

議案第2号

令和4年度

収 支 決 算

令和5年5月31日提出

公益財団法人 越前市文化振興・施設管理事業団

理事長 川 崎 則 子

令和4年度収支決算目次

1	正味財産増減計算書	19～22
2	施設別正味財産増減計算書明細	23～24
3	貸借対照表	25～26
4	財務諸表に対する注記	27
5	財産目録	28～29
6	審査意見書（写）	30

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,500	8,606	△ 7,106
基本財産受取利息	1,500	8,606	△ 7,106
特定資産運用益	5,996	6,661	△ 665
特定資産受取利息	5,996	6,661	△ 665
受取会費	367,000	74,000	293,000
受取友の会会費	367,000	74,000	293,000
事業収益	246,520,520	234,657,300	11,863,220
受託事業収益	234,810,820	228,092,000	6,718,820
入場料収益	9,579,000	4,332,300	5,246,700
受講料収益	2,130,700	2,233,000	△ 102,300
受取補助金等	0	192,528	△ 192,528
受取国庫助成金	0	192,528	△ 192,528
受取地方公共団体補助金	0	0	0
受取民間助成金	0	0	0
受取施設使用料等	28,158,488	20,759,444	7,399,044
受取施設使用料	27,997,288	20,704,944	7,292,344
受取器具等使用料	161,200	54,500	106,700
諸収益	3,917,356	3,525,193	392,163
受取利息	994	1,519	△ 525
雑収益	3,916,362	3,523,674	392,688
経常収益計	278,970,860	259,223,732	19,747,128
(2) 経常費用			
事業費	267,480,861	252,479,168	15,001,693
役員報酬	2,338,626	2,069,028	269,598
給料	34,063,384	39,831,144	△ 5,767,760
職員手当等	17,556,047	20,480,714	△ 2,924,667
法定福利費	13,416,754	13,523,895	△ 107,141
福利厚生費	409,274	399,718	9,556
臨時雇賃金	30,979,540	24,047,270	6,932,270
報償費	3,370,072	2,576,550	793,522
旅費交通費	117,850	0	117,850
消耗品費	3,954,099	5,401,189	△ 1,447,090
燃料費	2,505,079	2,267,988	237,091
食糧費	340,229	159,182	181,047
印刷製本費	757,975	1,250,302	△ 492,327
光熱水費	41,452,567	32,650,116	8,802,451
修繕料	8,448,234	10,328,717	△ 1,880,483
賄材料費	633,157	505,036	128,121
役務費	4,929,121	4,247,835	681,286
委託費	54,893,751	53,396,113	1,497,638
使用料及び賃借料	3,628,151	2,664,511	963,640
原材料費	136,110	62,920	73,190
備品購入費	321,830	1,461,707	△ 1,139,877
支払負担金	163,300	197,800	△ 34,500
租税公課	10,378,949	10,154,749	224,200
退職給付費用	4,457,233	4,013,695	443,538

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	71,041	29,545	41,496
施設使用料等納付金	28,158,488	20,759,444	7,399,044
管理費	12,410,241	11,722,070	688,171
役員報酬	1,970,142	1,733,608	236,534
給料	1,832,216	3,010,056	△ 1,177,840
職員手当等	968,464	1,443,613	△ 475,149
法定福利費	974,552	930,753	43,799
福利厚生費	109,237	108,236	1,001
臨時雇賃金	2,896,882	1,391,762	1,505,120
報償費	0	0	0
旅費交通費	14,220	0	14,220
交際費	0	51,000	△ 51,000
消耗品費	465,795	353,252	112,543
燃料費	8,040	13,631	△ 5,591
会議費	6,666	7,696	△ 1,030
印刷製本費	76,384	56,720	19,664
光熱水費	147,000	110,644	36,356
修繕料	56,465	27,500	28,965
役務費	305,403	298,774	6,629
委託費	637,548	695,888	△ 58,340
使用料及び賃借料	343,020	390,568	△ 47,548
備品購入費	0	66,000	△ 66,000
支払負担金	45,000	56,500	△ 11,500
租税公課	1,277,351	932,951	344,400
退職給付費用	274,856	40,918	233,938
減価償却費	1,000	2,000	△ 1,000
経常費用計	279,891,102	264,201,238	15,689,864
当期経常増減額	△ 920,242	△ 4,977,506	4,057,264
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 920,242	△ 4,977,506	4,057,264
法人税、住民税及び事業税	20,000	20,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 940,242	△ 4,997,506	4,057,264
一般正味財産期首残高	57,865,578	62,863,084	△ 4,997,506
一般正味財産期末残高	56,925,336	57,865,578	△ 940,242
II 指定正味財産増減の部			
(1) 一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	40,000,000	40,000,000	0
指定正味財産期末残高	40,000,000	40,000,000	0
III 正味財産期末残高	96,925,336	97,865,578	△ 940,242

