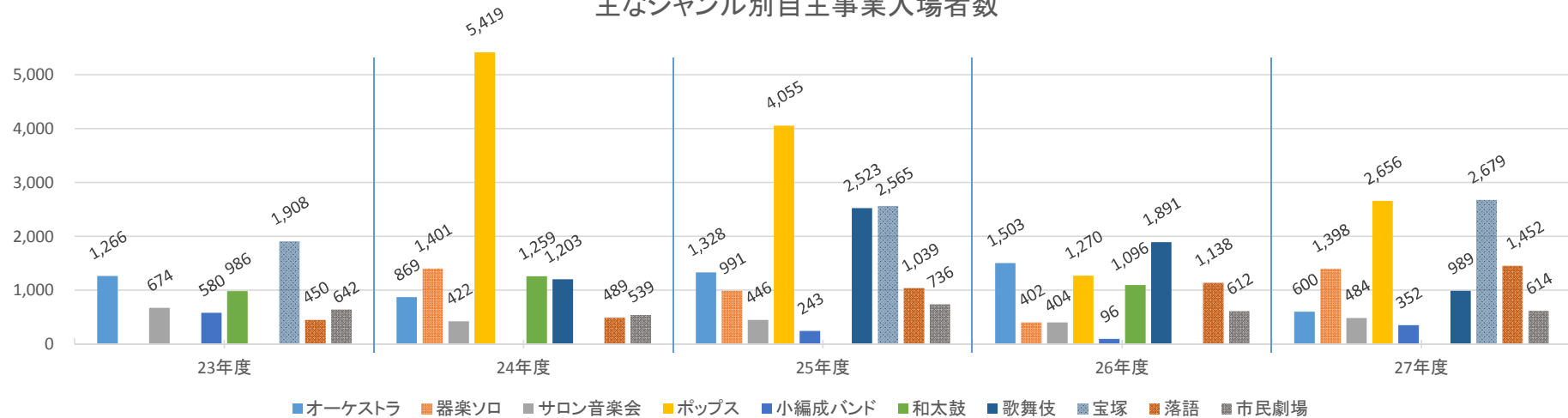
平成27年度 自主事業入場者数

- ・27年度は、24事業28公演を実施しました。
- ・ジャンル別では、器楽ソロ、ポップス、宝塚歌劇等が好調で、昨年を上回る20,180人の入場がありました。
- ・アウトリーチ事業では、一流の演奏家が保育園、学校、老人福祉施設へ出向き、音楽を届けました。

