

令和元年度 公益財団法人佐世保地域文化事業財団 決算報告書

1. 貸借対照表

令和2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	59,593,511	79,883,590	△ 20,290,079
未収金	26,643,626	29,626,087	△ 2,982,461
前払金	1,566,339	2,263,842	△ 697,503
流動資産合計	87,803,476	111,773,519	△ 23,970,043
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	25,342,000	27,146,000	△ 1,804,000
文化事業積立預金	106,125,580	106,125,580	0
友の会積立預金	8,324,536	8,324,536	0
特定資産合計	139,792,116	141,596,116	△ 1,804,000
固定資産合計	169,792,116	171,596,116	△ 1,804,000
資産合計	257,595,592	283,369,635	△ 25,774,043
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,294,153	36,482,945	△ 11,188,792
未払法人税等	1,494,400	2,022,200	△ 527,800
前受金	7,845,820	17,920,767	△ 10,074,947
預り金	608,873	2,056,384	△ 1,447,511
賞与引当金	6,841,343	6,143,729	697,614
流動負債合計	42,084,589	64,626,025	△ 22,541,436
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,342,000	27,146,000	△ 1,804,000
固定負債合計	25,342,000	27,146,000	△ 1,804,000
負債合計	67,426,589	91,772,025	△ 24,345,436
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	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)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2. 一般正味財産	160,169,003	161,597,610	△ 1,428,607
(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)	(114,450,116)	(114,450,116)	( 0)
正味財産合計	190,169,003	191,597,610	△ 1,428,607
負債及び正味財産合計	257,595,592	283,369,635	△ 25,774,043

## 2. 貸借対照表内訳表

令和2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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	23,010,208	4,569,822	32,013,481		59,593,511
未収金	25,998,520	642,706	2,400		26,643,626
前払金	540,052	10,206	1,016,081		1,566,339
他会計勘定	204,433,220	213,051,850	310,815,933	△ 728,301,003	-
流動資産合計	253,982,000	218,274,584	343,847,895	△ 728,301,003	87,803,476
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産特定預金	30,000,000	0	0		30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0		30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	0	0	25,342,000		25,342,000
文化事業積立預金	106,125,580	0	0		106,125,580
友の会積立預金	0	8,324,536	0		8,324,536
特定資産合計	106,125,580	8,324,536	25,342,000		139,792,116
固定資産合計	136,125,580	8,324,536	25,342,000		169,792,116
資産合計	390,107,580	226,599,120	369,189,895	△ 728,301,003	257,595,592
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	443,338	174,327	24,676,488		25,294,153
未払法人税等	0	1,436,118	58,282		1,494,400
前受金	6,849,820	996,000	0		7,845,820
預り金	174,633	91,074	343,166		608,873
賞与引当金	4,392,142	923,581	1,525,620		6,841,343
他会計勘定	283,870,282	139,508,719	304,922,002	△ 728,301,003	-
流動負債合計	295,730,215	143,129,819	331,525,558	△ 728,301,003	42,084,589
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	25,342,000		25,342,000
固定負債合計	0	0	25,342,000		25,342,000
負債合計	295,730,215	143,129,819	356,867,558	△ 728,301,003	67,426,589
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	30,000,000	0	0		30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	0	0		30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	( 0)	( 0)		(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)		( 0)
2. 一般正味財産	64,377,365	83,469,301	12,322,337		160,169,003
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)		( 0)
(うち特定資産への充当額)	(106,125,580)	( 8,324,536)	( 0)		(114,450,116)
正味財産合計	94,377,365	83,469,301	12,322,337		190,169,003
負債及び正味財産合計	390,107,580	226,599,120	369,189,895	△ 728,301,003	257,595,592