※ 《配賦基準について》

イ 事業費と管理費

- a. 事業費(各事業実施会計) → 各施設の事業の目的のために要する費用
b. 管理費(法人会計) → 管理業務や法人全般に係る費用

ロ 直接費用の配賦

事業費又は管理費に直接関連付けられる費用については、各事業会計又は法人会計に配賦しています。

ハ 共通費用の配賦

法人本部(事務局)における総務、会計、人事、厚生等の「事業費」及び「管理費」のいずれにも関連する共通費用の配賦については、業務ごとの標準的な従事日数や備品等の使用割合で各会計に配賦しています。

正味財産増減計算書内訳表

令和4年年4月1日から令和5年3月31日まで

単位：円

科目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	芸術文化 振興事業	自然体験・環 境学習事業	市民スポーツ 振興事業	共通		公益目的以外 の施設貸与等 事業	共通	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											
基本財産運用益	1,116	262	62	0	1,440	60	0	60	0		1,500
基本財産受取利息	1,116	262	62	0	1,440	60		60	0		1,500
特定資産運用益	1,993	1,320	655	0	3,968	1,007	0	1,007	1,021		5,996
特定資産受取利息	1,993	1,320	655	0	3,968	1,007	0	1,007	1,021		5,996
受取会費	367,000	0	0	0	367,000	0	0	0	0		367,000
受取友の会会費	367,000	0	0	0	367,000	0	0	0	0		367,000
事業収益	181,581,700	26,641,000	19,214,820	0	227,437,520	6,883,000	0	6,883,000	12,200,000		246,520,520
受託事業収益	169,872,000	26,641,000	19,214,820	0	215,727,820	6,883,000	0	6,883,000	12,200,000		234,810,820
入場料収益	9,579,000	0	0	0	9,579,000	0	0	0	0		9,579,000
受講料収益	2,130,700	0	0	0	2,130,700	0	0	0	0		2,130,700
受取補助金等	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取国庫助成金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取施設使用料等	24,689,368	2,912,500	420,470	0	28,022,338	136,150	0	136,150	0		28,158,488
受取施設使用料	24,689,368	2,751,300	420,470	0	27,861,138	136,150	0	136,150	0		27,997,288
受取器具等使用料	0	161,200	0	0	161,200	0	0	0	0		161,200
雑収益	3,250,962	3	2	0	3,250,967	436,978	0	436,978	229,411		3,917,356
受取利息	49	3	2	0	54	64	0	64	876		994
雑収益	3,250,913	0	0	0	3,250,913	436,914	0	436,914	228,535		3,916,362
経常収益計	209,892,139	29,555,085	19,636,009	0	259,083,233	7,457,195	0	7,457,195	12,430,432	0	278,970,860
(2) 経常費用								0			
事業費	210,438,300	29,559,237	20,326,424	0	260,323,961	7,156,900	0	7,156,900			267,480,861
役員報酬	1,643,189	525,406	170,031	0	2,338,626	0	0	0			2,338,626
給料	32,768,340	611,500	339,564	0	33,719,404	343,980	0	343,980			34,063,384
職員手当等	16,856,341	308,877	204,946	0	17,370,164	185,883	0	185,883			17,556,047
法定福利費	10,735,367	1,956,350	181,466	0	12,873,183	543,571	0	543,571			13,416,754
福利厚生費	330,596	64,668	0	0	395,264	14,010	0	14,010			409,274
臨時雇賃金	16,551,536	11,159,951	658,784	0	28,370,271	2,609,269	0	2,609,269			30,979,540
報償費	3,062,500	303,900	3,672	0	3,370,072	0	0	0			3,370,072
旅費交通費	108,410	9,440	0	0	117,850	0	0	0			117,850
消耗品費	2,884,375	588,625	416,241	0	3,889,241	64,858	0	64,858			3,954,099
燃料費	1,756,661	530,995	209,912	0	2,497,568	7,511	0	7,511			2,505,079
食糧費	332,633	7,596	0	0	340,229	0	0	0			340,229
印刷製本費	721,472	35,139	1,364	0	757,975	0	0	0			757,975
光熱水費	35,953,761	1,297,784	2,840,196	0	40,091,741	1,360,826	0	1,360,826			41,452,567
修繕料	4,361,605	1,654,530	2,249,499	0	8,265,634	182,600	0	182,600			8,448,234
賄材料費	0	633,157	0	0	633,157	0	0	0			633,157
役務費	2,244,857	580,585	1,983,570	0	4,809,012	120,109	0	120,109			4,929,121
委託費	40,109,295	4,184,360	9,688,756	0	53,982,411	911,340	0	911,340			54,893,751
使用料及び賃借料	2,670,765	399,570	193,120	0	3,263,455	364,696	0	364,696			3,628,151
原材料費	0	136,110	0	0	136,110	0	0	0			136,110
備品購入費	164,450	157,380	0	0	321,830	0	0	0			321,830
支払負担金	155,800	7,500	0	0	163,300	0	0	0			163,300
租税公課	8,229,092	1,148,788	715,845	0	10,093,725	285,224	0	285,224			10,378,949
退職給付費用	4,060,058	323,314	47,988	0	4,431,360	25,873	0	25,873			4,457,233
減価償却費	47,829	21,212	1,000	0	70,041	1,000	0	1,000			71,041
施設使用料等納付金	24,689,368	2,912,500	420,470	0	28,022,338	136,150	0	136,150			28,158,488

