

令和2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3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	83,489,229	59,593,511	23,895,718
未収金	29,365,201	26,643,626	2,721,575
前払金	1,592,240	1,566,339	25,901
立替金	108,680	0	108,680
流動資産合計	114,555,350	87,803,476	26,751,874
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	27,434,000	25,342,000	2,092,000
文化事業積立預金	57,209,580	106,125,580	△ 48,916,000
友の会積立預金	8,324,536	8,324,536	0
特定資産合計	92,968,116	139,792,116	△ 46,824,000
(3) その他固定資産			
リース資産	28,375,187	0	28,375,187
その他固定資産合計	28,375,187	0	28,375,187
固定資産合計	151,343,303	169,792,116	△ 18,448,813
資産合計	265,898,653	257,595,592	8,303,061
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,985,575	25,294,153	691,422
未払法人税等	2,531,100	1,494,400	1,036,700
前受金	7,668,375	7,845,820	△ 177,445
預り金	366,470	608,873	△ 242,403
リース債務 (1年以内)	6,445,368	0	6,445,368
賞与引当金	7,194,059	6,841,343	352,716
流動負債合計	50,190,947	42,084,589	8,106,358
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,434,000	25,342,000	2,092,000
リース債務 (1年超)	21,979,199	0	21,979,199
固定負債合計	49,413,199	25,342,000	24,071,199
負債合計	99,604,146	67,426,589	32,177,557
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	136,294,507	160,169,003	△ 23,874,496
(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)	(65,534,116)	(114,450,116)	(△48,916,000)
正味財産合計	166,294,507	190,169,003	△ 23,874,496
負債及び正味財産合計	265,898,653	257,595,592	8,303,061

2. 貸借対照表内訳表

令和3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	26,950,546	23,652,193	32,886,490		83,489,229
未収金	29,166,169	199,032	0		29,365,201
前払金	271,456	0	1,320,784		1,592,240
立替金	108,680	0	0		108,680
他会計勘定	170,432,080	199,570,552	305,599,915	△ 675,602,547	-
流動資産合計	226,928,931	223,421,777	339,807,189	△ 675,602,547	114,555,350
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	27,434,000		27,434,000
文化事業積立預金	57,209,580	0	0		57,209,580
友の会積立預金	0	8,324,536	0		8,324,536
特定資産合計	57,209,580	8,324,536	27,434,000		92,968,116
(3) その他固定資産					
リース資産			28,375,187		28,375,187
その他固定資産合計			28,375,187		28,375,187
固定資産合計	87,209,580	8,324,536	55,809,187		151,343,303
資産合計	314,138,511	231,746,313	395,616,376	△ 675,602,547	265,898,653
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	136,361	161,592	25,687,622		25,985,575
未払法人税等	0	2,321,019	210,081		2,531,100
前受金	6,789,375	879,000	0		7,668,375
預り金	224,357	0	142,113		366,470
リース債務（1年以内）			6,445,368		6,445,368
賞与引当金	4,460,316	1,158,242	1,575,501		7,194,059
他会計勘定	235,029,898	141,294,021	299,278,628	△ 675,602,547	-
流動負債合計	246,640,307	145,813,874	333,339,313	△ 675,602,547	50,190,947
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	27,434,000		27,434,000
リース債務（1年超）	0	0	21,979,199		21,979,199
固定負債合計	0	0	49,413,199		49,413,199
負債合計	246,640,307	145,813,874	382,752,512	△ 675,602,547	99,604,146
III 正味財産の部					
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	37,498,204	85,932,439	12,863,864		136,294,507
(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)	(57,209,580)	(8,324,536)	(0)		(65,534,116)
正味財産合計	67,498,204	85,932,439	12,863,864		166,294,507
負債及び正味財産合計	314,138,511	231,746,313	395,616,376	△ 675,602,547	265,898,653

