

貸借対照表

一般財団法人北上市文化創造

令和8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	116,579,243	144,304,198	△ 27,724,955
未収金	19,490,393	10,448,109	9,042,284
前払金	1,048,310	284,922	763,388
仮払金	40,408	45,359	△ 4,951
流動資産合計	137,158,354	155,082,588	△ 17,924,234
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	136,454,859	128,254,859	8,200,000
固定資産合計	166,454,859	158,254,859	8,200,000
資産合計	303,613,213	313,337,447	△ 9,724,234
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	21,998,823	30,351,239	△ 8,352,416
未払消費税等	1,113,100	2,650,100	△ 1,537,000
未払法人税等	72,000	4,328,800	△ 4,256,800
前受金	13,652,710	10,333,790	3,318,920
預り金	10,340,715	8,541,310	1,799,405
仮受金	4,800	13,680	△ 8,880
貸倒引当金	116,000	62,000	54,000
流動負債合計	47,298,148	56,280,919	△ 8,982,771
負債合計	47,298,148	56,280,919	△ 8,982,771
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)	(30,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(136,454,859)	(128,254,859)	(8,200,000)
正味財産合計	256,315,065	257,056,528	△ 741,463
負債及び正味財産合計	303,613,213	313,337,447	△ 9,724,234

正味財産増減計算書

一般財団法人北上市文化創造

令和7年4月1日から令和8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	82,500	19,186	63,314
基本財産受取利息	82,500	19,186	63,314
特定資産運用益	173,988	49,658	124,330
特定資産受取利息	173,988	49,658	124,330
受託事業収益	340,618,880	330,179,000	10,439,880
施設管理受託料収益	340,618,880	330,179,000	10,439,880
自主事業収益	25,348,300	26,951,300	△ 1,603,000
入場料収益	23,823,300	24,805,950	△ 982,650
広告料等収益	1,525,000	2,145,350	△ 620,350
利用料金事業収益	71,937,219	70,003,144	1,934,075
施設利用料金収益	71,937,219	70,003,144	1,934,075
受取補助金等収益	16,556,250	5,740,000	10,816,250
北上市民劇場補助金	1,530,000	700,000	830,000
青少年鑑賞事業補助金	1,980,000	1,980,000	0
北上市芸術文化支援事業補助金	1,331,000	1,831,000	△ 500,000
劇場・音楽堂等機能強化推進事業補助金	2,799,000	0	2,799,000
地域の文化・芸術活動助成事業補助金	5,000,000	0	5,000,000
公共ホール音楽活性化支援・市町村連携事業	327,000	0	327,000
音楽活性支援・文化庁連携事業補助金	0	188,000	△ 188,000
文化庁・子供舞台芸術体験事業補助金	3,589,250	1,041,000	2,548,250
雑収益	5,497,973	4,505,833	992,140
受取利息	148,660	114,012	34,648
雑収益	5,349,313	4,391,821	957,492
他会計繰入金	10,340,123	70,003,144	△ 59,663,021
実施事業等会計繰入金	10,340,123	0	10,340,123
施設管理事業会計繰入金	0	70,003,144	△ 70,003,144
経常収益計	470,555,233	507,451,265	△ 36,896,032
(2) 経常費用			
事業費	450,365,337	411,363,375	39,001,962
給料手当	74,893,350	71,705,204	3,188,146
臨時雇賃金	16,412,343	13,420,961	2,991,382
退職金掛金	2,825,200	2,502,240	322,960
法定福利費	13,749,827	13,286,384	463,443
福利厚生費	1,171,852	1,102,660	69,192
研修費	3,362,987	2,318,266	1,044,721
会議費	346,120	19,450	326,670
旅費交通費	3,914,909	2,327,627	1,587,282
通信運搬費	1,881,711	1,745,035	136,676
消耗品費	8,016,746	12,930,312	△ 4,913,566
修繕費	11,889,365	9,674,885	2,214,480
印刷製本費	2,978,795	1,906,599	1,072,196
食糧費	710,703	371,214	339,489
燃料費	141,275	150,938	△ 9,663
光熱水料費	81,505,934	78,068,343	3,437,591

