

令和 6 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 7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	324,327,682	281,846,170	42,481,512
未収金	51,072,470	58,672,109	△ 7,599,639
貯藏品	1,050	1,735	△ 685
前払金	1,138,210	1,091,680	46,530
流動資産合計	376,539,412	341,611,694	34,927,718
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	20,090,743	20,290,401	△ 199,658
施設利便性向上事業積立資産	43,290,390	26,417,100	16,873,290
埋蔵文化財整理活用事業積立資産	26,784,658	15,067,658	11,717,000
情報発信力強化事業積立資産	47,580,111	30,342,961	17,237,150
指定管理施設備品購入積立資産	33,716,000	33,716,000	0
特定資産合計	171,461,902	125,834,120	45,627,782
(3) その他固定資産			
什器備品	1,674,701	1,559,637	115,064
ソフトウェア	3,753,090	3,282,950	470,140
その他固定資産合計	5,427,791	4,842,587	585,204
固定資産合計	181,889,693	135,676,707	46,212,986
資産合計	558,429,105	477,288,401	81,140,704
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	185,224,875	146,982,402	38,242,473
未払消費税等	16,299,600	8,262,100	8,037,500
前受金	14,606,997	30,751,600	△ 16,144,603
預り金	10,050,776	8,829,308	1,221,468
未払法人税等	141,000	141,000	0
賞与引当金	29,117,570	26,454,186	2,663,384
流動負債合計	255,440,818	221,420,596	34,020,222
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,090,743	20,290,401	△ 199,658
固定負債合計	20,090,743	20,290,401	△ 199,658
負債合計	275,531,561	241,710,997	33,820,564
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	2,444,750	3,282,950	△ 838,200
指定正味財産合計	2,444,750	3,282,950	△ 838,200
(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			
(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)	(151,371,159)	(105,543,719)	(45,827,440)
正味財産合計	282,897,544	235,577,404	47,320,140
負債及び正味財産合計	558,429,105	477,288,401	81,140,704

貸借対照表内訳表
令和 7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	250,987,657	54,797,930	18,542,095		324,327,682
未収金	49,416,828	1,655,642	0		51,072,470
貯蔵品	1,050	0	0		1,050
前払金	1,032,810	105,400	0		1,138,210
流動資産合計	301,438,345	56,558,972	18,542,095	0	376,539,412
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	20,090,743	0	0		20,090,743
施設利便性向上事業積立資産	43,290,390	0	0		43,290,390
埋蔵文化財整理活用事業積立資産	26,784,658	0	0		26,784,658
情報発信力強化事業積立資産	47,580,111	0	0		47,580,111
指定管理施設備品購入積立資産	33,716,000	0	0		33,716,000
特定資産合計	171,461,902	0	0	0	171,461,902
(3) その他固定資産					
什器備品	1,674,701	0	0		1,674,701
ソフトウェア	2,444,750	0	1,308,340		3,753,090
その他固定資産合計	4,119,451	0	1,308,340	0	5,427,791
固定資産合計	180,581,353	0	1,308,340	0	181,889,693
資産合計	482,019,698	56,558,972	19,850,435	0	558,429,105
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	173,308,616	10,890,280	1,025,979		185,224,875
未払消費税等	15,571,550	0	728,050		16,299,600
前受金	14,606,997	0	0		14,606,997
預り金	9,487,378	309,036	254,362		10,050,776
未払法人税等	0	141,000	0		141,000
賞与引当金	26,239,594	544,870	2,333,106		29,117,570
流動負債合計	239,214,135	11,885,186	4,341,497	0	255,440,818
2. 固定負債					
退職給付引当金	20,090,743	0	0		20,090,743
固定負債合計	20,090,743	0	0	0	20,090,743
負債合計	259,304,878	11,885,186	4,341,497	0	275,531,561
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	2,444,750	0	0		2,444,750
指定正味財産合計	2,444,750	0	0	0	2,444,750
(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	220,270,070	44,673,786	15,508,938	0	280,452,794
(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)	(151,371,159)	(0)	(0)	(0)	(151,371,159)
正味財産合計	222,714,820	44,673,786	15,508,938	0	282,897,544
負債及び正味財産合計	482,019,698	56,558,972	19,850,435	0	558,429,105

