

平成 29 年度

決算書

平成 29 年 4 月 1 日から

平成 30 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30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	85,123,165	74,706,432	10,416,733
未収金	11,940,660	6,817,568	5,123,092
前払金	5,451,565	291,968	5,159,597
流動資産合計	102,515,390	81,815,968	20,699,422
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	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	105,154,859	105,118,989	35,870
固定資産合計	135,154,859	135,118,989	35,870
資産合計	237,670,249	216,934,957	20,735,292
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,094,818	24,984,917	△ 2,890,099
未払法人税等	5,652,200	2,833,000	2,819,200
前受金	26,751,625	26,049,840	701,785
預り金	12,782,466	5,478,660	7,303,806
流動負債合計	67,281,109	59,346,417	7,934,692
負債合計	67,281,109	59,346,417	7,934,692
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出損金	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)	(30,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(105,154,859)	(105,118,989)	(35,870)
正味財産合計	170,389,140	157,588,540	12,800,600
負債及び正味財産合計	237,670,249	216,934,957	20,735,292

貸借対照表内訳表

一般財団法人北上市文化創造

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業会計	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	59,942,678	17,916,894	7,263,593	85,123,165
未収金	5,108,230	6,816,800	15,630	11,940,660
前払金	5,451,565	0	0	5,451,565
流動資産合計	70,502,473	24,733,694	7,279,223	102,515,390
2 固定資産				0
(1) 基本財産				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) その他の固定資産				0
事業積立預金	21,046,311	21,052,327	63,056,221	105,154,859
その他の固定資産合計	21,046,311	21,052,327	63,056,221	105,154,859
固定資産合計	21,046,311	21,052,327	93,056,221	135,154,859
資産合計	91,548,784	45,786,021	100,335,444	237,670,249
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	5,712,220	15,956,071	426,527	22,094,818
未払法人税等	5,652,200			5,652,200
前受金	16,794,100	9,957,525	0	26,751,625
預り金	11,366,951	979,661	435,854	12,782,466
流動負債合計	39,525,471	26,893,257	862,381	67,281,109
負債合計	39,525,471	26,893,257	862,381	67,281,109
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
出損金			30,000,000	30,000,000
指定正味財産合計			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	31,951,558	51,406,745	57,030,837	140,389,140
(うち特定資産への充当額)				(105,154,859)
正味財産合計	31,951,558	51,406,745	87,030,837	170,389,140
負債及び正味財産合計	71,477,029	78,300,002	87,893,218	237,670,249

正味財産増減計算書

一般財団法人北上市文化創造

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用収益	18,421	50,811	△ 32,390
基本財産受取利息	18,421	50,811	△ 32,390
特定資産運用益	80,788	68,233	12,555
特定資産受取利息	80,788	68,233	12,555
受託事業収益	212,464,000	212,464,000	0
施設管理受託料収益	212,464,000	212,464,000	0
自主事業収益	59,769,570	32,078,375	27,691,195
入場料収益	54,704,445	28,742,975	25,961,470
広告料等収益	5,065,125	3,335,400	1,729,725
利用料金事業収益	76,398,916	72,364,458	4,034,458
施設利用料金収益	76,398,916	72,364,458	4,034,458
受取補助金等	71,400,588	74,113,000	△ 2,712,412
財団運営補助金	63,450,000	63,450,000	0
北上市民劇場補助金	1,455,228	1,700,000	△ 244,772
青少年芸術鑑賞事業補助金	1,600,000	1,600,000	0
劇場・音楽堂等活性化事業(普及啓発事業)	3,500,000	4,782,000	△ 1,282,000
劇場・音楽堂等活性化事業(ネットワーク構築支援事業)	1,395,360	1,700,000	△ 304,640
芸術家派遣事業	0	581,000	△ 581,000
岩手の演奏家育成事業	0	300,000	△ 300,000
雑収益	5,065,462	3,782,061	1,283,401
受取利息	1,202	1,035	167
雑収益	5,064,260	3,781,026	1,283,234
他会計繰入金	68,975,624	68,280,224	695,400
施設管理事業会計繰入金	68,975,624	68,280,224	695,400
経常収益計	494,173,369	463,201,162	30,972,207
(2) 経常費用			
事業費	386,577,051	356,632,455	29,944,596
給料手当	62,931,831	56,117,507	6,814,324
臨時雇賃金	7,541,999	7,480,050	61,949
退職金掛金	1,858,760	1,658,800	199,960
法定福利費	10,860,748	9,576,413	1,284,335
福利厚生費	689,388	1,876,970	△ 1,187,582
研修費	1,439,575	0	1,439,575
会議費	37,000	24,700	12,300
旅費交通費	2,326,727	2,336,963	△ 10,236
通信運搬費	2,710,017	2,578,971	131,046
消耗品費	7,336,327	13,767,051	△ 6,430,724
修繕費	12,781,874	10,265,742	2,516,132
印刷製本費	6,463,104	7,220,888	△ 757,784
食糧費	359,588	230,763	128,825
燃料費	118,542	109,918	8,624
光熱水料費	58,275,183	54,941,061	3,334,122
賃借料	23,848,357	22,758,943	1,089,414
保険料	386,270	388,010	△ 1,740
報償費	296,000	314,700	△ 18,700

