

令和5年度 決算報告書

1. 公益法人会計 決算総括表

(1) 正味財産増減計算書

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

[単位:円]

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
事業収益	412,262,558	398,158,030	14,104,528	
市民会館指定管理料収益	177,196,614	172,741,000	4,455,614	
生涯学習プラザ指定管理料収益	182,865,630	180,905,000	1,960,630	
顕彰館指定管理料収益	27,986,734	27,517,200	469,534	
入場料収益	24,213,580	16,994,830	7,218,750	
受取補助金等	15,620,000	9,801,000	5,819,000	
補助金収益	6,450,000	9,001,000	△ 2,551,000	
受託料収益	9,170,000	800,000	8,370,000	
会費収益	949,500	1,028,000	△ 78,500	
会費収益	949,500	1,028,000	△ 78,500	
受取寄付金	1,351,453	1,180,100	171,353	
寄付金収益	1,351,453	1,180,100	171,353	
基本財産運用益	100	100	0	
基本財産受取利息	100	100	0	
雑収益	2,655,591	2,587,089	68,502	
受取利息	986	878	108	
雑入	2,654,605	2,586,211	68,394	
経常収益計	432,839,202	412,754,319	20,084,883	
(2) 経常費用				
報酬	40,636,588	39,192,295	1,444,293	
給料	53,518,903	53,246,914	271,989	
手当	44,822,514	43,062,914	1,759,600	
法定福利費	20,686,690	20,513,735	172,955	
退職給付費用	4,700,370	4,291,785	408,585	
賃金	869,431	575,280	294,151	
報償費	1,200,519	1,124,874	75,645	
旅費交通費	2,898,149	873,870	2,024,279	
消耗品費	10,839,752	13,686,022	△ 2,846,270	
燃料費	57,918	42,798	15,120	
食糧費	2,452,300	409,759	2,042,541	
印刷製本費	2,325,176	2,540,073	△ 214,897	
光熱水費	78,709,226	75,098,961	3,610,265	
修繕費	7,426,364	8,628,323	△ 1,201,959	
通信運搬費	2,297,028	2,188,480	108,548	
広告料	5,130,574	4,962,870	167,704	
手数料	12,021,891	7,975,818	4,046,073	
保険料	171,860	151,070	20,790	
委託料	93,158,510	90,629,737	2,528,773	
使用料及び賃借料	10,368,860	10,487,298	△ 118,438	
原材料費	1,852	0	1,852	
負担金	141,100	143,600	△ 2,500	
公演料	22,135,194	17,274,390	4,860,804	
助成金	0	0	0	
公課費	15,613,500	14,833,700	779,800	
経常費用計	432,184,269	411,934,566	20,249,703	
評価損益等調整前当期経常増減額	654,933	819,753	△ 164,820	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	654,933	819,753	△ 164,820	
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	654,933	819,753	△ 164,820	
一般正味財産期首残高	19,837,374	19,017,621	819,753	
一般正味財産期末残高	20,492,307	19,837,374	654,933	
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	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	20,492,307	19,837,374	654,933	

正味財産増減計算書内訳表

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日
[単位:円]