正味財産増減計算書
令和 6年 4月 1日から令和 7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	100	0
基本財産運用益計	100	100	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	501	500	1
特定資産運用益計	501	500	1
受取会費			
メンバーズ会費収益	1,282,985	1,269,605	13,380
受取会費計	1,282,985	1,269,605	13,380
事業収益			
指定管理事業収益	1,205,231,919	1,173,037,072	32,194,847
市受託事業収益	210,037,541	130,016,000	80,021,541
文化振興事業収益	160,541,202	80,259,051	80,282,151
出版事業収益	68,964	71,994	△ 3,030
埋蔵文化財事業収益	17,894,700	50,114,500	△ 32,219,800
手数料収益	3,626,017	2,861,747	764,270
商品販売収益	0	236,000	△ 236,000
事業収益計	1,597,400,343	1,436,596,364	160,803,979
受取補助金等			
受取国庫補助金	23,142,000	38,277,913	△ 15,135,913
受取地方公共団体補助金	120,590,453	153,597,692	△ 33,007,239
受取民間助成金	6,493,000	5,660,000	833,000
受取補助金等振替額	838,200	2,004,156	△ 1,165,956
受取補助金等計	151,063,653	199,539,761	△ 48,476,108
受取負担金			
受取負担金	3,046,500	3,070,500	△ 24,000
受取負担金計	3,046,500	3,070,500	△ 24,000
雑収益			
雑収益	622,059	561,065	60,994
雑収益計	622,059	561,065	60,994
経常収益計	1,753,416,141	1,641,037,895	112,378,246
(2) 経常費用			
事業費			
期首棚卸高	0	79,178	△ 79,178
役員報酬	6,338,000	6,356,790	△ 18,790
給料手当	220,174,394	221,203,743	△ 1,029,349
臨時雇賃金	99,284,700	79,732,344	19,552,356
退職給付費用	1,839,369	1,489,287	350,082
賞与引当金繰入	26,784,464	24,635,864	2,148,600
福利厚生費	56,141,915	57,414,646	△ 1,272,731
会議費	38,304	9,134	29,170
旅費交通費	4,625,550	6,284,190	△ 1,658,640
招聘旅費交通費	29,582,821	26,632,358	2,950,463
通信運搬費	6,691,407	11,018,502	△ 4,327,095
什器備品減価償却費	808,285	746,663	61,622
ソフトウェア減価償却費	838,200	838,200	0
消耗什器備品費	3,037,567	512,413	2,525,154
消耗品費	28,054,501	18,482,495	9,572,006
修繕費	9,752,964	12,524,900	△ 2,771,936
印刷製本費	13,170,388	14,738,140	△ 1,567,752
燃料費	619,309	645,705	△ 26,396
光熱水料費	33,960,734	27,293,587	6,667,147
賃借料	38,130,420	37,962,111	168,309
著作権使用料	509,824	810,143	△ 300,319
保険料	2,533,707	2,611,681	△ 77,974
諸謝金	18,097,211	18,574,971	△ 477,760

