

令和4年度

決算報告書

公益財団法人北九州市芸術文化振興財団

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	284,846,763	254,879,090	29,967,673
未収金	102,927,961	129,421,614	△ 26,493,653
棚卸資産	79,178	0	79,178
前払金	1,056,130	1,193,870	△ 137,740
立替金	0	28,098	△ 28,098
流動資産合計	388,910,032	385,522,672	3,387,360
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,801,114	17,505,131	1,295,983
施設利便性向上事業積立資産	27,264,100	27,264,100	0
記念公演事業積立資産	29,585,300	30,000,000	△ 414,700
埋蔵文化財整理活用事業積立資産	12,304,251	12,600,000	△ 295,749
情報発信力強化事業積立資産	40,000,000	20,700,000	19,300,000
指定管理施設備品購入積立資産	10,700,000	0	10,700,000
特定資産合計	138,654,765	108,069,231	30,585,534
(3) その他固定資産			
什器備品	2,139,320	2,990,442	△ 851,122
ソフトウェア	4,121,150	0	4,121,150
その他固定資産合計	6,260,470	2,990,442	3,270,028
固定資産合計	149,915,235	116,059,673	33,855,562
資産合計	538,825,267	501,582,345	37,242,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	162,032,660	177,814,810	△ 15,782,150
未払消費税等	9,321,800	9,633,700	△ 311,900
前受金	70,278,695	46,578,022	23,700,673
預り金	8,117,898	19,802,886	△ 11,684,988
未払法人税等	368,700	744,100	△ 375,400
賞与引当金	25,110,994	22,877,280	2,233,714
流動負債合計	275,230,747	277,450,798	△ 2,220,051
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,801,114	17,505,131	1,295,983
固定負債合計	18,801,114	17,505,131	1,295,983
負債合計	294,031,861	294,955,929	△ 924,068
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	5,287,106	288,620	4,998,486
指定正味財産合計	5,287,106	288,620	4,998,486
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	239,506,300	206,337,796	33,168,504
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(109,153,651)	(90,564,100)	(18,589,551)
正味財産合計	244,793,406	206,626,416	38,166,990
負債及び正味財産合計	538,825,267	501,582,345	37,242,922

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 引等消 去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	214,784,399	49,901,608	20,160,756		284,846,763
未収金	101,303,497	1,606,590	17,874		102,927,961
棚卸資産	0	79,178	0		79,178
前払金	950,730	105,400	0		1,056,130
流動資産合計	317,038,626	51,692,776	20,178,630	0	388,910,032
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産定期預金	5,000,000	0	0		5,000,000
基本財産合計	5,000,000	0	0	0	5,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	18,801,114	0	0		18,801,114
施設利便性向上事業積立資産	27,264,100	0	0		27,264,100
記念公演事業積立資産	29,585,300	0	0		29,585,300
埋蔵文化財整理活用事業積立資産	12,304,251	0	0		12,304,251
情報発信力強化事業積立資産	40,000,000	0	0		40,000,000
指定管理施設備品購入積立資産	10,700,000	0	0		10,700,000
特定資産合計	138,654,765	0	0	0	138,654,765
(3) その他固定資産					
什器備品	2,139,320	0	0		2,139,320
ソフトウェア	4,121,150	0	0		4,121,150
その他固定資産合計	6,260,470	0	0	0	6,260,470
固定資産合計	149,915,235	0	0	0	149,915,235
資産合計	466,953,861	51,692,776	20,178,630	0	538,825,267
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	151,674,207	8,177,330	2,181,123		162,032,660
未払消費税等	8,728,964	113,891	478,945		9,321,800
前受金	70,278,475	220	0		70,278,695
預り金	7,124,750	825,530	167,618		8,117,898
未払法人税等	0	368,700	0		368,700
賞与引当金	23,008,145	475,860	1,626,989		25,110,994
流動負債合計	260,814,541	9,961,531	4,454,675	0	275,230,747
2. 固定負債					
退職給付引当金	18,801,114	0	0		18,801,114
固定負債合計	18,801,114	0	0	0	18,801,114
負債合計	279,615,655	9,961,531	4,454,675	0	294,031,861
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	5,287,106	0	0		5,287,106
指定正味財産合計	5,287,106	0	0	0	5,287,106
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(0)	(0)	(0)	(5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(109,153,651)	(0)	(0)	(0)	(109,153,651)
正味財産合計	187,338,206	41,731,245	15,723,955	0	244,793,406
負債及び正味財産合計	466,953,861	51,692,776	20,178,630	0	538,825,267

