

令和5年度

決 算 書

目 次

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書	2
3	財務諸表に対する注記	5
4	附属明細書	6
5	財産目録	7

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	125,653,503	119,554,407	6,099,096
未収金	1,646,665	324,482	1,322,183
流動資産合計	127,300,168	119,878,889	7,421,279
2. 固定資産			
(1) 基本財産	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	2,010,567	2,010,567	0
まどかびあ運営積立資産	10,000,000	10,000,000	0
財政調整積立資産	14,000,000	14,000,000	0
助成金制度設立資産	14,342,164	15,982,164	△1,640,000
開館30周年記念事業資産	10,500,000	9,000,000	1,500,000
什器備品等購入準備資産	0	3,300,000	△3,300,000
特定資産合計	50,852,731	54,292,731	△3,440,000
(3) その他固定資産			
構築物	3,131,783	3,756,209	△624,426
車輛運搬具	2,035,330	2,740,856	△705,526
什器備品	13,621,302	15,402,410	△1,781,108
ソフトウェア	3,659,783	4,796,707	△1,136,924
預託金	25,120	25,120	0
その他固定資産合計	22,473,318	26,721,302	△4,247,984
固定資産合計	83,326,049	91,014,033	△7,687,984
資産合計	210,626,217	210,892,922	△266,705
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,411,168	30,798,102	△1,386,934
前受金	9,198,400	7,594,300	1,604,100
預り金	3,239,106	3,155,336	83,770
流動負債合計	41,848,674	41,547,738	300,936
2. 固定負債			
預り金	102,000	453,550	△351,550
固定負債合計	102,000	453,550	△351,550
負債合計	41,950,674	42,001,288	△50,614
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	165,675,543	165,891,634	△216,091
(うち基本財産への充当額)	(7,000,000)	(7,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(50,852,731)	(54,292,731)	(△3,440,000)
正味財産合計	168,675,543	168,891,634	△216,091
負債及び正味財産合計	210,626,217	210,892,922	△266,705

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

(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	800	804	△ 4
基本財産受取利息	800	804	△ 4
特定資産運用益	1,760	2,176	△ 416
特定資産受取利息	1,760	2,176	△ 416
事業収益	85,770,513	72,063,334	13,707,179
入場料収益	14,767,400	7,637,100	7,130,300
シネマ施設料収益	1,188,200	327,900	860,300
手数料収益	261,292	120,070	141,222
広告・協賛金収益	90,000	375,000	△ 285,000
参加料収益	95,500	162,500	△ 67,000
出品料収益	0	399,500	△ 399,500
友の会収益	579,000	292,500	286,500
講座受講料収益	29,642,600	28,832,900	809,700
託児料収益	92,700	90,000	2,700
受託事業収益	0	0	0
まどかびあ利用料収益	28,183,701	26,301,164	1,882,537
まどかびあ貸出備品等収益	10,175,673	7,067,287	3,108,386
喫茶店営業収益	694,447	457,413	237,034
受取補助金等収益	389,112,292	383,873,479	5,238,813
指定管理者交付金収益	207,353,000	206,275,000	1,078,000
補助金収益	180,528,002	177,400,923	3,127,079
助成金収益	1,231,290	197,556	1,033,734
受取負担金収益	2,124,776	2,007,594	117,182
受取負担金収益	2,124,776	2,007,594	117,182
雑収益	1,330,220	1,957,181	△ 626,961
受取利息	8	7	1
雑収益	1,330,212	1,957,174	△ 626,962
経常収益計	478,340,361	459,904,568	18,435,793
(2)経常費用			
事業費	443,408,277	429,626,188	13,782,089
報酬	6,264,000	6,264,000	0
給料手当	125,550,960	123,770,596	1,780,364
臨時雇賃金	13,720,877	12,694,133	1,026,744

