

令和 7 年 度

# 収 支 決 算

公益財団法人東広島市教育文化振興事業団

# 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          | 24,111,776      | 53,265,147      | △29,153,371 |
| 未収金           | 8,499,356       | 3,289,583       | 5,209,773   |
| 流動資産合計        | 32,611,132      | 56,554,730      | △23,943,598 |
| 2. 固定資産       |                 |                 |             |
| (1) 基本財産      |                 |                 |             |
| 投資有価証券        | 100,040,000     | 100,040,000     | 0           |
| 定期貯金          | 5,000,000       | 5,000,000       | 0           |
| 基本財産合計        | 105,040,000     | 105,040,000     | 0           |
| (2) 特定資産      |                 |                 |             |
| 美術品           | 1,500,000       | 1,500,000       | 0           |
| 退職給付引当資産      | 60,879,567      | 59,239,193      | 1,640,374   |
| 特定資産合計        | 62,379,567      | 60,739,193      | 1,640,374   |
| (3) その他固定資産   |                 |                 |             |
| 什器備品          | 55,035          | 87,212          | △32,177     |
| その他固定資産合計     | 55,035          | 87,212          | △32,177     |
| 固定資産合計        | 167,474,602     | 165,866,405     | 1,608,197   |
| 資産合計          | 200,085,734     | 222,421,135     | △22,335,401 |
| II 負債の部       |                 |                 |             |
| 1. 流動負債       |                 |                 |             |
| 未払金           | 25,353,865      | 47,781,636      | △22,427,771 |
| 預り金           | 2,010,529       | 2,081,639       | △71,110     |
| 賞与引当金         | 4,003,112       | 3,769,644       | 233,468     |
| 流動負債合計        | 31,367,506      | 53,632,919      | △22,265,413 |
| 2. 固定負債       |                 |                 |             |
| 退職給付引当金       | 60,873,526      | 59,233,526      | 1,640,000   |
| 固定負債合計        | 60,873,526      | 59,233,526      | 1,640,000   |
| 負債合計          | 92,241,032      | 112,866,445     | △20,625,413 |
| III 正味財産の部    |                 |                 |             |
| 1. 指定正味財産     |                 |                 |             |
| 寄付金           | 105,000,000     | 105,000,000     | 0           |
| 受贈美術品         | 1,500,000       | 1,500,000       | 0           |
| 指定正味財産合計      | 106,500,000     | 106,500,000     | 0           |
| (うち基本財産への充当額) | ( 105,000,000 ) | ( 105,000,000 ) | ( 0 )       |
| (うち特定資産への充当額) | ( 1,500,000 )   | ( 1,500,000 )   | ( 0 )       |
| 2. 一般正味財産     | 1,344,702       | 3,054,690       | △1,709,988  |
| (うち基本財産への充当額) | ( 40,000 )      | ( 40,000 )      | ( 0 )       |
| (うち特定資産への充当額) | ( 6,041 )       | ( 5,667 )       | ( 374 )     |
| 正味財産合計        | 107,844,702     | 109,554,690     | △1,709,988  |
| 負債及び正味財産合計    | 200,085,734     | 222,421,135     | △22,335,401 |