### 3. 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
①基本財産運用益	14,000	17,000	△ 3,000
②施設管理運営事業収益	291,510,709	291,842,933	△ 332,224
③利用料収益	101,752,592	113,743,585	△ 11,990,993
④自主公演等事業収益	99,216,794	85,811,120	13,405,674
⑤受取寄付金	53,715	314,044	△ 260,329
⑥雑収益	393,536	353,208	40,328
経常収益 計	492,941,346	492,081,890	859,456
(2) 経常費用			
①施設管理運営事業費	246,290,169	251,616,356	△ 5,326,187
②自主公演等事業費	212,588,159	199,729,801	12,858,358
③管理費	33,997,225	34,582,838	△ 585,613
経常費用 計	492,875,553	485,928,995	6,946,558
当期経常増減額	65,793	6,152,895	△ 6,087,102
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用	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	65,793	6,152,895	△ 6,087,102
法人税、住民税及び事業税	1,494,400	2,022,200	△ 527,800
当期一般正味財産増減額	△ 1,428,607	4,130,695	△ 5,559,302
一般正味財産期首残高	161,597,610	157,466,915	4,130,695
一般正味財産期末残高	160,169,003	161,597,610	△ 1,428,607
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	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	190,169,003	191,597,610	△ 1,428,607

4. 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	合計
	公1	共通	小計	収1	他1	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								
①基本財産運用益	0	14,000	14,000	0	0	0	0	14,000
②施設管理運営事業収益	154,365,652	0	154,365,652	102,906,059	0	102,906,059	34,238,998	291,510,709
③利用料収益	59,173,030	0	59,173,030	42,579,562	0	42,579,562	0	101,752,592
④自主公演等事業収益	92,147,395	0	92,147,395	443,217	6,626,182	7,069,399	0	99,216,794
⑤受取寄付金	53,715	0	53,715	0	0	0	0	53,715
⑥雑収益	175,120	0	175,120	166,416	0	166,416	52,000	393,536
経常収益 計	305,914,912	14,000	305,928,912	146,095,254	6,626,182	152,721,436	34,290,998	492,941,346
(2) 経常費用								
①施設管理運営事業費	148,507,009	0	148,507,009	97,783,160	0	97,783,160	0	246,290,169
②自主公演等事業費	205,334,063	0	205,334,063	0	7,254,096	7,254,096	0	212,588,159
③管理費	0	0	0	0	0	0	33,997,225	33,997,225
経常費用 計	353,841,072	0	353,841,072	97,783,160	7,254,096	105,037,256	33,997,225	492,875,553
当期経常増減額	△ 47,926,160	14,000	△ 47,912,160	48,312,094	△ 627,914	47,684,180	293,773	65,793
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								
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 47,926,160	14,000	△ 47,912,160	48,312,094	△ 627,914	47,684,180	293,773	65,793
他会計振替額	41,067,568	0	41,067,568	△ 41,067,568	0	△ 41,067,568	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,858,592	14,000	△ 6,844,592	7,244,526	△ 627,914	6,616,612	293,773	65,793
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	1,436,118	0	1,436,118	58,282	1,494,400
当期一般正味財産増減額	△ 6,858,592	14,000	△ 6,844,592	5,808,408	△ 627,914	5,180,494	235,491	△ 1,428,607
一般正味財産期首残高	70,929,017	292,940	71,221,957	72,093,092	6,195,715	78,288,807	12,086,846	161,597,610
一般正味財産期末残高	64,070,425	306,940	64,377,365	77,901,500	5,567,801	83,469,301	12,322,337	160,169,003
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	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	64,070,425	30,306,940	94,377,365	77,901,500	5,567,801	83,469,301	12,322,337	190,169,003

