

貸借対照表

令和 7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	171,436,242	211,336,294	△ 39,900,052
未収金	21,892,473	3,648,745	18,243,728
立替金	73,279	5,352	67,927
前払費用	128,040	384,120	△ 256,080
流動資産合計	193,530,034	215,374,511	△ 21,844,477
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	10,101,294	9,166,071	935,223
特定資産合計	10,101,294	9,166,071	935,223
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	198,370	282,760	△ 84,390
保証金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	206,772	291,162	△ 84,390
固定資産合計	14,308,066	13,457,233	850,833
資産合計	207,838,100	228,831,744	△ 20,993,644
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,824,812	58,690,785	△ 25,865,973
前受金	164,400	199,200	△ 34,800
預り金	17,595,651	7,324,210	10,271,441
仮受金	0	78,820	△ 78,820
未払法人税等	873,300	8,190,700	△ 7,317,400
未払消費税等	9,285,000	12,445,100	△ 3,160,100
流動負債合計	60,743,163	86,928,815	△ 26,185,652
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,983,138	16,875,580	6,107,558
固定負債合計	22,983,138	16,875,580	6,107,558
負債合計	83,726,301	103,804,395	△ 20,078,094
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	120,111,799	121,027,349	△ 915,550
正味財産合計	124,111,799	125,027,349	△ 915,550
負債及び正味財産合計	207,838,100	228,831,744	△ 20,993,644

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	180	170	10
特定資産受取利息	180	170	10
事業収益	668,646,196	677,001,818	△ 8,355,622
指定管理料収益	445,857,000	436,722,000	9,135,000
業務受託収益	156,619,550	177,309,000	△ 20,689,450
利用料収益	44,819,503	45,383,399	△ 563,896
事業収益	21,350,143	17,587,419	3,762,724
受取補助金等	3,416,000	1,458,600	1,957,400
受取地方公共団体補助金	894,000	1,358,600	△ 464,600
受取地方公共団体助成金	2,200,000	100,000	2,100,000
受取民間助成金	322,000	0	322,000
受取負担金	50,000	0	50,000
負担金	50,000	0	50,000
雑収益	3,571,592	3,872,874	△ 301,282
受取利息	950	750	200
雑収益	3,570,642	3,872,124	△ 301,482
経常収益計	675,684,048	682,333,542	△ 6,649,494
(2) 経常費用			
管理費	33,077,912	31,723,418	1,354,494
管理費	33,077,912	31,723,418	1,354,494
役員報酬	2,890,000	2,820,000	70,000
給料手当	19,864,017	15,866,200	3,997,817
福利厚生費	4,724,228	4,478,976	245,252
会議費	30,147	20,825	9,322
交際費	144,070	179,649	△ 35,579
旅費交通費	26,500	0	26,500
通信運搬費	54,852	57,987	△ 3,135
減価償却費(什器備品)	1	0	1
手数料	177,215	166,047	11,168
広告料	355,200	270,200	85,000
消耗什器備品費	236,280	0	236,280
消耗品費	865,125	828,806	36,319
修繕費	146,300	0	146,300
印刷製本費	89,476	1,523,212	△ 1,433,736
賃借料	726,172	688,582	37,590
保険料	26,100	21,100	5,000
諸謝金	0	64,400	△ 64,400
租税公課	534,377	2,814,846	△ 2,280,469
支払負担金	544,530	353,035	191,495
委託費	1,386,276	1,283,700	102,576
車両費	57,046	33,585	23,461
雑費	200,000	252,268	△ 52,268
事業費	643,521,686	634,270,692	9,250,994
施設費	551,938,090	522,184,708	29,753,382
給料手当	263,650,590	242,877,649	20,772,941
福利厚生費	44,798,433	42,880,461	1,917,972
旅費交通費	488,052	227,520	260,532
通信運搬費	2,310,830	2,345,981	△ 35,151
手数料	1,399,726	1,411,262	△ 11,536
広告料	15,950	0	15,950
消耗什器備品費	2,066,417	477,125	1,589,292
消耗品費	7,400,475	6,664,797	735,678
修繕費	8,750,918	7,026,922	1,723,996
印刷製本費	1,340,033	1,358,981	△ 18,948
燃料費	2,206,390	2,120,586	85,804
食糧費	15,388	22,695	△ 7,307
光熱水料費	78,892,454	73,445,214	5,447,240
賃借料	9,131,358	8,892,506	238,852
保険料	1,193,015	1,116,309	76,706
諸謝金	258,000	333,919	△ 75,919
租税公課	33,932,600	38,925,300	△ 4,992,700
支払負担金	342,980	437,006	△ 94,026
委託費	92,317,037	90,521,443	1,795,594
車両費	1,401,444	1,072,482	328,962
雑費	26,000	26,550	△ 550