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<br>等消去 | 合 計             |
|---------------|-----------------|------------|------------|-------------|-----------------|
| I 資産の部        |                 |            |            |             |                 |
| 1. 流動資産       |                 |            |            |             |                 |
| 現金預金          | 18,162,875      | 5,874,627  | 74,274     |             | 24,111,776      |
| 未収金           | 5,975,214       | 2,524,142  | 0          |             | 8,499,356       |
| 公益目的事業会計      | 0               | 1,187,643  | 0          | △1,187,643  | —               |
| 収益事業等会計       | 0               | 0          | 1,400,576  | △1,400,576  | —               |
| 流動資産合計        | 24,138,089      | 9,586,412  | 1,474,850  | △2,588,219  | 32,611,132      |
| 2. 固定資産       |                 |            |            |             |                 |
| (1) 基本財産      |                 |            |            |             |                 |
| 投資有価証券        | 100,040,000     | 0          | 0          |             | 100,040,000     |
| 定期貯金          | 5,000,000       | 0          | 0          |             | 5,000,000       |
| 基本財産合計        | 105,040,000     | 0          | 0          |             | 105,040,000     |
| (2) 特定資産      |                 |            |            |             |                 |
| 美術品           | 1,410,000       | 45,000     | 45,000     |             | 1,500,000       |
| 退職給付引当資産      | 41,647,991      | 17,308,519 | 1,923,057  |             | 60,879,567      |
| 特定資産合計        | 43,057,991      | 17,353,519 | 1,968,057  |             | 62,379,567      |
| (3) その他固定資産   |                 |            |            |             |                 |
| 什器備品          | 53,961          | 537        | 537        |             | 55,035          |
| その他固定資産合計     | 53,961          | 537        | 537        |             | 55,035          |
| 固定資産合計        | 148,151,952     | 17,354,056 | 1,968,594  |             | 167,474,602     |
| 資産合計          | 172,290,041     | 26,940,468 | 3,443,444  | △2,588,219  | 200,085,734     |
| II 負債の部       |                 |            |            |             |                 |
| 1. 流動負債       |                 |            |            |             |                 |
| 未払金           | 15,120,149      | 8,161,159  | 2,072,557  |             | 25,353,865      |
| 預り金           | 1,196,824       | 453,772    | 359,933    |             | 2,010,529       |
| 賞与引当金         | 3,356,778       | 581,701    | 64,633     |             | 4,003,112       |
| 収益事業等会計       | 1,187,643       | 0          | 0          | △1,187,643  | —               |
| 法人会計          | 0               | 1,400,576  | 0          | △1,400,576  | —               |
| 流動負債合計        | 20,861,394      | 10,597,208 | 2,497,123  | △2,588,219  | 31,367,506      |
| 2. 固定負債       |                 |            |            |             |                 |
| 退職給付引当金       | 41,641,950      | 17,308,519 | 1,923,057  |             | 60,873,526      |
| 固定負債合計        | 41,641,950      | 17,308,519 | 1,923,057  |             | 60,873,526      |
| 負債合計          | 62,503,344      | 27,905,727 | 4,420,180  | △2,588,219  | 92,241,032      |
| III 正味財産の部    |                 |            |            |             |                 |
| 1. 指定正味財産     |                 |            |            |             |                 |
| 寄付金           | 105,000,000     | 0          | 0          |             | 105,000,000     |
| 受贈美術品         | 1,410,000       | 45,000     | 45,000     |             | 1,500,000       |
| 指定正味財産合計      | 106,410,000     | 45,000     | 45,000     |             | 106,500,000     |
| (うち基本財産への充当額) | ( 105,000,000 ) | ( 0 )      | ( 0 )      |             | ( 105,000,000 ) |
| (うち特定資産への充当額) | ( 1,410,000 )   | ( 45,000 ) | ( 45,000 ) |             | ( 1,500,000 )   |
| 2. 一般正味財産     | 3,376,697       | △1,010,259 | △1,021,736 |             | 1,344,702       |
| (うち基本財産への充当額) | ( 40,000 )      | ( 0 )      | ( 0 )      |             | ( 40,000 )      |
| (うち特定資産への充当額) | ( 6,041 )       | ( 0 )      | ( 0 )      |             | ( 6,041 )       |
| 正味財産合計        | 109,786,697     | △965,259   | △976,736   |             | 107,844,702     |
| 負債及び正味財産合計    | 172,290,041     | 26,940,468 | 3,443,444  | △2,588,219  | 200,085,734     |