## 5. 正味財産増減計算書（小科目表示）

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	<b>14,000</b>	<b>17,000</b>	<b>△ 3,000</b>
基本財産運用益	14,000	17,000	△ 3,000
②施設管理運営事業収益	<b>291,510,709</b>	<b>291,842,933</b>	<b>△ 332,224</b>
指定管理料収益	290,161,000	290,441,000	△ 280,000
光熱水費等受取負担金	1,349,709	1,401,933	△ 52,224
③利用料収益	<b>101,752,592</b>	<b>113,743,585</b>	<b>△ 11,990,993</b>
施設利用料収益	63,187,950	70,750,550	△ 7,562,600
付属設備利用料収益	27,480,580	30,330,830	△ 2,850,250
テナント利用料収益	1,309,862	1,896,605	△ 586,743
駐車場利用料収益	9,774,200	10,765,600	△ 991,400
④自主公演等事業収益	<b>99,216,794</b>	<b>85,811,120</b>	<b>13,405,674</b>
入場料収益	37,397,902	22,210,295	15,187,607
助成金収益	26,071,260	27,694,434	△ 1,623,174
協賛金収益	8,190,000	8,390,000	△ 200,000
共催受取負担金	282,913	617,809	△ 334,896
受託事業料収益	20,396,217	20,204,530	191,687
物品販売手数料収益	310,180	130,622	179,558
物品販売収益	469,400	500	468,900
友の会受取会費	4,420,000	4,487,000	△ 67,000
友の会受取負担金	1,678,922	2,075,930	△ 397,008
⑤受取寄付金	<b>53,715</b>	<b>314,044</b>	<b>△ 260,329</b>
受取寄付金	53,715	314,044	△ 260,329
⑥雑収益	<b>393,536</b>	<b>353,208</b>	<b>40,328</b>
雑収入	393,536	353,208	40,328
経常収益 計	<b>492,941,346</b>	<b>492,081,890</b>	<b>859,456</b>
(2) 経常費用			
①施設管理運営事業費	<b>246,290,169</b>	<b>251,616,356</b>	<b>△ 5,326,187</b>
役員報酬	183,600	81,120	102,480
給料手当	5,848,965	6,910,840	△ 1,061,875
臨時雇賃金	18,058,047	16,741,416	1,316,631
退職給付費用	477,040	555,968	△ 78,928
福利厚生費	5,341,320	5,460,942	△ 119,622
旅費交通費	160,164	214,995	△ 54,831
通信運搬費	923,602	912,093	11,509
消耗什器備品費	295,644	0	295,644
消耗品費	6,322,399	5,367,467	954,932
修繕費	20,941,618	20,789,954	151,664
印刷製本費	132,525	176,906	△ 44,381
光熱水費	52,045,155	53,916,861	△ 1,871,706
賃借料	2,504,277	2,372,707	131,570
食糧費	16,656	31,158	△ 14,502
保険料	304,286	304,226	60
租税公課	5,676,796	7,383,299	△ 1,706,503
手数料	769,546	709,241	60,305
支払負担金	188,607	254,287	△ 65,680
委託費	123,842,279	127,276,428	△ 3,434,149
賞与引当金繰入額	2,257,643	2,156,448	101,195

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②自主公演等事業費	<b>212,588,159</b>	<b>199,729,801</b>	<b>12,858,358</b>
役員報酬	1,396,080	454,560	941,520
給料手当	33,224,763	38,283,322	△ 5,058,559
臨時雇賃金	10,801,960	5,643,459	5,158,501
退職給付費用	2,267,720	2,635,136	△ 367,416
福利厚生費	7,235,063	6,332,205	902,858
旅費交通費	11,734,449	11,335,600	398,849
通信運搬費	4,053,204	3,722,362	330,842
消耗什器備品費	405,000	702,650	△ 297,650
消耗品費	4,008,576	4,300,762	△ 292,186
修繕費	512,224	146,839	365,385
印刷製本費	7,035,141	6,686,180	348,961
光熱水費	420,566	381,229	39,337
賃借料	18,125,186	19,450,392	△ 1,325,206
食糧費	545,381	758,251	△ 212,870
保険料	111,839	62,735	49,104
諸謝金	27,259,380	29,542,418	△ 2,283,038
租税公課	1,657,620	1,761,707	△ 104,087
手数料	7,074,619	6,829,998	244,621
著作権料	681,356	481,701	199,655
広報費	5,991,670	5,573,888	417,782
支払負担金	1,493,638	3,629,855	△ 2,136,217
委託費	63,493,148	48,315,410	15,177,738
支払寄付金	0	194,333	△ 194,333
賞与引当金繰入額	3,058,080	2,500,498	557,582
雑費	1,496	4,311	△ 2,815
③管理費	<b>33,997,225</b>	<b>34,582,838</b>	<b>△ 585,613</b>
役員報酬	6,773,920	7,817,920	△ 1,044,000
評議員報酬	123,200	132,000	△ 8,800
給料手当	11,533,123	8,554,789	2,978,334
臨時雇賃金	4,683,284	6,667,584	△ 1,984,300
退職給付費用	815,240	616,896	198,344
福利厚生費	3,609,449	3,765,103	△ 155,654
旅費交通費	108,238	148,237	△ 39,999
交際費	15,000	41,000	△ 26,000
通信運搬費	301,298	304,076	△ 2,778
消耗品費	661,567	741,193	△ 79,626
修繕費	40,999	62,932	△ 21,933
印刷製本費	122,388	147,227	△ 24,839
光熱水費	105,144	163,386	△ 58,242
賃借料	1,296,886	1,385,547	△ 88,661
食糧費	24,128	65,054	△ 40,926
保険料	616	924	△ 308
諸謝金	17,600	0	17,600
租税公課	644,833	771,419	△ 126,586
手数料	596,331	606,494	△ 10,163
支払負担金	40,587	48,690	△ 8,103
委託費	957,774	1,055,584	△ 97,810
賞与引当金繰入額	1,525,620	1,486,783	38,837
經常費用 計	<b>492,875,553</b>	<b>485,928,995</b>	<b>6,946,558</b>
当期經常増減額	<b>65,793</b>	<b>6,152,895</b>	<b>△ 6,087,102</b>

