

令和5年度 収支決算書

自 令和5年4月 1日

至 令和6年3月31日

公益財団法人 明石文化国際創生財団

貸借対照表

経理区分 全体

令和06年03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	281,892	1,539,518	△1,257,626
普通預金			
三井住友銀行 明石支店 3376277	2,933,433	13,598,344	△10,664,911
三井住友銀行 明石支店 6518396	1,629,173	1,543,989	85,184
郵便局 00900-3-224399	242,560	293,090	△50,530
郵便局 00940-8-217562	1,000	1,000	0
日新信用金庫 明石駅前支店 309017	28,998	28,798	200
三井住友信託銀行明石支店 2974930	15,877	15,645	232
みなと銀行明石支店 1873317	10,541	871,662	△861,121
三菱UFJ銀行明石支店 0431644	939	1,319	△380
普通預金合計	4,862,521	16,353,847	△11,491,326
未収金	4,813,743	1,663,763	3,149,980
前払金	2,654,410	465,235	2,189,175
立替金	277,765	150,219	127,546
流動資産合計	12,890,331	20,172,582	△7,282,251
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益目的保有財産			
普通預金(三井住友銀行) 指定	2,804,372	2,804,372	0
定期預金(三井住友銀行) 指定	10,000,000	10,000,000	0
定期預金(日新信用金庫) 指定	10,000,000	10,000,000	0
定期預金(みなと銀行) 指定	10,000,000	10,000,000	0
定期預金(三井住友信託銀行) 指定	4,840,000	4,840,000	0
定期預金(三井住友信託銀行) 一般	5,160,000	5,160,000	0
定期預金(三菱UFJ銀行) 指定	10,000,000	10,000,000	0
公益目的保有財産合計	52,804,372	52,804,372	0
収益事業等その他の業務又は活動の用に供す			
普通預金(三井住友信託銀行) 指定	156,207	156,207	0
普通預金(三井住友信託銀行) 一般	3,216,738	3,216,738	0
収益事業等その他の業務又は活動の用に供す合計	3,372,945	3,372,945	0
特定資産合計	56,177,317	56,177,317	0
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	561,198	18	561,180
ソフトウェア	2	2	0
その他固定資産合計	561,201	21	561,180
固定資産合計	56,738,518	56,177,338	561,180
資産合計	69,628,849	76,349,920	△6,721,071

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,349,438	15,497,460	△7,148,022
前受金	5,000	0	5,000
預り金			
社会保険料預り金	411,078	310,495	100,583
雇用保険料預り金	256,913	152,271	104,642
源泉所得税預り金	251,521	117,568	133,953
たこフィル倶楽部会費預り金	1,964,840	1,920,890	43,950
住民税預り金	135,700	97,100	38,600
預り金合計	3,020,052	2,598,324	421,728
流動負債合計	11,374,490	18,095,784	△6,721,294
負債合計	11,374,490	18,095,784	△6,721,294
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	48,012,093	48,012,093	0
特定資産積立金	46,698,174	46,698,174	0
受取寄付金	1,313,919	1,313,919	0
(うち特定資産への充当額)	(47,800,579)	(47,800,579)	(0)
2. 一般正味財産	10,242,266	10,242,043	223
(うち特定資産への充当額)	(8,376,738)	(8,376,738)	(0)
正味財産合計	58,254,359	58,254,136	223
負債及び正味財産合計	69,628,849	76,349,920	△6,721,071

正味財産増減計算書（損益計算書）

経理区分 全体

事業区分 全体

令和05年04月01日 から 令和06年03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			
特定資産運用益	970	970	0
特定資産受取利息	970	970	0
事業収益	18,079,787	16,103,398	1,976,389
文化芸術推進事業受託収益	7,800,000	7,799,998	2
国際交流推進事業受託収益	3,107,536	0	3,107,536
入場料収益	6,201,251	7,213,400	△1,012,149
参加料収益	811,000	850,000	△39,000
文化芸術推進事業協賛金収益	160,000	240,000	△80,000
受取補助金等	71,190,000	69,335,000	1,855,000
受取財団運営補助金	71,190,000	69,335,000	1,855,000
雑収益	55,993	877,081	△821,088
受取利息	43	41	2
雑収益	55,950	877,040	△821,090
受取負担金	2,958,433	1,636,763	1,321,670
受取負担金	2,958,433	1,636,763	1,321,670
経常収益計	92,285,183	87,953,212	4,331,971
(2) 経常費用			
事業費	87,742,203	84,006,146	3,736,057
賃金手当	41,147,014	36,164,613	4,982,401
法定福利費	5,568,432	4,732,023	836,409
福利厚生費	107,800	90,200	17,600
退職給付費用	360,000	360,000	0
旅費交通費	1,900,916	613,956	1,286,960
交際費	1,505,940	0	1,505,940
通信運搬費	1,691,606	1,685,252	6,354
什器備品減価償却費	57,709	0	57,709
消耗什器備品費	460,854	678,945	△218,091
消耗品費	3,444,183	4,314,780	△870,597
修繕費	49,779	429,000	△379,221
印刷製本費	2,055,167	2,551,740	△496,573
燃料費	27,155	28,383	△1,228
光熱水料費	431,776	414,472	17,304
賃借料	4,499,844	4,883,604	△383,760
保険料	266,670	247,017	19,653
支払手数料	1,001,676	1,108,114	△106,438
諸謝金	7,325,569	4,430,678	2,894,891
表彰費	847,696	742,059	105,637