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                   | [ 1,800,100 ]   | [ 1,800,100 ]   | [ 0 ]           |
| 基本財産受取利息                  | 1,800,100       | 1,800,100       | 0               |
| 特定資産運用益                   | [ 1,120 ]       | [ 1,024 ]       | [ 96 ]          |
| 特定資産受取利息                  | 1,120           | 1,024           | 96              |
| 事業収益                      | [ 6,872,500 ]   | [ 6,009,000 ]   | [ 863,500 ]     |
| 日本語教室会費収益                 | 504,000         | 446,000         | 58,000          |
| スポーツ教室会費収益                | 6,368,500       | 5,563,000       | 805,500         |
| 受託事業収益                    | [ 269,211,994 ] | [ 274,970,344 ] | [ △ 5,758,350 ] |
| 市等受託収益                    | ( 269,211,994 ) | ( 274,970,344 ) | ( △ 5,758,350 ) |
| コミュニケーションコーナー受託収益         | 12,620,711      | 12,454,497      | 166,214         |
| 市民文化センター受託収益              | 47,622,000      | 48,843,024      | △ 1,221,024     |
| 国際化推進受託収益                 | 11,418,000      | 11,582,000      | △ 164,000       |
| スポーツ振興事業受託収益              | 25,390,200      | 25,397,900      | △ 7,700         |
| 体育施設管理運営受託収益              | 115,000,000     | 122,435,657     | △ 7,435,657     |
| 健康増進運動教室受託収益              | 939,400         | 939,400         | 0               |
| 中国帰国者日本語教室事業受託収益          | 2,133,000       | 2,122,213       | 10,787          |
| 中央生涯学習センター活動事業受託収益        | 10,574,000      | 10,574,000      | 0               |
| 文化芸術活動コンシェルジュ事業受託収益       | 2,937,000       | 2,364,126       | 572,874         |
| 黒瀬地域「健康・福祉と交流のまち」推進事業受託収益 | 2,189,000       | 2,251,700       | △ 62,700        |
| 美術館運営事業受託収益               | 38,388,683      | 36,005,827      | 2,382,856       |
| 雑収益                       | [ 168,507 ]     | [ 84,216 ]      | [ 84,291 ]      |
| 受取利息                      | 47,747          | 744             | 47,003          |
| 雑収益                       | 120,760         | 83,472          | 37,288          |
| 経常収益計                     | 278,054,221     | 282,864,684     | △ 4,810,463     |
| (2) 経常費用                  |                 |                 |                 |
| 事業費                       | [ 275,259,433 ] | [ 279,515,250 ] | [ △ 4,255,817 ] |
| 常勤役員報酬                    | 1,226,751       | 884,520         | 342,231         |
| 嘱託員報酬                     | 31,470,284      | 32,209,357      | △ 739,073       |
| 給料手当                      | 56,256,616      | 49,968,697      | 6,287,919       |
| 臨時雇賃金                     | 26,743,912      | 10,117,439      | 16,626,473      |
| 賞与引当金繰入額                  | 3,938,479       | 3,671,644       | 266,835         |
| 退職給付費用                    | 1,610,400       | 6,751,807       | △ 5,141,407     |
| 法定福利費                     | 15,830,398      | 14,843,911      | 986,487         |
| 旅費交通費                     | 1,809,791       | 3,696,359       | △ 1,886,568     |
| 通信運搬費                     | 1,659,224       | 1,661,594       | △ 2,370         |
| 減価償却費                     | 31,212          | 48,994          | △ 17,782        |
| 消耗什器備品費                   | 2,028,927       | 873,994         | 1,154,933       |
| 消耗品費                      | 11,202,476      | 10,068,031      | 1,134,445       |
| 修繕費                       | 11,679,386      | 8,558,671       | 3,120,715       |
| 印刷製本費                     | 1,042,338       | 723,632         | 318,706         |
| 燃料費                       | 356,633         | 500,760         | △ 144,127       |
| 光熱水料費                     | 44,636,146      | 54,490,182      | △ 9,854,036     |
| 使用料及び賃借料                  | 5,671,296       | 6,907,596       | △ 1,236,300     |
| 諸謝金                       | 11,631,153      | 27,263,611      | △ 15,632,458    |
| 租税公課                      | 14,904,978      | 14,388,958      | 516,020         |
| 支払負担金                     | 1,362,224       | 1,294,810       | 67,414          |
| 委託料                       | 28,007,050      | 27,850,830      | 156,220         |
| 支払手数料                     | 422,378         | 389,180         | 33,198          |
| 支払保険料                     | 628,164         | 552,158         | 76,006          |
| 広告宣伝費                     | 350,020         | 445,456         | △ 95,436        |
| 雑費                        | 759,197         | 1,353,059       | △ 593,862       |
| 管理費                       | [ 4,504,776 ]   | [ 3,730,555 ]   | [ 774,221 ]     |
| 常勤役員報酬                    | 431,022         | 310,777         | 120,245         |
| 非常勤役員報酬                   | 230,000         | 202,400         | 27,600          |
| 給料手当                      | 1,774,392       | 1,102,895       | 671,497         |