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	芸術文化 振興事業	自然体験・環 境学習事業	市民スポーツ 振興事業	共通	小計	公益目的以外 の施設貸与等 事業	共通	小計			
管理費									12,410,241		12,410,241
役員報酬									1,970,142		1,970,142
給料									1,832,216		1,832,216
職員手当等									968,464		968,464
法定福利費									974,552		974,552
福利厚生費									109,237		109,237
臨時雇賃金									2,896,882		2,896,882
報償費									0		0
旅費交通費									14,220		14,220
会議費									6,666		6,666
交際費									0		0
消耗品費									465,795		465,795
燃料費									8,040		8,040
印刷製本費									76,384		76,384
光熱水費									147,000		147,000
修繕料									56,465		56,465
役務費									305,403		305,403
委託費									637,548		637,548
使用料及び賃借料									343,020		343,020
備品購入費									0		0
支払負担金									45,000		45,000
租税公課									1,277,351		1,277,351
退職給付費用									274,856		274,856
減価償却費									1,000		1,000
經常費用計	210,438,300	29,559,237	20,326,424	0	260,323,961	7,156,900	0	7,156,900	12,410,241		279,891,102
当期經常増減額	△ 546,161	△ 4,152	△ 690,415	0	△ 1,240,728	300,295	0	300,295	20,191		△ 920,242
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	0		0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 546,161	△ 4,152	△ 690,415	0	△ 1,240,728	300,295	0	300,295	20,191		△ 920,242
法人税、住民税及び事業税						10,000		10,000	10,000		20,000
当期一般正味財産増減額	△ 546,161	△ 4,152	△ 690,415	0	△ 1,240,728	290,295	0	290,295	10,191		△ 940,242
一般正味財産期首残高	19,975,468	△ 1,965,939	△ 1,596,529	0	16,413,000	13,780,827	0	13,780,827	27,671,751		57,865,578
一般正味財産期末残高	19,429,307	△ 1,970,091	△ 2,286,944	0	15,172,272	14,071,122	0	14,071,122	27,681,942		56,925,336
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	0		0
指定正味財産期首残高	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	0	0	0		40,000,000
指定正味財産期末残高	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	0	0	0		40,000,000
III 正味財産期末残高	59,429,307	△ 1,970,091	△ 2,286,944	0	55,172,272	14,071,122	0	14,071,122	27,681,942		96,925,336

