

令和5年度一般財団法人宇和文化会館会計収支計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

一般財団法人 宇和文化会館

令和5年度自主事業収支報告書

【総括】

会場	事業数	公演回数	委託料	経費	総事業費	事業収入	発券枚数	入場者数	収入割合
自主 西予市宇和文化会館	1	2	5,610,000	283,453	5,893,453	1,873,750	433	418	31.8%
自主 西予市三瓶文化会館	1	1	4,774,613	555,389	5,330,002	3,246,384	661	647	60.9%
共催 西予市宇和文化会館	7	7	0	6,130	6,130	60,675		8,183	
共通費用			0	18,626	18,626	5,925			
合計	9	10	10,384,613	863,598	11,248,211	5,186,734	1,094	9,248	46.1%

※主催、共催以外の収入、支出は共通費用に計上

【内訳】

自主事業 会場：西予市宇和文化会館

公演日	事業名	委託料	経費	総事業費	事業収入	チケット料金	発券枚数	入場者数	収入割合
10月9日(月)	ものまね DREAMLIVE2023	5,610,000	283,453	5,893,453	1,873,750	5,000	①回目 286 ②回目 147 計 433	①回目 280 ②回目 138 計 418	31.8%
合計		5,610,000	283,453	5,893,453	1,873,750		433	418	31.8%

自主事業 会場：西予市三瓶文化会館

公演日	事業名	委託料	経費	総事業費	事業収入	チケット料金	発券枚数	入場者数	収入割合
7月22日(土)	イルカコンサート	4,774,613	555,389	5,330,002	3,246,384	5,000	661	647	60.9%
合計		4,774,613	555,389	5,330,002	3,246,384		661	647	60.9%

共催事業 会場：西予市宇和文化会館

公演日	事業名	経費	事業収入	会場利用料収入	入場者数参加者数	備考
8月19日(土)	おんがくdeあそび13	0	0	0	280	公益財団法人愛媛県文化振興財団
8月27日(日)	第16回西予市ふれあい歌謡祭	0	0	0	450	ふれあい歌謡祭実行委員会
9月24日(日)	男声合唱団ジェントルゲザング発表会	0	0	0	300	男声合唱団ジェントルゲザング
10月1日(日)	第3回あけはマルシェ U-DASH HERO SHOW	0	0	0	5,000	「あけはまりメイク」実行委員会
12月3日(日)	ゴスペラーズ坂ツアー2023	6,130	60,675	0	703	(株)デューク
3月10日(日)	第13回レインボー合唱祭	0	0	0	250	レインボー合唱祭実行委員会
3月17日(日)	第4回あけはマルシェ	0	0	0	1,200	「あけはまりメイク」実行委員会
合計		6,130	60,675	0	8,183	

(単位:円)