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	26,243,276	23,472,384	2,770,892
保険料	847,198	822,756	24,442
報償費	94,180	5,500	88,680
租税公課	10,487,200	12,430,300	△ 1,943,100
支払負担金	881,985	2,539,251	△ 1,657,266
委託費	184,430,547	158,377,551	26,052,996
支払手数料	1,784,538	1,539,912	244,626
広告費	1,313,500	131,000	1,182,500
市返還金	0	0	0
雑費	365,796	452,603	△ 86,807
貸倒引当金繰入金	116,000	62,000	54,000
管理費	10,519,236	9,209,256	1,309,980
役員報酬	8,716,200	7,707,300	1,008,900
給料手当	0	0	0
退職金掛金	0	0	0
法定福利費	732,820	614,157	118,663
福利厚生費	0	0	0
会議費	19,772	15,947	3,825
旅費交通費	952,280	792,490	159,790
通信運搬費	33,910	16,902	17,008
消耗品費	3,574	9,300	△ 5,726
租税公課	28,300	20,600	7,700
支払負担金	0	0	0
支払手数料	19,380	20,560	△ 1,180
交際費	13,000	12,000	1,000
雑費	0	0	0
他会計繰入金支出	10,340,123	70,003,144	△ 59,663,021
実施事業等会計繰入金支出	0	60,899,305	△ 60,899,305
法人会計繰入金支出	10,340,123	9,103,839	1,236,284
経常費用計	471,224,696	490,575,775	△ 19,351,079
当期経常増減額	△ 669,463	16,875,490	△ 17,544,953
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	△ 669,463	16,875,490	△ 17,544,953
法人税、住民税及び事業税	72,000	4,328,800	△ 4,256,800
当期一般正味財産増減額	△ 741,463	12,546,690	△ 13,288,153
一般正味財産期首残高	227,056,528	214,509,838	12,546,690
一般正味財産期末残高	226,315,065	227,056,528	△ 741,463
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	256,315,065	257,056,528	△ 741,463

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	情報受発信	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	82,500	82,500
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	82,500	82,500
特定資産運用益	0	0	0	122,726	122,726	0	51,262	173,988
特定資産受取利息	0	0	0	122,726	122,726	0	51,262	173,988
受託事業収益	0	0	0	0	0	340,618,880	0	340,618,880
施設管理受託料収益	0	0	0	0	0	340,618,880	0	340,618,880
自主事業収益	22,758,200	2,550,100	40,000	0	25,348,300	0	0	25,348,300
入場料収益	21,603,200	2,180,100	40,000	0	23,823,300	0	0	23,823,300
広告料等収益	1,155,000	370,000	0	0	1,525,000	0	0	1,525,000
利用料金事業収益	0	0	0	71,937,219	71,937,219	0	0	71,937,219
施設利用料金収益	0	0	0	71,937,219	71,937,219	0	0	71,937,219
受取補助金等収益	9,076,354	7,479,896	0	0	16,556,250	0	0	16,556,250
北上市市民劇場補助金	0	1,530,000	0	0	1,530,000	0	0	1,530,000
青少年鑑賞事業補助金	0	1,980,000	0	0	1,980,000	0	0	1,980,000
北上市芸術文化支援事業補助金	0	1,331,000	0	0	1,331,000	0	0	1,331,000
劇場・音楽堂等機能強化推進事業補助金	487,104	2,311,896	0	0	2,799,000	0	0	2,799,000
地域の文化・芸術活動助成事業補助金	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000
公共ホール音楽活性化支援・市町村連携事業	0	327,000	0	0	327,000	0	0	327,000
文化庁・子供舞台芸術体験事業補助金	3,589,250	0	0	0	3,589,250	0	0	3,589,250
雑収益	430,463	196,330	40,383	2,245,696	2,912,872	2,539,750	45,351	5,497,973
受取利息	0	0	0	103,309	103,309	0	45,351	148,660
雑収益	430,463	196,330	40,383	2,142,387	2,809,563	2,539,750	0	5,349,313
他会計繰入金	0	0	0	0	0	0	10,340,123	10,340,123
実施事業等会計繰入金	0	0	0	0	0	0	10,340,123	10,340,123
経常収益計	32,265,017	10,226,326	80,383	74,305,641	116,877,367	343,158,630	10,519,236	470,555,233
(2) 経常費用								
事業費	41,396,426	17,224,213	2,951,034	43,842,239	105,413,912	344,951,425	0	450,365,337
給料手当	0	0	0	28,315,730	28,315,730	46,577,620	0	74,893,350
臨時雇賃金	32,000	36,250	0	2,750	71,000	16,341,343	0	16,412,343
退職金掛金	0	0	0	1,092,900	1,092,900	1,732,300	0	2,825,200
法定福利費	0	0	0	4,404,120	4,404,120	9,345,707	0	13,749,827
福利厚生費	0	0	0	922,757	922,757	249,095	0	1,171,852
研修費	0	0	0	3,362,987	3,362,987	0	0	3,362,987
会議費	0	0	0	346,120	346,120	0	0	346,120
旅費交通費	1,563,280	951,620	0	1,310,886	3,825,786	89,123	0	3,914,909
通信運搬費	266,529	104,275	332,847	11,592	715,243	1,166,468	0	1,881,711
消耗品費	36,750	332,652	12,307	284,437	666,146	7,350,600	0	8,016,746
修繕費	0	0	0	0	0	11,889,365	0	11,889,365
印刷製本費	1,025,255	475,706	1,289,624	110,330	2,900,915	77,880	0	2,978,795
食糧費	450,391	217,636	0	42,676	710,703	0	0	710,703
燃料費	0	0	0	0	0	141,275	0	141,275
光熱水料費	0	0	0	0	0	81,505,934	0	81,505,934
賃借料	2,672,106	5,508,108	496,600	141,820	8,818,634	17,424,642	0	26,243,276
保険料	0	0	0	208,838	208,838	638,360	0	847,198
報償費	11,000	17,180	0	66,000	94,180	0	0	94,180