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計			(法人) 法人会計	合計
	(公1) 地域の 文化芸術及び 生涯学習の 振興を図る 事業	(公2) ふるさとの 文化芸術の 普及振興に 関する事業	小計	(取1) 地域の 文化芸術及び 生涯学習の 振興を図る 拠点施設の 管理運営事業	(取2) ふるさとの 文化芸術の 普及振興の 拠点施設の 管理運営事業	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								
事業収益	288,680,676	23,452,883	312,133,559	89,359,253	4,198,010	93,557,263	6,571,736	412,262,558
市民会館指定管理料収益	124,392,023	0	124,392,023	47,665,889	0	47,665,889	5,138,702	177,196,614
生涯学習プラザ指定管理料収益	140,075,073	0	140,075,073	41,693,364	0	41,693,364	1,097,193	182,865,630
顕彰館指定管理料収益	0	23,452,883	23,452,883	0	4,198,010	4,198,010	335,841	27,986,734
入場料収益	24,213,580	0	24,213,580	0	0	0	0	24,213,580
受取補助金等	15,274,867	345,133	15,620,000	0	0	0	0	15,620,000
補助金収益	6,104,867	345,133	6,450,000	0	0	0	0	6,450,000
受託料収益	9,170,000	0	9,170,000	0	0	0	0	9,170,000
会費収益	684,000	35,500	719,500	230,000	0	230,000	0	949,500
会費収益	684,000	35,500	719,500	230,000	0	230,000	0	949,500
受取寄付金	800,000	0	800,000	0	0	0	551,453	1,351,453
寄付金収益	800,000	0	800,000	0	0	0	551,453	1,351,453
基本財産運用益	100	0	100	0	0	0	0	100
基本財産受取利息	100	0	100	0	0	0	0	100
雑収益	665,827	81	665,908	1,979,252	10,414	1,989,666	17	2,655,591
受取利息	650	81	731	224	14	238	17	986
雑入	665,177	0	665,177	1,979,028	10,400	1,989,428	0	2,654,605
経常収益計	306,105,470	23,833,597	329,939,067	91,568,505	4,208,424	95,776,929	7,123,206	432,839,202
(2) 経常費用								
報酬	25,581,770	4,603,637	30,185,407	8,432,190	824,040	9,256,230	1,194,951	40,636,588
給料	37,082,031	2,468,748	39,550,779	12,592,018	441,900	13,033,918	934,206	53,518,903
手当	30,285,790	3,039,330	33,325,120	10,153,688	544,033	10,697,721	799,673	44,822,514
法定福利費	13,711,446	1,599,786	15,311,232	4,711,945	286,358	4,998,303	377,155	20,686,690
退職給付費用	3,124,767	341,610	3,466,377	1,083,454	61,147	1,144,601	89,392	4,700,370
賃金	314,640	539,960	854,600	13,388	0	13,388	1,443	869,431
報償費	809,519	340,000	1,149,519	0	0	0	51,000	1,200,519
旅費交通費	2,717,496	22,729	2,740,225	878	18	896	157,028	2,898,149
消耗品費	8,240,013	368,633	8,608,646	1,915,062	988	1,916,050	315,056	10,839,752
燃料費	45,240	0	45,240	12,169	0	12,169	509	57,918
食糧費	2,370,948	3,726	2,374,674	0	3,996	3,996	73,630	2,452,300
印刷製本費	1,908,716	237,886	2,146,602	46,613	0	46,613	131,961	2,325,176
光熱水費	58,517,432	1,965,602	60,483,034	17,439,099	19,855	17,458,954	767,238	78,709,226
修繕費	5,370,904	204,667	5,575,571	1,776,530	2,067	1,778,597	72,196	7,426,364
通信運搬費	1,864,089	209,448	2,073,537	209,981	2,116	212,097	11,394	2,297,028
広告料	4,455,734	0	4,455,734	588,060	0	588,060	86,780	5,130,574
手数料	10,463,499	14,048	10,477,547	820,447	130	820,577	723,767	12,021,891
保険料	132,467	7,019	139,486	30,827	71	30,898	1,476	171,860
委託料	66,846,007	5,978,806	72,824,813	19,409,713	52,714	19,462,427	871,270	93,158,510
使用料及び賃借料	6,555,462	2,022,811	8,578,273	1,708,518	14,712	1,723,230	67,357	10,368,860
原材料費	1,592	0	1,592	247	0	247	13	1,852
負担金	0	0	0	0	0	0	141,100	141,100
公演料	22,135,194	0	22,135,194	0	0	0	0	22,135,194
助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
公課費	10,730,282	1,398,372	12,128,654	3,329,089	14,099	3,343,188	141,658	15,613,500
経常費用計	313,265,038	25,366,818	338,631,856	84,273,916	2,268,244	86,542,160	7,010,253	432,184,269
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,159,568	△ 1,533,221	△ 8,692,789	7,294,589	1,940,180	9,234,769	112,953	654,933
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,159,568	△ 1,533,221	△ 8,692,789	7,294,589	1,940,180	9,234,769	112,953	654,933
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,159,568	△ 1,533,221	△ 8,692,789	7,294,589	1,940,180	9,234,769	112,953	654,933
他会計振替額	7,159,568	1,533,221	8,692,789	△ 6,639,656	△ 1,940,180	△ 8,579,836	△ 112,953	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	654,933	0	654,933	0	654,933
一般正味財産期首残高	11,870,269	886,895	12,757,164	7,080,210	0	7,080,210	0	19,837,374
一般正味財産期末残高	11,870,269	886,895	12,757,164	7,735,143	0	7,735,143	0	20,492,307
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,870,269	886,895	12,757,164	7,735,143	0	7,735,143	0	20,492,307