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         |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 賞与引当金繰入額     | 64,633      | 98,000      | △ 33,367    |
| 退職給付費用       | 29,600      | 105,000     | △ 75,400    |
| 法定福利費        | 441,734     | 309,856     | 131,878     |
| 旅費交通費        | 41,900      | 134,800     | △ 92,900    |
| 通信運搬費        | 11,950      | 12,512      | △ 562       |
| 減価償却費        | 965         | 2,000       | △ 1,035     |
| 消耗品費         | 66,216      | 73,495      | △ 7,279     |
| 光熱水料費        | 123,061     | 111,664     | 11,397      |
| 租税公課         | 58,293      | 23,000      | 35,293      |
| 支払負担金        | 154,000     | 242,084     | △ 88,084    |
| 委託料          | 959,200     | 917,400     | 41,800      |
| 支払手数料        | 95,370      | 76,032      | 19,338      |
| 雑費           | 22,440      | 8,640       | 13,800      |
| 経常費用計        | 279,764,209 | 283,245,805 | △ 3,481,596 |
| 当期経常増減額      | △ 1,709,988 | △ 381,121   | △ 1,328,867 |
| 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           |
| 当期一般正味財産増減額  | △ 1,709,988 | △ 381,121   | △ 1,328,867 |
| 一般正味財産期首残高   | 3,054,690   | 3,435,811   | △ 381,121   |
| 一般正味財産期末残高   | 1,344,702   | 3,054,690   | △ 1,709,988 |
| 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           |
| 指定正味財産期首残高   | 106,500,000 | 106,500,000 | 0           |
| 指定正味財産期末残高   | 106,500,000 | 106,500,000 | 0           |
| Ⅲ 正味財産期末残高   | 107,844,702 | 109,554,690 | △ 1,709,988 |