3. 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	14,049	14,000	49
②施設管理運営事業収益	292,465,400	291,510,709	954,691
③利用料収益	55,174,015	101,752,592	△ 46,578,577
④自主公演等事業収益	64,333,928	99,216,794	△ 34,882,866
⑤受取寄付金	0	53,715	△ 53,715
⑥雑収益	20,966,543	393,536	20,573,007
経常収益 計	432,953,935	492,941,346	△ 59,987,411
(2) 経常費用			
①施設管理運営事業費	244,018,027	246,290,169	△ 2,272,142
②自主公演等事業費	178,605,540	212,588,159	△ 33,982,619
③管理費	31,673,764	33,997,225	△ 2,323,461
経常費用 計	454,297,331	492,875,553	△ 38,578,222
当期経常増減額	△ 21,343,396	65,793	△ 21,409,189
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	△ 21,343,396	65,793	△ 21,409,189
法人税、住民税及び事業税	2,531,100	1,494,400	1,036,700
当期一般正味財産増減額	△ 23,874,496	△ 1,428,607	△ 22,445,889
一般正味財産期首残高	160,169,003	161,597,610	△ 1,428,607
一般正味財産期末残高	136,294,507	160,169,003	△ 23,874,496
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	166,294,507	190,169,003	△ 23,874,496

4. 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	14,049	14,049	0	0	0	0	14,049
②施設管理運営事業収益	140,867,916	0	140,867,916	119,224,112	0	119,224,112	32,373,372	292,465,400
③利用料収益	28,834,770	0	28,834,770	26,339,245	0	26,339,245	0	55,174,015
④自主公演等事業収益	60,310,868	0	60,310,868	336,980	3,686,080	4,023,060	0	64,333,928
⑤受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥雑収益	20,702,938	0	20,702,938	211,605	0	211,605	52,000	20,966,543
経常収益 計	250,716,492	14,049	250,730,541	146,111,942	3,686,080	149,798,022	32,425,372	432,953,935
(2) 経常費用								
①施設管理運営事業費	132,564,208	0	132,564,208	111,453,819	0	111,453,819	0	244,018,027
②自主公演等事業費	174,609,658	0	174,609,658	0	3,995,882	3,995,882	0	178,605,540
③管理費	0	0	0	0	0	0	31,673,764	31,673,764
経常費用 計	307,173,866	0	307,173,866	111,453,819	3,995,882	115,449,701	31,673,764	454,297,331
当期経常増減額	△ 56,457,374	14,049	△ 56,443,325	34,658,123	△ 309,802	34,348,321	751,608	△ 21,343,396
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	△ 56,457,374	14,049	△ 56,443,325	34,658,123	△ 309,802	34,348,321	751,608	△ 21,343,396
他会計振替額	29,564,164	0	29,564,164	△ 26,305,153	△ 3,259,011	△ 29,564,164	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 26,893,210	14,049	△ 26,879,161	8,352,970	△ 3,568,813	4,784,157	751,608	△ 21,343,396
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	2,321,019	0	2,321,019	210,081	2,531,100
当期一般正味財産増減額	△ 26,893,210	14,049	△ 26,879,161	6,031,951	△ 3,568,813	2,463,138	541,527	△ 23,874,496
一般正味財産期首残高	64,070,425	306,940	64,377,365	77,901,500	5,567,801	83,469,301	12,322,337	160,169,003
一般正味財産期末残高	37,177,215	320,989	37,498,204	83,933,451	1,998,988	85,932,439	12,863,864	136,294,507
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	37,177,215	30,320,989	67,498,204	83,933,451	1,998,988	85,932,439	12,863,864	166,294,507