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	42,300	400	400	10,800	53,900	10,433,300	0	10,487,200
支払負担金	725,685	0	0	61,300	786,985	95,000	0	881,985
委託費	33,172,384	9,456,864	797,256	1,424,500	44,851,004	139,579,543	0	184,430,547
支払手数料	196,736	3,870	0	1,329,238	1,529,844	254,694	0	1,784,538
広告費	1,199,000	104,500	0	10,000	1,313,500	0	0	1,313,500
市返還金	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	3,010	15,152	22,000	266,458	306,620	59,176	0	365,796
貸倒引当金繰入金	0	0	0	116,000	116,000	0	0	116,000
管理費	0	0	0	0	0	0	10,519,236	10,519,236
役員報酬	0	0	0	0	0	0	8,716,200	8,716,200
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	732,820	732,820
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	19,772	19,772
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	952,280	952,280
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	33,910	33,910
消耗品費	0	0	0	0	0	0	3,574	3,574
租税公課	0	0	0	0	0	0	28,300	28,300
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	19,380	19,380
交際費	0	0	0	0	0	0	13,000	13,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金支出	0	0	0	10,340,123	10,340,123	0	0	10,340,123
実施事業等会計繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
法人会計繰入金支出	0	0	0	10,340,123	10,340,123	0	0	10,340,123
経常費用計	41,396,426	17,224,213	2,951,034	54,182,362	115,754,035	344,951,425	10,519,236	471,224,696
当期経常増減額	△ 9,131,409	△ 6,997,887	△ 2,870,651	20,123,279	1,123,332	△ 1,792,795	0	△ 669,463
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	△ 9,131,409	△ 6,997,887	△ 2,870,651	20,123,279	1,123,332	△ 1,792,795	0	△ 669,463
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	72,000	72,000	0	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 9,131,409	△ 6,997,887	△ 2,870,651	20,051,279	1,051,332	△ 1,792,795	0	△ 741,463
一般正味財産期首残高	△ 12,694,236	△ 41,233,834	△ 25,346,953	188,952,410	109,677,387	60,250,203	57,128,938	227,056,528
一般正味財産期末残高	△ 21,825,645	△ 48,231,721	△ 28,217,604	209,003,689	110,728,719	58,457,408	57,128,938	226,315,065
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	△ 21,825,645	△ 48,231,721	△ 28,217,604	209,003,689	110,728,719	58,457,408	87,128,938	256,315,065

