

貸借対照表

一般財団法人北上市文化創造

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	138,058,655	132,577,627	5,481,028
未収金	5,176,582	3,853,923	1,322,659
前払金	0	0	0
仮払金	0	31,790	△ 31,790
立替金	0	27,760	△ 27,760
流動資産合計	143,235,237	136,491,100	6,744,137
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) その他の固定資産			
事業積立預金	105,154,859	105,154,859	0
固定資産合計	135,154,859	135,154,859	0
資産合計	278,390,096	271,645,959	6,744,137
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,647,950	39,985,788	△ 5,337,838
未払法人税等	5,896,300	5,381,600	514,700
前受金	10,157,675	11,127,250	△ 969,575
預り金	4,630,280	4,272,054	358,226
仮受金	7,560	6,720	840
貸倒引当金	31,000	24,000	7,000
流動負債合計	55,370,765	60,797,412	△ 5,426,647
負債合計	55,370,765	60,797,412	△ 5,426,647
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(105,154,859)	(105,154,859)	0
正味財産合計	223,019,331	210,848,547	12,170,784
負債及び正味財産合計	278,390,096	271,645,959	6,744,137

正味財産増減計算書

一般財団法人北上市文化創造

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			
基本財産運用収益	300	50,119	△ 49,819
基本財産受取利息	300	50,119	△ 49,819
特定資産運用益	2,101	8,431	△ 6,330
特定資産受取利息	2,101	8,431	△ 6,330
受託事業収益	320,179,000	302,671,000	17,508,000
施設管理受託料収益	320,179,000	302,671,000	17,508,000
自主事業収益	13,059,250	5,665,160	7,394,090
入場料収益	12,829,250	5,533,160	7,296,090
広告料等収益	230,000	132,000	98,000
利用料金事業収益	73,286,741	65,574,597	7,712,144
施設利用料金収益	73,286,741	65,574,597	7,712,144
受取補助金等	6,776,975	4,768,725	2,008,250
北上市民劇場補助金	650,975	1,467,725	△ 816,750
青少年鑑賞事業補助金	1,600,000	1,600,000	0
劇場・音楽堂等機能強化推進事業	3,571,000	1,701,000	1,870,000
地域の文化・芸術活動助成事業	766,000	0	766,000
音楽活性化支援・文化庁連携事業	189,000	0	189,000
雑収益	4,724,186	4,030,145	694,041
受取利息	1,534	1,455	79
雑収益	4,722,652	4,028,690	693,962
他会計繰入金	70,258,092	66,374,597	3,883,495
施設管理事業会計繰入金	70,258,092	66,374,597	3,883,495
経常収益計	488,286,645	449,142,774	39,143,871
(2) 経常費用			
事業費	390,217,045	354,990,873	35,226,172
給料手当	74,003,818	75,113,524	△ 1,109,706
臨時雇賃金	13,733,426	13,042,682	690,744
退職金掛金	2,563,360	2,570,820	△ 7,460
法定福利費	14,383,211	14,260,366	122,845
福利厚生費	1,000,486	851,185	149,301
研修費	838,540	164,510	674,030
会議費	19,510	2,870	16,640
旅費交通費	1,551,825	638,388	913,437
通信運搬費	1,462,069	1,380,625	81,444
消耗品費	5,103,317	5,055,035	48,282
修繕費	6,031,850	12,206,369	△ 6,174,519
印刷製本費	2,421,392	1,750,220	671,172
食糧費	205,491	108,752	96,739
燃料費	136,781	90,119	46,662
光熱水料費	89,436,940	62,458,779	26,978,161
賃借料	21,230,326	19,972,615	1,257,711
保険料	721,256	439,446	281,810
報償費	11,000	49,280	△ 38,280

