

平成 28 年度

決算書

平成 28 年 4 月 1 日から

平成 29 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29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	74,706,432	78,327,971	△ 3,621,539
未収金	6,817,568	5,369,292	1,448,276
前払金	291,968	334,101	△ 42,133
流動資産合計	81,815,968	84,031,364	△ 2,215,396
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	30,000,000	△ 30,000,000
定期預金	30,000,000	0	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
事業積立預金	105,118,989	97,050,756	8,068,233
固定資産合計	135,118,989	127,050,756	8,068,233
資産合計	216,934,957	211,082,120	5,852,837
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,984,917	31,012,543	△ 6,027,626
未払金法人税等	2,833,000	6,098,400	△ 3,265,400
前受金	26,049,840	16,299,253	9,750,587
預り金	5,478,660	9,513,079	△ 4,034,419
流動負債合計	59,346,417	62,923,275	△ 3,576,858
負債合計	59,346,417	62,923,275	△ 3,576,858
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	30,000,000	30,000,000	0
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	127,588,540	118,158,845	9,429,695
(うち特定資産への充当額)	(105,118,989)	(97,050,756)	(8,068,233)
正味財産合計	157,588,540	148,158,845	9,429,695
負債及び正味財産合計	216,934,957	211,082,120	5,852,837

貸借対照表内訳表

一般財団法人北上市文化創造

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	施設管理事業会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	41,366,787	29,444,869	3,894,776	74,706,432
未収金	5,812,255	1,005,313	0	6,817,568
前払金	291,968	0	0	291,968
流動資産合計	47,471,010	30,450,182	3,894,776	81,815,968
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	0	0	0
定期預金	0	0	30,000,000	30,000,000
基本財産合計	0	0	30,000,000	30,000,000
(2) 特定資産				
事業積立預金	21,036,534	21,042,550	63,039,905	105,118,989
固定資産合計	21,036,534	21,042,550	93,039,905	135,118,989
資産合計	68,507,544	51,492,732	96,934,681	216,934,957
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	6,624,072	17,931,210	429,635	24,984,917
未払金法人税等	0	0	2,833,000	2,833,000
前受金	15,847,080	10,202,760	0	26,049,840
預り金	4,267,112	894,509	317,039	5,478,660
流動負債合計	26,738,264	29,028,479	3,579,674	59,346,417
負債合計	26,738,264	29,028,479	3,579,674	59,346,417
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
出捐金	0	0	30,000,000	30,000,000
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)				(30,000,000)
2. 一般正味財産	21,697,525	48,906,745	56,984,270	127,588,540
(うち特定資産への充当額)				(105,118,989)
正味財産合計	21,697,525	48,906,745	86,984,270	157,588,540
負債及び正味財産合計	48,435,789	77,935,224	90,563,944	216,934,957