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	4,708,550	3,312,900	1,395,650
負担金	5,814,675	3,253,380	2,561,295
委託費	169,476,964	154,529,396	14,947,568
手数料	2,236,037	1,189,107	1,046,930
広告費	2,602,720	2,136,800	465,920
市返還金	1,033,133	0	1,033,133
雑支出	443,682	563,422	△ 119,740
管理費	20,167,894	26,025,788	△ 5,857,894
役員報酬	5,855,400	5,896,800	△ 41,400
給料手当	10,771,881	15,554,583	△ 4,782,702
退職金掛金	384,000	546,680	△ 162,680
法定福利費	2,663,657	3,325,647	△ 661,990
福利厚生費	82,775	112,939	△ 30,164
会議費	29,812	29,547	265
旅費交通費	84,790	57,440	27,350
通信運搬費	28,151	33,284	△ 5,133
消耗品費	189,593	333,812	△ 144,219
租税公課	20,483	0	20,483
負担金	32,000	32,000	0
手数料	6,852	4,896	1,956
交際費	18,500	42,500	△ 24,000
雑費	0	55,660	△ 55,660
他会計繰入金支出	68,975,624	68,280,224	695,400
実施事業等会計繰入金支出	68,975,624	68,280,224	695,400
経常費用計	475,720,569	450,938,467	24,782,102
当期経常増減額	18,452,800	12,262,695	6,190,105
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	18,452,800	12,262,695	6,190,105
法人税等	5,652,200	2,833,000	2,819,200
当期一般正味財産増減額	12,800,600	9,429,695	3,370,905
一般正味財産期首残高	127,588,540	118,158,845	9,429,695
一般正味財産期末残高	140,389,140	127,588,540	12,800,600
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
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	170,389,140	157,588,540	12,800,600

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29年4月1日から平成30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	情報発信	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								
基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	18,421	18,421
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	18,421	18,421
特定資産運用益	0	0	0	12,485	12,485	12,485	55,818	80,788
特定資産受取利息	0	0	0	12,485	12,485	12,485	55,818	80,788
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	54,318,790	2,202,380	3,110,400	0	59,631,570	138,000	0	59,769,570
入場料収益	52,439,085	2,127,380	0	0	54,566,445	138,000	0	54,704,445
広告料等収益	1,879,725	75,000	3,110,400	0	5,065,125	0	0	5,065,125
利用料金事業収益	0	0	0	0	0	76,398,916	0	76,398,916
施設利用料金収益	0	0	0	0	0	76,398,916	0	76,398,916
受取補助金等	2,795,360	5,155,228	0	0	7,950,588	43,310,489	20,139,511	71,400,588
受取財団運営補助金	0	0	0	0	0	43,310,489	20,139,511	63,450,000
受取北上市市民劇場補助金	0	1,455,228	0	0	1,455,228	0	0	1,455,228
受取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(普及啓発事業)	1,400,000	2,100,000	0	0	3,500,000	0	0	3,500,000
劇場・音楽堂等活性化事業 (ネットワーク構築支援事業)	1,395,360	0	0	0	1,395,360	0	0	1,395,360
雑収益	840,999	79,627	0	2,112,394	3,033,020	2,031,731	711	5,065,462
受取利息	0	0	0	491	491	0	711	1,202
雑収益	840,999	79,627	0	2,111,903	3,032,529	2,031,731	0	5,064,260
他会計繰入金	0	0	0	68,975,624	68,975,624	0	0	68,975,624
施設管理事業会計繰入金	0	0	0	68,975,624	68,975,624	0	0	68,975,624
経常収益計	57,955,149	7,437,235	3,110,400	71,100,503	139,603,287	334,355,621	20,214,461	494,173,369
(2) 経常費用								
事業費	58,182,938	13,516,228	4,787,820	47,210,068	123,697,054	262,879,997	0	386,577,051
給料手当	0	0	0	28,696,369	28,696,369	34,235,462	0	62,931,831
臨時雇賃金	424,937	12,000	0	0	436,937	7,105,062	0	7,541,999
退職金掛金	0	0	0	637,400	637,400	1,221,360	0	1,858,760
法定福利費	0	0	0	4,468,103	4,468,103	6,392,645	0	10,860,748
福利厚生費	0	0	0	420,221	420,221	269,167	0	689,388
研修費	0	0	0	1,439,575	1,439,575	0	0	1,439,575
会議費	0	0	0	37,000	37,000	0	0	37,000
旅費交通費	158,860	1,254,220	0	521,957	1,935,037	391,690	0	2,326,727
通信運搬費	332,061	127,199	282,594	477,198	1,219,052	1,490,965	0	2,710,017
消耗品費	56,867	245,844	0	1,943,076	2,245,787	5,090,540	0	7,336,327
修繕費	0	0	0	0	0	12,781,874	0	12,781,874
印刷製本費	905,568	329,202	4,493,026	63,396	5,791,192	671,912	0	6,463,104
食糧費	204,846	138,651	0	6,469	349,966	9,622	0	359,588
燃料費	0	0	0	0	0	118,542	0	118,542
光熱水料費	0	0	0	0	0	58,275,183	0	58,275,183
賃借料	3,813,605	4,292,298	0	0	8,105,903	15,742,454	0	23,848,357
保険料	0	0	0	11,020	11,020	375,250	0	386,270
報償費	0	159,000	0	0	159,000	137,000	0	296,000

