

# 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人米子市文化財団

(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	211,336,294	145,876,506	65,459,788
未収金	3,648,745	17,897,166	△ 14,248,421
立替金	5,352	78,472	△ 73,120
前払費用	384,120	640,200	△ 256,080
流動資産合計	215,374,511	164,492,344	50,882,167
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,000,000	4,000,000	0
基本財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	9,166,071	8,640,923	525,148
特定資産合計	9,166,071	8,640,923	525,148
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	282,760	367,149	△ 84,389
ソフトウェア	0	97,020	△ 97,020
保証金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	291,162	472,571	△ 181,409
固定資産合計	13,457,233	13,113,494	343,739
資産合計	228,831,744	177,605,838	51,225,906
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	58,690,785	36,125,135	22,565,650
前受金	199,200	0	199,200
預り金	7,324,210	4,740,786	2,583,424
仮受金	78,820	60,160	18,660
未払法人税等	8,190,700	2,738,900	5,451,800
未払消費税等	12,445,100	9,002,400	3,442,700
流動負債合計	86,928,815	52,667,381	34,261,434
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,875,580	16,250,540	625,040
固定負債合計	16,875,580	16,250,540	625,040
負債合計	103,804,395	68,917,921	34,886,474
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(4,000,000)	(4,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	121,027,349	104,687,917	16,339,432
正味財産合計	125,027,349	108,687,917	16,339,432
負債及び正味財産合計	228,831,744	177,605,838	51,225,906

# 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

一般財団法人米子市文化財団

(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	80	80	0
基本財産受取利息	80	80	0
特定資産運用益	170	160	10
特定資産受取利息	170	160	10
事業収益	677,001,818	627,135,040	49,866,778
指定管理料収益	436,722,000	402,515,000	34,207,000
業務受託収益	177,309,000	165,435,829	11,873,171
利用料収益	45,383,399	39,938,618	5,444,781
事業収益	17,587,419	19,245,593	△ 1,658,174
受取補助金等	1,458,600	14,311,950	△ 12,853,350
受取地方公共団体補助金	1,358,600	13,574,461	△ 12,215,861
受取地方公共団体助成金	100,000	207,489	△ 107,489
受取民間助成金	0	530,000	△ 530,000
雑収益	3,872,874	2,088,251	1,784,623
受取利息	750	750	0
雑収益	3,872,124	2,087,501	1,784,623
経常収益計	682,333,542	643,535,481	38,798,061
(2) 経常費用			
管理費	31,723,418	32,937,910	△ 1,214,492
管理費	31,723,418	32,937,910	△ 1,214,492
役員報酬	2,820,000	2,755,000	65,000
給料手当	15,866,200	18,078,434	△ 2,212,234
福利厚生費	4,478,976	4,483,418	△ 4,442
会議費	20,825	44,007	△ 23,182
交際費	179,649	85,000	94,649
旅費交通費	0	116,144	△ 116,144
通信運搬費	57,987	129,674	△ 71,687
手数料	166,047	195,824	△ 29,777
広告料	270,200	1,153,400	△ 883,200
消耗品費	828,806	848,774	△ 19,968
修繕費	0	16,500	△ 16,500
印刷製本費	1,523,212	423,339	1,099,873
賃借料	688,582	548,707	139,875
保険料	21,100	20,550	550
諸謝金	64,400	41,000	23,400
租税公課	2,814,846	1,370,845	1,444,001
支払負担金	353,035	901,175	△ 548,140
委託費	1,283,700	1,520,200	△ 236,500
車両費	33,585	55,919	△ 22,334
雑費	252,268	150,000	102,268
事業費	634,270,692	604,206,398	30,064,294
施設費	522,184,708	502,027,858	20,156,850
給料手当	242,877,649	237,778,561	5,099,088
臨時雇用賃金	0	689,844	△ 689,844
退職給付費用	0	75,888	△ 75,888
福利厚生費	42,880,461	41,811,145	1,069,316
旅費交通費	227,520	71,704	155,816
通信運搬費	2,345,981	2,338,434	7,547
手数料	1,411,262	1,475,100	△ 63,838
広告料	0	15,400	△ 15,400
消耗什器備品費	477,125	106,823	370,302
消耗品費	6,664,797	5,959,351	705,446
修繕費	7,026,922	6,849,455	177,467
印刷製本費	1,358,981	963,119	395,862
燃料費	2,120,586	1,783,829	336,757
食糧費	22,695	9,828	12,867
光熱水料費	73,445,214	70,335,291	3,109,923
賃借料	8,892,506	8,877,317	15,189
保険料	1,116,309	922,342	193,967
諸謝金	333,919	200,000	133,919
租税公課	38,925,300	31,238,300	7,687,000
支払負担金	437,006	339,443	97,563
委託費	90,521,443	88,830,930	1,690,513
車両費	1,072,482	1,329,754	△ 257,272
雑費	26,550	26,000	550