正味財産増減計算書

一般財団法人北上市文化創造

平成28年4月1日から平成29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	50,811	98,622	△ 47,811
基本財産受取利息	50,811	98,622	△ 47,811
特定資産運用益	68,233	57,928	10,305
特定資産受取利息	68,233	57,928	10,305
受託事業収益	212,464,000	212,463,000	1,000
施設管理受託料収益	212,464,000	212,463,000	1,000
自主事業収益	32,078,375	44,737,468	△ 12,659,093
入場料収益	28,742,975	40,361,050	△ 11,618,075
広告料等収益	3,335,400	4,376,418	△ 1,041,018
利用料金収益	72,364,458	73,638,150	△ 1,273,692
施設利用料金収益	72,364,458	73,638,150	△ 1,273,692
受取補助金等	74,113,000	72,539,426	1,573,574
財団運営補助金	63,450,000	63,450,000	0
北上市民劇場補助金	1,700,000	1,700,000	0
青少年芸術鑑賞事業補助金	1,600,000	1,488,000	112,000
劇場・音楽堂等活性化事業	4,782,000	5,901,426	△ 1,119,426
地域の芸術環境づくり助成事業補助金	1,700,000	0	1,700,000
芸術家派遣事業	581,000	0	581,000
岩手の演奏家育成事業	300,000	0	300,000
雑収益	3,782,061	6,177,496	△ 2,395,435
受取利息	1,035	21,727	△ 20,692
雑収益	3,781,026	6,155,769	△ 2,374,743
他会計繰入金	68,280,224	0	68,280,224
施設管理事業会計繰入金	68,280,224	0	68,280,224
経常収益計	463,201,162	409,712,090	53,489,072
(2) 経常費用			
事業費	356,632,455	357,177,626	△ 545,171
給料手当	56,117,507	44,724,038	11,393,469
臨時雇賃金	7,480,050	9,999,238	△ 2,519,188
退職金掛金	1,658,800	1,510,680	148,120
法定福利費	9,576,413	8,073,750	1,502,663
福利厚生費	1,876,970	640,734	1,236,236
会議費	24,700	19,250	5,450
旅費交通費	2,336,963	4,294,526	△ 1,957,563
通信運搬費	2,578,971	3,437,383	△ 858,412
消耗品費	13,767,051	13,247,872	519,179
修繕費	10,265,742	11,956,971	△ 1,691,229
印刷製本費	7,220,888	6,898,388	322,500
食糧費	230,763	243,271	△ 12,508
燃料費	109,918	189,369	△ 79,451
光熱水料費	54,941,061	57,852,208	△ 2,911,147
賃借料	22,758,943	23,220,612	△ 461,669
保険料	388,010	162,412	225,598

科 目	当年度	前年度	増減
報償費	314,700	489,802	△ 175,102
租税公課	3,312,900	140,400	3,172,500
負担金	3,253,380	4,246,641	△ 993,261
委託費	154,529,396	160,803,409	△ 6,274,013
手数料	1,189,107	968,079	221,028
広告費	2,136,800	2,311,200	△ 174,400
市返還金	0	1,592,044	△ 1,592,044
雑費	563,422	155,349	408,073
管理費	26,025,788	38,042,586	△ 12,016,798
役員報酬	5,896,800	5,882,100	14,700
給料手当	15,554,583	18,348,834	△ 2,794,251
臨時雇賃金	0	1,076,713	△ 1,076,713
退職金掛金	546,680	577,400	△ 30,720
法定福利費	3,325,647	3,717,655	△ 392,008
福利厚生費	112,939	592,876	△ 479,937
会議費	29,547	59,964	△ 30,417
旅費交通費	57,440	155,680	△ 98,240
通信運搬費	33,284	67,103	△ 33,819
消耗品費	333,812	937,884	△ 604,072
印刷製本費	0	41,472	△ 41,472
保険料	0	175,250	△ 175,250
報償費	0	270,000	△ 270,000
租税公課	0	3,162,450	△ 3,162,450
負担金	32,000	145,200	△ 113,200
委託費	0	993,600	△ 993,600
手数料	4,896	205,046	△ 200,150
交際費	42,500	0	42,500
市返還金	0	994,645	△ 994,645
雑費	55,660	638,714	△ 583,054
他会計繰入金支出	68,280,224	0	68,280,224
実施事業等会計繰入金支出	68,280,224	0	68,280,224
経常費用計	450,938,467	395,220,212	55,718,255
当期経常増減額	12,262,695	14,491,878	△ 2,229,183
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	12,262,695	14,491,878	△ 2,229,183
法人税、住民税及び事業税	2,833,000	4,161,000	△ 1,328,000
当期一般正味財産増減額	9,429,695	10,330,878	△ 901,183
一般正味財産期首残高	118,158,845	107,827,967	10,330,878
一般正味財産期末残高	127,588,540	118,158,845	9,429,695
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	157,588,540	148,158,845	9,429,695