租税公課	18,800	6,800	12,000
支払負担金	976,737	1,738,000	△761,263
支払助成金	1,618,000	1,390,000	228,000
委託費	12,077,535	17,193,440	△5,115,905
広告費	139,250	21,000	118,250
著作権使用料	162,095	181,137	△19,042
雑支出	0	933	△933
管理費	4,542,756	3,948,578	594,178
賃金手当	1,856,983	1,948,979	△91,996
法定福利費	944,611	804,367	140,244
福利厚生費	28,400	4,400	24,000
弁償金	60,000	28,000	32,000
旅費交通費	9,900	3,200	6,700
交際費	5,607	0	5,607
通信運搬費	69,898	69,678	220
什器備品減価償却費	1,862	0	1,862
消耗什器備品費	11,770	40,453	△28,683
消耗品費	196,444	102,560	93,884
修繕費	24,888	33,000	△8,112
印刷製本費	127,776	182,955	△55,179
燃料費	10,775	14,187	△3,412
光熱水料費	107,945	103,619	4,326
賃借料	270,401	259,187	11,214
保険料	90,620	111,793	△21,173
支払手数料	38,520	40,025	△1,505
諸謝金	53,011	0	53,011
租税公課	21,350	3,600	17,750
支払負担金	286,395	158,975	127,420
委託費	39,600	39,600	0
広告費	286,000	0	286,000
経常費用計	92,284,959	87,954,724	4,330,235
当期経常増減額	224	△1,512	1,736
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			
固定資産除却額	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△1	0	△1
当期一般正味財産増減額	223	△1,512	1,735
一般正味財産期首残高	10,242,043	10,243,555	△1,512
一般正味財産期末残高	10,242,266	10,242,043	223

Ⅱ 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	970	970	0
特定資産受取利息	970	970	0
一般正味財産への振替額	△970	△970	0
一般正味財産への振替額（受取利息等）	△970	△970	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	48,012,093	48,012,093	0
指定正味財産期末残高	48,012,093	48,012,093	0
Ⅲ 正味財産期末残高	58,254,359	58,254,136	223