(2)貸借対照表

令和6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	44,125,185	45,444,639	△ 1,319,454
賞与積立金	9,821,557	10,039,768	△ 218,211
前払金	9,736	239,205	△ 229,469
未収入金	4,741,218	140,417	4,600,801
流動資産合計	58,697,696	55,864,029	2,833,667
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付積立金	12,511,021	10,406,031	2,104,990
特定資産合計	12,511,021	10,406,031	2,104,990
(3) その他固定資産			
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	22,511,021	20,406,031	2,104,990
資産合計	81,208,717	76,270,060	4,938,657
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	6,014,395	2,477,624	3,536,771
前受金	752,300	129,500	622,800
未払金	31,617,137	33,379,763	△ 1,762,626
賞与引当金	9,821,557	10,039,768	△ 218,211
流動負債合計	48,205,389	46,026,655	2,178,734
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,511,021	10,406,031	2,104,990
固定負債合計	12,511,021	10,406,031	2,104,990
負債合計	60,716,410	56,432,686	4,283,724
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	20,492,307	19,837,374	654,933
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	20,492,307	19,837,374	654,933
負債及び正味財産合計	81,208,717	76,270,060	4,938,657

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

[単位:円]

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計			(法人) 法人会計	内部取引等消去	合計
	(公1) 地域の文化芸術及び生涯学習の振興を図る事業	(公2) ふるさとの文化芸術の普及振興に関する事業	小計	(取1) 地域の文化芸術及び生涯学習の振興を図る拠点施設の管理運営事業	(取2) ふるさとの文化芸術の普及振興の拠点施設の管理運営事業	小計			
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	23,245,177	4,236,671	27,481,848	15,352,428	525,738	15,878,166	765,171	0	44,125,185
賞与積立金	6,512,544	751,652	7,264,196	2,243,210	134,544	2,377,754	179,607	0	9,821,557
前払金	9,736	0	9,736	0	0	0	0	0	9,736
未収入金	3,407,558	0	3,407,558	1,248,589	0	1,248,589	85,071	0	4,741,218
一般会計 (会計間振替)	151,089	385,578	536,667	52,042	69,018	121,060	9,438	△ 667,165	0
流動資産合計	33,326,104	5,373,901	38,700,005	18,896,269	729,300	19,625,569	1,039,287	△ 667,165	58,697,696
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
基本財産	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
(2) 特定資産									
退職給付積立金	8,383,333	857,065	9,240,398	2,887,592	153,413	3,041,005	229,618	0	12,511,021
特定資産合計	8,383,333	857,065	9,240,398	2,887,592	153,413	3,041,005	229,618	0	12,511,021
(3) その他固定資産									
その他の固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産合計	18,383,333	857,065	19,240,398	2,887,592	153,413	3,041,005	229,618	0	22,511,021
資産合計	51,709,437	6,230,966	57,940,403	21,783,861	882,713	22,666,574	1,268,905	△ 667,165	81,208,717
II 負債の部									
1. 流動負債									
預り金	3,718,004	129,359	3,847,363	2,098,299	22,546	2,120,845	46,187	0	6,014,395
前受金	741,800	10,500	752,300	0	0	0	0	0	752,300
未払金	20,332,398	3,209,917	23,542,315	6,767,575	503,192	7,270,767	804,055	0	31,617,137
賞与引当金	6,512,544	751,652	7,264,196	2,243,210	134,544	2,377,754	179,607	0	9,821,557
特別会計 (会計間振替)	151,089	385,578	536,667	52,042	69,018	121,060	9,438	△ 667,165	0
流動負債合計	31,455,835	4,487,006	35,942,841	11,161,126	729,300	11,890,426	1,039,287	△ 667,165	48,205,389
2. 固定負債									
退職給付引当金	8,383,333	857,065	9,240,398	2,887,592	153,413	3,041,005	229,618	0	12,511,021
固定負債合計	8,383,333	857,065	9,240,398	2,887,592	153,413	3,041,005	229,618	0	12,511,021
負債合計	39,839,168	5,344,071	45,183,239	14,048,718	882,713	14,931,431	1,268,905	△ 667,165	60,716,410
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産									
一般正味財産合計	11,870,269	886,895	12,757,164	7,735,143	0	7,735,143	0	0	20,492,307
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	11,870,269	886,895	12,757,164	7,735,143	0	7,735,143	0	0	20,492,307
負債及び正味財産合計	51,709,437	6,230,966	57,940,403	21,783,861	882,713	22,666,574	1,268,905	△ 667,165	81,208,717

(3)財産目録

令和6年3月31日現在
[単位:円]