正味財産増減計算書内訳表

令和4年年4月1日から令和5年3月31日まで

単位：円

科目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	芸術文化 振興事業	自然体験・環 境学習事業	市民スポーツ 振興事業	共通		公益目的以外 の施設貸与等 事業	共通	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											
基本財産運用益	1,116	262	62	0	1,440	60	0	60	0		1,500
基本財産受取利息	1,116	262	62	0	1,440	60		60	0		1,500
特定資産運用益	1,993	1,320	655	0	3,968	1,007	0	1,007	1,021		5,996
特定資産受取利息	1,993	1,320	655	0	3,968	1,007	0	1,007	1,021		5,996
受取会費	367,000	0	0	0	367,000	0	0	0	0		367,000
受取友の会会費	367,000	0	0	0	367,000	0	0	0	0		367,000
事業収益	181,581,700	26,641,000	19,214,820	0	227,437,520	6,883,000	0	6,883,000	12,200,000		246,520,520
受託事業収益	169,872,000	26,641,000	19,214,820	0	215,727,820	6,883,000	0	6,883,000	12,200,000		234,810,820
入場料収益	9,579,000	0	0	0	9,579,000	0	0	0	0		9,579,000
受講料収益	2,130,700	0	0	0	2,130,700	0	0	0	0		2,130,700
受取補助金等	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取国庫助成金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0		0	0		0
受取施設使用料等	24,689,368	2,912,500	420,470	0	28,022,338	136,150	0	136,150	0		28,158,488
受取施設使用料	24,689,368	2,751,300	420,470	0	27,861,138	136,150	0	136,150	0		27,997,288
受取器具等使用料	0	161,200	0	0	161,200	0	0	0	0		161,200
雑収益	3,250,962	3	2	0	3,250,967	436,978	0	436,978	229,411		3,917,356
受取利息	49	3	2	0	54	64	0	64	876		994
雑収益	3,250,913	0	0	0	3,250,913	436,914	0	436,914	228,535		3,916,362
経常収益計	209,892,139	29,555,085	19,636,009	0	259,083,233	7,457,195	0	7,457,195	12,430,432	0	278,970,860
(2) 経常費用								0			
事業費	210,438,300	29,559,237	20,326,424	0	260,323,961	7,156,900	0	7,156,900			267,480,861
役員報酬	1,643,189	525,406	170,031	0	2,338,626	0	0	0			2,338,626
給料	32,768,340	611,500	339,564	0	33,719,404	343,980	0	343,980			34,063,384
職員手当等	16,856,341	308,877	204,946	0	17,370,164	185,883	0	185,883			17,556,047
法定福利費	10,735,367	1,956,350	181,466	0	12,873,183	543,571	0	543,571			13,416,754
福利厚生費	330,596	64,668	0	0	395,264	14,010	0	14,010			409,274
臨時雇賃金	16,551,536	11,159,951	658,784	0	28,370,271	2,609,269	0	2,609,269			30,979,540
報償費	3,062,500	303,900	3,672	0	3,370,072	0	0	0			3,370,072
旅費交通費	108,410	9,440	0	0	117,850	0	0	0			117,850
消耗品費	2,884,375	588,625	416,241	0	3,889,241	64,858	0	64,858			3,954,099
燃料費	1,756,661	530,995	209,912	0	2,497,568	7,511	0	7,511			2,505,079
食糧費	332,633	7,596	0	0	340,229	0	0	0			340,229
印刷製本費	721,472	35,139	1,364	0	757,975	0	0	0			757,975
光熱水費	35,953,761	1,297,784	2,840,196	0	40,091,741	1,360,826	0	1,360,826			41,452,567
修繕料	4,361,605	1,654,530	2,249,499	0	8,265,634	182,600	0	182,600			8,448,234
賄材料費	0	633,157	0	0	633,157	0	0	0			633,157
役務費	2,244,857	580,585	1,983,570	0	4,809,012	120,109	0	120,109			4,929,121
委託費	40,109,295	4,184,360	9,688,756	0	53,982,411	911,340	0	911,340			54,893,751
使用料及び賃借料	2,670,765	399,570	193,120	0	3,263,455	364,696	0	364,696			3,628,151
原材料費	0	136,110	0	0	136,110	0	0	0			136,110
備品購入費	164,450	157,380	0	0	321,830	0	0	0			321,830
支払負担金	155,800	7,500	0	0	163,300	0	0	0			163,300
租税公課	8,229,092	1,148,788	715,845	0	10,093,725	285,224	0	285,224			10,378,949
退職給付費用	4,060,058	323,314	47,988	0	4,431,360	25,873	0	25,873			4,457,233
減価償却費	47,829	21,212	1,000	0	70,041	1,000	0	1,000			71,041
施設使用料等納付金	24,689,368	2,912,500	420,470	0	28,022,338	136,150	0	136,150			28,158,488

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	芸術文化 振興事業	自然体験・環 境学習事業	市民スポーツ 振興事業	共通	小計	公益目的以外 の施設貸与等 事業	共通	小計			
管理費									12,410,241		12,410,241
役員報酬									1,970,142		1,970,142
給料									1,832,216		1,832,216
職員手当等									968,464		968,464
法定福利費									974,552		974,552
福利厚生費									109,237		109,237
臨時雇賃金									2,896,882		2,896,882
報償費									0		0
旅費交通費									14,220		14,220
会議費									6,666		6,666
交際費									0		0
消耗品費									465,795		465,795
燃料費									8,040		8,040
印刷製本費									76,384		76,384
光熱水費									147,000		147,000
修繕料									56,465		56,465
役務費									305,403		305,403
委託費									637,548		637,548
使用料及び賃借料									343,020		343,020
備品購入費									0		0
支払負担金									45,000		45,000
租税公課									1,277,351		1,277,351
退職給付費用									274,856		274,856
減価償却費									1,000		1,000
經常費用計	210,438,300	29,559,237	20,326,424	0	260,323,961	7,156,900	0	7,156,900	12,410,241		279,891,102
当期經常増減額	△ 546,161	△ 4,152	△ 690,415	0	△ 1,240,728	300,295	0	300,295	20,191		△ 920,242
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	0		0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 546,161	△ 4,152	△ 690,415	0	△ 1,240,728	300,295	0	300,295	20,191		△ 920,242
法人税、住民税及び事業税						10,000		10,000	10,000		20,000
当期一般正味財産増減額	△ 546,161	△ 4,152	△ 690,415	0	△ 1,240,728	290,295	0	290,295	10,191		△ 940,242
一般正味財産期首残高	19,975,468	△ 1,965,939	△ 1,596,529	0	16,413,000	13,780,827	0	13,780,827	27,671,751		57,865,578
一般正味財産期末残高	19,429,307	△ 1,970,091	△ 2,286,944	0	15,172,272	14,071,122	0	14,071,122	27,681,942		56,925,336
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	0		0
指定正味財産期首残高	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	0	0	0		40,000,000
指定正味財産期末残高	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	0	0	0		40,000,000
III 正味財産期末残高	59,429,307	△ 1,970,091	△ 2,286,944	0	55,172,272	14,071,122	0	14,071,122	27,681,942		96,925,336