正味財産増減計算書内訳表（損益計算書）

経理区分 全体

令和05年04月01日 から 令和06年03月31日 まで

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
	文化芸術	国際交流	小計	明石ﾌｻｲﾙ支援	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								
特定資産運用益	970	0	970	0	0	0	0	970
特定資産受取利息	970	0	970	0	0	0	0	970
事業収益	14,419,751	3,660,036	18,079,787	0	0	0	0	18,079,787
文化芸術推進事業受託収益	7,800,000	0	7,800,000	0	0	0	0	7,800,000
国際交流推進事業受託収益	0	3,107,536	3,107,536	0	0	0	0	3,107,536
入場料収益	6,201,251	0	6,201,251	0	0	0	0	6,201,251
参加料収益	258,500	552,500	811,000	0	0	0	0	811,000
文化芸術推進事業協賛金収益	160,000	0	160,000	0	0	0	0	160,000
受取補助金等	56,235,000	10,410,000	66,645,000	0	0	4,545,000	0	71,190,000
受取財団運営補助金	56,235,000	10,410,000	66,645,000	0	0	4,545,000	0	71,190,000
雑収益	44,440	11,510	55,950	0	0	43	0	55,993
受取利息	0	0	0	0	0	43	0	43
雑収益	44,440	11,510	55,950	0	0	0	0	55,950
受取負担金	0	0	0	2,958,433	2,958,433	0	0	2,958,433
受取負担金	0	0	0	2,958,433	2,958,433	0	0	2,958,433
経常収益計	70,700,161	14,081,546	84,781,707	2,958,433	2,958,433	4,545,043	0	92,285,183
(2) 経常費用								
事業費	70,700,753	14,083,017	84,783,770	2,958,433	2,958,433	0	0	87,742,203
賃金手当	32,689,714	5,988,441	38,678,155	2,468,859	2,468,859	0	0	41,147,014
法定福利費	4,376,182	870,684	5,246,866	321,566	321,566	0	0	5,568,432
福利厚生費	80,520	18,480	99,000	8,800	8,800	0	0	107,800
退職給付費用	360,000	0	360,000	0	0	0	0	360,000
旅費交通費	1,001,186	899,730	1,900,916	0	0	0	0	1,900,916
交際費	8,200	1,497,740	1,505,940	0	0	0	0	1,505,940
通信運搬費	1,356,071	249,623	1,605,694	85,912	85,912	0	0	1,691,606
什器備品減価償却費	47,464	10,245	57,709	0	0	0	0	57,709
消耗什器備品費	425,544	35,310	460,854	0	0	0	0	460,854
消耗品費	2,368,400	1,075,783	3,444,183	0	0	0	0	3,444,183
修繕費	24,890	24,889	49,779	0	0	0	0	49,779
印刷製本費	1,906,181	148,986	2,055,167	0	0	0	0	2,055,167
燃料費	10,778	16,377	27,155	0	0	0	0	27,155
光熱水料費	287,851	107,944	395,795	35,981	35,981	0	0	431,776
賃借料	3,536,764	937,422	4,474,186	25,658	25,658	0	0	4,499,844
保険料	176,050	90,620	266,670	0	0	0	0	266,670
支払手数料	947,244	42,775	990,019	11,657	11,657	0	0	1,001,676
諸謝金	6,245,267	1,080,302	7,325,569	0	0	0	0	7,325,569
表彰費	847,696	0	847,696	0	0	0	0	847,696
租税公課	8,800	10,000	18,800	0	0	0	0	18,800
支払負担金	954,787	21,950	976,737	0	0	0	0	976,737
支払助成金	1,438,000	180,000	1,618,000	0	0	0	0	1,618,000

委託費	11,301,819	775,716	12,077,535	0	0	0	0	12,077,535
広告費	139,250	0	139,250	0	0	0	0	139,250
著作権使用料	162,095	0	162,095	0	0	0	0	162,095
管理費	0	0	0	0	0	4,542,756	0	4,542,756
賃金手当	0	0	0	0	0	1,856,983	0	1,856,983
法定福利費	0	0	0	0	0	944,611	0	944,611
福利厚生費	0	0	0	0	0	28,400	0	28,400
弁償金	0	0	0	0	0	60,000	0	60,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	9,900	0	9,900
交際費	0	0	0	0	0	5,607	0	5,607
通信運搬費	0	0	0	0	0	69,898	0	69,898
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	1,862	0	1,862
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	11,770	0	11,770
消耗品費	0	0	0	0	0	196,444	0	196,444
修繕費	0	0	0	0	0	24,888	0	24,888
印刷製本費	0	0	0	0	0	127,776	0	127,776
燃料費	0	0	0	0	0	10,775	0	10,775
光熱水料費	0	0	0	0	0	107,945	0	107,945
賃借料	0	0	0	0	0	270,401	0	270,401
保険料	0	0	0	0	0	90,620	0	90,620
支払手数料	0	0	0	0	0	38,520	0	38,520
諸謝金	0	0	0	0	0	53,011	0	53,011
租税公課	0	0	0	0	0	21,350	0	21,350
支払負担金	0	0	0	0	0	286,395	0	286,395
委託費	0	0	0	0	0	39,600	0	39,600
広告費	0	0	0	0	0	286,000	0	286,000
経常費用計	70,700,753	14,083,017	84,783,770	2,958,433	2,958,433	4,542,756	0	92,284,959
当期経常増減額	△592	△1,471	△2,063	0	0	2,287	0	224
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								
固定資産除却額	0	0	0	0	0	1		1
什器備品除却額	0	0	0	0	0	1		1
経常外費用計	0	0	0	0	0	1		1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△1		△1
他会計振替額								
当期一般正味財産増減額	△592	△1,471	△2,063	0	0	2,286	0	223
一般正味財産期首残高			2,391,929		4,793,310	3,056,804		10,242,043
一般正味財産期末残高			2,389,866		4,793,310	3,059,090		10,242,266
II 指定正味財産増減の部								
特定資産運用益	970	0	970	0	0	0	0	970
特定資産受取利息	970	0	970	0	0	0	0	970
一般正味財産への振替額	△970	0	△970	0	0	0	0	△970
一般正味財産への振替額	△970	0	△970	0	0	0	0	△970
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			48,120,293		0	△108,200	0	48,012,093
指定正味財産期末残高			48,120,293		0	△108,200	0	48,012,093
III 正味財産期末残高			50,510,159		4,793,310	2,950,890	0	58,254,359