科 目	当年度	前年度	増 減
施設事業費	112,085,984	102,178,540	9,907,444
給料手当	14,832,398	14,002,208	830,190
臨時雇用賃金	24,402,540	19,999,114	4,403,426
退職給付費用	625,040	834,764	△ 209,724
福利厚生費	2,616,243	2,413,618	202,625
旅費交通費	316,006	494,951	△ 178,945
通信運搬費	668,465	887,134	△ 218,669
減価償却費 (什器備品)	84,389	91,783	△ 7,394
減価償却費 (ソフトウェア)	97,020	105,840	△ 8,820
手数料	545,020	275,420	269,600
広告料	638,500	1,060,999	△ 422,499
消耗什器備品費	1,710,848	1,764,640	△ 53,792
消耗品費	6,219,022	4,948,855	1,270,167
印刷製本費	4,515,223	5,643,913	△ 1,128,690
燃料費	190,862	70,664	120,198
食糧費	510,520	540,794	△ 30,274
光熱水料費	0	562,965	△ 562,965
賃借料	31,626,885	26,433,949	5,192,936
保険料	146,520	141,968	4,552
諸謝金	3,798,678	3,375,346	423,332
租税公課	4,533,000	3,956,100	576,900
支払負担金	2,702,599	2,020,450	682,149
委託費	10,898,090	11,728,634	△ 830,544
車両費	152,348	157,131	△ 4,783
工事請負費	0	432,300	△ 432,300
雑費	768	0	768
表彰費	255,000	235,000	20,000
経常費用計	665,994,110	637,144,308	28,849,802
評価損益等調整前当期経常増減額	16,339,432	6,391,173	9,948,259
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	16,339,432	6,391,173	9,948,259
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			
固定資産除却損	0	12	△ 12
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	11	△ 11
経常外費用計	0	12	△ 12
当期経常外増減額	0	△ 12	12
当期一般正味財産増減額	16,339,432	6,391,161	9,948,271
一般正味財産期首残高	104,687,917	98,296,756	6,391,161
一般正味財産期末残高	121,027,349	104,687,917	16,339,432
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	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産期末残高	4,000,000	4,000,000	0
III 正味財産期末残高	125,027,349	108,687,917	16,339,432



附 属 明 細 書  
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分・資産の種類	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 山陰合同銀行 米子支店	4,000,000	0	0	4,000,000
基本財産計	4,000,000	0	0	4,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,640,923	525,148	0	9,166,071
定期預金 山陰合同銀行 米子支店	8,640,923	525,148	0	9,166,071
特定資産計	8,640,923	525,148	0	9,166,071

2 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	16,250,540	625,040	0	0	16,875,580

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
 車両運搬具、什器備品 . . . . . 定率法によっている。  
 ソフトウェア . . . . . 定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準  
 退職給付引当金 . . . . . 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) リース取引の処理方法  
 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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。
- (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	4,000,000	0	0	4,000,000
小計	4,000,000	0	0	4,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,640,923	525,148	0	9,166,071
小計	8,640,923	525,148	0	9,166,071
合計	12,640,923	525,148	0	13,166,071

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	4,000,000	(4,000,000)		
小計	4,000,000	(4,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	9,166,071			(9,166,071)
小計	9,166,071	0	0	(9,166,071)
合計	13,166,071	(4,000,000)	0	(9,166,071)

4. 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			
車両運搬具	1,949,330	1,949,328	2
什器備品	4,068,190	3,785,430	282,760
ソフトウェア	529,200	529,200	0
合計	6,546,720	6,263,958	282,762

5. 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
地方公共団体補助金						
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	858,600	858,600	0	—
美術館連携促進事業補助金	鳥取県	0	500,000	500,000	0	—
地方公共団体助成金						
企業のファミリーサポート休暇等取得促進奨励金	鳥取県	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	1,458,600	1,458,600	0	0

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
 該当事項なし。