5. 正味財産増減計算書（小科目表示）

令和2年4月1日から令和3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	14,049	14,000	49
基本財産運用益	14,049	14,000	49
②施設管理運営事業収益	292,465,400	291,510,709	954,691
指定管理料収益	291,652,000	290,161,000	1,491,000
光熱水費等受取負担金	813,400	1,349,709	△ 536,309
③利用料収益	55,174,015	101,752,592	△ 46,578,577
施設利用料収益	37,720,310	63,187,950	△ 25,467,640
付属設備利用料収益	12,288,930	27,480,580	△ 15,191,650
テナント利用料収益	356,875	1,309,862	△ 952,987
駐車場利用料収益	4,807,900	9,774,200	△ 4,966,300
④自主公演等事業収益	64,333,928	99,216,794	△ 34,882,866
入場料収益	18,737,550	37,397,902	△ 18,660,352
助成金収益	24,400,146	26,071,260	△ 1,671,114
協賛金収益	7,167,872	8,190,000	△ 1,022,128
共催受取負担金	0	282,913	△ 282,913
受託事業料収益	10,196,380	20,396,217	△ 10,199,837
物品販売手数料収益	5,300	310,180	△ 304,880
物品販売収益	140,600	469,400	△ 328,800
友の会受取会費	3,657,000	4,420,000	△ 763,000
友の会受取負担金	29,080	1,678,922	△ 1,649,842
⑤受取寄付金	0	53,715	△ 53,715
受取寄付金	0	53,715	△ 53,715
⑥雑収益	20,966,543	393,536	20,573,007
雑収入	20,966,543	393,536	20,573,007
経常収益 計	432,953,935	492,941,346	△ 59,987,411
(2) 経常費用			
①施設管理運営事業費	244,018,027	246,290,169	△ 2,272,142
役員報酬	91,200	183,600	△ 92,400
給料手当	8,494,563	5,848,965	2,645,598
臨時雇賃金	20,376,145	18,058,047	2,318,098
退職給付費用	874,200	477,040	397,160
福利厚生費	5,705,206	5,341,320	363,886
旅費交通費	26,743	160,164	△ 133,421
通信運搬費	1,025,608	923,602	102,006
消耗什器備品費	99,000	295,644	△ 196,644
消耗品費	5,179,910	6,322,399	△ 1,142,489
修繕費	19,133,919	20,941,618	△ 1,807,699
印刷製本費	40,788	132,525	△ 91,737
光熱水費	41,941,484	52,045,155	△ 10,103,671
賃借料	1,069,919	2,504,277	△ 1,434,358
食糧費	10,633	16,656	△ 6,023
保険料	304,255	304,286	△ 31
租税公課	6,904,943	5,676,796	1,228,147
手数料	738,276	769,546	△ 31,270
支払負担金	865,621	188,607	677,014
支払利息	58,087	0	58,087
委託費	126,962,357	123,842,279	3,120,078
リース資産減価償却費	1,554,086	0	1,554,086
賞与引当金繰入額	2,561,084	2,257,643	303,441