科目	当年度	前年度	増減
租税公課	44,016,400	37,552,640	6,463,760
支払負担金	448,719,182	450,003,761	△ 1,284,579
支払助成金	3,430,000	16,540,000	△ 13,110,000
委託費	534,215,893	503,497,099	30,718,794
工事請負費	7,042,970	2,961,640	4,081,330
支払手数料	13,052,446	7,595,147	5,457,299
広告宣伝費	13,521,717	23,782,136	△ 10,260,419
諸会費	224,760	287,080	△ 62,320
ケータリング費	2,000,029	2,012,761	△ 12,732
雑費	497,972	549,511	△ 51,539
事業費計	1,667,735,403	1,615,378,820	52,356,583
管理費			
役員報酬	257,500	366,000	△ 108,500
給料手当	21,586,678	17,172,634	4,414,044
臨時雇賃金	0	1,294,796	△ 1,294,796
賞与引当金繰入	2,333,106	1,818,322	514,784
福利厚生費	4,371,929	3,975,845	396,084
会議費	7,649	16,954	△ 9,305
旅費交通費	324,640	385,740	△ 61,100
通信運搬費	318,586	300,549	18,037
什器備品減価償却費	1,262,800	0	1,262,800
ソフトウェア減価償却費	68,860	0	68,860
消耗什器備品費	67,100	0	67,100
消耗品費	727,157	609,312	117,845
印刷製本費	100,899	347,240	△ 246,341
燃料費	17,232	13,204	4,028
賃借料	2,214,775	2,103,507	111,268
保険料	70,450	68,090	2,360
諸謝金	1,306,000	1,290,600	15,400
租税公課	1,977,350	1,652,160	325,190
支払負担金	141,268	133,100	8,168
委託費	761,640	935,240	△ 173,600
支払手数料	23,920	18,020	5,900
諸会費	171,000	171,000	0
雑費	87,448	57,608	29,840
管理費計	38,197,987	32,729,921	5,468,066
経常費用計	1,705,933,390	1,648,108,741	57,824,649
評価損益等調整前当期経常増減額	47,482,751	△ 7,070,846	54,553,597
当期経常増減額	47,482,751	△ 7,070,846	54,553,597
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給付引当金取崩額	816,589	0	816,589
その他の経常外収益計	816,589	0	816,589
経常外収益計	816,589	0	816,589
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	816,589	0	816,589
税引前当期一般正味財産増減額	48,299,340	△ 7,070,846	55,370,186
法人税、住民税及び事業税	141,000	141,000	0
当期一般正味財産増減額	48,158,340	△ 7,211,846	55,370,186
一般正味財産期首残高	232,294,454	239,506,300	△ 7,211,846
一般正味財産期末残高	280,452,794	232,294,454	48,158,340
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	838,200	2,004,156	△ 1,165,956
当期指定正味財産増減額	△ 838,200	△ 2,004,156	1,165,956
指定正味財産期首残高	3,282,950	5,287,106	△ 2,004,156
指定正味財産期末残高	2,444,750	3,282,950	△ 838,200
III 正味財産期末残高	282,897,544	235,577,404	47,320,140