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	65,793	6,152,895	△ 6,087,102
法人税、住民税及び事業税	1,494,400	2,022,200	△ 527,800
当期一般正味財産増減額	△ 1,428,607	4,130,695	△ 5,559,302
一般正味財産期首残高	161,597,610	157,466,915	4,130,695
一般正味財産期末残高	160,169,003	161,597,610	△ 1,428,607
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	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	190,169,003	191,597,610	△ 1,428,607

6. 正味財産増減計算書内訳表（小科目表示）

平成31年4月1日から令和2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	合計
	公 1	共通	小計	収 1	他 1	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								
①基本財産運用益	0	14,000	14,000	0	0	0	0	14,000
基本財産運用益	0	14,000	14,000	0	0	0	0	14,000
②施設管理運営事業収益	154,365,652	0	154,365,652	102,906,059	0	102,906,059	34,238,998	291,510,709
指定管理料収益	154,365,652	0	154,365,652	101,556,350	0	101,556,350	34,238,998	290,161,000
光熱水費等受取負担金	0	0	0	1,349,709	0	1,349,709	0	1,349,709
③利用料収益	59,173,030	0	59,173,030	42,579,562	0	42,579,562	0	101,752,592
施設利用料収益	38,977,250	0	38,977,250	24,210,700	0	24,210,700	0	63,187,950
付属設備利用料収益	20,195,780	0	20,195,780	7,284,800	0	7,284,800	0	27,480,580
テナント利用料収益	0	0	0	1,309,862	0	1,309,862	0	1,309,862
駐車場利用料収益	0	0	0	9,774,200	0	9,774,200	0	9,774,200
④自主公演等事業収益	92,147,395	0	92,147,395	443,217	6,626,182	7,069,399	0	99,216,794
入場料収益	37,397,902	0	37,397,902	0	0	0	0	37,397,902
助成金収益	25,544,000	0	25,544,000	0	527,260	527,260	0	26,071,260
協賛金収益	8,190,000	0	8,190,000	0	0	0	0	8,190,000
共催受取負担金	282,913	0	282,913	0	0	0	0	282,913
受託事業料収益	19,953,400	0	19,953,400	442,817	0	442,817	0	20,396,217
物品販売手数料収益	310,180	0	310,180	0	0	0	0	310,180
物品販売収益	469,000	0	469,000	400	0	400	0	469,400
友の会受取会費	0	0	0	0	4,420,000	4,420,000	0	4,420,000
友の会受取負担金	0	0	0	0	1,678,922	1,678,922	0	1,678,922
⑤受取寄付金	53,715	0	53,715	0	0	0	0	53,715
受取寄付金	53,715	0	53,715	0	0	0	0	53,715
⑥雑収益	175,120	0	175,120	166,416	0	166,416	52,000	393,536
雑収入	175,120	0	175,120	166,416	0	166,416	52,000	393,536
経常収益 計	305,914,912	14,000	305,928,912	146,095,254	6,626,182	152,721,436	34,290,998	492,941,346
(2) 経常費用								
①施設管理運営事業費	148,507,009	0	148,507,009	97,783,160	0	97,783,160	0	246,290,169
役員報酬	118,800	0	118,800	64,800	0	64,800	0	183,600
給料手当	3,691,471	0	3,691,471	2,157,494	0	2,157,494	0	5,848,965
臨時雇賃金	11,656,095	0	11,656,095	6,401,952	0	6,401,952	0	18,058,047
退職給付費用	302,600	0	302,600	174,440	0	174,440	0	477,040
福利厚生費	3,431,394	0	3,431,394	1,909,926	0	1,909,926	0	5,341,320
旅費交通費	102,893	0	102,893	57,271	0	57,271	0	160,164
通信運搬費	567,354	0	567,354	356,248	0	356,248	0	923,602
消耗什器備品費	192,168	0	192,168	103,476	0	103,476	0	295,644
消耗品費	3,713,166	0	3,713,166	2,609,233	0	2,609,233	0	6,322,399
修繕費	11,848,135	0	11,848,135	9,093,483	0	9,093,483	0	20,941,618
印刷製本費	85,859	0	85,859	46,666	0	46,666	0	132,525
光熱水費	30,385,959	0	30,385,959	21,659,196	0	21,659,196	0	52,045,155
賃借料	1,279,614	0	1,279,614	1,224,663	0	1,224,663	0	2,504,277
食糧費	10,700	0	10,700	5,956	0	5,956	0	16,656
保険料	177,654	0	177,654	126,632	0	126,632	0	304,286
租税公課	3,371,814	0	3,371,814	2,304,982	0	2,304,982	0	5,676,796
手数料	451,204	0	451,204	318,342	0	318,342	0	769,546
支払負担金	118,472	0	118,472	70,135	0	70,135	0	188,607
委託費	75,551,292	0	75,551,292	48,290,987	0	48,290,987	0	123,842,279
賞与引当金繰入額	1,450,365	0	1,450,365	807,278	0	807,278	0	2,257,643