科 目	場所・物量等	使用目的等	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として (公1・公2・取1・取2・法人)	845,107
預金	山口銀行本店 普通預金	運転資金として (公1・公2・取1・取2・法人)	43,280,078
賞与積立金	西京銀行下関支店 普通預金	役員・職員の賞与の積立金 (公1・公2・取1・取2・法人)	9,821,557
前払金	チラシ代 他	印刷製本費 他 (公1)	9,736
未収入金	市民会館光熱水費補正予算 他	指定管理料収益 他 (公1・取1・法人)	4,741,218
流動資産合計			58,697,696
2. 固定資産			
基本財産			
基本財産	西中国信用金庫本店 定期預金	公益目的保有財産 (公1)	10,000,000
特定資産			
退職給付積立金	西中国信用金庫本店 普通預金	役員・職員の退職給付金の積立金 (公1・公2・取1・取2・法人)	12,511,021
特定資産合計			12,511,021
固定資産合計			22,511,021
資産合計			81,208,717
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	職員分 他	源泉徴収税・市県民税・社会保険料 他 (公1・公2・取1・取2・法人)	6,014,395
前受金	チケット代 他	入場料収益 他 (公1・公2)	752,300
未払金	電気代・保守点検委託料 他	光熱水費・通信運搬費・委託料 他 (公1・公2・取1・取2・法人)	31,617,137
賞与引当金	役員・職員分	役員・職員の賞与の引当金 (公1・公2・取1・取2・法人)	9,821,557
流動負債合計			48,205,389
2. 固定負債			
退職給付引当金	役員・職員分	役員・職員の退職給付金の引当金 (公1・公2・取1・取2・法人)	12,511,021
固定負債合計			12,511,021
負債合計			60,716,410
III 正味財産の部			
一般正味財産			20,492,307
正味財産合計			20,492,307
負債及び正味財産合計			81,208,717

2. 一般会計・特別会計 決算総括表

(1) 正味財産増減計算書

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

[単位:円]

科 目	一般会計	特別会計	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			
事業収益	388,048,978	24,213,580	412,262,558
指定管理料収益	388,048,978	0	388,048,978
入場料収益	0	24,213,580	24,213,580
受取補助金等	0	15,620,000	15,620,000
補助金収益	0	6,450,000	6,450,000
受託料収益	0	9,170,000	9,170,000
会費収益	0	949,500	949,500
会費収益	0	949,500	949,500
受取寄付金	0	1,351,453	1,351,453
寄付金収益	0	1,351,453	1,351,453
基本財産運用益	100	0	100
基本財産受取利息	100	0	100
雑収益	40,829	2,614,762	2,655,591
受取利息	829	157	986
雑入	40,000	2,614,605	2,654,605
経常収益計	388,089,907	44,749,295	432,839,202
(2) 経常費用			
総務費	164,169,029	0	164,169,029
市民会館総務費	83,701,137	0	83,701,137
生涯学習プラザ総務費	65,524,744	0	65,524,744
顕彰館総務費	14,943,148	0	14,943,148
管理運営費	223,253,713	0	223,253,713
市民会館管理運営費	93,496,089	0	93,496,089
生涯学習プラザ管理運営費	117,174,155	0	117,174,155
顕彰館管理運営費	12,583,469	0	12,583,469
事業費	0	44,761,527	44,761,527
文化事業費	0	44,761,527	44,761,527
経常費用計	387,422,742	44,761,527	432,184,269
当期経常増減額	667,165	△ 12,232	654,933
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
他会計振替額	△ 667,165	667,165	0
当期一般正味財産増減額	0	654,933	654,933
一般正味財産期首残高	10,000,000	9,837,374	19,837,374
一般正味財産期末残高	10,000,000	10,492,307	20,492,307
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,492,307	20,492,307

(2)貸借対照表

令和6年3月31日現在

[単位:円]

科 目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	29,096,000	15,029,185	0	44,125,185
賞与積立金	9,821,557	0	0	9,821,557
前払金	0	9,736	0	9,736
未収入金	4,496,614	244,604	0	4,741,218
一般会計 (会計間振替)	0	667,165	△ 667,165	0
流動資産合計	43,414,171	15,950,690	△ 667,165	58,697,696
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産	10,000,000	0	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0	10,000,000
(2) 特定資産				
退職給付積立金	12,511,021	0	0	12,511,021
特定資産合計	12,511,021	0	0	12,511,021
(3) その他固定資産				
その他の固定資産合計	0	0	0	0
固定資産合計	22,511,021	0	0	22,511,021
資産合計	65,925,192	15,950,690	△ 667,165	81,208,717
II 負債の部				
1. 流動負債				
預り金	2,217,588	3,796,807	0	6,014,395
前受金	0	752,300	0	752,300
未払金	30,707,861	909,276	0	31,617,137
賞与引当金	9,821,557	0	0	9,821,557
特別会計 (会計間振替)	667,165	0	△ 667,165	0
流動負債合計	43,414,171	5,458,383	△ 667,165	48,205,389
2. 固定負債				
退職給付引当金	12,511,021	0	0	12,511,021
固定負債合計	12,511,021	0	0	12,511,021
負債合計	55,925,192	5,458,383	△ 667,165	60,716,410
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	10,000,000	10,492,307	0	20,492,307
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	10,000,000	10,492,307	0	20,492,307
負債及び正味財産合計	65,925,192	15,950,690	△ 667,165	81,208,717