令和4年度 施設別正味財産増減計算書

経常増減の部

経常収益

項目	文化センター	いまだて芸術館	ふるさと ギャラリー叔羅	ハツ杉森林 学習センター
基本財産受取利息	729	274	113	262
特定資産受取利息	1,154	593	246	1,320
受取友の会会費	367,000			
受託事業収益	116,053,000	41,249,000	12,570,000	26,641,000
	5,847,000	2,551,000	830,000	1,859,000
入場料収益	7,560,100	2,018,900		
受講料収益	1,813,000	289,200	28,500	
受取国庫助成金				
受取地方公共団体補助金				
受取民間助成金				
受取施設使用料	22,940,768	1,264,350	484,250	2,751,300
受取器具等使用料				161,200
受取利息	28	16	5	3
雑収益	3,224,892	26,021		
経常収益合計	157,807,671	47,399,354	13,913,114	31,414,085

経常費用

報酬	872,026	523,175	247,988	525,406
給料	22,271,952	10,333,224	163,164	611,500
職員手当等	11,407,744	5,341,353	107,244	308,877
法定福利費	6,850,019	3,014,609	870,739	1,956,350
福利厚生費	207,936	81,584	41,076	64,668
交際費				
臨時雇賃金	8,284,165	3,189,425	5,077,946	11,159,951
報償費	2,742,500	180,000	140,000	303,900
旅費交通費	69,130	39,280		9,440
消耗品費	1,568,353	1,163,971	152,051	588,625
燃料費	67,062	1,684,336	5,263	530,995
食糧費(会議費)	132,928	173,770	25,935	7,596
印刷製本費	340,570	313,186	67,716	35,139
光熱水費	29,454,929	4,192,742	2,306,090	1,297,784
修繕料	2,463,709	1,211,012	686,884	1,654,530
賄材料費				633,157
役務費	1,407,234	665,550	172,073	580,585
委託費	31,282,922	7,554,848	1,271,525	4,184,360
使用料及び賃借料	1,777,943	713,408	179,414	399,570
原材料費				136,110
備品購入費	129,250		35,200	157,380
支払負担金	82,200	73,600		7,500
租税公課	5,244,017	2,111,689	873,386	1,148,788
退職給付費用	2,904,865	1,007,730	147,463	323,314
減価償却費	45,829	1,000	1,000	21,212
施設使用料等納付金	22,940,768	1,264,350	484,250	2,912,500
管理費	6,007,032	2,562,261	855,052	1,852,712
経常費用合計	158,555,083	47,396,103	13,911,459	31,411,949

当期経常増減額	△ 747,412	3,251	1,655	2,136
---------	-----------	-------	-------	-------

法人税、住民税及び事業税				
当期一般正味財産増減額	△ 747,412	3,251	1,655	2,136

経常増減の部

経常収益

単位：円

項目	武生東運動公園スポーツ施設他	労働福祉会館	その他の収益事業	共通	合計
基本財産受取利息	62	60			1,500
特定資産受取利息	655	1,007		1,021	5,996
受取友の会会費					367,000
受託事業収益	19,214,820	6,883,000			222,610,820
	683,000	430,000			12,200,000
入場料収益					9,579,000
受講料収益					2,130,700
受取国庫助成金					0
受取地方公共団体補助金					0
受取民間助成金					0
受取施設使用料	420,470	136,150			27,997,288
受取器具等使用料					161,200
受取利息	2	64		876	994
雑収益		4,170	432,744	228,535	3,916,362
経常収益合計	20,319,009	7,454,451	432,744	230,432	278,970,860

経常費用

報酬	170,031			1,970,142	4,308,768
給料	339,564	343,980		1,832,216	35,895,600
職員手当等	204,946	185,883		968,464	18,524,511
法定福利費	181,466	543,571		974,552	14,391,306
福利厚生費		14,010		109,237	518,511
交際費					0
臨時雇賃金	658,784	2,609,269		2,896,882	33,876,422
報償費	3,672				3,370,072
旅費交通費				14,220	132,070
消耗品費	416,241	64,858		465,795	4,419,894
燃料費	209,912	7,511		8,040	2,513,119
食糧費(会議費)				6,666	346,895
印刷製本費	1,364			76,384	834,359
光熱水費	2,840,196	1,360,826		147,000	41,599,567
修繕料	2,249,499	182,600		56,465	8,504,699
賄材料費					633,157
役務費	1,983,570	120,109		305,403	5,234,524
委託費	9,688,756	911,340		637,548	55,531,299
使用料及び賃借料	193,120	233,666	131,030	343,020	3,971,171
原材料費					136,110
備品購入費					321,830
支払負担金				45,000	208,300
租税公課	715,845	285,224		1,277,351	11,656,300
退職給付費用	47,988	25,873		274,856	4,732,089
減価償却費	1,000	1,000		1,000	72,041
施設使用料等納付	420,470	136,150			28,158,488
管理費	695,386	437,798		△ 12,410,241	0
経常費用合計	21,021,810	7,463,668	131,030	0	279,891,102
当期経常増減額	△ 702,801	△ 9,217	301,714	230,432	△ 920,242
法人税、住民税及び事業税		10,000		10,000	20,000
当期一般正味財産増減額	△ 702,801	△ 19,217	301,714	220,432	△ 940,242