正味財産増減計算書内訳表
令和 6年 4月 1日から令和 7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	501	0	501
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	501	0	501
受取会費									
メンバーズ会費収益	1,282,985	0	1,282,985	0	0	0	0	0	1,282,985
受取会費計	1,282,985	0	1,282,985	0	0	0	0	0	1,282,985
事業収益									
指定管理事業収益	1,072,220,475	454,000	1,072,674,475	0	103,534,000	103,534,000	29,023,444	0	1,205,231,919
市受託事業収益	7,300,000	202,737,541	210,037,541	0	0	0	0	0	210,037,541
文化振興事業収益	160,541,202	0	160,541,202	0	0	0	0	0	160,541,202
出版事業収益	0	0	0	68,964	0	68,964	0	0	68,964
埋蔵文化財事業収益	0	17,894,700	17,894,700	0	0	0	0	0	17,894,700
手数料収益	0	0	0	3,626,017	0	3,626,017	0	0	3,626,017
事業収益計	1,240,061,677	221,086,241	1,461,147,918	3,694,981	103,534,000	107,228,981	29,023,444	0	1,597,400,343
受取補助金等									
受取国庫補助金	23,142,000	0	23,142,000	0	0	0	0	0	23,142,000
受取地方公共団体補助金	111,649,892	0	111,649,892	0	0	0	8,940,561	0	120,590,453
受取民間助成金	6,493,000	0	6,493,000	0	0	0	0	0	6,493,000
受取補助金等振替額	838,200	0	838,200	0	0	0	0	0	838,200
受取補助金等計	142,123,092	0	142,123,092	0	0	0	8,940,561	0	151,063,653
受取負担金									
受取負担金	3,046,500	0	3,046,500	0	0	0	0	0	3,046,500
受取負担金計	3,046,500	0	3,046,500	0	0	0	0	0	3,046,500
雑収益									
雑収益	31,608	50,000	81,608	471,280	0	471,280	69,171	0	622,059
雑収益計	31,608	50,000	81,608	471,280	0	471,280	69,171	0	622,059
経常収益計	1,386,545,962	221,136,241	1,607,682,203	4,166,261	103,534,000	107,700,261	38,033,677	0	1,753,416,141
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	5,884,000	454,000	6,338,000	0	0	0	0	0	6,338,000
給料手当	193,507,024	26,467,168	219,974,192	0	200,202	200,202	0	0	220,174,394
臨時雇賃金	17,228,612	81,742,422	98,971,034	0	313,666	313,666	0	0	99,284,700
退職給付費用	0	1,839,369	1,839,369	0	0	0	0	0	1,839,369
賞与引当金繰入	22,712,168	3,527,426	26,239,594	0	544,870	544,870	0	0	26,784,464
福利厚生費	46,258,061	9,743,913	56,001,974	0	139,941	139,941	0	0	56,141,915
会議費	38,304	0	38,304	0	0	0	0	0	38,304
旅費交通費	3,379,280	1,246,270	4,625,550	0	0	0	0	0	4,625,550
招聘旅費交通費	29,530,241	52,580	29,582,821	0	0	0	0	0	29,582,821
通信運搬費	5,708,294	806,290	6,514,584	5,048	171,775	176,823	0	0	6,691,407
什器備品減価償却費	547,215	261,070	808,285	0	0	0	0	0	808,285
ソフトウェア減価償却費	838,200	0	838,200	0	0	0	0	0	838,200
消耗什器備品費	2,751,567	0	2,751,567	0	286,000	286,000	0	0	3,037,567
消耗品費	17,454,219	8,668,651	26,122,870	379,410	1,552,221	1,931,631	0	0	28,054,501
修繕費	1,927,574	298,430	2,226,004	0	7,526,960	7,526,960	0	0	9,752,964
印刷製本費	9,793,948	3,376,440	13,170,388	0	0	0	0	0	13,170,388
燃料費	153,995	465,314	619,309	0	0	0	0	0	619,309
光熱水料費	0	4,495,846	4,495,846	133,459	29,331,429	29,464,888	0	0	33,960,734
賃借料	14,939,976	22,563,846	37,503,822	343,296	283,302	626,598	0	0	38,130,420
著作権使用料	509,824	0	509,824	0	0	0	0	0	509,824
保険料	1,343,507	1,084,800	2,428,307	0	105,400	105,400	0	0	2,533,707
諸謝金	18,030,611	66,600	18,097,211	0	0	0	0	0	18,097,211
租税公課	31,509,463	12,336,996	43,846,459	50,656	119,285	169,941	0	0	44,016,400
支払負担金	448,205,603	0	448,205,603	511,979	1,600	513,579	0	0	448,719,182
支払助成金	3,430,000	0	3,430,000	0	0	0	0	0	3,430,000
委託費	443,073,235	27,291,238	470,364,473	0	63,851,420	63,851,420	0	0	534,215,893
工事請負費	4,651,130	2,391,840	7,042,970	0	0	0	0	0	7,042,970
支払手数料	12,884,964	141,499	13,026,463	15,608	10,375	25,983	0	0	13,052,446
広告宣伝費	13,521,717	0	13,521,717	0	0	0	0	0	13,521,717
諸会費	154,360	70,400	224,760	0	0	0	0	0	224,760
ケータリング費	2,000,029	0	2,000,029	0	0	0	0	0	2,000,029
雑費	470,172	27,800	497,972	0	0	0	0	0	497,972
事業費計	1,352,437,293	209,420,208	1,561,857,501	1,439,456	104,438,446	105,877,902	0	0	1,667,735,403