3. 一般会計 決算内訳表

(1) 収支計算書

自 令和5年4月 1 日

至 令和6年3月31日

[単位:円]

(収益の部)

科 目		当年度	前年度	増減	備考
大	中・小科目				
	事業収益	388,048,978	381,163,200	6,885,778	
	市民会館指定管理料	177,196,614	172,741,000	4,455,614	
	生涯学習プラザ指定管理料	182,865,630	180,905,000	1,960,630	
	顕彰館指定管理料	27,986,734	27,517,200	469,534	
	受取補助金等	0	2,551,000	△ 2,551,000	
	市民会館補助金収益	0	851,000	△ 851,000	
	生涯学習プラザ補助金収益	0	1,700,000	△ 1,700,000	
	基本財産運用益	100	100	0	
	基本財産受取利息	100	100	0	
	雑収益	40,829	220,765	△ 179,936	
	市民会館受取利息	512	512	0	
	生涯学習プラザ受取利息	317	253	64	
	生涯学習プラザ雑入	40,000	120,000	△ 80,000	
	顕彰館雑入	0	100,000	△ 100,000	
	収益合計	388,089,907	383,935,065	4,154,842	

(支出の部)

科 目		当年度	前年度	増減	備考
大	中 小科目				
	総務費	164,169,029	160,078,799	4,090,230	
	市民会館総務費	83,701,137	79,459,592	4,241,545	
	報酬	22,233,388	18,527,695	3,705,693	
	給料	25,887,703	26,492,914	△ 605,211	
	手当	22,472,762	21,773,181	699,581	
	法定福利費	10,503,505	10,343,062	160,443	
	退職給付費用	2,554,009	2,322,740	231,269	
	賃金	49,770	0	49,770	
	生涯学習プラザ総務費	65,524,744	66,817,867	△ 1,293,123	
	報酬	12,751,200	15,315,600	△ 2,564,400	
	給料	24,685,200	23,929,200	756,000	
	手当	18,024,500	17,455,779	568,721	
	法定福利費	8,274,132	8,412,083	△ 137,951	
	退職給付費用	1,738,712	1,616,885	121,827	
	賃金	0	37,320	△ 37,320	
	報償費	51,000	51,000	0	
	顕彰館総務費	14,943,148	13,801,340	1,141,808	
	報酬	5,493,600	5,223,600	270,000	
	給料	2,946,000	2,824,800	121,200	
	手当	3,626,886	3,104,230	522,656	
	法定福利費	1,909,053	1,758,590	150,463	
	退職給付費用	407,649	352,160	55,489	
	賃金	539,960	537,960	2,000	
	報償費	20,000	0	20,000	
	管理運営費	223,253,713	223,274,783	△ 21,070	
	市民会館管理運営費	93,496,089	93,833,428	△ 337,339	
	旅費交通費	2,000	157,070	△ 155,070	
	消耗品費	1,468,577	3,980,526	△ 2,511,949	
	燃料費	31,222	29,028	2,194	
	食糧費	6,780	9,262	△ 2,482	
	印刷製本費	199,100	231,660	△ 32,560	
	光熱水費	35,769,798	30,788,478	4,981,320	
	修繕費	5,060,000	5,665,000	△ 605,000	
	通信運搬費	367,074	400,034	△ 32,960	
	広告料	2,178,000	2,178,000	0	
	手数料	1,723,553	3,463,851	△ 1,740,298	
	保険料	34,860	34,860	0	
	委託料	35,694,810	36,173,654	△ 478,844	
	使用料及び賃借料	2,944,647	3,282,805	△ 338,158	
	負担金	48,600	48,600	0	
	公課費	7,967,068	7,390,600	576,468	

(支出の部)