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	12,622,300	12,343,000	279,300
負担金	1,815,747	1,082,858	732,889
支払助成金	15,000	45,000	△ 30,000
委託費	138,136,400	127,436,774	10,699,626
手数料	1,799,898	1,227,539	572,359
広告費	714,000	811,500	△ 97,500
市返還金	0	1,605,693	△ 1,605,693
雑費	228,102	258,924	△ 30,822
貸倒引当金繰入金	31,000	24,000	7,000
管理費	8,883,424	8,935,622	△ 52,198
役員報酬	8,116,900	8,151,400	△ 34,500
給料手当	0	0	0
退職金掛金	0	0	0
法定福利費	681,468	685,812	△ 4,344
福利厚生費	17,638	36,520	△ 18,882
会議費	9,852	2,996	6,856
旅費交通費	28,260	2,000	26,260
通信運搬費	12,376	16,142	△ 3,766
消耗品費	7,970	13,832	△ 5,862
租税公課	0	21,200	△ 21,200
負担金	0	0	0
手数料	2,960	5,720	△ 2,760
交際費	6,000	0	6,000
雑費	0	0	0
他会計繰入金支出	70,258,092	66,374,597	3,883,495
実施事業等会計繰入金支出	61,383,480	57,504,438	3,879,042
法人会計繰入金支出	8,874,612	8,870,159	4,453
経常費用計	469,358,561	430,301,092	39,057,469
当期経常増減額	18,928,084	18,841,682	86,402
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			
貸倒損失	0	0	0
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	18,928,084	18,841,682	86,402
法人税、住民税及び事業税	6,757,300	5,381,600	1,375,700
当期一般正味財産増減額	12,170,784	13,460,082	△ 1,289,298
一般正味財産期首残高	180,848,547	167,388,465	13,460,082
一般正味財産期末残高	193,019,331	180,848,547	12,170,784
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	223,019,331	210,848,547	12,170,784

正味財産増減計算書内訳表

一般財団法人北上市文化創造

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	実施事業等会計					施設管理 事業会計	法人会計	合計
	鑑賞・体験	創造支援	情報発信	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								
基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	300	300
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	300	300
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	2,101	2,101
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	2,101	2,101
受託事業収益	0	0	0	0	0	320,179,000	0	320,179,000
施設管理受託料収益	0	0	0	0	0	320,179,000	0	320,179,000
自主事業収益	11,874,400	1,074,850	0	110,000	13,059,250	0	0	13,059,250
入場料収益	11,774,400	1,054,850	0	0	12,829,250	0	0	12,829,250
広告料等収益	100,000	20,000	0	110,000	230,000	0	0	230,000
利用料金事業収益	0	0	0	0	0	73,286,741	0	73,286,741
施設利用料金収益	0	0	0	0	0	73,286,741	0	73,286,741
受取補助金等	811,000	5,965,975	0	0	6,776,975	0	0	6,776,975
北上市民劇場補助金	0	650,975	0	0	650,975	0	0	650,975
青少年鑑賞事業補助金	0	1,600,000	0	0	1,600,000	0	0	1,600,000
劇場・音楽堂等機能強化推進事業	663,000	2,908,000	0	0	3,571,000	0	0	3,571,000
地域の文化・芸術活動助成事業	0	766,000	0	0	766,000	0	0	766,000
音楽活性化支援・文化庁連携事業	148,000	41,000	0	0	189,000	0	0	189,000
雑収益	579,721	129,000	384	2,785,391	3,494,496	1,223,279	6,411	4,724,186
受取利息	0	0	0	1,123	1,123	0	411	1,534
雑収益	579,721	129,000	384	2,784,268	3,493,373	1,223,279	6,000	4,722,652
他会計繰入金	0	0	0	61,383,480	61,383,480	0	8,874,612	70,258,092
施設管理事業会計繰入金	0	0	0	61,383,480	61,383,480	0	8,874,612	70,258,092
経常収益計	13,265,121	7,169,825	384	64,278,871	84,714,201	394,689,020	8,883,424	488,286,645
(2) 経常費用								
事業費	13,595,588	11,625,224	1,856,319	38,708,986	65,786,117	324,430,928	0	390,217,045
給料手当	0	0	0	25,252,622	25,252,622	48,751,196	0	74,003,818
臨時雇賃金	9,000	17,000	0	0	26,000	13,707,426	0	13,733,426
退職金掛金	0	0	0	888,000	888,000	1,675,360	0	2,563,360
法定福利費	0	0	0	4,078,890	4,078,890	10,304,321	0	14,383,211
福利厚生費	0	0	0	738,193	738,193	262,293	0	1,000,486
研修費	0	0	0	838,540	838,540	0	0	838,540
会議費	0	0	0	19,510	19,510	0	0	19,510
旅費交通費	91,590	920,180	0	475,405	1,487,175	64,650	0	1,551,825
通信運搬費	57,140	61,870	174,174	93,379	386,563	1,075,506	0	1,462,069
消耗品費	22,580	135,347	0	539,567	697,494	4,405,823	0	5,103,317
修繕費	0	0	0	0	0	6,031,850	0	6,031,850
印刷製本費	261,360	264,420	1,268,392	553,300	2,347,472	73,920	0	2,421,392
食糧費	60,195	132,700	0	12,596	205,491	0	0	205,491
燃料費	0	0	0	0	0	136,781	0	136,781
光熱水料費	0	0	0	0	0	89,436,940	0	89,436,940
賃借料	2,001,604	3,285,969	0	26,400	5,313,973	15,916,353	0	21,230,326
保険料	0	0	0	109,256	109,256	612,000	0	721,256
報償費	11,000	0	0	0	11,000	0	0	11,000