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			
基本財産受取利息	100	500	△ 400
基本財産運用益計	100	500	△ 400
特定資産運用益			
特定資産受取利息	500	1,000	△ 500
特定資産運用益計	500	1,000	△ 500
受取会費			
メンバーズ会費収益	625,165	489,000	136,165
受取会費計	625,165	489,000	136,165
事業収益			
指定管理事業収益	1,182,052,837	1,121,917,468	60,135,369
市受託事業収益	101,645,200	131,520,500	△ 29,875,300
文化振興事業収益	90,800,775	59,286,482	31,514,293
出版事業収益	99,151	116,797	△ 17,646
埋蔵文化財事業収益	42,027,000	40,438,000	1,589,000
手数料収益	2,839,404	1,893,699	945,705
商品販売収益	364,000	0	364,000
事業収益計	1,419,828,367	1,355,172,946	64,655,421
受取補助金等			
受取国庫補助金	67,359,038	70,833,806	△ 3,474,768
受取地方公共団体補助金	167,782,484	144,924,999	22,857,485
受取民間助成金	5,984,000	130,000	5,854,000
受取補助金等振替額	288,620	262,020	26,600
受取補助金等計	241,414,142	216,150,825	25,263,317
受取負担金			
受取負担金	3,262,000	3,139,500	122,500
受取負担金計	3,262,000	3,139,500	122,500
雑収益			
雑収益	704,852	811,317	△ 106,465
雑収益計	704,852	811,317	△ 106,465
経常収益計	1,665,835,126	1,575,765,088	90,070,038
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	201,300	0	201,300
期末棚卸高	△ 79,178	0	△ 79,178
役員報酬	6,303,580	6,389,477	△ 85,897
給料手当	206,704,644	208,959,497	△ 2,254,853
臨時雇賃金	71,178,984	88,871,326	△ 17,692,342
退職給付費用	1,295,983	2,674,064	△ 1,378,081
賞与引当金繰入	23,484,005	20,789,748	2,694,257
福利厚生費	53,617,293	53,506,362	110,931
会議費	47,113	2,094	45,019
旅費交通費	3,744,040	1,586,930	2,157,110
招聘旅費交通費	31,822,012	27,486,735	4,335,277
通信運搬費	9,670,684	8,768,639	902,045
什器備品減価償却費	1,299,702	1,657,136	△ 357,434
建物附属設備減価償却費	0	280,164	△ 280,164
ソフトウェア減価償却費	69,850	0	69,850
消耗什器備品費	1,849,095	4,060,421	△ 2,211,326
消耗品費	13,781,192	15,475,288	△ 1,694,096
修繕費	6,139,474	8,095,961	△ 1,956,487
印刷製本費	16,065,532	11,642,965	4,422,567
燃料費	239,950	404,595	△ 164,645
光熱水料費	32,175,922	28,560,509	3,615,413
賃借料	26,231,877	24,781,631	1,450,246
著作権使用料	429,238	1,610,331	△ 1,181,093
保険料	2,562,048	2,545,950	16,098
諸謝金	20,070,002	13,977,427	6,092,575
租税公課	38,802,555	39,942,408	△ 1,139,853
支払負担金	456,126,842	417,895,192	38,231,650
支払助成金	26,100,000	39,659,000	△ 13,559,000
委託費	505,625,685	445,830,764	59,794,921
工事請負費	1,799,600	1,310,100	489,500
支払手数料	8,018,269	5,275,044	2,743,225
広告宣伝費	18,629,102	16,706,410	1,922,692
諸会費	195,459	195,459	0
ケータリング費	1,576,932	1,525,442	51,490
雑費	2,557,396	6,294,345	△ 3,736,949
事業費計	1,588,336,182	1,506,761,414	81,574,768