科 目		当年度	前年度	増減	備考
大	中	小科目			
		生涯学習プラザ管理運営費	117,174,155	115,703,203	1,470,952
		旅費交通費	41,080	16,900	24,180
		消耗品費	8,267,989	8,341,990	△ 74,001
		燃料費	19,678	13,770	5,908
		食糧費	3,744	1,762	1,982
		印刷製本費	414,060	266,760	147,300
		光熱水費	40,953,971	41,872,723	△ 918,752
		修繕費	2,159,630	2,752,123	△ 592,493
		通信運搬費	727,270	718,315	8,955
		広告料	45,540	45,540	0
		手数料	3,260,848	2,356,910	903,938
		保険料	112,710	95,170	17,540
		委託料	51,432,180	49,220,853	2,211,327
		使用料及び賃借料	3,496,542	3,807,886	△ 311,344
		原材料費	1,852	0	1,852
		負担金	38,500	41,000	△ 2,500
		公課費	6,198,561	6,151,501	47,060
		顕彰館管理運営費	12,583,469	13,738,152	△ 1,154,683
		旅費交通費	3,940	96,400	△ 92,460
		消耗品費	409,521	896,959	△ 487,438
		食糧費	11,098	13,845	△ 2,747
		印刷製本費	237,886	782,043	△ 544,157
		光熱水費	1,985,457	2,437,760	△ 452,303
		修繕費	206,734	211,200	△ 4,466
		通信運搬費	211,564	236,788	△ 25,224
		手数料	13,265	28,580	△ 15,315
		保険料	7,090	7,090	0
		委託料	6,031,520	5,235,230	796,290
		使用料及び賃借料	2,037,523	2,507,858	△ 470,335
		負担金	18,000	18,000	0
		公課費	1,409,871	1,266,399	143,472
		支出合計	387,422,742	383,353,582	4,069,160
		当期収支差額	667,165	581,483	85,682
		他会計振替額	△ 667,165	△ 581,483	△ 85,682
		前期繰越収支差額	10,000,000	10,000,000	0
		次期繰越収支差額	10,000,000	10,000,000	0

収支計算書における執行状況一覧表

	予算額(A) (指定管理料)	総務費(B)	管理運営費(C)	経費合計 (D)=(B)+(C)	事業外収益(E)	他会計振替額 (A)-(D)+(E)
市民会館	177,196,614	83,701,137	93,496,089	177,197,226	612	0
生涯学習プラザ	182,865,630	65,524,744	117,174,155	182,698,899	40,317	207,048
顕彰館	27,986,734	14,943,148	12,583,469	27,526,617	0	460,117
合 計	388,048,978	164,169,029	223,253,713	387,422,742	40,929	667,165

(2) 正味財産増減計算書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日
[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			
事業収益	388,048,978	381,163,200	6,885,778
指定管理料収益	388,048,978	381,163,200	6,885,778
受取補助金等	0	2,551,000	△ 2,551,000
補助金収益	0	2,551,000	△ 2,551,000
基本財産運用益	100	100	0
基本財産受取利息	100	100	0
雑収益	40,829	220,765	△ 179,936
受取利息	829	765	64
雑入	40,000	220,000	△ 180,000
経常収益計	388,089,907	383,935,065	4,154,842
(2) 経常費用			
財団総務費	164,169,029	160,078,799	4,090,230
市民会館総務費	83,701,137	79,459,592	4,241,545
生涯学習プラザ総務費	65,524,744	66,817,867	△ 1,293,123
顕彰館総務費	14,943,148	13,801,340	1,141,808
管理運営費	223,253,713	223,274,783	△ 21,070
市民会館管理運営費	93,496,089	93,833,428	△ 337,339
生涯学習プラザ管理運営費	117,174,155	115,703,203	1,470,952
顕彰館管理運営費	12,583,469	13,738,152	△ 1,154,683
経常費用計	387,422,742	383,353,582	4,069,160
当期経常増減額	667,165	581,483	85,682
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
他会計振替額	△ 667,165	△ 581,483	△ 85,682
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
一般正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0

(3)貸借対照表

令和6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	29,096,000	32,752,853	△ 3,656,853
賞与積立金	9,821,557	10,039,768	△ 218,211
未収入金	4,496,614	0	4,496,614
流動資産合計	43,414,171	42,792,621	621,550
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付積立金	12,511,021	10,406,031	2,104,990
特定資産合計	12,511,021	10,406,031	2,104,990
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	22,511,021	20,406,031	2,104,990
資産合計	65,925,192	63,198,652	2,726,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	2,217,588	753,952	1,463,636
未払金	30,707,861	31,417,418	△ 709,557
賞与引当金	9,821,557	10,039,768	△ 218,211
特別会計（会計間振替）	667,165	581,483	85,682
流動負債合計	43,414,171	42,792,621	621,550
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,511,021	10,406,031	2,104,990
固定負債合計	12,511,021	10,406,031	2,104,990
負債合計	55,925,192	53,198,652	2,726,540
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	65,925,192	63,198,652	2,726,540

(4)財産目録

令和6年3月31日現在
[単位:円]