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	257,500	0	257,500
給料手当	0	0	0	0	0	0	21,586,678	0	21,586,678
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	2,333,106	0	2,333,106
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	4,371,929	0	4,371,929
会議費	0	0	0	0	0	0	7,649	0	7,649
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	324,640	0	324,640
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	318,586	0	318,586
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	1,262,800	0	1,262,800
ソフトウェア減価償却費	0	0	0	0	0	0	68,860	0	68,860
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	67,100	0	67,100
消耗品費	0	0	0	0	0	0	727,157	0	727,157
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	100,899	0	100,899
燃料費	0	0	0	0	0	0	17,232	0	17,232
賃借料	0	0	0	0	0	0	2,214,775	0	2,214,775
保険料	0	0	0	0	0	0	70,450	0	70,450
諸謝金	0	0	0	0	0	0	1,306,000	0	1,306,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	1,977,350	0	1,977,350
支払負担金	0	0	0	0	0	0	141,268	0	141,268
委託費	0	0	0	0	0	0	761,640	0	761,640
支払手数料	0	0	0	0	0	0	23,920	0	23,920
諸会費	0	0	0	0	0	0	171,000	0	171,000
雑費	0	0	0	0	0	0	87,448	0	87,448
管理費計	0	0	0	0	0	0	38,197,987	0	38,197,987
経常費用計	1,352,437,293	209,420,208	1,561,857,501	1,439,456	104,438,446	105,877,902	38,197,987	0	1,705,933,390
評価損益等調整前当期経常増減額	34,108,669	11,716,033	45,824,702	2,726,805	△ 904,446	1,822,359	△ 164,310	0	47,482,751
当期経常増減額	34,108,669	11,716,033	45,824,702	2,726,805	△ 904,446	1,822,359	△ 164,310	0	47,482,751
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
その他の経常外収益									
退職給付引当金取崩額	0	816,589	816,589	0	0	0	0	0	816,589
その他の経常外収益計	0	816,589	816,589	0	0	0	0	0	816,589
経常外収益計	0	816,589	816,589	0	0	0	0	0	816,589
(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	816,589	816,589	0	0	0	0	0	816,589
他会計振替前当期一般正味財産増減額	34,108,669	12,532,622	46,641,291	2,726,805	△ 904,446	1,822,359	△ 164,310	0	48,299,340
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	34,108,669	12,532,622	46,641,291	2,726,805	△ 904,446	1,822,359	△ 164,310	0	48,299,340
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	141,000	141,000	0	0	141,000
当期一般正味財産増減額	34,108,669	12,532,622	46,641,291	2,726,805	△ 1,045,446	1,681,359	△ 164,310	0	48,158,340
一般正味財産期首残高	164,017,643	9,611,136	173,628,779	14,865,706	28,126,721	42,992,427	15,673,248	0	232,294,454
一般正味財産期末残高	198,126,312	22,143,758	220,270,070	17,592,511	27,081,275	44,673,786	15,508,938	0	280,452,794
II 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額	838,200	0	838,200	0	0	0	0	0	838,200
当期指定正味財産増減額	△ 838,200	0	△ 838,200	0	0	0	0	0	△ 838,200
指定正味財産期首残高	3,282,950	0	3,282,950	0	0	0	0	0	3,282,950
指定正味財産期末残高	2,444,750	0	2,444,750	0	0	0	0	0	2,444,750
III 正味財産期末残高	200,571,062	22,143,758	222,714,820	17,592,511	27,081,275	44,673,786	15,508,938	0	282,897,544