科 目	当年度	前年度	増 減
施設事業費	91,583,596	112,085,984	△ 20,502,388
給料手当	22,948,276	14,832,398	8,115,878
臨時雇用賃金	10,982,998	24,402,540	△ 13,419,542
退職給付費用	6,107,558	625,040	5,482,518
福利厚生費	3,764,996	2,616,243	1,148,753
旅費交通費	276,948	316,006	△ 39,058
通信運搬費	940,214	668,465	271,749
減価償却費 (什器備品)	84,389	84,389	0
減価償却費 (ソフトウェア)	0	97,020	△ 97,020
手数料	361,192	545,020	△ 183,828
広告料	649,000	638,500	10,500
消耗什器備品費	1,584,665	1,710,848	△ 126,183
消耗品費	4,739,115	6,219,022	△ 1,479,907
印刷製本費	6,406,346	4,515,223	1,891,123
燃料費	108,908	190,862	△ 81,954
食糧費	649,340	510,520	138,820
賃借料	8,927,407	31,626,885	△ 22,699,478
保険料	125,108	146,520	△ 21,412
諸謝金	5,365,283	3,798,678	1,566,605
租税公課	4,083,900	4,533,000	△ 449,100
支払負担金	2,450,346	2,702,599	△ 252,253
委託費	10,564,609	10,898,090	△ 333,481
車両費	197,478	152,348	45,130
雑費	520	768	△ 248
表彰費	265,000	255,000	10,000
経常費用計	676,599,598	665,994,110	10,605,488
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 915,550	16,339,432	△ 17,254,982
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 915,550	16,339,432	△ 17,254,982
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
当期一般正味財産増減額	△ 915,550	16,339,432	△ 17,254,982
一般正味財産期首残高	121,027,349	104,687,917	16,339,432
一般正味財産期末残高	120,111,799	121,027,349	△ 915,550
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	124,111,799	125,027,349	△ 915,550