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
法定福利費	21,204,011	20,159,509	1,044,502
福利厚生費	2,048,256	2,255,399	△ 207,143
旅費交通費	2,529,326	1,199,308	1,330,018
通信運搬費	3,364,380	3,003,345	361,035
図書資料購入費	19,999,999	19,999,992	7
減価償却費	5,354,905	4,600,329	754,576
消耗什器備品費	5,887,872	1,037,630	4,850,242
消耗品費	5,983,408	7,303,398	△ 1,319,990
修繕費	11,506,212	18,353,137	△ 6,846,925
印刷製本費	10,194,620	9,652,640	541,980
燃料費	174,596	178,830	△ 4,234
光熱水料費	39,261,563	32,913,745	6,347,818
賃借料	1,571,871	1,496,992	74,879
保険料	589,866	700,429	△ 110,563
諸謝金	43,690,988	41,911,602	1,779,386
租税公課	157,500	1,381,800	△ 1,224,300
支払負担金	95,400	161,120	△ 65,720
支払助成金	1,210,770	1,008,693	202,077
委託費	117,568,575	114,990,669	2,577,906
使用料	3,275,252	2,676,960	598,292
食糧費	166,289	111,267	55,022
手数料	1,070,841	426,575	644,266
広告料	821,860	651,090	170,770
報償費	143,000	723,000	△ 580,000
雑費	1,080	0	1,080
管理費	34,350,372	28,031,722	6,318,650
報酬	1,417,000	866,000	551,000
給料手当	14,873,023	12,664,319	2,208,704
臨時雇賃金	1,815,946	1,725,295	90,651
法定福利費	2,603,812	2,128,158	475,654
福利厚生費	500,599	372,161	128,438
旅費交通費	85,100	27,200	57,900
通信運搬費	207,572	168,408	39,164
減価償却費	563,976	97,200	466,776
消耗什器備品費	1,026,300	213,290	813,010
消耗品費	1,145,996	844,763	301,233
修繕費	342,705	0	342,705
印刷製本費	308,825	376,271	△ 67,446
燃料費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	2,975,037	2,105,300	869,737
保険料	356,020	323,450	32,570
諸謝金	934,500	1,309,000	△ 374,500
租税公課	198,600	193,200	5,400
支払負担金	242,300	238,784	3,516
委託費	3,736,817	3,420,470	316,347
使用料	561,845	604,926	△ 43,081
交際費	60,000	62,000	△ 2,000
食糧費	6,302	5,450	852
手数料	102,099	92,477	9,622
広告料	285,998	193,600	92,398
雑費	0	0	0
経常費用計	477,758,649	457,657,910	20,100,739
当期経常増減額	581,712	2,246,658	△ 1,664,946
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	62,155	△ 62,155
車両運搬具売却益	0	62,155	△ 62,155
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常外収益計	0	62,155	△ 62,155
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	3	0
什器備品除却損	3	3	0
経常外費用計	3	3	0
当期経常外増減額	△ 3	62,152	△ 62,155
税引前 当期一般正味財産増減額	581,709	2,308,810	△ 1,727,101
法人税、住民税及び事業税	797,800	0	797,800
当期一般正味財産増減額	△ 216,091	2,308,810	△ 2,524,901
一般正味財産期首残高	165,891,634	163,582,824	2,308,810
一般正味財産期末残高	165,675,543	165,891,634	△ 216,091
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	168,675,543	168,891,634	△ 216,091

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について

固定資産の減価償却方法は、定額法によっている。

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	2,010,567	0	0	2,010,567
まどかびあ運営積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
財政調整積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
助成金制度設立資産	14,342,164	0	0	14,342,164
助成金制度設立資産 (特定費用準備資金)	1,640,000	0	1,640,000	0
開館30周年記念事業資産	9,000,000	1,500,000	0	10,500,000
什器備品等購入準備資産	3,300,000	0	3,300,000	0
小 計	54,292,731	1,500,000	4,940,000	50,852,731
合 計	64,292,731	1,500,000	4,940,000	60,852,731

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	10,000,000	(3,000,000)	(7,000,000)	—
小 計	10,000,000	(3,000,000)	(7,000,000)	—
特定資産				
減価償却引当資産	2,010,567	(0)	(2,010,567)	—
まどかびあ運営積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
財政調整積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	—
助成金制度設立資産	14,342,164	(0)	(14,342,164)	—
助成金制度設立資産 (特定費用準備資金)	0	(0)	(0)	—
開館30周年記念事業資産	10,500,000	(0)	(10,500,000)	—
什器備品等購入準備資産	0	(0)	(0)	—
小 計	50,852,731	(0)	(50,852,731)	(0)
合 計	60,852,731	(3,000,000)	(57,852,731)	(0)

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)

品名	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	6,506,490	3,374,707	3,131,783
車両運搬具	4,055,778	2,020,448	2,035,330
什器備品	31,345,637	17,724,335	13,621,302
ソフトウェア	13,220,853	9,561,070	3,659,783
預託金	25,120	0	25,120
合計	55,153,878	32,680,560	22,473,318