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	358,000	230,500	127,500
給料手当	21,189,408	23,058,934	△ 1,869,526
臨時雇賃金	3,588,598	0	3,588,598
賞与引当金繰入	1,626,989	2,087,532	△ 460,543
福利厚生費	4,963,607	4,803,368	160,239
会議費	49,005	4,471	44,534
旅費交通費	346,670	214,860	131,810
通信運搬費	375,330	478,284	△ 102,954
消耗什器備品費	36,828	13,640	23,188
消耗品費	570,941	582,757	△ 11,816
印刷製本費	257,620	467,280	△ 209,660
燃料費	16,103	15,777	326
賃借料	2,164,562	2,060,337	104,225
保険料	65,080	65,270	△ 190
諸謝金	1,157,390	1,340,911	△ 183,521
租税公課	2,127,645	2,204,992	△ 77,347
支払負担金	24,000	65,000	△ 41,000
支払助成金	4,040,000	0	4,040,000
委託費	782,760	598,950	183,810
支払手数料	25,300	8,935	16,365
諸会費	141,000	138,300	2,700
雑費	54,904	13,014	41,890
管理費計	43,961,740	38,453,112	5,508,628
経常費用計	1,632,297,922	1,545,214,526	87,083,396
評価損益等調整前当期経常増減額	33,537,204	30,550,562	2,986,642
当期経常増減額	33,537,204	30,550,562	2,986,642
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	33,537,204	30,550,562	2,986,642
法人税、住民税及び事業税	368,700	744,100	△ 375,400
当期一般正味財産増減額	33,168,504	29,806,462	3,362,042
一般正味財産期首残高	206,337,796	176,531,334	29,806,462
一般正味財産期末残高	239,506,300	206,337,796	33,168,504
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	5,287,106	288,620	4,998,486
受取補助金等計	5,287,106	288,620	4,998,486
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	288,620	262,020	26,600
当期指定正味財産増減額	4,998,486	26,600	4,971,886
指定正味財産期首残高	288,620	262,020	26,600
指定正味財産期末残高	5,287,106	288,620	4,998,486
III 正味財産期末残高	244,793,406	206,626,416	38,166,990