令和4年度 施設別正味財産増減計算書

経常増減の部

経常収益

項目	文化センター	いまだて芸術館	ふるさと ギャラリー叔羅	ハツ杉森林 学習センター
基本財産受取利息	729	274	113	262
特定資産受取利息	1,154	593	246	1,320
受取友の会会費	367,000			
受託事業収益	116,053,000	41,249,000	12,570,000	26,641,000
	5,847,000	2,551,000	830,000	1,859,000
入場料収益	7,560,100	2,018,900		
受講料収益	1,813,000	289,200	28,500	
受取国庫助成金				
受取地方公共団体補助金				
受取民間助成金				
受取施設使用料	22,940,768	1,264,350	484,250	2,751,300
受取器具等使用料				161,200
受取利息	28	16	5	3
雑収益	3,224,892	26,021		
経常収益合計	157,807,671	47,399,354	13,913,114	31,414,085

経常費用

報酬	872,026	523,175	247,988	525,406
給料	22,271,952	10,333,224	163,164	611,500
職員手当等	11,407,744	5,341,353	107,244	308,877
法定福利費	6,850,019	3,014,609	870,739	1,956,350
福利厚生費	207,936	81,584	41,076	64,668
交際費				
臨時雇賃金	8,284,165	3,189,425	5,077,946	11,159,951
報償費	2,742,500	180,000	140,000	303,900
旅費交通費	69,130	39,280		9,440
消耗品費	1,568,353	1,163,971	152,051	588,625
燃料費	67,062	1,684,336	5,263	530,995
食糧費(会議費)	132,928	173,770	25,935	7,596
印刷製本費	340,570	313,186	67,716	35,139
光熱水費	29,454,929	4,192,742	2,306,090	1,297,784
修繕料	2,463,709	1,211,012	686,884	1,654,530
賄材料費				633,157
役務費	1,407,234	665,550	172,073	580,585
委託費	31,282,922	7,554,848	1,271,525	4,184,360
使用料及び賃借料	1,777,943	713,408	179,414	399,570
原材料費				136,110
備品購入費	129,250		35,200	157,380
支払負担金	82,200	73,600		7,500
租税公課	5,244,017	2,111,689	873,386	1,148,788
退職給付費用	2,904,865	1,007,730	147,463	323,314
減価償却費	45,829	1,000	1,000	21,212
施設使用料等納付金	22,940,768	1,264,350	484,250	2,912,500
管理費	6,007,032	2,562,261	855,052	1,852,712
経常費用合計	158,555,083	47,396,103	13,911,459	31,411,949

当期経常増減額	△ 747,412	3,251	1,655	2,136
---------	-----------	-------	-------	-------

法人税、住民税及び事業税				
当期一般正味財産増減額	△ 747,412	3,251	1,655	2,136

経常増減の部

経常収益

単位：円

項目	武生東運動公園スポーツ施設他	労働福祉会館	その他の収益事業	共通	合計
基本財産受取利息	62	60			1,500
特定資産受取利息	655	1,007		1,021	5,996
受取友の会会費					367,000
受託事業収益	19,214,820	6,883,000			222,610,820
	683,000	430,000			12,200,000
入場料収益					9,579,000
受講料収益					2,130,700
受取国庫助成金					0
受取地方公共団体補助金					0
受取民間助成金					0
受取施設使用料	420,470	136,150			27,997,288
受取器具等使用料					161,200
受取利息	2	64		876	994
雑収益		4,170	432,744	228,535	3,916,362
経常収益合計	20,319,009	7,454,451	432,744	230,432	278,970,860

経常費用

報酬	170,031			1,970,142	4,308,768
給料	339,564	343,980		1,832,216	35,895,600
職員手当等	204,946	185,883		968,464	18,524,511
法定福利費	181,466	543,571		974,552	14,391,306
福利厚生費		14,010		109,237	518,511
交際費					0
臨時雇賃金	658,784	2,609,269		2,896,882	33,876,422
報償費	3,672				3,370,072
旅費交通費				14,220	132,070
消耗品費	416,241	64,858		465,795	4,419,894
燃料費	209,912	7,511		8,040	2,513,119
食糧費(会議費)				6,666	346,895
印刷製本費	1,364			76,384	834,359
光熱水費	2,840,196	1,360,826		147,000	41,599,567
修繕料	2,249,499	182,600		56,465	8,504,699
賄材料費					633,157
役務費	1,983,570	120,109		305,403	5,234,524
委託費	9,688,756	911,340		637,548	55,531,299
使用料及び賃借料	193,120	233,666	131,030	343,020	3,971,171
原材料費					136,110
備品購入費					321,830
支払負担金				45,000	208,300
租税公課	715,845	285,224		1,277,351	11,656,300
退職給付費用	47,988	25,873		274,856	4,732,089
減価償却費	1,000	1,000		1,000	72,041
施設使用料等納付	420,470	136,150			28,158,488
管理費	695,386	437,798		△ 12,410,241	0
経常費用合計	21,021,810	7,463,668	131,030	0	279,891,102
当期経常増減額	△ 702,801	△ 9,217	301,714	230,432	△ 920,242
法人税、住民税及び事業税		10,000		10,000	20,000
当期一般正味財産増減額	△ 702,801	△ 19,217	301,714	220,432	△ 940,242