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	小計			
租税公課	33,000	1,000	2,200	4,555,692	4,591,892	116,658	0	4,708,550
負担金	5,561,375	100,000	0	69,800	5,730,975	83,700	0	5,814,675
委託費	44,572,274	6,711,018	0	1,445,716	52,729,008	116,747,956	0	169,476,964
手数料	643,201	141,152	0	861,862	1,646,215	589,822	0	2,236,037
広告費	1,475,720	0	0	1,127,000	2,602,720	0	0	2,602,720
市返還金	0	0	0	0	0	1,033,133	0	1,033,133
雑支出	624	4,644	10,000	428,414	443,682	0	0	443,682
管理費	0	0	0	0	0	0	20,167,894	20,167,894
役員報酬	0	0	0	0	0	0	5,855,400	5,855,400
給料手当	0	0	0	0	0	0	10,771,881	10,771,881
退職金掛金	0	0	0	0	0	0	384,000	384,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	2,663,657	2,663,657
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	82,775	82,775
会議費	0	0	0	0	0	0	29,812	29,812
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	84,790	84,790
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	28,151	28,151
消耗品費	0	0	0	0	0	0	189,593	189,593
租税公課	0	0	0	0	0	0	20,483	20,483
負担金	0	0	0	0	0	0	32,000	32,000
手数料	0	0	0	0	0	0	6,852	6,852
交際費	0	0	0	0	0	0	18,500	18,500
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	68,975,624	0	68,975,624
実施事業等会計繰入金支出	0	0	0	0	0	68,975,624	0	68,975,624
経常費用計	58,182,938	13,516,228	4,787,820	47,210,068	123,697,054	331,855,621	20,167,894	475,720,569
当期経常増減額	△ 227,789	△ 6,078,993	△ 1,677,420	23,890,435	15,906,233	2,500,000	46,567	18,452,800
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	△ 227,789	△ 6,078,993	△ 1,677,420	23,890,435	15,906,233	2,500,000	46,567	18,452,800
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	5,652,200	5,652,200	0	0	5,652,200
当期一般正味財産増減額	△ 227,789	△ 6,078,993	△ 1,677,420	18,238,235	10,254,033	2,500,000	46,567	12,800,800
一般正味財産期首残高	7,483,862	△ 1,080,294	△ 2,964,101	18,258,058	21,697,525	48,906,745	56,984,270	127,588,540
一般正味財産期末残高	7,256,073	△ 7,159,287	△ 4,641,521	36,496,293	31,951,558	51,406,745	57,030,837	140,389,140
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	7,256,073	△ 7,159,287	△ 4,641,521	36,496,293	31,951,558	51,406,745	87,030,837	170,389,140

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				
定期預金 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	105,118,989	35,870	0	105,154,859
小計	105,118,989	35,870	0	105,154,859
合計	135,118,989	35,870	0	135,154,859

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	105,154,859	0	105,154,859	0
(実施事業会計)	(21,046,311)		(21,046,311)	
(施設管理事業会計)	(21,052,327)		(21,052,327)	
(法人会計)	(63,056,221)		(63,056,221)	
小計	105,154,859	0	105,154,859	0
合計	135,154,859	30,000,000	105,154,859	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	1,455,228	1,455,228	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 (普及啓発事業)	文化庁	0	3,500,000	3,500,000	0	
劇場・音楽堂等活性化事業 (ネットワーク構築支援事業)	文化庁	0	1,395,360	1,395,360	0	
合計		0	283,864,588	283,864,588	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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	18,421
合 計	18,421

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。