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②自主公演等事業費	178,605,540	212,588,159	△ 33,982,619
役員報酬	638,400	1,396,080	△ 757,680
給料手当	27,203,909	33,224,763	△ 6,020,854
臨時雇賃金	13,621,724	10,801,960	2,819,764
退職給付費用	2,646,100	2,267,720	378,380
福利厚生費	6,814,553	7,235,063	△ 420,510
旅費交通費	2,737,181	11,734,449	△ 8,997,268
通信運搬費	2,916,422	4,053,204	△ 1,136,782
消耗什器備品費	305,360	405,000	△ 99,640
消耗品費	3,058,046	4,008,576	△ 950,530
修繕費	460,265	512,224	△ 51,959
印刷製本費	6,548,221	7,035,141	△ 486,920
光熱水費	338,919	420,566	△ 81,647
賃借料	15,293,026	18,125,186	△ 2,832,160
食糧費	211,077	545,381	△ 334,304
保険料	49,707	111,839	△ 62,132
諸謝金	13,709,709	27,259,380	△ 13,549,671
租税公課	1,958,473	1,657,620	300,853
手数料	6,247,532	7,074,619	△ 827,087
著作権料	259,256	681,356	△ 422,100
広報費	4,285,806	5,991,670	△ 1,705,864
支払負担金	806,752	1,493,638	△ 686,886
支払利息	69,345	0	69,345
委託費	63,478,723	63,493,148	△ 14,425
リース資産減価償却費	1,855,300	0	1,855,300
支払寄付金	30,000	0	30,000
賞与引当金繰入額	3,057,474	3,058,080	△ 606
雑費	4,260	1,496	2,764
③管理費	31,673,764	33,997,225	△ 2,323,461
役員報酬	4,068,000	6,773,920	△ 2,705,920
評議員報酬	123,200	123,200	0
給料手当	12,047,946	11,533,123	514,823
臨時雇賃金	2,939,382	4,683,284	△ 1,743,902
退職給付費用	1,179,700	815,240	364,460
福利厚生費	3,328,046	3,609,449	△ 281,403
旅費交通費	15,604	108,238	△ 92,634
交際費	5,000	15,000	△ 10,000
通信運搬費	309,096	301,298	7,798
消耗品費	1,466,023	661,567	804,456
修繕費	38,657	40,999	△ 2,342
印刷製本費	132,627	122,388	10,239
光熱水費	84,735	105,144	△ 20,409
賃借料	261,450	1,296,886	△ 1,035,436
食糧費	21,536	24,128	△ 2,592
保険料	618	616	2
諸謝金	36,211	17,600	18,611
報償費	159,940	0	159,940
租税公課	824,556	644,833	179,723
手数料	627,232	596,331	30,901
支払負担金	376,038	40,587	335,451
支払利息	35,735	0	35,735
委託費	1,060,904	957,774	103,130
リース資産減価償却費	956,027	0	956,027
賞与引当金繰入額	1,575,501	1,525,620	49,881
經常費用 計	454,297,331	492,875,553	△ 38,578,222
当期經常増減額	△ 21,343,396	65,793	△ 21,409,189

(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	△ 21,343,396	65,793	△ 21,409,189
法人税、住民税及び事業税	2,531,100	1,494,400	1,036,700
当期一般正味財産増減額	△ 23,874,496	△ 1,428,607	△ 22,445,889
一般正味財産期首残高	160,169,003	161,597,610	△ 1,428,607
一般正味財産期末残高	136,294,507	160,169,003	△ 23,874,496
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	166,294,507	190,169,003	△ 23,874,496