5. 補助金等の内訳並びに交付者・当期の増減額及びその残高

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
補助金						
指定管理者交付金	大野城市	0	207,353,000	207,353,000	0	一般正味財産
補助金	大野城市	0	180,528,002	180,528,002	0	一般正味財産
助成金	(一社)松本市芸術文化財団	0	1,231,290	1,231,290	0	一般正味財産
合計		0	389,112,292	389,112,292	0	

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2に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財産目録

令和6年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)				
現金 預金	現金	手元保管		1,131,208
	預金	決済用貯金 JA筑紫大野城支店	運転資金として	116,110,385
		決済用貯金 JA筑紫大野城支店	施設利用料等収入用	3,500,432
		決済用貯金 JA筑紫大野城支店	チケット収入用	1,513,578
		決済用貯金 JA筑紫大野城支店	受講料収入用	3,164,900
		振替口座 ゆうちょ銀行		3,000
		普通預金 福岡銀行 下大利支店	退職金掛金引落用	230,000
未収金		喫茶店営業使用料、電気使用料等	1,646,665	
流動資産合計				127,300,168
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期貯金 JA筑紫大野城支店	法人の管理運営の用に供する財産	10,000,000
特定資産	減価償却引当資産	決済用貯金 JA筑紫大野城支店	その他固定資産取得に備えた預金	2,010,567
	まどかびあ運営積立資産	定期貯金 JA筑紫大野城支店	事業損害賠償補填金	10,000,000
	財政調整積立資産	定期貯金 JA大野城支店	まどかびあ事業経費	10,000,000
	財政調整積立資産	定期預金 福岡中央銀行 大利支店	まどかびあ事業経費	4,000,000
	助成金制度設立資産	普通貯金 JA筑紫大野城支店	助成団体への助成金	14,342,164
	助成金制度設立資産	普通貯金 JA筑紫大野城支店	公益目的事業に関する特定費用準備資金	0
	開館30周年記念事業資産	定期貯金 JA筑紫大野城支店	公的目的保有財産で文化芸術振興事業に使用	10,500,000
	什器備品等購入準備資産	決済用貯金 JA筑紫大野城支店	公益目的事業に関する特定費用準備資金	0
その他固定資産	構築物	工作室の屋外プレハブ倉庫	公益目的保有財産で文化芸術振興事業に供する財産	1
		防水板①・②	公益目的保有財産で施設管理運営事業に供する財産	2,958,661
		コンピューター室間仕切り	公益目的保有財産で施設管理運営事業に供する財産	173,121
	車両運搬具	軽自動車 (1台)	公益目的保有財産で文化芸術振興事業に供する財産	750,917
		軽自動車 (1台)	公益目的保有財産で施設管理運営事業に供する財産	1
		普通自動車 (1台)	公益目的保有財産で施設管理運営事業に供する財産	1,284,412
	什器備品	施設案内表示盤、パソコン等	公益目的事業の用に供する財産	11,279,765
		食器洗浄機、台下冷蔵庫等	収益事業の用に供する財産	4
		サーバー機 (1台)	法人の管理運営の用に供する財産	1
		サーバー機 (1台)	(共有財産) うち公益目的保有財産50%	0
			うち法人の管理運営の用に供する財産50%	1
		サーバー機 (1台)	(共有財産) うち公益目的保有財産50%	1,170,766
			うち法人の管理運営の用に供する財産50%	1,170,765
	ソフトウェア	会計システム及び給与システム	法人の管理運営の用に供する財産	0
		チケット販売システム	公益目的事業の用に供する財産	141,167
		ネットワーク構築及び勤怠管理システム関連ソフトウェア	公益目的保有財産で施設管理運営事業に供する財産	177,627
		新講座システム	公益目的保有財産で文化芸術振興事業に供する財産	660,000
		会計システム	(共有財産) うち公益目的保有財産80%	1,494,395
			うち法人の管理運営の用に供する財産20%	373,598
		給与システム	法人の管理運営の用に供する財産	812,996
	預託金	リサイクル預託金	公益目的保有財産で公益目的事業に供する財産	25,120
固定資産合計				83,326,049
資産合計				210,626,217
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金	未払金		事業未払金等	29,411,168
	前受金		事業前受金	9,198,400
	預り金		源泉所得税、社会保険料等	3,239,106
流動負債合計				41,848,674
(固定負債)				
	預り金		契約保証金	102,000
固定負債合計				102,000
負債合計				41,950,674
正味財産				168,675,543