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	合計
	公 1	共通	小計	収 1	他 1	小計		
<b>②自主公演等事業費</b>	<b>205,334,063</b>	<b>0</b>	<b>205,334,063</b>	<b>0</b>	<b>7,254,096</b>	<b>7,254,096</b>	<b>0</b>	<b>212,588,159</b>
役員報酬	1,396,080	0	1,396,080	0	0	0	0	1,396,080
給料手当	32,727,290	0	32,727,290	0	497,473	497,473	0	33,224,763
臨時雇賃金	9,951,626	0	9,951,626	0	850,334	850,334	0	10,801,960
退職給付費用	2,232,120	0	2,232,120	0	35,600	35,600	0	2,267,720
福利厚生費	6,959,906	0	6,959,906	0	275,157	275,157	0	7,235,063
旅費交通費	10,281,159	0	10,281,159	0	1,453,290	1,453,290	0	11,734,449
通信運搬費	2,704,524	0	2,704,524	0	1,348,680	1,348,680	0	4,053,204
消耗什器備品費	405,000	0	405,000	0	0	0	0	405,000
消耗品費	3,910,542	0	3,910,542	0	98,034	98,034	0	4,008,576
修繕費	491,726	0	491,726	0	20,498	20,498	0	512,224
印刷製本費	6,847,678	0	6,847,678	0	187,463	187,463	0	7,035,141
光熱水費	367,996	0	367,996	0	52,570	52,570	0	420,566
賃借料	17,918,298	0	17,918,298	0	206,888	206,888	0	18,125,186
食糧費	537,856	0	537,856	0	7,525	7,525	0	545,381
保険料	111,532	0	111,532	0	307	307	0	111,839
諸謝金	26,551,964	0	26,551,964	0	707,416	707,416	0	27,259,380
租税公課	1,556,188	0	1,556,188	0	101,432	101,432	0	1,657,620
手数料	6,974,195	0	6,974,195	0	100,424	100,424	0	7,074,619
著作権料	681,356	0	681,356	0	0	0	0	681,356
広報費	5,991,670	0	5,991,670	0	0	0	0	5,991,670
支払負担金	489,377	0	489,377	0	1,004,261	1,004,261	0	1,493,638
委託費	63,302,707	0	63,302,707	0	190,441	190,441	0	63,493,148
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	2,941,777	0	2,941,777	0	116,303	116,303	0	3,058,080
雑費	1,496	0	1,496	0	0	0	0	1,496
<b>③管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33,997,225</b>	<b>33,997,225</b>
役員報酬	0	0	0	0	0	0	6,773,920	6,773,920
評議員報酬	0	0	0	0	0	0	123,200	123,200
給料手当	0	0	0	0	0	0	11,533,123	11,533,123
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	4,683,284	4,683,284
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	815,240	815,240
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	3,609,449	3,609,449
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	108,238	108,238
交際費	0	0	0	0	0	0	15,000	15,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	301,298	301,298
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	661,567	661,567
修繕費	0	0	0	0	0	0	40,999	40,999
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	122,388	122,388
光熱水費	0	0	0	0	0	0	105,144	105,144
賃借料	0	0	0	0	0	0	1,296,886	1,296,886
食糧費	0	0	0	0	0	0	24,128	24,128
保険料	0	0	0	0	0	0	616	616
諸謝金	0	0	0	0	0	0	17,600	17,600
租税公課	0	0	0	0	0	0	644,833	644,833
手数料	0	0	0	0	0	0	596,331	596,331
支払負担金	0	0	0	0	0	0	40,587	40,587
委託費	0	0	0	0	0	0	957,774	957,774
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	1,525,620	1,525,620
<b>經常費用 計</b>	<b>353,841,072</b>	<b>0</b>	<b>353,841,072</b>	<b>97,783,160</b>	<b>7,254,096</b>	<b>105,037,256</b>	<b>33,997,225</b>	<b>492,875,553</b>
<b>当期經常増減額</b>	<b>△ 47,926,160</b>	<b>14,000</b>	<b>△ 47,912,160</b>	<b>48,312,094</b>	<b>△ 627,914</b>	<b>47,684,180</b>	<b>293,773</b>	<b>65,793</b>