貸借対照表

令和5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			
	現金	9,852	24,392	△ 14,540
	普通預金	33,227,072	40,472,993	△ 7,245,921
	定期預金	10,000,000	10,000,000	0
	小口現金	265,000	265,000	0
	未収金	4,474,487	1,719,557	2,754,930
	前払金	288,236	246,166	42,070
	立替金	0	0	0
	流動資産合計	48,264,647	52,728,108	△ 4,463,461
2	固定資産			
	基本財産			
	基本財産定期預金	60,000,000	60,000,000	0
	基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
	特定資産			
	退職給付引当資産	48,100,000	44,130,000	3,970,000
	減価償却引当資産	5,985,174	5,913,133	72,041
	特定資産合計	54,085,174	50,043,133	4,042,041
	その他の固定資産			
	車輛運搬具	12,892,305	12,892,305	0
	車輛運搬具減価償却累計額	△ 12,892,294	△ 12,892,294	0
	工具・器具備品	8,144,856	8,144,856	0
	工具・器具備品減価償却累計額	△ 7,838,332	△ 7,766,291	△ 72,041
	その他の固定資産合計	306,535	378,576	△ 72,041
	固定資産合計	114,391,709	110,421,709	3,970,000
	資産合計	162,656,356	163,149,817	△ 493,461
II	負債の部			
1	流動負債			
	未払金	17,527,781	20,150,263	△ 2,622,482
	未払金	14,381,581	17,771,763	△ 3,390,182
	未払法人税等	20,000	20,000	0
	未払消費税等	3,126,200	2,358,500	767,700
	前受金	12,000	156,000	△ 144,000
	預り金	91,239	847,976	△ 756,737
	社会保険料等預り金	71,439	366,646	△ 295,207
	その他の預り金	19,800	481,330	△ 461,530
	他会計短期借入金	0	0	0
	流動負債合計	17,631,020	21,154,239	△ 3,523,219
2	固定負債			
	退職給付引当金	48,100,000	44,130,000	3,970,000
	固定負債合計	48,100,000	44,130,000	3,970,000
	負債合計	65,731,020	65,284,239	446,781
III	正味財産の部			
1	指定正味財産			
	基本財産定期預金	40,000,000	40,000,000	0
	指定正味財産合計	40,000,000	40,000,000	0
	(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2	一般正味財産	56,925,336	57,865,578	△ 940,242
	(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
	(うち特定資産への充当額)	(5,985,174)	(5,913,133)	(72,041)
	正味財産合計	96,925,336	97,865,578	△ 940,242
	負債及び正味財産合計	162,656,356	163,149,817	△ 493,461

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金					
現金			9,852		9,852
普通預金	4,772,947	8,770,891	19,683,234		33,227,072
定期預金			10,000,000		10,000,000
小口現金	195,000	10,000	60,000		265,000
未収金			4,474,487		4,474,487
前払金			288,236		288,236
立替金					0
他会計短期貸付金					0
配賦勘定	△ 1,077,384	290,231	787,153		0
流動資産合計	3,890,563	9,071,122	35,302,962	0	48,264,647
2 固定資産					
基本財産					
基本財産定期預金	55,000,000	5,000,000	0		60,000,000
基本財産合計	55,000,000	5,000,000	0		60,000,000
特定資産					
退職給付引当資産			48,100,000		48,100,000
減価償却引当資産	5,985,174				5,985,174
特定資産合計	5,985,174	0	48,100,000		54,085,174
その他の固定資産					
車輛運搬具	12,892,305				12,892,305
車輛運搬具減価償却累計額	△ 12,892,294				△ 12,892,294
工具・器具備品	8,144,856				8,144,856
工具・器具備品減価償却累計額	△ 7,838,332				△ 7,838,332
その他の固定資産合計	306,535	0	0		306,535
固定資産合計	61,291,709	5,000,000	48,100,000		114,391,709
資産合計	65,182,272	14,071,122	83,402,962	0	162,656,356
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金			17,527,781		17,527,781
未払金			14,381,581		14,381,581
未払法人税等			20,000		20,000
未払消費税等			3,126,200		3,126,200
前受金			12,000		12,000
預り金			91,239		91,239
社会保険料等預り金			71,439		71,439
その他の預り金			19,800		19,800
他会計短期借入金					0
流動負債合計	0	0	17,631,020	0	17,631,020
2 固定負債					0
退職給付引当金			48,100,000		48,100,000
固定負債合計	0	0	48,100,000		48,100,000
負債合計	0	0	65,731,020	0	65,731,020
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
基本財産定期預金	40,000,000	0	0		40,000,000
指定正味財産合計	40,000,000	0	0		40,000,000
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(0)	(0)		(40,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2 一般正味財産	25,182,272	14,071,122	17,671,942		56,925,336
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(5,000,000)	(0)		(20,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(5,985,174)	(0)	(0)		(5,985,174)
正味財産合計	65,182,272	14,071,122	17,671,942		96,925,336
負債及び正味財産合計	65,182,272	14,071,122	83,402,962	0	162,656,356

