

令和 6 年度 決 算 書

令和 6 年 4 月 1 日から

令和 7 年 3 月 3 1 日まで

一般財団法人 稲沢市文化振興財団

【目 次】

貸借対照表	・ ・ ・ ・ ・	1
正味財産増減計算書	・ ・ ・ ・ ・	2
財務諸表に対する注記	・ ・ ・ ・ ・	4
附属明細書	・ ・ ・ ・ ・	6
財産目録	・ ・ ・ ・ ・	7

貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

一般財団法人稲沢市文化振興財団

一般会計

(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	51,050,408	77,473,745	△ 26,423,337
未収金	160,477	1,448,679	△ 1,288,202
流動資産合計	51,210,885	78,922,424	△ 27,711,539
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,429,288	0	4,429,288
事業資産	7,310	28,810	△ 21,500
特定資産合計	4,436,598	28,810	4,407,788
固定資産合計	24,436,598	20,028,810	4,407,788
資産合計	75,647,483	98,951,234	△ 23,303,751
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	45,991,549	70,072,803	△ 24,081,254
前受金	493,000	0	493,000
前受会費	14,000	23,000	△ 9,000
預り金	3,580,528	3,462,177	118,351
未払法人税等	639,900	423,100	216,800
未払消費税等	1,084,200	2,893,200	△ 1,809,000
流動負債合計	51,803,177	76,874,280	△ 25,071,103
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,429,288	4,104,706	324,582
固定負債合計	4,429,288	4,104,706	324,582
負債合計	56,232,465	80,978,986	△ 24,746,521
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	△ 584,982	△ 2,027,752	1,442,770
(うち特定資産への充当額)	4,429,288	0	4,429,288
正味財産合計	19,415,018	17,972,248	1,442,770
負債及び正味財産合計	75,647,483	98,951,234	△ 23,303,751

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

一般財団法人稲沢市文化振興財団

一般会計

(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	401	400	1
基本財産受取利息	401	400	1
受取会費	280,000	132,000	148,000
友の会受取会費	280,000	132,000	148,000
事業収益	345,050,482	305,033,477	40,017,005
受取指定管理料	321,127,382	290,793,957	30,333,425
文化事業収益	15,106,600	7,942,020	7,164,580
受託事業収益	8,816,500	6,297,500	2,519,000
受取補助金	20,000,000	16,269,178	3,730,822
受取市補助金	20,000,000	16,269,178	3,730,822
雑収益	1,447,135	1,444,864	2,271
受取利息	50,590	973	49,617
雑収益	1,396,545	1,443,891	△ 47,346
経常収益計	366,778,018	322,879,919	43,898,099
(2) 経常費用			
事業費	350,364,260	308,211,617	42,152,643
給料手当	33,649,867	32,461,586	1,188,281
賃金手当	40,596,425	36,025,229	4,571,196
退職給付費用	972,717	738,030	234,687
福利厚生費	11,307,946	10,949,033	358,913
交際費	74,000	0	74,000
研修費	0	132,500	△ 132,500
旅費	67,647	80,790	△ 13,143
通信運搬費	1,255,197	883,210	371,987
備品費	0	110,000	△ 110,000
消耗品費	2,516,694	3,231,292	△ 714,598
食糧費	121,001	92,792	28,209
修繕料	11,695,770	19,184,908	△ 7,489,138
印刷製本費	2,023,020	1,233,670	789,350
燃料費	33,752	30,840	2,912
光熱水料費	58,159,696	47,348,533	10,811,163
広告費	871,750	1,017,500	△ 145,750
使用料及び賃借料	15,133,014	11,395,686	3,737,328
手数料	1,611,705	810,574	801,131
保険料	180,100	176,460	3,640
諸謝金	37,000	44,000	△ 7,000
租税公課	7,111,100	8,957,547	△ 1,846,447
委託料	162,909,859	133,271,437	29,638,422
諸会費	36,000	36,000	0
管理費	14,970,988	14,379,080	591,908
役員報酬	239,200	253,000	△ 13,800
給料手当	7,195,769	6,838,284	357,485
賃金手当	2,921,795	2,581,523	340,272
退職給付費用	123,015	1,180,604	△ 1,057,589
福利厚生費	1,657,340	1,513,940	143,400
交際費	0	2,297	△ 2,297