正味財産増減計算書内訳表
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	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	芸術文化 振興事業	埋蔵文化財 事業	小計	自販機等 販売事業	市有施設 維持管理事業	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									
基本財産受取利息	100	0	100	0	0	0	0	0	100
基本財産運用益計	100	0	100	0	0	0	0	0	100
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	500	0	500
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	500	0	500
受取会費									
メンバーズ会費収益	625,165	0	625,165	0	0	0	0	0	625,165
受取会費計	625,165	0	625,165	0	0	0	0	0	625,165
事業収益									
指定管理事業収益	1,047,565,467	216,000	1,047,781,467	0	103,889,000	103,889,000	30,382,370	0	1,182,052,837
市受託事業収益	20,188,000	81,457,200	101,645,200	0	0	0	0	0	101,645,200
文化振興事業収益	90,800,775	0	90,800,775	0	0	0	0	0	90,800,775
出版事業収益	0	0	0	99,151	0	99,151	0	0	99,151
埋蔵文化財事業収益	0	42,027,000	42,027,000	0	0	0	0	0	42,027,000
手数料収益	0	0	0	2,839,404	0	2,839,404	0	0	2,839,404
商品販売収益	0	0	0	364,000	0	364,000	0	0	364,000
事業収益計	1,158,554,242	123,700,200	1,282,254,442	3,302,555	103,889,000	107,191,555	30,382,370	0	1,419,828,367
受取補助金等									
受取国庫補助金	67,359,038	0	67,359,038	0	0	0	0	0	67,359,038
受取地方公共団体補助金	154,027,527	0	154,027,527	0	0	0	13,754,957	0	167,782,484
受取民間助成金	5,984,000	0	5,984,000	0	0	0	0	0	5,984,000
受取補助金等振替額	288,620	0	288,620	0	0	0	0	0	288,620
受取補助金等計	227,659,185	0	227,659,185	0	0	0	13,754,957	0	241,414,142
受取負担金									
受取負担金	3,183,000	79,000	3,262,000	0	0	0	0	0	3,262,000
受取負担金計	3,183,000	79,000	3,262,000	0	0	0	0	0	3,262,000
雑収益									
雑収益	22,500	0	22,500	491,745	0	491,745	190,607	0	704,852
雑収益計	22,500	0	22,500	491,745	0	491,745	190,607	0	704,852
経常収益計	1,390,044,192	123,779,200	1,513,823,392	3,794,300	103,889,000	107,683,300	44,328,434	0	1,665,835,126
(2) 経常費用									
事業費									
仕入高	0	0	0	201,300	0	201,300	0	0	201,300
期末棚卸高	0	0	0	△ 79,178	0	△ 79,178	0	0	△ 79,178
役員報酬	6,087,580	216,000	6,303,580	0	0	0	0	0	6,303,580
給料手当	177,333,576	23,853,860	201,187,436	0	5,517,208	5,517,208	0	0	206,704,644
臨時雇賃金	22,172,992	49,005,992	71,178,984	0	0	0	0	0	71,178,984
退職給付費用	0	1,295,983	1,295,983	0	0	0	0	0	1,295,983
賞与引当金繰入	20,283,725	2,724,420	23,008,145	0	475,860	475,860	0	0	23,484,005
福利厚生費	42,931,948	9,622,255	52,554,203	0	1,063,090	1,063,090	0	0	53,617,293
会議費	43,329	3,784	47,113	0	0	0	0	0	47,113
旅費交通費	3,097,160	646,880	3,744,040	0	0	0	0	0	3,744,040
招聘旅費交通費	31,755,252	66,760	31,822,012	0	0	0	0	0	31,822,012
通信運搬費	8,918,553	550,542	9,469,095	11,673	189,916	201,589	0	0	9,670,684
什器備品減価償却費	1,090,614	209,088	1,299,702	0	0	0	0	0	1,299,702
ソフトウェア減価償却費	69,850	0	69,850	0	0	0	0	0	69,850
消耗什器備品費	1,711,111	137,984	1,849,095	0	0	0	0	0	1,849,095
消耗品費	7,627,412	4,124,742	11,752,154	436,969	1,592,069	2,029,038	0	0	13,781,192
修繕費	953,964	221,980	1,175,944	0	4,963,530	4,963,530	0	0	6,139,474
印刷製本費	10,562,374	5,503,158	16,065,532	0	0	0	0	0	16,065,532
燃料費	169,782	70,168	239,950	0	0	0	0	0	239,950
光熱水料費	0	4,135,962	4,135,962	0	28,039,960	28,039,960	0	0	32,175,922
賃借料	20,884,131	4,698,557	25,582,688	313,828	335,361	649,189	0	0	26,231,877
著作権使用料	429,238	0	429,238	0	0	0	0	0	429,238
保険料	1,432,678	1,023,970	2,456,648	0	105,400	105,400	0	0	2,562,048
諸謝金	20,026,302	43,700	20,070,002	0	0	0	0	0	20,070,002
租税公課	30,033,627	7,670,537	37,704,164	156,018	942,373	1,098,391	0	0	38,802,555
支払負担金	455,497,576	46,410	455,543,986	574,956	7,900	582,856	0	0	456,126,842
支払助成金	26,100,000	0	26,100,000	0	0	0	0	0	26,100,000
委託費	439,018,601	8,758,804	447,777,405	0	57,848,280	57,848,280	0	0	505,625,685
工事請負費	1,650,000	149,600	1,799,600	0	0	0	0	0	1,799,600
支払手数料	7,916,462	49,650	7,966,112	47,522	4,635	52,157	0	0	8,018,269
広告宣伝費	18,629,102	0	18,629,102	0	0	0	0	0	18,629,102
諸会費	170,459	25,000	195,459	0	0	0	0	0	195,459
ケーティング費	1,576,932	0	1,576,932	0	0	0	0	0	1,576,932
雑費	2,557,396	0	2,557,396	0	0	0	0	0	2,557,396
事業費計	1,360,731,726	124,855,786	1,485,587,512	1,663,088	101,085,582	102,748,670	0	0	1,588,336,182