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	米子市児童文化センター	米子市美術館	米子市文化ホール	米子市公会堂	米子市淀江文化センター	米子市立山陰歴史館	米子市福考古資料館	米子市埋蔵文化財センター	米子市伯耆古代の丘公園	上淀白鳳の丘展示館	米子市立図書館	埋蔵文化財調査室	物品販売等サービス事業	米子城跡三の丸番所	事務局	実施事業	内部取引	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180	0	0	0	0	0	180
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180	0	0	0	0	0	180
事業収益	69,849,810	70,949,232	110,134,716	85,098,441	53,734,370	33,388,659	3,606,600	13,470,900	20,843,210	17,159,290	80,449,000	65,153,350	2,727,847	1,533,000	40,755,200	0	△ 207,429	668,646,196
指定管理料収益	67,743,000	60,850,000	85,676,000	68,266,000	46,086,000	31,068,000	3,558,000	13,454,000	20,626,000	16,605,000	0	0	0	0	31,925,000	0	0	448,857,000
業務委託収益	0	0	0	0	0	654,000	0	0	0	0	80,449,000	65,153,350	0	1,533,000	8,830,200	0	0	156,619,550
利用料収益	102,640	2,329,751	19,731,231	15,127,061	7,208,870	0	0	0	0	372,840	0	0	0	0	0	0	△ 52,890	44,819,503
事業収益	2,004,170	7,769,481	4,727,485	1,705,380	439,500	1,666,659	48,600	16,900	217,210	181,450	0	2,727,847	0	0	0	0	△ 154,539	21,350,143
受取補助金等	0	500,000	300,000	394,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,222,000	0	0	3,416,000
受取地方公共団体補助金	0	500,000	0	394,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	894,000
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,200,000	0	0	2,200,000
受取民間助成金	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	322,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,000	0	0	50,000
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410,000	0	△ 360,000	50,000
雑収益	256,635	89,421	614,699	1,976,726	287,130	10,980	41,299	59,700	419,197	11,880	0	0	0	0	410,000	0	△ 360,000	3,571,592
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143,160	0	△ 339,235	950
雑収益	256,635	89,421	614,699	1,976,726	287,130	10,980	41,299	59,700	419,197	11,880	0	0	0	0	142,210	0	△ 339,235	3,570,642
経常収益計	70,106,445	71,538,653	111,049,415	87,469,167	54,021,500	33,399,639	3,647,899	13,530,600	21,262,407	17,171,170	80,449,000	65,153,530	2,727,847	1,533,000	43,530,440	0	△ 906,664	675,684,048
(2) 経常費用																		
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,121,892	0	△ 43,980	33,077,912
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,121,892	0	△ 43,980	33,077,912
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,890,000	0	0	2,890,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,864,017	0	0	19,864,017
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,724,228	0	0	4,724,228
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,127	0	△ 43,980	30,147
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144,070	0	0	144,070
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,500	0	0	26,500
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,852	0	0	54,852
減価償却費(什器備品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177,215	0	0	177,215
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355,200	0	0	355,200
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	236,280	0	0	236,280
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	865,125	0	0	865,125
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,300	0	0	146,300
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89,476	0	0	89,476
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	726,172	0	0	726,172
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,100	0	0	26,100
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	534,377	0	0	534,377
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	544,530	0	0	544,530
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,386,276	0	0	1,386,276
車両費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,046	0	0	57,046
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0	0	200,000
事業費	76,270,291	66,566,066	112,306,119	86,240,465	60,358,498	35,010,894	4,185,852	11,889,421	23,809,447	18,216,165	85,051,523	62,058,863	788,627	1,547,750	0	84,389	△ 862,684	643,521,686