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<br>等消去 | 合 計             |
|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-------------|-----------------|
|                           | 公1 文化振興活動支援    | 公2 体育振興支援       | 小 計             | 収1 利便性向上       |               |             |                 |
| 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                   | [ 270,100 ]    | [ 0 ]           | [ 270,100 ]     | [ 0 ]          | [ 1,530,000 ] |             | [ 1,800,100 ]   |
| 基本財産受取利息                  | 270,100        | 0               | 270,100         | 0              | 1,530,000     |             | 1,800,100       |
| 特定資産運用益                   | [ 1,120 ]      | [ 0 ]           | [ 1,120 ]       | [ 0 ]          | [ 0 ]         |             | [ 1,120 ]       |
| 特定資産受取利息                  | 1,120          | 0               | 1,120           | 0              | 0             |             | 1,120           |
| 事業収益                      | [ 504,000 ]    | [ 6,368,500 ]   | [ 6,872,500 ]   | [ 0 ]          | [ 0 ]         |             | [ 6,872,500 ]   |
| 日本語教室会費収益                 | 504,000        | 0               | 504,000         | 0              | 0             |             | 504,000         |
| スポーツ教室会費収益                | 0              | 6,368,500       | 6,368,500       | 0              | 0             |             | 6,368,500       |
| 受託事業収益                    | [ 75,416,036 ] | [ 143,518,600 ] | [ 218,934,636 ] | [ 48,372,478 ] | [ 1,904,880 ] |             | [ 269,211,994 ] |
| 市等受託収益                    | ( 75,416,036 ) | ( 143,518,600 ) | ( 218,934,636 ) | ( 48,372,478 ) | ( 1,904,880 ) |             | ( 269,211,994 ) |
| コミュニケーションコーナー受託収益         | 7,572,427      | 0               | 7,572,427       | 5,048,284      | 0             |             | 12,620,711      |
| 市民文化センター受託収益              | 28,573,200     | 0               | 28,573,200      | 17,143,920     | 1,904,880     |             | 47,622,000      |
| 国際化推進受託収益                 | 6,850,800      | 0               | 6,850,800       | 4,567,200      | 0             |             | 11,418,000      |
| スポーツ振興事業受託収益              | 0              | 25,390,200      | 25,390,200      | 0              | 0             |             | 25,390,200      |
| 体育施設管理運営受託収益              | 0              | 115,000,000     | 115,000,000     | 0              | 0             |             | 115,000,000     |
| 健康増進運動教室受託収益              | 0              | 939,400         | 939,400         | 0              | 0             |             | 939,400         |
| 中国帰国者日本語教室事業受託収益          | 1,279,800      | 0               | 1,279,800       | 853,200        | 0             |             | 2,133,000       |
| 中央生涯学習センター活動事業受託収益        | 6,344,400      | 0               | 6,344,400       | 4,229,600      | 0             |             | 10,574,000      |
| 文化芸術活動コンシェルジュ事業受託収益       | 1,762,200      | 0               | 1,762,200       | 1,174,800      | 0             |             | 2,937,000       |
| 黒瀬地域「健康・福祉と交流のまち」推進事業受託収益 | 0              | 2,189,000       | 2,189,000       | 0              | 0             |             | 2,189,000       |
| 美術館運営事業受託収益               | 23,033,209     | 0               | 23,033,209      | 15,355,474     | 0             |             | 38,388,683      |
| 雑収益                       | [ 168,507 ]    | [ 0 ]           | [ 168,507 ]     | [ 0 ]          | [ 0 ]         |             | [ 168,507 ]     |
| 受取利息                      | 47,747         | 0               | 47,747          | 0              | 0             |             | 47,747          |
| 雑収益                       | 120,760        | 0               | 120,760         | 0              | 0             |             | 120,760         |
| 経常収益計                     | 76,359,763     | 149,887,100     | 226,246,863     | 48,372,478     | 3,434,880     |             | 278,054,221     |
| (2) 経常費用                  |                |                 |                 |                |               |             |                 |
| 事業費                       | [ 76,601,667 ] | [ 150,115,509 ] | [ 226,717,176 ] | [ 48,542,257 ] |               |             | [ 275,259,433 ] |
| 常勤役員報酬                    | 1,160,439      | 33,156          | 1,193,595       | 33,156         |               |             | 1,226,751       |
| 嘱託員報酬                     | 13,021,433     | 11,253,273      | 24,274,706      | 7,195,578      |               |             | 31,470,284      |
| 給料手当                      | 18,854,081     | 24,523,873      | 43,377,954      | 12,878,662     |               |             | 56,256,616      |
| 臨時雇賃金                     | 3,319,600      | 21,211,242      | 24,530,842      | 2,213,070      |               |             | 26,743,912      |
| 賞与引当金繰入額                  | 969,502        | 2,387,276       | 3,356,778       | 581,701        |               |             | 3,938,479       |
| 退職給付費用                    | 444,000        | 900,000         | 1,344,000       | 266,400        |               |             | 1,610,400       |
| 法定福利費                     | 5,365,654      | 7,245,351       | 12,611,005      | 3,219,393      |               |             | 15,830,398      |
| 旅費交通費                     | 653,466        | 720,679         | 1,374,145       | 435,646        |               |             | 1,809,791       |
| 通信運搬費                     | 710,700        | 490,721         | 1,201,421       | 457,803        |               |             | 1,659,224       |
| 減価償却費                     | 29,282         | 965             | 30,247          | 965            |               |             | 31,212          |
| 消耗什器備品費                   | 1,019,786      | 329,284         | 1,349,070       | 679,857        |               |             | 2,028,927       |
| 消耗品費                      | 1,006,503      | 9,533,010       | 10,539,513      | 662,963        |               |             | 11,202,476      |
| 修繕費                       | 472,020        | 10,892,686      | 11,364,706      | 314,680        |               |             | 11,679,386      |
| 印刷製本費                     | 211,216        | 696,603         | 907,819         | 134,519        |               |             | 1,042,338       |
| 燃料費                       | 22,255         | 319,539         | 341,794         | 14,839         |               |             | 356,633         |
| 光熱水料費                     | 7,260,612      | 32,453,078      | 39,713,690      | 4,922,456      |               |             | 44,636,146      |
| 使用料及び賃借料                  | 1,327,319      | 3,459,093       | 4,786,412       | 884,884        |               |             | 5,671,296       |