収支計算書

一般財団法人北上市文化創造

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額				決算額合計	差 異	備 考
	当初予算額	補正額	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	37,000	0	0	37,000	82,500	45,500	
基本財産利息収入	37,000	0	0	37,000	82,500	45,500	
② 特定資産運用収入	159,000	0	0	159,000	173,988	14,988	
特定資産利息収入	159,000	0	0	159,000	173,988	14,988	
③ 事業収入	331,502,000	9,182,000	0	340,684,000	340,618,880	△ 65,120	
文化交流センター管理受託収入	331,502,000	9,182,000	0	340,684,000	340,618,880	△ 65,120	
④ 自主事業収入	26,426,000	0	0	26,426,000	25,348,300	△ 1,077,700	
入場料収入	25,170,000	0	0	25,170,000	23,823,300	△ 1,346,700	
広告料等収入	1,256,000	0	0	1,256,000	1,525,000	269,000	協賛金
⑤ 利用料金収入	71,800,000	△ 800,000	0	71,000,000	71,937,219	937,219	
施設利用料金収入	71,800,000	△ 800,000	0	71,000,000	71,937,219	937,219	貸館利用料
⑥ 補助金等収入	22,035,000	△ 8,953,000	0	13,082,000	16,556,250	3,474,250	
北上市民劇場補助金収入	1,530,000	0	0	1,530,000	1,530,000	0	北上市
青少年鑑賞事業補助金収入	1,980,000	0	0	1,980,000	1,980,000	0	北上市
芸術文化支援事業補助金収入	1,331,000	0	0	1,331,000	1,331,000	0	北上市
劇場・音楽堂等機能強化推進事業補助金収入	7,177,000	△ 4,253,000	0	2,924,000	2,799,000	△ 125,000	日本芸術文化振興会
地域の文化・芸術活動助成事業補助金収入	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0	地域創造
音楽活性化支援・文化庁連携事業補助金	317,000	0	0	317,000	327,000	10,000	地域創造
子供舞台芸術体験補助金収入	0	0	0	0	3,589,250	3,589,250	文化庁
自治総合事業補助金収入	4,700,000	△ 4,700,000	0	0	0	0	自治総合センター
⑦ 雑収入	3,701,000	1,499,000	0	5,200,000	5,435,973	235,973	
受取利息収入	10,000	0	0	10,000	148,660	138,660	
雑収入	3,691,000	1,499,000	0	5,190,000	5,287,313	97,313	預りチケット手数料他
⑧ 他会計からの繰入金収入	11,372,000	△ 847,000	0	10,525,000	10,340,123	△ 184,877	
実施事業等会計繰入金収入	11,372,000	△ 847,000	0	10,525,000	10,340,123	△ 184,877	
事業活動収入計	467,032,000	81,000	0	467,113,000	470,493,233	3,380,233	
2 事業活動支出							
① 事業費支出	449,687,000	18,815,000	0	468,502,000	450,249,337	18,252,663	
給料手当支出	82,204,000	0	0	82,204,000	74,893,350	7,310,650	
臨時雇賃金支出	17,269,000	10,000	△ 362,000	16,917,000	16,412,343	504,657	
退職金掛金支出	2,664,000	162,000	0	2,826,000	2,825,200	800	
法定福利費支出	14,944,000	0	0	14,944,000	13,749,827	1,194,173	
福利厚生費支出	1,186,000	323,000	0	1,509,000	1,171,852	337,148	
研修費支出	4,046,000	0	0	4,046,000	3,362,987	683,013	
会議費支出	40,000	429,000	△ 33,000	436,000	346,120	89,880	
旅費交通費支出	4,373,000	△ 70,000	△ 47,000	4,256,000	3,914,909	341,091	出演者交通費
通信運搬費支出	2,169,000	△ 34,000	91,000	2,226,000	1,881,711	344,289	
消耗品費支出	6,455,000	632,000	1,542,000	8,629,000	8,016,746	612,254	
修繕費支出	5,000,000	7,942,000	△ 948,000	11,994,000	11,889,365	104,635	
印刷製本費支出	3,661,000	△ 546,000	292,000	3,407,000	2,978,795	428,205	
食糧費支出	884,000	23,000	4,000	911,000	710,703	200,297	公演等ケータリング
燃料費支出	228,000	0	△ 1,000	227,000	141,275	85,725	