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	合計
	公 1	共通	小計	収 1	他 1	小計		
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
<b>経常外収益 計</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
<b>経常外費用 計</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	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	△ 47,926,160	14,000	△ 47,912,160	48,312,094	△ 627,914	47,684,180	293,773	65,793
他会計振替額	41,067,568	0	41,067,568	△ 41,067,568	0	△ 41,067,568	0	0
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	△ 6,858,592	14,000	△ 6,844,592	7,244,526	△ 627,914	6,616,612	293,773	65,793
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	1,436,118	0	1,436,118	58,282	1,494,400
<b>当期一般正味財産増減額</b>	△ 6,858,592	14,000	△ 6,844,592	5,808,408	△ 627,914	5,180,494	235,491	△ 1,428,607
一般正味財産期首残高	70,929,017	292,940	71,221,957	72,093,092	6,195,715	78,288,807	12,086,846	161,597,610
一般正味財産期末残高	64,070,425	306,940	64,377,365	77,901,500	5,567,801	83,469,301	12,322,337	160,169,003
II 指定正味財産増減の部								
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	64,070,425	30,306,940	94,377,365	77,901,500	5,567,801	83,469,301	12,322,337	190,169,003

## 7. 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産は、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金は、給与規程に基づき期末自己都合要支給額の100パーセントを計上している。
- 賞与引当金は、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。

#### (3) リース取引の処理方法

- 所有権移転外ファイナンス・リース取引について、重要性が乏しい場合を除き、通常の売買処理に係る方法に準じた会計処理によっている。
- オペレーティング・リース取引について、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

未経過リース料 一年以内 463,100円 一年超 0円 合計 463,100円

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっている。

### 3. 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	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当預金				
普通預金	27,146,000	3,560,000	5,364,000	25,342,000
文化事業積立預金				
普通預金	106,125,580	0	0	106,125,580
友の会積立預金				
普通預金	8,324,536	0	0	8,324,536
小計	141,596,116	3,560,000	5,364,000	139,792,116
合計	171,596,116	3,560,000	5,364,000	169,792,116