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<br>等消去 | 合 計           |
|--------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------|-------------|---------------|
|              | 公1 文化振興活動支援 | 公2 体育振興支援   | 小 計         | 収1 利便性向上   |               |             |               |
| 諸謝金          | 3,874,862   | 5,174,550   | 9,049,412   | 2,581,741  |               |             | 11,631,153    |
| 租税公課         | 4,743,798   | 7,021,579   | 11,765,377  | 3,139,601  |               |             | 14,904,978    |
| 支払負担金        | 808,336     | 15,000      | 823,336     | 538,888    |               |             | 1,362,224     |
| 委託料          | 10,711,626  | 10,173,705  | 20,885,331  | 7,121,719  |               |             | 28,007,050    |
| 支払手数料        | 116,289     | 256,487     | 372,776     | 49,602     |               |             | 422,378       |
| 支払保険料        | 134,802     | 435,590     | 570,392     | 57,772     |               |             | 628,164       |
| 広告宣伝費        | 17,490      | 324,720     | 342,210     | 7,810      |               |             | 350,020       |
| 雑費           | 346,596     | 264,049     | 610,645     | 148,552    |               |             | 759,197       |
| 管理費          |             |             |             |            | [ 4,504,776 ] |             | [ 4,504,776 ] |
| 常勤役員報酬       |             |             |             |            | 431,022       |             | 431,022       |
| 嘱託員報酬        |             |             |             |            | 230,000       |             | 230,000       |
| 給料手当         |             |             |             |            | 1,774,392     |             | 1,774,392     |
| 賞与引当金繰入額     |             |             |             |            | 64,633        |             | 64,633        |
| 退職給付費用       |             |             |             |            | 29,600        |             | 29,600        |
| 法定福利費        |             |             |             |            | 441,734       |             | 441,734       |
| 旅費交通費        |             |             |             |            | 41,900        |             | 41,900        |
| 通信運搬費        |             |             |             |            | 11,950        |             | 11,950        |
| 減価償却費        |             |             |             |            | 965           |             | 965           |
| 消耗品費         |             |             |             |            | 66,216        |             | 66,216        |
| 光熱水料費        |             |             |             |            | 123,061       |             | 123,061       |
| 租税公課         |             |             |             |            | 58,293        |             | 58,293        |
| 支払負担金        |             |             |             |            | 154,000       |             | 154,000       |
| 委託料          |             |             |             |            | 959,200       |             | 959,200       |
| 支払手数料        |             |             |             |            | 95,370        |             | 95,370        |
| 雑費           |             |             |             |            | 22,440        |             | 22,440        |
| 経常費用計        | 76,601,667  | 150,115,509 | 226,717,176 | 48,542,257 | 4,504,776     |             | 279,764,209   |
| 当期経常増減額      | △241,904    | △228,409    | △470,313    | △169,779   | △1,069,896    |             | △1,709,988    |
| 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             |
| (2) 経常外費用    |             |             |             |            |               |             |               |
| 経常外費用計       | 0           | 0           | 0           | 0          | 0             |             | 0             |
| 当期経常外増減額     | 0           | 0           | 0           | 0          | 0             |             | 0             |
| 当期一般正味財産増減額  | △241,904    | △228,409    | △470,313    | △169,779   | △1,069,896    |             | △1,709,988    |
| 一般正味財産期首残高   | △431,195    | 4,278,205   | 3,847,010   | △840,480   | 48,160        |             | 3,054,690     |
| 一般正味財産期末残高   | △673,099    | 4,049,796   | 3,376,697   | △1,010,259 | △1,021,736    |             | 1,344,702     |
| 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             |
| 指定正味財産期首残高   | 106,365,000 | 45,000      | 106,410,000 | 45,000     | 45,000        |             | 106,500,000   |
| 指定正味財産期末残高   | 106,365,000 | 45,000      | 106,410,000 | 45,000     | 45,000        |             | 106,500,000   |
| Ⅲ 正味財産期末残高   | 105,691,901 | 4,094,796   | 109,786,697 | △965,259   | △976,736      |             | 107,844,702   |