6. 正味財産増減計算書内訳表（小科目表示）

令和2年4月1日から令和3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	取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	14,049	14,049	0	0	0	0	14,049
基本財産運用益	0	14,049	14,049	0	0	0	0	14,049
②施設管理運営事業収益	140,867,916	0	140,867,916	119,224,112	0	119,224,112	32,373,372	292,465,400
指定管理料収益	140,867,916	0	140,867,916	118,410,712	0	118,410,712	32,373,372	291,652,000
光熱水費等受取負担金	0	0	0	813,400	0	813,400	0	813,400
③利用料収益	28,834,770	0	28,834,770	26,339,245	0	26,339,245	0	55,174,015
施設利用料収益	20,608,510	0	20,608,510	17,111,800	0	17,111,800	0	37,720,310
付属設備利用料収益	8,226,260	0	8,226,260	4,062,670	0	4,062,670	0	12,288,930
テナント利用料収益	0	0	0	356,875	0	356,875	0	356,875
駐車場利用料収益	0	0	0	4,807,900	0	4,807,900	0	4,807,900
④自主公演等事業収益	60,310,868	0	60,310,868	336,980	3,686,080	4,023,060	0	64,333,928
入場料収益	18,737,550	0	18,737,550	0	0	0	0	18,737,550
助成金収益	24,400,146	0	24,400,146	0	0	0	0	24,400,146
協賛金収益	7,167,872	0	7,167,872	0	0	0	0	7,167,872
共催受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
受託事業料収益	10,000,000	0	10,000,000	196,380	0	196,380	0	10,196,380
物品販売手数料収益	5,300	0	5,300	0	0	0	0	5,300
物品販売収益	0	0	0	140,600	0	140,600	0	140,600
友の会受取会費	0	0	0	0	3,657,000	3,657,000	0	3,657,000
友の会受取負担金	0	0	0	0	29,080	29,080	0	29,080
⑤受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥雑収益	20,702,938	0	20,702,938	211,605	0	211,605	52,000	20,966,543
雑収入	20,702,938	0	20,702,938	211,605	0	211,605	52,000	20,966,543
経常収益 計	250,716,492	14,049	250,730,541	146,111,942	3,686,080	149,798,022	32,425,372	432,953,935
(2) 経常費用								
①施設管理運営事業費	132,564,208	0	132,564,208	111,453,819	0	111,453,819	0	244,018,027
役員報酬	45,600	0	45,600	45,600	0	45,600	0	91,200
給料手当	4,831,535	0	4,831,535	3,663,028	0	3,663,028	0	8,494,563
臨時雇賃金	11,636,108	0	11,636,108	8,740,037	0	8,740,037	0	20,376,145
退職給付費用	498,200	0	498,200	376,000	0	376,000	0	874,200
福利厚生費	3,328,038	0	3,328,038	2,377,168	0	2,377,168	0	5,705,206
旅費交通費	15,600	0	15,600	11,143	0	11,143	0	26,743
通信運搬費	566,017	0	566,017	459,591	0	459,591	0	1,025,608
消耗什器備品費	57,420	0	57,420	41,580	0	41,580	0	99,000
消耗品費	2,819,059	0	2,819,059	2,360,851	0	2,360,851	0	5,179,910
修繕費	10,011,485	0	10,011,485	9,122,434	0	9,122,434	0	19,133,919
印刷製本費	23,793	0	23,793	16,995	0	16,995	0	40,788
光熱水費	21,945,140	0	21,945,140	19,996,344	0	19,996,344	0	41,941,484
賃借料	292,286	0	292,286	777,633	0	777,633	0	1,069,919
食糧費	6,203	0	6,203	4,430	0	4,430	0	10,633
保険料	159,196	0	159,196	145,059	0	145,059	0	304,255
租税公課	3,712,946	0	3,712,946	3,191,997	0	3,191,997	0	6,904,943
手数料	388,764	0	388,764	349,512	0	349,512	0	738,276
支払負担金	542,364	0	542,364	323,257	0	323,257	0	865,621
支払利息	33,449	0	33,449	24,638	0	24,638	0	58,087
委託費	69,281,314	0	69,281,314	57,681,043	0	57,681,043	0	126,962,357
リース資産減価償却費	894,909	0	894,909	659,177	0	659,177	0	1,554,086
賞与引当金繰入額	1,474,782	0	1,474,782	1,086,302	0	1,086,302	0	2,561,084