摘 要	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金		462,253	
小口現金	462,253		
預金		28,633,747	
山口銀行本店 普通預金	28,633,747		
賞与積立金		9,821,557	
西京銀行下関支店 普通預金	9,821,557		
未収入金		4,496,614	
市民会館指定管理料収益 (光熱水費補正予算)	4,496,614		
流動資産合計		43,414,171	
2. 固定資産			
基本財産		10,000,000	
西中国信用金庫本店 定期預金	10,000,000		
退職給付積立金		12,511,021	
西中国信用金庫本店 普通預金	12,511,021		
固定資産合計		22,511,021	
資産合計			65,925,192
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金		2,217,588	
源泉所得税	168,971		
市県民税	361,700		
社会保険料	1,686,917		
未払金		30,707,861	
事業収益			
指定管理料収益 (修繕費戻入) 2 件	20,636		
総務費			
手当 2 件	419,309		
法定福利費 8 件	2,048,703		
管理運営費			
消耗品費 17 件	1,765,197		
食糧費 1 件	4,320		
印刷製本費 1 件	8,340		
光熱水費 5 件	5,570,590		
修繕費 5 件	808,708		
通信運搬費 7 件	77,519		
手数料 11 件	1,578,863		
委託料 35 件	13,390,465		
使用料及び賃借料 17 件	511,111		
公課費 5 件	4,504,100		
賞与引当金		9,821,557	
役員・職員分	9,821,557		
特別会計		667,165	
特別会計への繰出金 (会計間振替)	667,165		
流動負債合計		43,414,171	
2. 固定負債			
退職給付引当金		12,511,021	
役員・職員分	12,511,021		
固定負債合計		12,511,021	
負債合計			55,925,192
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,000,000		
一般正味財産合計		10,000,000	
正味財産合計			10,000,000
負債及び正味財産合計			65,925,192

4. 特別会計 決算内訳表

(1) 収支計算書

自 令和5年4月 1日
至 令和6年3月31日

(収益の部)

[単位:円]

科 目		当年度	前年度	増減	備考
大	中・小科目				
	事業収益	24,213,580	16,994,830	7,218,750	
	入場料収益	24,213,580	16,994,830	7,218,750	
	受取補助金等	15,620,000	7,250,000	8,370,000	
	補助金収益	6,450,000	6,450,000	0	
	受託料収益	9,170,000	800,000	8,370,000	
	会費収益	949,500	1,028,000	△ 78,500	
	会費収益	949,500	1,028,000	△ 78,500	
	受取寄付金	1,351,453	1,180,100	171,353	
	寄付金収益	1,351,453	1,180,100	171,353	
	雑収益	2,614,762	2,366,324	248,438	
	受取利息	157	113	44	
	雑入	2,614,605	2,366,211	248,394	
	当期収益合計 (A)	44,749,295	28,819,254	15,930,041	

(支出の部)

科 目		当年度	前年度	増減	備考
大	中 小科目				
	事業費	44,761,527	28,580,984	16,180,543	
	文化事業費	44,761,527	28,580,984	16,180,543	
	報酬	158,400	125,400	33,000	
	手当	698,366	729,724	△ 31,358	
	賃金	279,701	0	279,701	
	報償費	1,129,519	1,073,874	55,645	
	旅費交通費	2,851,129	603,500	2,247,629	
	消耗品費	693,665	466,547	227,118	
	燃料費	7,018	0	7,018	
	食糧費	2,430,678	384,890	2,045,788	
	印刷製本費	1,474,130	1,259,610	214,520	
	通信運搬費	991,120	833,343	157,777	
	広告料	2,907,034	2,739,330	167,704	
	手数料	7,024,225	2,126,477	4,897,748	
	保険料	17,200	13,950	3,250	
	使用料及び賃借料	1,890,148	888,749	1,001,399	
	負担金	36,000	36,000	0	
	公演料	22,135,194	17,274,390	4,860,804	
	助成金	0	0	0	
	公課費	38,000	25,200	12,800	
	当期支出合計 (B)	44,761,527	28,580,984	16,180,543	
	当期収支差額 (C)=(A)-(B)	△ 12,232	238,270	△ 250,502	
	他会計振替額(D)	667,165	581,483	85,682	
	前期繰越収支差額 (E)	9,837,374	9,017,621	819,753	
	次期繰越収支差額 (C)+(D)+(E)	10,492,307	9,837,374	654,933	