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28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計					施設管理 事業会計	法人会計	合計
	鑑賞・体験	創造支援	情報受発信	事業共通	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	50,811	50,811
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	50,811	50,811
特定資産運用益	0	0	0	9,796	9,796	15,812	42,625	68,233
特定資産受取利息	0	0	0	9,796	9,796	15,812	42,625	68,233
受託事業収益	0	0	0	0	0	212,464,000	0	212,464,000
施設管理受託料収益	0	0	0	0	0	212,464,000	0	212,464,000
自主事業収益	26,778,975	2,003,000	3,296,400	0	32,078,375	0	0	32,078,375
入場料収益	26,778,975	1,778,000	186,000	0	28,742,975	0	0	28,742,975
広告料等収益	0	225,000	3,110,400	0	3,335,400	0	0	3,335,400
利用料金収益	0	0	0	0	0	72,364,458	0	72,364,458
施設利用料金収益	0	0	0	0	0	72,364,458	0	72,364,458
受取補助金等	4,984,640	5,678,360	0	0	10,663,000	37,509,872	25,940,128	74,113,000
財団運営補助金	0	0	0	0	0	37,509,872	25,940,128	63,450,000
北上市民劇場補助金	0	1,700,000	0	0	1,700,000	0	0	1,700,000
青少年芸術鑑賞事業補助金	0	1,600,000	0	0	1,600,000	0	0	1,600,000
劇場・音楽堂等活性化事業	2,703,640	2,078,360	0	0	4,782,000	0	0	4,782,000
地域の芸術環境づくり助成事業補助金	1,700,000	0	0	0	1,700,000	0	0	1,700,000
芸術家派遣事業	581,000	0	0	0	581,000	0	0	581,000
岩手の演奏家育成事業	0	300,000	0	0	300,000	0	0	300,000
雑収益	799,789	150,920	0	1,582,554	2,533,263	1,248,158	640	3,782,061
受取利息	0	0	0	395	395	0	640	1,035
雑収益	799,789	150,920	0	1,582,159	2,532,868	1,248,158	0	3,781,026
他会計繰入金	0	0	0	68,280,224	68,280,224	0	0	68,280,224
施設管理事業会計繰入金	0	0	0	68,280,224	68,280,224	0	0	68,280,224
経常収益計	32,563,404	7,832,280	3,296,400	69,872,574	113,564,658	323,602,300	26,034,204	463,201,162
(2) 経常費用								
事業費	34,951,151	13,871,139	6,202,877	47,279,107	102,304,274	254,328,181	0	356,632,455
給料手当	0	0	0	28,322,618	28,322,618	27,794,889	0	56,117,507
臨時雇賃金	156,000	16,000	0	0	172,000	7,308,050	0	7,480,050
退職金掛金	0	0	0	672,000	672,000	986,800	0	1,658,800
法定福利費	0	0	0	4,280,349	4,280,349	5,296,064	0	9,576,413
福利厚生費	0	0	0	1,652,855	1,652,855	224,115	0	1,876,970
会議費	0	0	0	24,700	24,700	0	0	24,700
旅費交通費	9,160	1,299,480	0	779,833	2,088,473	248,490	0	2,336,963
通信運搬費	223,505	151,587	380,305	294,566	1,049,963	1,529,008	0	2,578,971
消耗品費	49,441	401,736	0	2,422,135	2,873,312	10,893,739	0	13,767,051
修繕費	0	0	0	0	0	10,265,742	0	10,265,742
印刷製本費	772,724	246,500	4,918,878	661,300	6,599,402	621,486	0	7,220,888
食糧費	120,227	110,536	0	0	230,763	0	0	230,763
燃料費	0	0	0	0	0	109,918	0	109,918
光熱水料費	0	0	0	0	0	54,941,061	0	54,941,061
賃借料	2,613,427	4,486,429	882,000	23,040	8,004,896	14,754,047	0	22,758,943
保険料	0	0	0	12,760	12,760	375,250	0	388,010
報償費	0	154,000	0	0	154,000	160,700	0	314,700
租税公課	24,800	1,800	2,000	3,055,100	3,083,700	229,200	0	3,312,900
負担金	2,942,346	100,000	0	66,200	3,108,546	144,834	0	3,253,380
委託費	26,886,671	6,798,345	0	2,623,032	36,308,048	118,221,348	0	154,529,396
手数料	402,026	98,726	0	464,915	965,667	223,440	0	1,189,107
広告費	745,200	0	0	1,391,600	2,136,800	0	0	2,136,800
雑費	5,624	6,000	19,694	532,104	563,422	0	0	563,422