科目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	芸術文化振興事業	埋蔵文化財事業	小計	自販機等販売事業	市有施設維持管理事業	小計			
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	358,000	0	358,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	21,189,408	0	21,189,408
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	3,588,598	0	3,588,598
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	1,626,989	0	1,626,989
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	4,963,607	0	4,963,607
会議費	0	0	0	0	0	0	49,005	0	49,005
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	346,670	0	346,670
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	375,330	0	375,330
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	36,828	0	36,828
消耗品費	0	0	0	0	0	0	570,941	0	570,941
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	257,620	0	257,620
燃料費	0	0	0	0	0	0	16,103	0	16,103
賃借料	0	0	0	0	0	0	2,164,562	0	2,164,562
保険料	0	0	0	0	0	0	65,080	0	65,080
諸謝金	0	0	0	0	0	0	1,157,390	0	1,157,390
租税公課	0	0	0	0	0	0	2,127,645	0	2,127,645
支払負担金	0	0	0	0	0	0	24,000	0	24,000
支払助成金	0	0	0	0	0	0	4,040,000	0	4,040,000
委託費	0	0	0	0	0	0	782,760	0	782,760
支払手数料	0	0	0	0	0	0	25,300	0	25,300
諸会費	0	0	0	0	0	0	141,000	0	141,000
雑費	0	0	0	0	0	0	54,904	0	54,904
管理費計	0	0	0	0	0	0	43,961,740	0	43,961,740
経常費用計	1,360,731,726	124,855,786	1,485,587,512	1,663,088	101,085,582	102,748,670	43,961,740	0	1,632,297,922
評価損益等調整前当期経常増減額	29,312,466	△ 1,076,586	28,235,880	2,131,212	2,803,418	4,934,630	366,694	0	33,537,204
当期経常増減額	29,312,466	△ 1,076,586	28,235,880	2,131,212	2,803,418	4,934,630	366,694	0	33,537,204
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
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	29,312,466	△ 1,076,586	28,235,880	2,131,212	2,803,418	4,934,630	366,694	0	33,537,204
他会計振替額	957,360	87,793	1,045,153	△ 1,043,625	△ 1,528	△ 1,045,153	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	30,269,826	△ 988,793	29,281,033	1,087,587	2,801,890	3,889,477	366,694	0	33,537,204
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	368,700	368,700	0	0	368,700
当期一般正味財産増減額	30,269,826	△ 988,793	29,281,033	1,087,587	2,433,190	3,520,777	366,694	0	33,168,504
一般正味財産期首残高	144,933,159	7,836,908	152,770,067	11,746,329	26,464,139	38,210,468	15,357,261	0	206,337,796
一般正味財産期末残高	175,202,985	6,848,115	182,051,100	12,833,916	28,897,329	41,731,245	15,723,955	0	239,506,300
II 指定正味財産増減の部									
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	5,287,106	0	5,287,106	0	0	0	0	0	5,287,106
受取補助金等計	5,287,106	0	5,287,106	0	0	0	0	0	5,287,106
一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額	288,620	0	288,620	0	0	0	0	0	288,620
当期指定正味財産増減額	4,998,486	0	4,998,486	0	0	0	0	0	4,998,486
指定正味財産期首残高	288,620	0	288,620	0	0	0	0	0	288,620
指定正味財産期末残高	5,287,106	0	5,287,106	0	0	0	0	0	5,287,106
III 正味財産期末残高	180,490,091	6,848,115	187,338,206	12,833,916	28,897,329	41,731,245	15,723,955	0	244,793,406