科 目	予算額				決算額合計	差 異	備 考
	当初予算額	補正額	流用額	予算現計			
光熱水料費支出	73,510,000	12,220,000	△ 823,000	84,907,000	81,505,934	3,401,066	
賃借料支出	27,937,000	△ 1,170,000	153,000	26,920,000	26,243,276	676,724	
保険料支出	1,154,000	△ 291,000	△ 3,000	860,000	847,198	12,802	
報償費支出	186,000	176,000	△ 83,000	279,000	94,180	184,820	
租税公課支出	10,686,000	△ 999,000	10,000	9,697,000	10,487,200	△ 790,200	
負担金支出	1,005,000	0	△ 9,000	996,000	881,985	114,015	
支払助成金支出	0	0	0	0	0	0	
委託費支出	184,699,000	850,000	481,000	186,030,000	184,430,547	1,599,453	
手数料支出	2,597,000	△ 526,000	66,000	2,137,000	1,784,538	352,462	
広告費支出	2,154,000	△ 192,000	△ 265,000	1,697,000	1,313,500	383,500	テレビ・新聞等広告
市返還金支出	0	0	0	0	0	0	
雑支出	636,000	△ 124,000	△ 65,000	447,000	365,796	81,204	
② 管理費支出	11,491,000	0	0	11,491,000	10,519,236	971,764	
役員報酬支出	9,063,000	0	0	9,063,000	8,716,200	346,800	
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	1,151,000	0	0	1,151,000	732,820	418,180	社会保険料
福利厚生費支出	15,000	0	0	15,000	0	15,000	
会議費支出	20,000	0	0	20,000	19,772	228	
旅費交通費支出	1,068,000	0	0	1,068,000	952,280	115,720	
通信運搬費支出	65,000	0	0	65,000	33,910	31,090	
消耗品費支出	15,000	0	0	15,000	3,574	11,426	
租税公課支出	36,000	0	0	36,000	28,300	7,700	
負担金支出	0	0	0	0	0	0	
手数料支出	30,000	0	0	30,000	19,380	10,620	
交際費支出	18,000	0	0	18,000	13,000	5,000	
雑支出	10,000	0	0	10,000	0	10,000	
③ 他会計への繰入金支出	11,372,000	△ 847,000	0	10,525,000	10,340,123	184,877	
実施事業会計繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
法人会計繰入金支出	11,372,000	△ 847,000	0	10,525,000	10,340,123	184,877	
事業活動支出計	472,550,000	17,968,000	0	490,518,000	471,108,896	19,409,304	
事業活動収支差額	△ 5,518,000	△ 17,887,000	0	△ 23,405,000	△ 615,463	△ 16,029,071	
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	8,200,000	0	8,200,000	8,200,000	0	
事業積立預金取得支出	0	8,200,000	0	8,200,000	8,200,000	0	
投資活動支出計	0	8,200,000	0	8,200,000	8,200,000	0	
投資活動収支差額	0	△ 8,200,000	0	△ 8,200,000	△ 8,200,000	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	△ 5,518,000	△ 26,087,000	0	△ 20,958,000	△ 8,815,463		
前期繰越収支差額	0	0	0	0	139,862,111		
次期繰越収支差額	△ 5,518,000	△ 26,087,000	0	△ 20,958,000	131,046,648		

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、一般債権について租税特別措置法第57条の9及び租税特別措置法施行令第33条の7第4項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 1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	128,254,859	8,200,000	0	136,454,859
小計	128,254,859	8,200,000	0	136,454,859
合計	158,254,859	8,200,000	0	166,454,859

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	136,454,859	0	136,454,859	0
(実施事業等会計)	(70,398,638)		(70,398,638)	
(施設管理事業会計)	0		0	
(法人会計)	(66,056,221)		(66,056,221)	
小計	136,454,859	0	136,454,859	0
合計	166,454,859	30,000,000	136,454,859	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
指定管理料						
文化交流センター管理受託収入	北上市	0	340,618,880	340,618,880	0	
補助金					0	
北上市民劇場補助金	北上市	0	1,530,000	1,530,000	0	
青少年鑑賞事業補助金	北上市	0	1,980,000	1,980,000	0	
芸術文化支援事業補助金	北上市	0	1,331,000	1,331,000	0	
文化庁・子供舞台芸術体験事業補助金	文化庁	0	3,589,250	3,589,250	0	
劇場・音楽堂等機能強化推進事業	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	2,799,000	2,799,000	0	
地域の文化・芸術活動助成事業補助金収入	地域創造	0	5,000,000	5,000,000	0	
公共ホール音楽活性化支援・市町村連携事業	地域創造	0	327,000	327,000	0	
合計		0	357,175,130	357,175,130	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	82,500
合 計	82,500

9 法人税等について

期末現在未納の税額は、市民県民税の均等割72,000円であり、実施事業等会計から全額支出する。

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	62,000	116,000	0	62,000	116,000

(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。