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

車輛運搬具及び工具・器具備品・・・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〉

職員の退職給付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	60,000,000			60,000,000
小 計	60,000,000	0	0	60,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	44,130,000	4,732,089	762,089	48,100,000
減価償却引当資産	5,913,133	72,041		5,985,174
小 計	50,043,133	4,804,130	762,089	54,085,174
合 計	110,043,133	4,804,130	762,089	114,085,174

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	60,000,000	(40,000,000)	(20,000,000)	—
小 計	60,000,000	(40,000,000)	(20,000,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	48,100,000	—	—	(48,100,000)
減価償却引当資産	5,985,174	(0)	(5,985,174)	—
小 計	54,085,174	(0)	(5,985,174)	(48,100,000)
合 計	114,085,174	(40,000,000)	(25,985,174)	(48,100,000)

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
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	前期末残高	当期増加額	当期減少額	償却額累計	
車輛運搬具	12,892,305	0	0	12,892,305	12,892,294	0	0	12,892,294	11
工具器具備品	8,144,856	0	0	8,144,856	7,766,291	72,041	0	7,838,332	306,524
合計	21,037,161	0	0	21,037,161	20,658,585	72,041	0	20,730,626	306,535

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	各施設手元保管	年度末各施設施設使用料	9,852	
	普通預金	福井銀行武生支店	法人会計の運転資金として	19,608,668	
	普通預金	福井銀行武生支店	公益目的事業会計の運転資金として	4,772,947	
	普通預金	福井銀行武生支店	収益事業等会計の運転資金として	8,770,891	
	普通預金	大和ネクスト銀行	運転資金として	74,566	
	定期預金	大和ネクスト銀行	〃	10,000,000	
	小口現金	各施設手元保管	〃	265,000	
	未収金	越前市他	公益目的事業・収益事業・法人管理業務の未収金	4,474,487	
	前払金	任意保険他	公益目的事業・収益事業・法人管理業務の前払金	288,236	
流動資産合計				48,264,647	
(固定資産)	基本財産	定期預金	福井銀行武生支店	公益目的事業・収益事業の財源のため使用	20,000,000
			福邦銀行今立支店	公益目的事業の財源のため使用	10,000,000
			福井信用金庫武生営業部	〃	10,000,000
			ゆうちょ銀行	〃	10,000,000
			福井県農業協同組合今立支店	〃	10,000,000
			特定資産	退職給付引当資産	福井銀行武生支店
	北陸銀行武生支店	〃	10,000,000		
	北陸労働金庫丹南支店	〃	10,000,000		
	北國銀行丹南支店	〃	10,000,000		
	J A越前たけふ中央支店	〃	10,000,000		
	減価償却引当資産	福井銀行武生支店	固定資産の買い替えの財源として積み立てている。	5,985,174	
その他の固定資産	車輛運搬具	公用車6台	公益目的事業・収益事業等・管理業務に使用している。	11	
	工具・器具備品	作業用車輛5台 カワグラントピア他18の備品		306,524	
固定資産合計				114,391,709	
資産合計				162,656,356	

(流動負債)	未払金	越前市他	公益目的事業・収益事業・法人管理業務の未払金	14,381,581
	未払法人税等	福井県税事務所	収益事業等の未払法人税	10,000
			法人管理業務の未払法人税	10,000
	未払消費税等	武生税務署	公益・収益事業等・法人会計の未払消費税	3,126,200
	前受金	友の会会費他	公益目的事業の前受金	12,000
預り金		振込手数料預り金他	91,239	
流動負債合計				17,631,020
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員12名に対する退職金の支払いに備えたもの	48,100,000
固定負債合計				48,100,000
負債合計				65,731,020
正味財産				96,925,336

公益財団法人 越前市文化振興・施設管理事業団

理事長 川崎 則子 殿

監事 片岡 建和 

監事 河嶋 衛 

令和4年度 公益財団法人越前市文化振興・施設管理事業団収支決算審査意見につ
いて

標記のことについて、その結果を次のとおり報告する。

記

1. 監査執行日

令和5年 5月12日

2. 監査の結果

令和4年度収支決算書・財産目録及び事業報告書はいずれも計数的に正確なものと
認められた。

以 上