科 目	実施事業等会計					施設管理 事業会計	法人会計	合計
	鑑賞・体験	創造支援	情報受発信	事業共通	小計			
租税公課	2,600	1,600	200	19,300	23,700	12,598,600	0	12,622,300
負担金	1,685,547	0	0	53,200	1,738,747	77,000	0	1,815,747
支払助成金	0	0	15,000	0	15,000	0	0	15,000
委託費	8,834,595	6,430,698	363,010	3,496,900	19,125,203	119,011,197	0	138,136,400
手数料	193,202	250,238	5,060	1,063,754	1,512,254	287,644	0	1,799,898
広告費	352,000	99,000	0	263,000	714,000	0	0	714,000
市返還金	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	13,175	26,202	30,483	156,174	226,034	2,068	0	228,102
貸倒引当金繰入金	0	0	0	31,000	31,000	0	0	31,000
管理費	0	0	0	0	0	0	8,883,424	8,883,424
役員報酬	0	0	0	0	0	0	8,116,900	8,116,900
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金掛金	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	681,468	681,468
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	17,638	17,638
会議費	0	0	0	0	0	0	9,852	9,852
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	28,260	28,260
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	12,376	12,376
消耗品費	0	0	0	0	0	0	7,970	7,970
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	0	2,960	2,960
交際費	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	70,258,092	0	70,258,092
実施事業等会計繰入金支出	0	0	0	0	0	61,383,480	0	61,383,480
法人会計繰入金支出	0	0	0	0	0	8,874,612	0	8,874,612
経常費用計	13,595,588	11,625,224	1,856,319	38,708,986	65,786,117	394,689,020	8,883,424	469,358,561
当期経常増減額	△ 330,467	△ 4,455,399	△ 1,855,935	25,569,885	18,928,084	0	0	18,928,084
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								
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 330,467	△ 4,455,399	△ 1,855,935	25,569,885	18,928,084	0	0	18,928,084
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	6,757,300	6,757,300	0	0	6,757,300
当期一般正味財産増減額	△ 330,467	△ 4,455,399	△ 1,855,935	18,812,585	12,170,784	0	0	12,170,784
一般正味財産期首残高	△ 16,480,001	△ 19,771,785	△ 18,498,440	126,804,256	72,054,030	51,665,579	57,128,938	180,848,547
一般正味財産期末残高	△ 16,810,468	△ 24,227,184	△ 20,354,375	145,616,841	84,224,814	51,665,579	57,128,938	193,019,331
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	30,000,000	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	30,000,000	30,000,000
III 正味財産期末残高	△ 16,810,468	△ 24,227,184	△ 20,354,375	145,616,841	84,224,814	51,665,579	87,128,938	223,019,331