財 産 目 録

令和6年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手許保管	運転資金として	281,892
普通預金			
三井住友銀行 明石支店 3376277	同 左	運転資金として	2,933,433
三井住友銀行 明石支店 6518396	同 左	運転資金として	1,629,173
郵便局 00900-3-224399	同 左	運転資金として	242,560
郵便局 00940-8-217562	同 左	運転資金として	1,000
日新信用金庫 明石駅前支店 309017	同 左	運転資金として	28,998
三井住友信託銀行明石支店 2974930	同 左	運転資金として	15,877
みなと銀行明石支店 1873317	同 左	運転資金として	10,541
三菱UFJ銀行明石支店 0431644	同 左	運転資金として	939
普通預金合計			4,862,521
未収金	明石フィルハーモニー協会他	負担金等	4,813,743
前払金	明石コミュニティ創造協会他	賃借料等	2,654,410
立替金	兵庫労働局	雇用保険料概算払い	277,765
流動資産合計			12,890,331
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益目的保有財産			
普通預金(三井住友銀行 明石支店) 指定	同 左		2,804,372
定期預金(三井住友銀行 明石支店) 指定	同 左		10,000,000
定期預金(日新信用金庫 明石支店) 指定	同 左		10,000,000
定期預金(みなと銀行 明石支店) 指定	同 左	運用益を公益目的事業の財源としている	10,000,000
定期預金(三井住友信託銀行明石支店) 指定	同 左		4,840,000
定期預金(三井住友信託銀行明石支店) 一般	同 左		5,160,000
定期預金(三菱UFJ銀行明石支店) 指定	同 左		10,000,000
公益目的保有財産合計			52,804,372
収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産			
普通預金(三井住友信託銀行明石支店) 指定	同 左		156,207
普通預金(三井住友信託銀行明石支店) 一般	同 左	運用益を管理運営の用に供している	3,216,738
収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産合計			3,372,945
その他の財産			
その他の財産合計			0
特定資産合計			56,177,317
(2) その他固定資産			
車両運搬具	明石市東仲ノ町 6番1号	公共目的事業の用に供している	1
什器備品		公共目的事業、相互扶助等事業、管理目的の用に供している	561,198
ソフトウェア		管理目的の用に供している	2
その他固定資産合計			561,201
固定資産合計			56,738,518
資産合計			69,628,849
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	明石市他	補助金返戻金等	8,349,438
前受金	入場者	令和6年度開催公演チケット前売り	5,000
預り金	明石フィルハーモニー協会他	たこフィル倶楽部会費等	3,020,052
流動負債合計			11,374,490
負債合計			11,374,490
正味財産			58,254,359

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
満期保有目的の債権 償却原価法(定額法)によっている。
その他の有価証券 該当なし。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
什器備品 定額法によっている。
無形資産 定額法によっている。
車両運搬具 定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
該当なし。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし。
- (6) 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。
- (7) 税効果会計の適用について
該当なし。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 特定資産の増減額及びその残高

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
運用資産				
預金	56,177,317	0	0	56,177,317
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	56,177,317	0	0	56,177,317

4. 特定資産の財源等の内訳

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)
運用資産				
預金	56,177,317	47,800,579	8,376,738	-
投資有価証券	0	0	0	-
合 計	56,177,317	47,800,579	8,376,738	-

5. 担保に供している資産
該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)
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
車両・運搬具	1,100,000	1,099,999	1
什器備品	14,402,858	13,841,660	561,198
無形資産	525,000	524,998	2
合 計	16,027,858	15,466,657	561,201

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

単位:円

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	4,813,743	0	4,813,743
前 払 金	2,654,410	0	2,654,410
立 替 金	277,765	0	277,765
合 計	7,745,918	0	7,745,918

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし。

9. 満期保有目的の債券の内訳
該当なし。

10. 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
補助金等財団運営補助金	明石市	0	71,190,000	71,190,000	0	
合 計		0	71,190,000	71,190,000	0	

11. 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。

単位:円

内 容	金 額
経常収益への振替額	
特定資産受取利息	970
合 計	970

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
13. 重要な後発事象
該当なし。
14. ファイナンス・リース取引関係
該当なし。
15. 税効果会計関係
該当なし。