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) この財務諸表等は、公益法人会計基準及び同運用指針（平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会）及び同実務指針（平成31年3月19日改正 日本公認会計士協会）に準拠して作成している。なお、会計区分は移行認定に係る行政庁からの決定処分にもとづいている。

(2) 退職給付引当金の計上基準
退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、職員退職手当支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 賞与引当金の計上基準
賞与引当金は、来期に職員に対して支給する賞与の支給額を見積り、当期の負担と考えられる金額を計上している。

(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。

(5) 固定資産の減価償却処理
固定資産の減価償却については、耐用年数及び償却率によって建物附属設備・ソフトウェアは定額法、什器備品は定率法により行っている。

3. 会計方針の変更
該当なし

4. 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				
基本財産定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	17,505,131	1,295,983	0	18,801,114
施設利便性向上事業積立資産	27,264,100	0	0	27,264,100
記念公演事業積立資産	30,000,000	0	414,700	29,585,300
情報発信力強化事業積立資産	20,700,000	19,300,000	0	40,000,000
指定管理施設備品購入準備積立資産	0	10,700,000	0	10,700,000
埋蔵文化財整理活用事業積立資産	12,600,000	850,000	1,145,749	12,304,251
小計	108,069,231	32,145,983	1,560,449	138,654,765
合計	113,069,231	32,145,983	1,560,449	143,654,765

5. 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				
基本財産定期預金	5,000,000	—	(5,000,000)	—
小計	5,000,000	—	(5,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	18,801,114	—	—	(18,801,114)
施設利便性向上事業積立資産	27,264,100	—	(27,264,100)	—
記念公演事業積立資産	29,585,300	—	(29,585,300)	—
情報発信力強化事業積立資産	40,000,000	—	(40,000,000)	—
指定管理施設備品購入準備積立資産	10,700,000	—	(10,700,000)	—
埋蔵文化財整理活用事業積立資産	12,304,251	—	(12,304,251)	—
小計	138,654,765	—	(119,853,651)	(18,801,114)
合計	143,654,765	—	(124,853,651)	(18,801,114)

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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
その他固定資産			
什器備品	5,720,958	3,581,638	2,139,320
建物附属設備	280,164	280,164	0
ソフトウェア	4,191,000	69,850	4,121,150
小計	10,192,122	3,931,652	6,260,470
合計	10,192,122	3,931,652	6,260,470

8. 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
 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	102,927,961	0	102,927,961
合計	102,927,961	0	102,927,961

9. 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

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 該当なし

11. 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						
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	67,359,038	67,359,038	0	
芸術文化活性化事業補助金	北九州市	0	122,144,590	122,144,590	0	
芸術文化活動再開支援事業補助金	北九州市	288,620	0	288,620	0	指定正味財産
文化芸術活動活性化支援事業補助金	北九州市	0	35,925,000	34,759,044	1,165,956	指定正味財産
文化芸術情報発信機能強化事業補助金	北九州市	0	15,000,000	10,878,850	4,121,150	指定正味財産
助成金						
地域の文化・芸術活動助成金	地域創造	0	5,984,000	5,984,000	0	
合計		288,620	246,412,628	241,414,142	5,287,106	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
 該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産名称	交付者	振替額
受取地方公共団体補助金	北九州市	288,620
合計		288,620

14. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

15. 重要な後発事象
 該当なし

16. その他
 該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
	基本財産計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産	退職給付引当資産	17,505,131	1,295,983	0	18,801,114
	施設利便性向上事業積立資産	27,264,100	0	0	27,264,100
	記念公演事業積立資産	30,000,000	0	414,700	29,585,300
	情報発信力強化事業積立資産	20,700,000	19,300,000	0	40,000,000
	指定管理施設備品購入準備積立資産	0	10,700,000	0	10,700,000
	埋蔵文化財整理活用事業積立資産	12,600,000	850,000	1,145,749	12,304,251
	特定資産計	108,069,231	32,145,983	1,560,449	138,654,765
その他固定資産	什器備品	2,990,442	448,580	1,299,702	2,139,320
	ソフトウェア	0	4,191,000	69,850	4,121,150
	その他固定資産計	2,990,442	4,639,580	1,369,552	6,260,470

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	
賞与引当金	22,877,280	27,198,526	24,964,812	0	25,110,994
退職給付引当金	17,505,131	1,295,983	0	0	18,801,114

附属明細書

正味財産増減計算書を補足する重要な事項はない。

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	手元保管	つり銭準備金及び運転資金として保有している	1,904,784
	普通預金	福岡銀行 北九州市庁内支店	運転資金として保有している	282,941,979
	現金預金合計			284,846,763
	未収金		指定管理収入、事業収入、助成金等の未収金	102,927,961
	棚卸資産		物品販売事業の商品	79,178
	前払金		次年度事業に係る経費の前払金	1,056,130
流動資産合計				388,910,032
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	みずほ信託銀行 北九州支店	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用している	5,000,000
特定資産	退職給付引当資産	福岡銀行 北九州市庁内支店 大和ネクスト銀行 エビス支店	一般職員の退職金の支払いに備えたもの	18,801,114
	施設利便性向上事業積立資産	福岡銀行 北九州市庁内支店	北九州芸術劇場・響ホール・大手町練習場の利用者の利便性を向上する取組みを実施する	27,264,100
	記念公演事業積立資産	福岡銀行 北九州市庁内支店	響ホール開館30周年・北九州芸術劇場開館20周年を記念して、令和5年度に公演事業を実施する	29,585,300
	情報発信力強化事業積立資産	福岡銀行 北九州市庁内支店	各種公演事業や財団、指定管理施設等についての情報をより多くのお客様に届けるため、様々なメディアやSNS等のツールを活用し、より積極的に情報発信を行う	40,000,000
	指定管理施設備品購入準備積立資産	福岡銀行 北九州市庁内支店	指定管理事業者として施設管理を行っている、北九州芸術劇場、響ホールの備品の新規購入又は更新費用に充当する	10,700,000
	埋蔵文化財整理活用事業積立資産	福岡銀行 北九州市庁内支店	発掘調査における出土品をより良い状態で保存するための環境整備及び、文化財を活用した市民対象の事業を実施する	12,304,251
その他 固定資産	什器備品		芸術劇場で使用する音響設備・鋼管製移動式足場・折り畳み作業台埋蔵文化財発掘事業で使用する測量機器	2,139,320
	ソフトウェア		北九州市の文化芸術情報を発信するためのポータルサイト	4,121,150
固定資産合計				149,915,235
資産合計				538,825,267
(流動負債)	未払金		業者に対する事業経費の未払い分、市への返還金等	162,032,660
	未払消費税等		消費税の未払い分	9,321,800
	前受金		次年度に係るチケット等の事業収入、埋蔵文化財発掘調査整理事業収入等	70,278,695
	預り金		所得税、住民税、社会保険料、受託チケット代の預り分、物販収入の預り分等	8,117,898
	未払法人税等		法人税の未払い分	368,700
	賞与引当金		職員の夏季賞与の支払いに備えたもの	25,110,994
流動負債合計				275,230,747
(固定負債)	退職給付引当金		一般職員の退職金の支払いに備えたもの	18,801,114
固定負債合計				18,801,114
負債合計				294,031,861
正味財産				244,793,406