収支計算書

一般財団法人北上市文化創造

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	予算額				決算額合計	差 異
	当初予算額	補正予算額	流用額	予算現計		
I 事業活動収支の部						
1事業活動収入						
① 基本財産運用収入	3,000	0	0	3,000	300	△ 2,700
基本財産利息収入	3,000	0	0	3,000	300	△ 2,700
② 特定資産運用収入	3,000	0	0	3,000	2,101	△ 899
特定資産利息収入	3,000	0	0	3,000	2,101	△ 899
③ 事業収入	304,241,000	15,938,000	0	320,179,000	320,179,000	0
文化交流センター管理受託収入	304,241,000	15,938,000	0	320,179,000	320,179,000	0
④ 自主事業収入	11,600,000	0	0	11,600,000	13,059,250	1,459,250
入場料収入	11,330,000	0	0	11,330,000	12,829,250	1,499,250
広告料等収入	270,000	0	0	270,000	230,000	△ 40,000
⑤ 利用料金収入	68,000,000	3,800,000	0	71,800,000	73,286,741	1,486,741
施設利用料金収入	68,000,000	3,800,000	0	71,800,000	73,286,741	1,486,741
⑥ 補助金等収入	6,262,000	0	0	6,262,000	6,776,975	514,975
北上市民劇場補助金収入	699,000	0	0	699,000	650,975	△ 48,025
青少年鑑賞事業補助金収入	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	0
劇場・音楽堂等機能強化推進事業	2,974,000	0	0	2,974,000	3,571,000	597,000
地域の文化・芸術活動助成事業	800,000	0	0	800,000	766,000	△ 34,000
音楽活性化支援・文化庁連携事業	189,000	0	0	189,000	189,000	0
⑦ 雑収入	2,354,000	0	0	2,354,000	4,724,186	2,370,186
受取利息収入	1,000	0	0	1,000	1,534	534
雑収入	2,353,000	0	0	2,353,000	4,722,652	2,369,652
⑧ 他会計からの繰入金収入	62,234,000	△ 2,962,000	0	59,272,000	70,258,092	10,986,092
施設管理事業会計繰入金収入	62,234,000	△ 2,962,000	0	59,272,000	70,258,092	10,986,092
事業活動収入計	454,697,000	16,776,000	0	471,473,000	488,286,645	16,813,645
2事業活動支出						
① 事業費支出	380,285,000	23,200,000	0	403,485,000	390,186,045	13,298,955
給料手当支出	77,079,000	△ 1,700,000	0	75,379,000	74,003,818	1,375,182
臨時雇賃金支出	17,975,000	△ 4,000,000	10,000	13,985,000	13,733,426	251,574
退職金掛金支出	2,568,000	0	20,000	2,588,000	2,563,360	24,640
法定福利費支出	15,552,000	△ 750,000	0	14,802,000	14,383,211	418,789
福利厚生費支出	1,104,000	0	0	1,104,000	1,000,486	103,514
研修費支出	1,651,000	0	△ 246,000	1,405,000	838,540	566,460
会議費支出	20,000	0	0	20,000	19,510	490
旅費交通費支出	2,037,000	0	△ 3,000	2,034,000	1,551,825	482,175
通信運搬費支出	1,793,000	0	40,000	1,833,000	1,462,069	370,931
消耗品費支出	5,161,000	730,000	△ 249,000	5,642,000	5,103,317	538,683
修繕費支出	9,714,000	△ 3,500,000	400,000	6,614,000	6,031,850	582,150
印刷製本費支出	2,727,000	0	△ 86,000	2,641,000	2,421,392	219,608
食糧費支出	284,000	0	42,000	326,000	205,491	120,509
燃料費支出	170,000	0	0	170,000	136,781	33,219
光熱水料費支出	63,366,000	28,800,000	0	92,166,000	89,436,940	2,729,060
賃借料支出	22,530,000	0	218,000	22,748,000	21,230,326	1,517,674
保険料支出	716,000	0	33,000	749,000	721,256	27,744