## 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  
満期保有目的の債券  
購入時の取得価額によっている（償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、適用していない）。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
① 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。  
② 退職給付引当金  
職員の退職給付の支給に備えるため、期末要支給額に相当する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
税込み方式によっている。

### 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     |             |           |       |             |
| 投資有価証券   | 100,040,000 | 0         | 0     | 100,040,000 |
| 定期預金     | 5,000,000   | 0         |       | 5,000,000   |
| 小計       | 105,040,000 | 0         | 0     | 105,040,000 |
| 特定資産     |             |           |       |             |
| 美術品      | 1,500,000   | 0         | 0     | 1,500,000   |
| 退職給付引当資産 | 59,239,193  | 1,640,374 | 0     | 60,879,567  |
| 小計       | 60,739,193  | 1,640,374 | 0     | 62,379,567  |
| 合計       | 165,779,193 | 1,640,374 | 0     | 167,419,567 |

### 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     |             |                  |                  |              |
| 投資有価証券   | 100,040,000 | (100,000,000)    | (40,000)         | (-)          |
| 定期預金     | 5,000,000   | (5,000,000)      | (0)              | (-)          |
| 小計       | 105,040,000 | (105,000,000)    | (40,000)         | (-)          |
| 特定資産     |             |                  |                  |              |
| 美術品      | 1,500,000   | (1,500,000)      | (0)              | (-)          |
| 退職給付引当資産 | 60,879,567  | (0)              | (6,041)          | (60,873,526) |
| 小計       | 62,379,567  | (1,500,000)      | (6,041)          | (60,873,526) |
| 合計       | 167,419,567 | (106,500,000)    | (46,041)         | (60,873,526) |

### 4 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄    | 帳簿価額        | 時価          | 評価損益      |
|-----------|-------------|-------------|-----------|
| 第128回利付国債 | 50,090,000  | 52,050,000  | 1,960,000 |
| 第135回利付国債 | 49,950,000  | 51,470,000  | 1,520,000 |
| 合 計       | 100,040,000 | 103,520,000 | 3,480,000 |

### 5 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  |
|------|-----------|-----------|--------|
| 什器備品 | 3,506,159 | 3,451,124 | 55,035 |



附属明細書

1 基本財産及び特定資産

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記（2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高）に記載している。

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 |            |
| 賞与引当金   | 3,769,644  | 4,003,112 | 3,769,644 | 0   | 4,003,112  |
| 退職給付引当金 | 59,233,526 | 1,640,000 | 0         | 0   | 60,873,526 |