自主事業入場者数とアウトリーチ参加者数

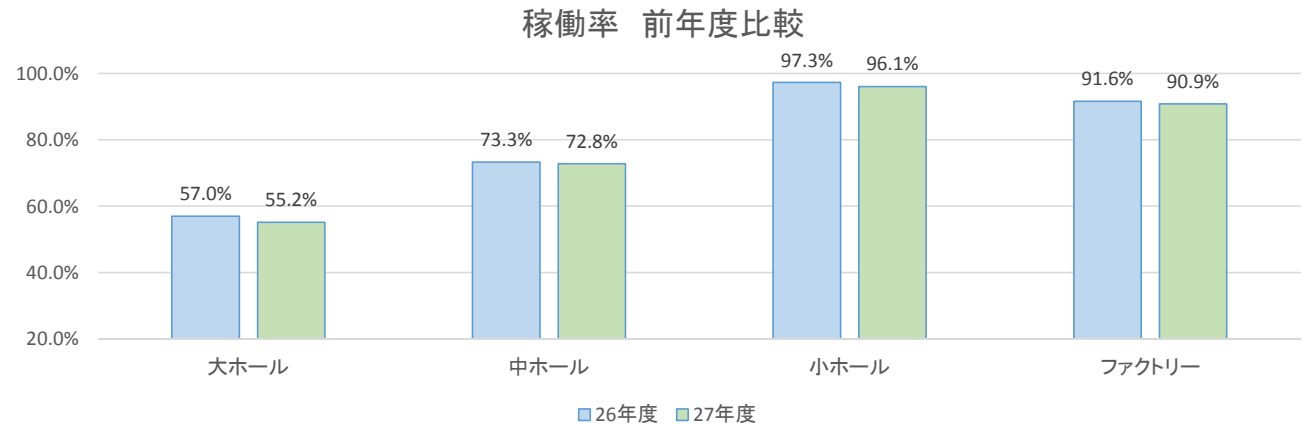


主なジャンル別自主事業入場者数



平成27年度 施設稼働率

- ・3つのホールは、ともに前年を下回る稼働率となった。
- ・ファクトリーは、90%を超える稼働率となっており、頭打ち状態である。



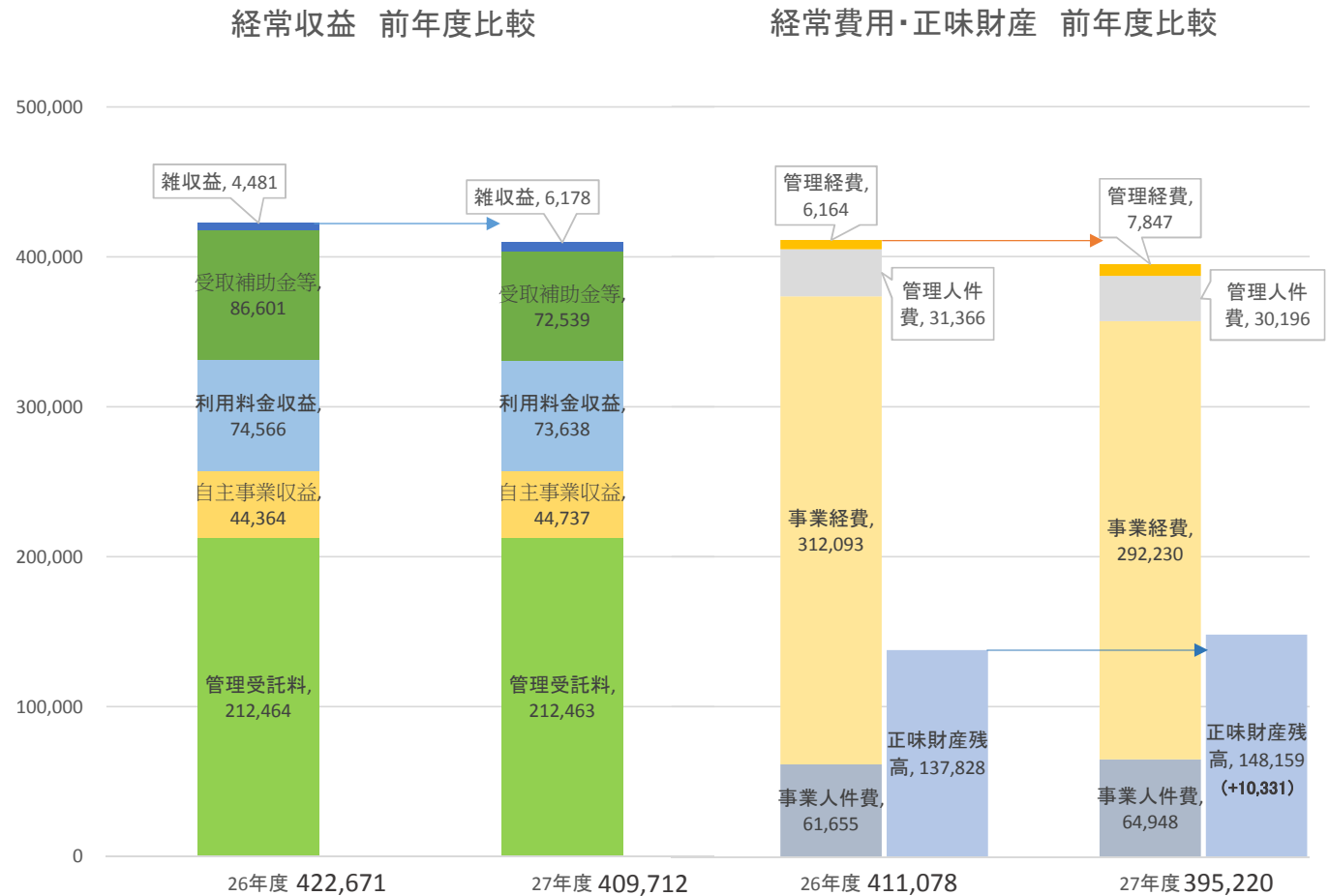
- ・利用人数は、過去最高の30万人を超えた。
- ・利用者総数 304,655人のうち、ホール利用者(195,411人)が64.1%を占めている。
- ・累計 3,346,822人



平成27年度

正味財産増減計算

- ・經常収益は、対前年度△12,959千円減の409,712千円。
- ・利用料金収益は、対前年度△928千円減の73,638千円となったが、
- ・自主事業収益は、373千円増の44,737千円となった。
- ・經常費用は、対前年度△15,858千円減の395,220千円。
- ・主に、事業経費で対前年度△19,863千円の節減を図った。
- ・当期經常増減額は、14,492千円となった。
- ・期末の正味財産残高は、対前年度10,331千円増の148,159千円となった。



収益事業活動の収支状況

- ・鑑賞体験・創造育成、情報受発信事業 64,665千円のうち、自主事業収入 44,737千円が 69.2%を占めている。
事業補助金 9,090千円は、事業費の 14.1%を占め、特定財源で 83.2%を賄っている。
- ・管理費 57,369千円は、雑収入、預金運用収入 4,788千円を充当後に利用料金から 52,581千円を充てている。
- ・充当後の利用料金収入残額 10,219千円が事業活動収支差額となっている(利用料金の 13.9%)。