科 目	予算額				決算額合計	差 異
	当初予算額	補正予算額	流用額	予算現計		
報償費支出	282,000	0	△ 17,000	265,000	11,000	254,000
租税公課支出	11,644,000	2,620,000	18,000	14,282,000	12,622,300	1,659,700
負担金支出	1,973,000	0	△ 16,000	1,957,000	1,815,747	141,253
支払助成金支出	150,000	0	0	150,000	15,000	135,000
委託費支出	137,923,000	1,000,000	△ 189,000	138,734,000	138,136,400	597,600
手数料支出	2,395,000	0	20,000	2,415,000	1,799,898	615,102
広告費支出	868,000	0	△ 13,000	855,000	714,000	141,000
市返還金支出	0	0	0	0	0	0
雑支出	603,000	0	18,000	621,000	228,102	392,898
② 管理費支出	9,641,000	0	0	9,641,000	8,883,424	709,576
役員報酬支出	8,387,000	0	0	8,387,000	8,116,900	270,100
給料手当支出	0	0	0	0	0	0
退職金掛金支出	0	0	0	0	0	0
法定福利費支出	1,000,000	0	0	1,000,000	681,468	318,532
福利厚生費支出	18,000	0	0	18,000	17,638	362
会議費支出	20,000	0	0	20,000	9,852	10,148
旅費交通費支出	128,000	0	0	128,000	28,260	99,740
通信運搬費支出	23,000	0	0	23,000	12,376	10,624
消耗品費支出	14,000	0	0	14,000	7,970	6,030
租税公課支出	13,000	0	0	0	0	0
負担金支出	0	0	0	0	0	0
手数料支出	3,000	0	0	3,000	2,960	40
交際費支出	25,000	0	0	0	6,000	△ 6,000
雑支出	10,000	0	0	0	0	0
③ 他会計への繰入金支出	62,234,000	△ 2,962,000	0	59,272,000	70,258,092	△ 10,986,092
実施事業会計繰入金支出	52,600,000	△ 2,962,000	0	49,638,000	61,383,480	△ 11,745,480
法人会計繰入金支出	9,634,000	0	0	9,634,000	8,874,612	759,388
事業活動支出計	452,160,000	20,238,000	0	472,398,000	469,327,561	3,070,439
事業活動収支差額	2,537,000	△ 3,462,000	0	△ 925,000	18,959,084	19,884,084
II 投資活動収支の部						
1 投資活動収入	0	0	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0
2 投資活動支出	0	0	0	0	0	0
特定資産取得支出	0	0	0	0	0	0
事業積立預金取得支出	0	0	0	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0
III 財務活動収支の部						
1 財務活動収入	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0
2 財務活動支出	0	0	0	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	2,537,000	△ 3,462,000	0	△ 925,000	18,959,084	
前期繰越収支差額	0	0	0	0	95,520,854	
次期繰越収支差額	2,537,000	△ 3,462,000	0	△ 925,000	114,479,938	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当する資産なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当する資産なし。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(4) 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 5年	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
事業積立預金	105,154,859	0	0	105,154,859
小計	105,154,859	0	0	105,154,859
合計	135,154,859	0	0	135,154,859

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)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	30,000,000	30,000,000	0	0
小計	30,000,000	30,000,000	0	0
特定資産				
事業積立預金	105,154,859	0	105,154,859	0
(実施事業等会計)	(21,046,311)		(21,046,311)	
(施設管理事業会計)	(21,052,327)		(21,052,327)	
(法人会計)	(63,056,221)		(63,056,221)	
小計	105,154,859	0	105,154,859	0
合計	135,154,859	30,000,000	105,154,859	0

4 担保に供している資産

該当なし。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

6 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7 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
文化交流センター管理受託収入補助金	北上市	0	320,179,000	320,179,000	0	一般正味財産
北上市民劇場補助金	北上市	0	650,975	650,975	0	
青少年鑑賞事業補助金	北上市	0	1,600,000	1,600,000	0	
劇場・音楽堂等機能強化推進事業	日本芸術文化振興会	0	3,571,000	3,571,000	0	
地域の文化・芸術活動助成事業	(一財)地域創造	0	766,000	766,000	0	
音楽活性化支援・文化庁連携事業	(一財)地域創造	0	189,000	189,000	0	
合計		0	326,955,975	326,955,975	0	

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	300
合 計	300

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の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	
貸倒引当金	24,000	31,000	0	24,000	31,000

(注)貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替えによる戻入です。