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
研修費	99,000	115,500	△ 16,500
旅費	9,100	7,460	1,640
通信運搬費	31,282	23,680	7,602
備品費	19,800	19,800	0
消耗品費	0	9,594	△ 9,594
会議費	52,449	31,689	20,760
使用料及び賃借料	641,855	610,660	31,195
手数料	31,735	0	31,735
保険料	30,640	30,640	0
租税公課	1,696,408	1,148,809	547,599
委託料	210,000	0	210,000
諸会費	11,600	11,600	0
経常費用計	365,335,248	322,590,697	42,744,551
評価損益等調整前当期経常増減額	1,442,770	289,222	1,153,548
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,442,770	289,222	1,153,548
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取指定管理料	0	4,554,466	△ 4,554,466
経常外収益計	0	4,554,466	△ 4,554,466
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	4,554,466	△ 4,554,466
当期一般正味財産増減額	1,442,770	4,843,688	△ 3,400,918
一般正味財産期首残高	△ 2,027,752	△ 6,871,440	4,843,688
一般正味財産期末残高	△ 584,982	△ 2,027,752	1,442,770
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	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	19,415,018	17,972,248	1,442,770

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

(1) 固定資産の減価償却の方法

備品の減価償却は、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：職員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	4,429,288	0	4,429,288
子どもの芸術鑑賞支援事業資産	28,810		21,500	7,310
小計	28,810	4,429,288	21,500	4,436,598
合計	20,028,810	4,429,288	21,500	24,436,598

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	20,000,000	0	0	－
小計	20,000,000	0	0	－
特定資産				
退職給付引当資産	4,429,288	0	4,429,288	－
子どもの芸術鑑賞支援事業資産	7,310	0	7,310	－
小計	4,436,598	0	4,436,598	－
合計	24,436,598	20,000,000	4,436,598	－

- 4 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
稲沢市民会館 文化事業補助金	稲沢市	0	20,000,000	20,000,000	0	—
合計		0	20,000,000	20,000,000	0	—

- 5 その他
事業別の経常増減の状況は、次のとおりである。

事業名	経常収益と経常外 収益の合計	経常費用	当期一般正味財産 増減額
文化事業	35,243,466	35,264,966	△ 21,500
市民会館管理事業	226,116,533	226,116,533	0
勤労福祉会館管理事業	56,105,320	56,105,320	0
総合体育館管理事業	25,810,593	25,810,593	0
受託事業	8,855,700	7,066,848	1,788,852
総務課	14,646,406	14,970,988	△ 324,582
合計	366,778,018	365,335,248	1,442,770

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	
退職金引当金	4,104,706	324,582	0	0	4,429,288

財産目録

令和 7年 3月31日現在

一般財団法人稲沢市文化振興財団

一般会計

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	709,310
	預金	三菱ＵＦＪ銀行稲沢支店	運転資金として	50,341,098
	未収金	㈱宝竹ほか	テナント光熱費ほか	160,477
	流動資産合計			51,210,885
(固定資産)	基本財産			
	定期預金			20,000,000
	定期預金(指定)	愛知西農協稲葉西町支店	基本財産	20,000,000
	特定資産			
	退職給付引当資産		職員に対する退職金の支給に備えたもの	4,429,288
	退職給付引当資産(一般)	職員分		4,429,288
	事業資産			7,310
	こどもの芸術鑑賞支援事業資産	三菱ＵＦＪ銀行稲沢支店	こどもの芸術鑑賞支援事業の財源として管理している。	7,310
固定資産合計				24,436,598
資産合計				75,647,483
(流動負債)	未払金	指定管理料返納金ほか	指定管理料の残額であり、翌期に市へ返納する。	45,991,549
	前受金	事業チケット	令和7年度開催事業分	493,000
	前受会費	友の会会費	令和7年度分	14,000
	預り金			3,580,528
	社会保険料	職員分		960,978
	所得税	職員分		50,780
	住民税	職員分		129,500
	使用料(現金)	使用料	使用者から徴収した施設使用料	513,800
	使用料(振込)	使用料	使用者から徴収した施設使用料	1,877,170
	事業チケット	文化事業		14,300
	受託販売チケット	受託事業		34,000
	未払法人税等	法人税等	令和6年度分	639,900
	未払消費税等	消費税等	令和6年度分	1,084,200
	流動負債合計			51,803,177
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員分	職員に対する退職金の支給に備えたもの	4,429,288
固定負債合計				4,429,288
負債合計				56,232,465
正味財産				19,415,018