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自主公演等事業費	174,609,658	0	174,609,658	0	3,995,882	3,995,882	0	178,605,540
役員報酬	638,400	0	638,400	0	0	0	0	638,400
給料手当	26,755,311	0	26,755,311	0	448,598	448,598	0	27,203,909
臨時雇賃金	12,880,040	0	12,880,040	0	741,684	741,684	0	13,621,724
退職給付費用	2,599,100	0	2,599,100	0	47,000	47,000	0	2,646,100
福利厚生費	6,656,077	0	6,656,077	0	158,476	158,476	0	6,814,553
旅費交通費	2,676,759	0	2,676,759	0	60,422	60,422	0	2,737,181
通信運搬費	1,842,953	0	1,842,953	0	1,073,469	1,073,469	0	2,916,422
消耗什器備品費	305,360	0	305,360	0	0	0	0	305,360
消耗品費	2,981,692	0	2,981,692	0	76,354	76,354	0	3,058,046
修繕費	440,938	0	440,938	0	19,327	19,327	0	460,265
印刷製本費	6,345,304	0	6,345,304	0	202,917	202,917	0	6,548,221
光熱水費	296,555	0	296,555	0	42,364	42,364	0	338,919
貸借料	15,202,405	0	15,202,405	0	90,621	90,621	0	15,293,026
食糧費	210,782	0	210,782	0	295	295	0	211,077
保険料	49,401	0	49,401	0	306	306	0	49,707
諸謝金	13,709,709	0	13,709,709	0	0	0	0	13,709,709
租税公課	1,872,427	0	1,872,427	0	86,046	86,046	0	1,958,473
手数料	6,156,316	0	6,156,316	0	91,216	91,216	0	6,247,532
著作権料	259,256	0	259,256	0	0	0	0	259,256
広報費	4,285,806	0	4,285,806	0	0	0	0	4,285,806
支払負担金	787,795	0	787,795	0	18,957	18,957	0	806,752
支払利息	67,714	0	67,714	0	1,631	1,631	0	69,345
委託費	62,758,118	0	62,758,118	0	720,605	720,605	0	63,478,723
リース資産減価償却費	1,811,646	0	1,811,646	0	43,654	43,654	0	1,855,300
支払寄付金	30,000	0	30,000	0	0	0	0	30,000
賞与引当金繰入額	2,985,534	0	2,985,534	0	71,940	71,940	0	3,057,474
雑費	4,260	0	4,260	0	0	0	0	4,260
③管理費	0	0	0	0	0	0	31,673,764	31,673,764
役員報酬	0	0	0	0	0	0	4,068,000	4,068,000
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	12,047,946	12,047,946
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	2,939,382	2,939,382
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	1,179,700	1,179,700
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	3,328,046	3,328,046
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	15,604	15,604
交際費	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	309,096	309,096
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	1,466,023	1,466,023
修繕費	0	0	0	0	0	0	38,657	38,657
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	132,627	132,627
光熱水費	0	0	0	0	0	0	84,735	84,735
貸借料	0	0	0	0	0	0	261,450	261,450
食糧費	0	0	0	0	0	0	21,536	21,536
保険料	0	0	0	0	0	0	618	618
諸謝金	0	0	0	0	0	0	36,211	36,211
報償費	0	0	0	0	0	0	159,940	159,940
租税公課	0	0	0	0	0	0	824,556	824,556
手数料	0	0	0	0	0	0	627,232	627,232
支払負担金	0	0	0	0	0	0	376,038	376,038
支払利息	0	0	0	0	0	0	35,735	35,735
委託費	0	0	0	0	0	0	1,060,904	1,060,904
リース資産減価償却費	0	0	0	0	0	0	956,027	956,027
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	1,575,501	1,575,501
經常費用 計	307,173,866	0	307,173,866	111,453,819	3,995,882	115,449,701	31,673,764	454,297,331
当期經常増減額	△ 56,457,374	14,049	△ 56,443,325	34,658,123	△ 309,802	34,348,321	751,608	△ 21,343,396

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								
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	△ 56,457,374	14,049	△ 56,443,325	34,658,123	△ 309,802	34,348,321	751,608	△ 21,343,396
他会計振替額	29,564,164	0	29,564,164	△ 26,305,153	△ 3,259,011	△ 29,564,164	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 26,893,210	14,049	△ 26,879,161	8,352,970	△ 3,568,813	4,784,157	751,608	△ 21,343,396
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	2,321,019	0	2,321,019	210,081	2,531,100
当期一般正味財産増減額	△ 26,893,210	14,049	△ 26,879,161	6,031,951	△ 3,568,813	2,463,138	541,527	△ 23,874,496
一般正味財産期首残高	64,070,425	306,940	64,377,365	77,901,500	5,567,801	83,469,301	12,322,337	160,169,003
一般正味財産期末残高	37,177,215	320,989	37,498,204	83,933,451	1,998,988	85,932,439	12,863,864	136,294,507
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	37,177,215	30,320,989	67,498,204	83,933,451	1,998,988	85,932,439	12,863,864	166,294,507

7. 財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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。

