

令和 7 年度 決 算 書

令和 7 年 4 月 1 日から

令和 8 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 8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	70,660,499	51,050,408	19,610,091
未収金	1,344,825	160,477	1,184,348
流動資産合計	72,005,324	51,210,885	20,794,439
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	4,971,490	4,429,288	542,202
事業資産	7,310	7,310	0
特定資産合計	4,978,800	4,436,598	542,202
固定資産合計	24,978,800	24,436,598	542,202
資産合計	96,984,124	75,647,483	21,336,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	58,414,789	45,991,549	12,423,240
前受金	0	493,000	△ 493,000
前受会費	26,000	14,000	12,000
預り金	8,818,303	3,580,528	5,237,775
仮受金	280,370	0	280,370
未払法人税等	488,100	639,900	△ 151,800
未払消費税等	3,739,600	1,084,200	2,655,400
流動負債合計	71,767,162	51,803,177	19,963,985
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,971,490	4,429,288	542,202
固定負債合計	4,971,490	4,429,288	542,202
負債合計	76,738,652	56,232,465	20,506,187
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			
245,472	△ 584,982	830,454	
(うち特定資産への充当額)	4,971,490	4,429,288	542,202
正味財産合計	20,245,472	19,415,018	830,454
負債及び正味財産合計	96,984,124	75,647,483	21,336,641

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	5,000	401	4,599
基本財産受取利息	5,000	401	4,599
受取会費	262,000	280,000	△ 18,000
友の会受取会費	262,000	280,000	△ 18,000
事業収益	367,145,162	345,050,482	22,094,680
受取指定管理料	344,668,672	321,127,382	23,541,290
文化事業収益	16,211,990	15,106,600	1,105,390
受託事業収益	6,264,500	8,816,500	△ 2,552,000
受取補助金	17,432,618	20,000,000	△ 2,567,382
受取市補助金	17,432,618	20,000,000	△ 2,567,382
雑収益	1,469,390	1,447,135	22,255
受取利息	189,492	50,590	138,902
雑収益	1,279,898	1,396,545	△ 116,647
経常収益計	386,314,170	366,778,018	19,536,152
(2) 経常費用			
事業費	370,970,237	350,364,260	20,605,977
給料手当	32,792,149	33,649,867	△ 857,718
賃金手当	51,213,782	40,596,425	10,617,357
退職給付費用	1,315,442	972,717	342,725
福利厚生費	13,344,817	11,307,946	2,036,871
交際費	0	74,000	△ 74,000
研修費	0	0	0
旅費	187,856	67,647	120,209
通信運搬費	1,002,272	1,255,197	△ 252,925
備品費	0	0	0
消耗品費	5,060,380	2,516,694	2,543,686
食糧費	94,328	121,001	△ 26,673
修繕料	17,400,769	11,695,770	5,704,999
印刷製本費	1,728,395	2,023,020	△ 294,625
燃料費	34,802	33,752	1,050
光熱水料費	58,171,919	58,159,696	12,223
広告費	857,296	871,750	△ 14,454
使用料及び賃借料	15,000,937	15,133,014	△ 132,077
手数料	1,506,156	1,611,705	△ 105,549
保険料	63,480	180,100	△ 116,620
諸謝金	42,000	37,000	5,000
租税公課	10,881,526	7,111,100	3,770,426
委託料	160,235,931	162,909,859	△ 2,673,928
雑費	0	0	0
諸会費	36,000	36,000	0
管理費	14,513,479	14,970,988	△ 457,509
役員報酬	231,900	239,200	△ 7,300
給料手当	6,050,169	7,195,769	△ 1,145,600
賃金手当	3,241,322	2,921,795	319,527
退職給付費用	67,500	123,015	△ 55,515
福利厚生費	1,526,340	1,657,340	△ 131,000
交際費	1,265	0	1,265

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
研修費	0	99,000	△ 99,000
旅費	0	9,100	△ 9,100
通信運搬費	32,875	31,282	1,593
備品費	19,800	19,800	0
消耗品費	39,090	0	39,090
会議費	28,359	52,449	△ 24,090
使用料及び賃借料	567,430	641,855	△ 74,425
手数料	66,385	31,735	34,650
保険料	30,660	30,640	20
租税公課	1,993,084	1,696,408	296,676
委託料	605,000	210,000	395,000
諸会費	12,300	11,600	700
雑費	0	0	0
経常費用計	385,483,716	365,335,248	20,148,468
評価損益等調整前当期経常増減額	830,454	1,442,770	△ 612,316
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	830,454	1,442,770	△ 612,316
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取指定管理料	0	0	0
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	830,454	1,442,770	△ 612,316
一般正味財産期首残高	△ 584,982	△ 2,027,752	1,442,770
一般正味財産期末残高	245,472	△ 584,982	830,454
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	20,245,472	19,415,018	830,454

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	4,429,288	542,202	0	4,971,490
こどもの芸術鑑賞支 援事業資産	7,310	0	0	7,310
小 計	4,436,598	542,202	0	4,978,800
合 計	24,436,598	542,202	0	24,978,800

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	(20,000,000)	(0)	—
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	4,971,490	(0)	4,971,490	—
こどもの芸術鑑賞支 援事業資産	7,310	(0)	7,310	—
小 計	4,978,800	(0)	4,978,800	—
合 計	24,978,800	(20,000,000)	4,978,800	—

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	17,432,618	17,432,618	0	—
合 計		0	17,432,618	17,432,618	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	33,714,326	33,714,326	0
市民会館管理事業	237,850,222	237,850,222	0
勤労福祉会館管理事業	65,564,412	65,564,412	0
総合体育館管理事業	28,371,751	28,371,751	0
受託事業	6,299,980	5,469,526	830,454
総務課	14,513,479	14,513,479	0
合 計	386,314,170	385,483,716	830,454

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	
退職給付引当金	4,429,288	542,202	0	0	4,971,490

財産目録

令和8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	161,500
	預金	三菱ＵＦＪ銀行稲沢支店		運転資金として	70,498,999
	未収金	(株)宝竹ほか		テナント光熱費ほか	1,344,825
流動資産合計					72,005,324
(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	4,971,490
	退職給付引当資産(一般)	職員分			4,971,490
	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				24,978,800
資産合計					96,984,124
(流動負債)					
	未払金	指定管理料返納金ほか		市への返納金、電気料3月分委託料など	58,414,789
	前受金	事業チケット		令和8年度開催事業分	0
	前受会費	友の会会費		令和8年度分	26,000
	預り金				8,818,303
	社会保険料	職員分			1,050,830
	所得税	職員分			107,563
	住民税	職員分			160,400
	使用料(現金)	使用料		使用者から徴収した施設使用料	45,590
	使用料(振込)	使用料		使用者から徴収した施設使用料	1,820,920
	事業チケット	文化事業			5,587,700
	受託販売チケット	受託事業			45,300
	仮受金			使用料過誤入金	280,370
	未払法人税等	法人税等		令和7年度分	488,100
	未払消費税等	消費税等		令和7年度分	3,739,600
流動負債合計					71,767,162
(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	4,971,490
固定負債合計					4,971,490
負債合計					76,738,652
正味財産					20,245,472