4. 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				
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				
退職給付引当預金				
普通預金	25,342,000	0	0	25,342,000
文化事業積立預金				
普通預金	106,125,580	0	106,125,580	0
友の会積立預金				
普通預金	8,324,536	0	8,324,536	0
小 計	139,792,116	0	114,450,116	25,342,000
合 計	169,792,116	30,000,000	114,450,116	25,342,000

5. 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
令和元年度アルカスSASEB Oジュニアオーケストラ事業補助金	佐世保市	0	1,000,000	1,000,000	0	—
令和元年度文化芸術振興費補助金(劇場・音楽堂等機能強化推進事業)	文化庁	0	24,892,260	24,892,260	0	—
令和元年度障害者による文化芸術活動推進事業(文化芸術による共生社会の推進を含む)	文化庁	0	179,000	179,000	0	—
合 計		0	26,071,260	26,071,260	0	—

## 8. 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表に対する注記に記載

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	
退職給付引当金	27,146,000	3,560,000	5,364,000	0	25,342,000
賞与引当金	6,143,729	6,841,343	6,143,729	0	6,841,343

## 9. 財産目録

令和2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 預金	手元保管	運転資金として	606,410	
		普通預金			
		親和銀行佐世保支店	同上	57,167,557	
		親和銀行佐世保市役所支店	同上	1,730,774	
		ゆうちょ銀行	同上	88,770	
	未収金	文化庁	文化事業に対する補助金	25,071,260	
		施設利用者	施設利用料・付属設備利用料	428,120	
		佐世保市職員互助組合	佐世保市職員互助会補助券	26,400	
		自動販売機設置者等	自動販売機設置手数料等	12,147	
		佐世保市他	光熱水費実費負担金	100,099	
事業に関するもの		入場料収入、受託事業料収入等	1,003,200		
	職員に関するもの	佐世保市中小企業勤労者福祉サレ・センター会費還付分	2,400		
前払金	印刷会社他	事業に関する諸経費	1,146,649		
	職員に対するもの	通勤手当	419,690		
流動資産 合計				87,803,476	
(固定資産)	基本財産	定期預金			
		親和銀行佐世保支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	10,000,000	
		西海みずき信用組合中央営業部	同上	10,000,000	
		十八銀行佐世保支店	同上	10,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職給付引当金相当額の引当資産	25,342,000
		文化事業積立預金	普通預金	事業の実施に備えた資産	106,125,580
		友の会積立預金	普通預金	事業の実施に備えた資産	8,324,536
		十八銀行佐世保支店			
	固定資産 合計				169,792,116
	資産 合計				257,595,592
(流動負債)	未払金	委託業者他	事業に関する諸経費	21,233,081	
		職員に対するもの	職員に対する貸金他	2,565,680	
		社会保険事務所	職員に関する社会保険料	1,013,292	
		税務署他	消費税等	482,100	
	未払法人税等	税務署他	法人税等	1,494,400	
	前受金	施設利用者	施設利用料	5,674,500	
		チケット購入者	入場料	1,175,320	
		友の会会員	友の会会費	996,000	
	預り金	職員に対するもの	源泉所得税等	343,166	
出演者に対するもの		源泉所得税等	174,633		
西日本電信電話㈱		公衆電話利用料預り金	91,074		
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与引当金	6,841,343		
流動負債 合計				42,084,589	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払に備えた引当金	25,342,000	
固定負債 合計				25,342,000	
負債 合計				67,426,589	
正味財産				190,169,003	

# 監査報告書

公益財団法人 佐世保地域文化事業財団

理事長 永元 太郎 殿

令和2年5月8日

公益財団法人 佐世保地域文化事業財団

監事 櫻井 暉雄 

公益財団法人 佐世保地域文化事業財団

監事 村田 絵理 

私たちは、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

## 1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など、必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会に出席し理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など、必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

## 2. 監査意見

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表及びその附属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の損益及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。