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                       | 施設使用料釣銭等                                                                                             | 237, 300        |
|                | 預金           | 普通預金<br>もみじ銀行西条支店          | 運転資金として                                                                                              | 13, 089, 196    |
|                |              | 普通預金<br>広島銀行西条支店           | 運転資金として                                                                                              | 10, 664, 374    |
|                |              | 普通貯金<br>JAひろしま西条支店         | 運転資金として                                                                                              | 69, 993         |
|                |              | 普通預金<br>山口銀行東広島支店          | 運転資金として                                                                                              | 29, 200         |
|                |              | 普通預金<br>しまなみ信用金庫西条支店       | 運転資金として                                                                                              | 8, 632          |
|                |              | 普通預金<br>広島市信用組合西条中央支店      | 運転資金として                                                                                              | 5, 826          |
|                |              | 普通預金<br>呉信用金庫西条支店          | 運転資金として                                                                                              | 6, 666          |
|                |              | 普通預金<br>中国労働金庫西条支店         | 運転資金として                                                                                              | 589             |
|                |              | 未収金                        | 東広島市                                                                                                 | 事業に係る東広島市からの受託料 |
| 流動資産合計         |              |                            |                                                                                                      | 32, 611, 132    |
| (固定資産)<br>基本財産 | 投資有価証券       | 第128・135回利付国債<br>もみじ銀行西条支店 | 公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している。また、共用財産であり、運用益のうち15%は公1事業の財源とし、うち85%は管理運営の財源としている。                         | 100, 040, 000   |
| 特定資産           | 定期預金         | 定期預金<br>JAひろしま西条支店         | 公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有している。                                                                           | 5, 000, 000     |
|                | 退職給付引当<br>資産 | 普通預金<br>もみじ銀行西条支店          | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 1, 640, 000     |
|                |              | 定期預金<br>もみじ銀行西条支店          | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 7, 226, 912     |
|                |              | 定期貯金<br>JAひろしま西条支店         | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 1, 956, 000     |
|                |              | 定期預金<br>広島銀行西条支店           | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 625, 480        |
|                |              | 定期預金<br>山口銀行東広島支店          | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 9, 912, 414     |
|                |              | 定期預金<br>しまなみ信用金庫西条支店       | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 9, 994, 831     |
|                |              | 定期預金<br>広島市信用組合西条中央支店      | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 9, 949, 632     |
|                |              | 定期預金<br>呉信用金庫西条支店          | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 9, 989, 005     |
|                |              | 定期預金<br>中国労働金庫西条支店         | プロパー職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                              | 9, 585, 293     |
| 美術品            | 絵画 アザレアホール   | 文化振興事業に使用している。             | 1, 500, 000                                                                                          |                 |
| その他固定資産        | 什器備品         | パソコン他                      | 公益目的保有財産であり、文化振興及びスポーツ振興事業に使用している。また、共用財産であり、うち91%は公益目的財産として公1事業の用に供し、公2事業、収益事業、管理運営にそれぞれ3%の用に供している。 | 55, 035         |
| 固定資産合計         |              |                            |                                                                                                      | 167, 474, 602   |
| 資産合計           |              |                            |                                                                                                      | 200, 085, 734   |
| (流動負債)         | 未払金          | 受託事業に対する未払金                | 受託事業に供する委託料等未払い分                                                                                     | 25, 353, 865    |
|                | 預り金          | 源泉所得税及び社会保険料の預り金           | 職員から徴収した税金、社会保険料の預り金等                                                                                | 2, 010, 529     |
|                | 賞与引当金        | 職員に対するもの                   | 職員11名に対する賞与の支払いに備えたもの                                                                                | 4, 003, 112     |
| 流動負債合計         |              |                            |                                                                                                      | 31, 367, 506    |
| (固定負債)         | 退職給付引当金      | 職員に対するもの                   | 職員10名に対する退職金の支払いに備えたもの                                                                               | 60, 873, 526    |
| 固定負債合計         |              |                            |                                                                                                      | 60, 873, 526    |
| 負債合計           |              |                            |                                                                                                      | 92, 241, 032    |
| 正味財産           |              |                            |                                                                                                      | 107, 844, 702   |