(2) 正味財産増減計算書

自 令和5年4月 1日
 至 令和6年3月31日
 [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			
事業収益	24,213,580	16,994,830	7,218,750
入場料収益	24,213,580	16,994,830	7,218,750
受取補助金等	15,620,000	7,250,000	8,370,000
補助金収益	6,450,000	6,450,000	0
受託料収益	9,170,000	800,000	8,370,000
会費収益	949,500	1,028,000	△ 78,500
会費収益	949,500	1,028,000	△ 78,500
受取寄付金	1,351,453	1,180,100	171,353
寄付金収益	1,351,453	1,180,100	171,353
雑収益	2,614,762	2,366,324	248,438
受取利息	157	113	44
雑入	2,614,605	2,366,211	248,394
経常収益計	44,749,295	28,819,254	15,930,041
(2) 経常費用			
事業費	44,761,527	28,580,984	16,180,543
文化事業費	44,761,527	28,580,984	16,180,543
経常費用計	44,761,527	28,580,984	16,180,543
当期経常増減額	△ 12,232	238,270	△ 250,502
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
他会計振替額	667,165	581,483	85,682
当期一般正味財産増減額	654,933	819,753	△ 164,820
一般正味財産期首残高	9,837,374	9,017,621	819,753
一般正味財産期末残高	10,492,307	9,837,374	654,933
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,492,307	9,837,374	654,933

(3)貸借対照表

令和6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	15,029,185	12,691,786	2,337,399
前払金	9,736	239,205	△ 229,469
未収入金	244,604	140,417	104,187
一般会計 (会計間振替)	667,165	581,483	85,682
流動資産合計	15,950,690	13,652,891	2,297,799
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	15,950,690	13,652,891	2,297,799
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	3,796,807	1,723,672	2,073,135
前受金	752,300	129,500	622,800
未払金	909,276	1,962,345	△ 1,053,069
流動負債合計	5,458,383	3,815,517	1,642,866
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,458,383	3,815,517	1,642,866
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	10,492,307	9,837,374	654,933
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	10,492,307	9,837,374	654,933
負債及び正味財産合計	15,950,690	13,652,891	2,297,799

(4)財産目録

令和6年3月31日現在

[単位:円]

摘 要		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金		382,854	
小口現金	382,854		
預金		14,646,331	
山口銀行本店 普通預金	14,646,331		
前払金		9,736	
印刷製本費	3 件 8,520		
手数料	1 件 616		
公課費	2 件 600		
未収入金		244,604	
チケット代	49,500		
友の会会費	2,000		
チケット販売手数料	74,745		
自販機販売手数料	118,359		
一般会計		667,165	
一般会計からの繰入金 (会計間振替)	667,165		
流動資産合計		15,950,690	
資産合計			15,950,690
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金		3,796,807	
誘致事業チケット売上金	2,208,900		
預かりチケット売上金	1,587,247		
チケット発券手数料	660		
前受金		752,300	
顕彰館友の会会費	10,500		
チケット代	741,800		
未払金		909,276	
文化事業費			
手当	2 件 53,031		
消耗品費	2 件 39,787		
通信運搬費	2 件 79,070		
広告料	2 件 451,000		
手数料	8 件 278,319		
使用料及び賃借料	2 件 8,069		
流動負債合計		5,458,383	
負債合計			5,458,383
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,492,307		
一般正味財産合計		10,492,307	
正味財産合計			10,492,307
負債及び正味財産合計			15,950,690

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

賞与引当金は、役員・職員の支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。
退職給付引当金は、役員・職員の期末の要支給額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理について

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及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(1) 基本財産

[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
定期預金				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

(2) 特定資産

[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
普通預金				
退職給付積立金	10,406,031	2,228,370	123,380	12,511,021
合 計	10,406,031	2,228,370	123,380	12,511,021

3. 基本財産及び特定資産の内訳

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	うち負債に対する額
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
普通預金				
退職給付積立金	12,511,021	0	0	12,511,021
小 計	12,511,021	0	0	12,511,021
合 計	22,511,021	0	10,000,000	12,511,021

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
文化事業費補助金	下関市	0	6,450,000	6,450,000	0	—
朝鮮通信使受託料	下関市	0	7,340,000	7,340,000	0	—
韓国文化公演受託料	山口県	0	1,830,000	1,830,000	0	—
合 計		0	15,620,000	15,620,000	0	

計算書類の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載をしているため、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
			使用目的	その他	
賞与引当金	10,039,768	9,821,557	10,039,768	0	9,821,557
退職給付引当金	10,406,031	2,228,370	123,380	0	12,511,021

令和6年4月25日

公益財団法人下関市文化振興財団
理事長 佐伯和也 殿

公益財団法人 下関市文化振興財団

監事 田中一博 

監事 河井義正 

令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しましたので、以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告書等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上