科 目	実施事業等会計					施設管理 事業会計	法人会計	合計
	鑑賞・体験	創造支援	情報発信	事業共通	合計			
管理費	0	0	0	0	0	0	26,025,788	26,025,788
役員報酬	0	0	0	0	0	0	5,896,800	5,896,800
給料手当	0	0	0	0	0	0	15,554,583	15,554,583
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金掛金	0	0	0	0	0	0	546,680	546,680
法定福利費	0	0	0	0	0	0	3,325,647	3,325,647
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	112,939	112,939
会議費	0	0	0	0	0	0	29,547	29,547
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	57,440	57,440
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	33,284	33,284
消耗品費	0	0	0	0	0	0	333,812	333,812
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0	0	0	32,000	32,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	0	4,896	4,896
交際費	0	0	0	0	0	0	42,500	42,500
市返還金	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	55,660	55,660
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	68,280,224	0	68,280,224
実施事業等会計繰入金支出	0	0	0	0	0	68,280,224	0	68,280,224
経常費用計	34,951,151	13,871,139	6,202,877	47,279,107	102,304,274	322,608,405	26,025,788	450,938,467
当期経常増減額	△ 2,387,747	△ 6,038,859	△ 2,906,477	22,593,467	11,260,384	993,895	8,416	12,262,695
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	△ 2,387,747	△ 6,038,859	△ 2,906,477	19,760,467	8,427,384	993,895	2,841,416	12,262,695
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	2,833,000	2,833,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,387,747	△ 6,038,859	△ 2,906,477	19,760,467	8,427,384	993,895	8,416	9,429,695
一般正味財産期首残高	9,871,609	4,958,565	△ 57,624	△ 1,502,409	13,270,141	47,912,850	56,975,854	118,158,845
一般正味財産期末残高	7,483,862	△ 1,080,294	△ 2,964,101	18,258,058	21,697,525	48,906,745	56,984,270	127,588,540
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	7,483,862	△ 1,080,294	△ 2,964,101	18,258,058	21,697,525	48,906,745	86,984,270	157,588,540

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 定期預金	30,000,000 0	0 30,000,000	-30,000,000 0	0 30,000,000
小計	30,000,000	30,000,000	-30,000,000	30,000,000
特定資産				
事業積立預金	97,050,756	8,068,233	0	105,118,989
小計	97,050,756	8,068,233	0	105,118,989
合計	127,050,756	38,068,233	-30,000,000	135,118,989

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				
定期預金	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	105,118,989	0	105,118,989	0
小計	105,118,989	0	105,118,989	0
合計	135,118,989	30,000,000	105,118,989	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						
文化交流センター管理受託収入	北上市	0	212,464,000	212,464,000	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	1,600,000	1,600,000	0	
劇場・音楽堂等活性化事業	文化庁	0	4,782,000	4,782,000	0	
地域の芸術環境づくり助成事業	北上市	0	1,700,000	1,700,000	0	
芸術家派遣事業	(公財)地域創造	0	581,000	581,000	0	
岩手の演奏家育成事業	(公財)岩手県文化振興事業団	0	300,000	300,000	0	
合計		0	286,577,000	286,577,000	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	50,811
基本財産受取利息	
合 計	50,811

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

該当なし。

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。