(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	25,342,000	4,700,000	2,608,000	27,434,000
文化事業積立預金				
普通預金	106,125,580	0	48,916,000	57,209,580
友の会積立預金				
普通預金	8,324,536	0	0	8,324,536
小計	139,792,116	4,700,000	51,524,000	92,968,116
合計	169,792,116	4,700,000	51,524,000	122,968,116

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	27,434,000	0	0	27,434,000
文化事業積立預金				
普通預金	57,209,580	0	57,209,580	0
友の会積立預金				
普通預金	8,324,536	0	8,324,536	0
小計	92,968,116	0	65,534,116	27,434,000
合計	122,968,116	30,000,000	65,534,116	27,434,000

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
アルカスSASEBO 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	—
アルカスSASEBO 事業運営費補助金	佐世保市	0	17,980,327	17,980,327	0	—
持続化給付金	経済産業省	0	2,000,000	2,000,000	0	—
令和2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	23,400,146	23,400,146	0	—
合計		0	44,380,473	44,380,473	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	25,342,000	4,700,000	2,608,000	0	27,434,000
賞与引当金	6,841,343	7,194,059	6,841,343	0	7,194,059

9. 財産目録
令和3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	635,850
		普通預金		
		十八親和銀行佐世保支店	同上	79,093,949
		十八親和銀行佐世保市役所支店	同上	3,693,430
		ゆうちょ銀行	同上	66,000
	未収金	文化庁	文化事業に対する補助金	23,400,146
		佐世保市	事業運営費補助金	5,670,574
		施設利用者	施設利用料・付属設備利用料	14,630
		佐世保市職員互助組合	佐世保市職員互助会補助券	33,200
		自動販売機設置者等	自動販売機設置手数料等	116,430
佐世保市他 事業に関するもの		光熱水費実費負担金 協賛金収入	67,972 62,249	
前払金	印刷会社他	事業に関する諸経費	987,970	
立替金	職員に対するもの	通勤手当	604,270	
	事業に関するもの	次年度事業分	108,680	
流動資産 合計				114,555,350
(固定資産)				
基本財産	基本財産特定預金	定期預金		
		十八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
特定資産	退職給付引当資産	西海みずき信用組合	同上	10,000,000
		九州ひぜん信用金庫	同上	10,000,000
	普通預金	職員の退職給付引当金相当額 の引当資産	27,434,000	
	文化事業積立預金	普通預金	事業の実施に備えた資産	57,209,580
	友の会積立預金	十八親和銀行佐世保中央支店 普通預金 十八親和銀行佐世保中央支店	事業の実施に備えた資産	8,324,536
その他固定資産	リース資産	事務局内システム機器等の リース資産	業務用端末のリースによるもの	28,375,187
固定資産 合計				151,343,303
資産 合計				265,898,653
(流動負債)				
	未払金	委託業者他	事業に関する諸経費	18,669,856
		職員に対するもの	職員に対する賃金他	2,841,005
		社会保険事務所	職員に関する社会保険料	959,414
		税務署他	消費税等	3,515,300
	未払法人税等	税務署他	法人税等	2,531,100
	前受金	施設利用者	施設利用料	4,869,700
		チケット購入者	入場料	1,902,075
		友の会会員	友の会会費	879,000
		その他	ジュニアオーケストラ団員に関するもの	17,600
	預り金	職員に対するもの	源泉所得税等	142,113
出演者に対するもの		源泉所得税等	224,357	
リース債務 (1年以内)	事務局内システム機器等の リース債務 (支払い期限1年以内)	業務用端末のリースによるもの	6,445,368	
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与引当金	7,194,059	
流動負債 合計				50,190,947
(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	27,434,000
	リース債務 (1年超)	事務局内システム機器等の リース債務 (支払い期限1年超)	業務用端末のリースによるもの	21,979,199
固定負債 合計				49,413,199
負債 合計				99,604,146
正味財産				166,294,507

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3年5月10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、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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。