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	20,290,401	1,839,369	2,039,027	20,090,743
施設利便性向上事業積立資産	26,417,100	23,040,000	6,166,710	43,290,390
情報発信力強化事業積立資産	30,342,961	23,040,000	5,802,850	47,580,111
指定管理施設備品購入準備積立資産	33,716,000	0	0	33,716,000
埋蔵文化財整理活用事業積立資産	15,067,658	11,717,000	0	26,784,658
小計	125,834,120	59,636,369	14,008,587	171,461,902
合計	130,834,120	59,636,369	14,008,587	176,461,902

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	20,090,743	—	—	(20,090,743)
施設利便性向上事業積立資産	43,290,390	—	(43,290,390)	—
情報発信力強化事業積立資産	47,580,111	—	(47,580,111)	—
指定管理施設備品購入準備積立資産	33,716,000	—	(33,716,000)	—
埋蔵文化財整理活用事業積立資産	26,784,658	—	(26,784,658)	—
小計	171,461,902	—	(151,371,159)	(20,090,743)
合計	176,461,902	—	(156,371,159)	(20,090,743)

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	1,674,701	0	1,674,701
ソフトウェア	3,753,090	0	3,753,090
小計	5,427,791	0	5,427,791
合計	5,427,791	0	5,427,791

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	51,072,470	0	51,072,470
合計	51,072,470	0	51,072,470

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	23,142,000	23,142,000	0	
芸術文化活性化事業補助金	北九州市	0	111,080,453	111,080,453	0	
文化芸術活動活性化支援事業補助金	北九州市	0	6,000,000	6,000,000	0	
文化芸術情報発信機能強化事業補助金	北九州市	3,282,950	3,510,000	4,348,200	2,444,750	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	6,493,000	6,493,000	0	
合計		3,282,950	150,225,453	151,063,653	2,444,750	

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	838,200
合計		838,200

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	20,290,401	1,839,369	2,039,027	20,090,743
	施設利便性向上事業積立資産	26,417,100	23,040,000	6,166,710	43,290,390
	情報発信力強化事業積立資産	30,342,961	23,040,000	5,802,850	47,580,111
	指定管理施設備品購入準備積立資産	33,716,000	0	0	33,716,000
	埋蔵文化財整理活用事業積立資産	15,067,658	11,717,000	0	26,784,658
	特定資産計	125,834,120	59,636,369	14,008,587	171,461,902
その他固定資産	什器備品	1,559,637	2,186,149	2,071,085	1,674,701
	ソフトウェア	3,282,950	1,377,200	907,060	3,753,090
	その他固定資産計	4,842,587	3,563,349	2,978,145	5,427,791

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	26,454,186	29,117,570	26,454,186	0	29,117,570
退職給付引当金	20,290,401	1,839,369	2,039,027	0	20,090,743

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 7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	1,561,001
	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	322,766,681
	現金預金合計			324,327,682
	未収金		指定管理収入、事業収入、助成金等の未収金	51,072,470
	貯蔵品		プリペイドカードの残高	1,050
	前払金		次年度事業に係る経費の前払金	1,138,210
流動資産合計				376,539,412
(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
	退職給付引当資産	福岡銀行 北九州市庁内支店 太和ネクスト銀行 エビス支店	固有職員の退職金の支払いに備えたもの	20,090,743
特定資産	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	43,290,390
	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	47,580,111
	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	33,716,000
	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	26,784,658
その他 固定資産	什器備品		芸術劇場で使用する音響設備・銅管製移動式足場・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等	1,674,701
	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	3,753,090
固定資産合計				181,889,693
資産合計				558,429,105
(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	185,224,875
	未払消費税等		消費税の未払い分	16,299,600
	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	14,606,997
	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	10,050,776
	未払法人税等		法人税の未払い分	141,000
	賞与引当金		職員の夏季賞与の支払いに備えたもの	29,117,570
流動負債合計				255,440,818
(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	20,090,743
固定負債合計				20,090,743
負債合計				275,531,561
正味財産				282,897,544