施設費	72,431,452	56,598,392	104,261,156	82,683,278	59,155,420	33,100,037	3,980,080	11,589,539	23,405,214	17,884,857	85,051,523	0	788,627	1,547,750	0	0	△ 539,235	551,938,090
給料手当	39,368,017	24,984,256	35,363,372	27,222,580	19,789,717	21,399,403	3,232,100	6,867,625	12,350,633	10,122,492	63,859,395	0	0	0	0	0	0	263,650,590
福利厚生費	7,053,975	4,347,630	5,936,254	4,384,270	3,451,748	3,186,818	253,354	1,263,387	1,586,065	1,582,398	11,752,534	0	0	0	0	0	0	44,798,433
旅費交通費	76,240	144,070	77,496	41,804	0	2,928	22,640	0	0	0	122,874	0	0	0	0	0	0	488,052
通信運搬費	298,727	246,614	293,578	294,405	193,437	159,140	52,288	158,288	174,122	161,594	278,637	0	0	0	0	0	0	2,310,830
手数料	180,084	115,514	278,770	324,960	69,951	181,250	17,050	17,050	68,517	59,202	0	0	104,428	0	0	0	0	1,399,726
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,950	0	0	0	0	0	0	0	15,950
消耗什器備品費	316,250	328,724	969,980	451,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,066,417
消耗品費	1,063,051	572,472	1,359,011	1,142,894	544,022	765,028	71,073	98,658	871,912	516,308	197,258	0	0	198,788	0	0	0	7,400,475
修繕費	546,706	286,880	3,305,356	877,781	77,000	885,220	0	877,781	1,622,365	1,067,110	82,500	0	0	0	0	0	0	8,750,918
印刷製本費	0	95,700	400,894	105,111	25,159	184,800	0	10,842	0	0	363,495	0	0	154,032	0	0	0	1,340,033
燃料費	1,560	0	5,210	517,488	224,902	22,099	69,391	0	69,391	0	0	0	0	0	0	0	0	2,206,390
食糧費	3,817	9,184	2,387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,388
光熱水料費	9,449,366	12,415,102	24,690,744	16,079,570	9,509,893	1,221,845	575,853	1,403,896	1,863,230	1,648,191	0	373,999	0	0	0	0	△ 339,235	78,892,454
賃借料	1,025,454	3,350,855	932,051	529,755	655,191	1,235,884	14,772	71,820	634,179	681,597	0	0	0	0	0	0	0	9,131,358
保険料	102,759	127,370	201,950	184,520	185,956	89,330	0	50,400	150,716	83,564	0	0	0	0	0	0	0	1,193,015
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	258,000	0	0	0	0	0	0	258,000
租税公課	4,505,100	4,254,000	4,699,000	3,910,100	2,116,800	2,526,900	231,900	1,132,700	1,312,600	1,184,300	7,775,000	0	284,200	0	0	0	0	33,932,600
支払負担金	23,000	86,250	115,060	72,000	73,750	23,670	0	0	0	2,000	43,000	0	0	0	0	0	0	342,980
委託費	8,021,770	5,076,500	25,506,955	26,987,914	20,146,830	1,427,250	186,528	389,400	2,434,180	559,900	384,880	0	0	1,194,930	0	0	0	92,317,037
車両費	395,576	157,271	130,685	34,304	0	52,973	0	31,916	256,462	200,251	0	0	0	0	0	0	0	1,401,444
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,000	0	0	0	0	26,000
施設事業費	3,838,839	9,967,674	8,044,963	3,557,187	1,203,078	1,910,857	205,772	299,882	404,233	331,308	0	62,058,863	0	0	84,389	△ 323,449	0	91,583,596
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,948,276	0	0	0	0	0	22,948,276
臨時雇用賃金	0	1,888,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,094,838	0	0	0	0	0	10,982,998
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,107,558	0	0	0	0	0	6,107,558
福利厚生費	0	0	0	0	0													

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	9,166,071	935,223	0	10,101,294
小 計	9,166,071	935,223	0	10,101,294
合 計	13,166,071	935,223	0	14,101,294

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	10,101,294			(10,101,294)
小 計	10,101,294	0	0	(10,101,294)
合 計	14,101,294	(4,000,000)	0	(10,101,294)

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	3,924,340	3,725,970	198,370
合 計	5,873,670	5,675,298	198,372

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	394,000	394,000	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						
キャリアアップ助成金	鳥取労働局	0	2,200,000	2,200,000	0	—
民間団体助成金						
中小企業大学校研修費 助成金	米子商工会議所	0	22,000	22,000	0	—
鷲見三郎顕彰事業	ごうぎん 文化振興財団	0	300,000	300,000	0	—
合 計		0	3,416,000	3,416,000	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。

附 属 明 細 書
令和6年4月1日から令和7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	4,000,000	0	0	4,000,000
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	9,166,071	935,223	0	10,101,294
定期預金	9,166,071	935,223	0	10,101,294
山陰合同銀行 米子支店	9,166,071	935,223	0	10,101,294
特定資産計	9,166,071	935,223	0	10,101,294

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	16,875,580	6,107,558	0	0	22,983,138