科目	当初予算額	補正額	流 用 増 減 額	予算現額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部							
1. 事業活動収入							
基本財産運用収入	120,000	0	0	120,000	120,246	▲ 246	
基本財産利息収入	120,000	0	0	120,000	120,246	▲ 246	
基本財産利息収入	120,000	0	0	120,000	120,246	▲ 246	
受託料収入	37,234,000	0	0	37,234,000	37,234,000	0	
受託料収入	37,234,000	0	0	37,234,000	37,234,000	0	
文化会館管理運営受託料収入	35,434,000	0	0	35,434,000	35,434,000	0	
三瓶文化会館自主事業受託料収入	1,800,000	0	0	1,800,000	1,800,000	0	
事業収入	9,250,000	0	0	9,250,000	5,186,734	4,063,266	
事業収入	9,250,000	0	0	9,250,000	5,186,734	4,063,266	
芸術文化事業収入	9,250,000	0	0	9,250,000	5,186,734	4,063,266	
利用料収入	5,000,000	0	0	5,000,000	5,483,360	▲ 483,360	
利用料収入	5,000,000	0	0	5,000,000	5,483,360	▲ 483,360	
文化会館利用料収入	5,000,000	0	0	5,000,000	5,483,360	▲ 483,360	
雑収入	100,000	0	0	100,000	1,248,537	▲ 1,148,537	
雑収入	100,000	0	0	100,000	1,248,537	▲ 1,148,537	
受取利息収入	0	0	0	0	350	▲ 350	
雑収入	100,000	0	0	100,000	1,248,187	▲ 1,148,187	
事業活動収入合計	51,704,000	0	0	51,704,000	49,272,877	2,431,123	
2. 事業活動支出							
管理費支出							
人件費支出	21,059,000	0	440,496	21,499,496	21,499,496	0	
給料支出	13,027,000	0	168,863	13,195,863	13,195,863	0	
職員手当支出	5,155,000	0	217,131	5,372,131	5,372,131	0	
共済費支出	2,877,000	0	54,502	2,931,502	2,931,502	0	
事務費支出	9,570,000	0	0	9,570,000	7,733,882	1,836,118	
旅費支出	571,000	0	0	571,000	439,180	131,820	
交際費支出	40,000	0	0	40,000	15,944	24,056	
需用費支出	8,055,000	0	▲ 3,754	8,051,246	6,453,017	1,598,229	
役務費支出	277,000	0	3,754	280,754	280,754	0	
使用料及び賃借料支出	481,000	0	0	481,000	410,287	70,713	
負担金補助及び交付金支出	4,000	0	0	4,000	3,500	500	
支払寄付金支出	120,000	0	0	120,000	120,000	0	
公課費支出	22,000	0	0	22,000	11,200	10,800	
管理費支出計	30,629,000	0	440,496	31,069,496	29,233,378	1,836,118	
事業費支出							
会館管理費支出	7,420,000	2,900,000	0	10,320,000	9,557,811	762,189	
需用費支出	961,000	2,900,000	▲ 710	3,860,290	3,700,097	160,193	
役務費支出	122,000	0	460	122,460	122,460	0	
委託料支出	4,182,000	0	0	4,182,000	4,178,990	3,010	
使用料及び賃借料支出	238,000	0	250	238,250	238,250	0	
負担金補助及び交付金支出	53,000	0	0	53,000	39,000	14,000	
公課費支出	1,864,000	0	0	1,864,000	1,279,014	584,986	
芸術文化事業費支出	12,047,000	0	0	12,047,000	11,248,211	798,789	
賃金支出	220,000	0	0	220,000	85,800	134,200	
報償費支出	30,000	0	0	30,000	0	30,000	
需用費支出	472,000	0	0	472,000	238,569	233,431	
役務費支出	563,000	0	0	563,000	299,423	263,577	
委託料支出	10,364,000	0	20,613	10,384,613	10,384,613	0	
使用料及び賃借料支出	392,000	0	▲ 27,013	364,987	227,406	137,581	
公課費支出	6,000	0	6,400	12,400	12,400	0	
事業費支出計	19,467,000	2,900,000	0	22,367,000	20,806,022	1,560,978	
事業活動支出計	50,096,000	2,900,000	440,496	53,436,496	50,039,400	3,397,096	
事業活動収支差額	1,608,000	▲ 2,900,000	▲ 440,496	▲ 1,732,496	▲ 766,523	▲ 965,973	

(単位：円)

科目	当初予算額	補正額	流 用 増 減 額	予算現額	決算額	差異	備考
Ⅱ 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入	5,000,000	2,900,000	0	7,900,000	12,899,217	▲ 4,999,217	
基本財産引当有価証券取崩収入	0	2,900,000	0	2,900,000	2,899,217	783	
基本財産引当預金取崩収入	0	0	0	0	5,000,000	▲ 5,000,000	
その他収入(指定正味財産から振替)	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0	
投資活動収入計	5,000,000	2,900,000	0	7,900,000	12,899,217	▲ 4,999,217	
2. 投資活動支出							
投資活動支出	6,388,000	0	150,648	6,538,648	6,538,648	0	
特定資産取得支出	1,388,000	0	150,648	1,538,648	1,538,648	0	
退職給付引当預金支出	1,382,000	0	150,122	1,532,122	1,532,122	0	
基本財産引当預金支出	6,000	0	526	6,526	6,526	0	
その他支出(一般正味財産へ振替)	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0	
投資活動支出計	6,388,000	0	150,648	6,538,648	6,538,648	0	
投資活動収支差額	▲ 1,388,000	2,900,000	▲ 150,648	1,361,352	6,360,569	▲ 4,999,217	
Ⅲ 財務活動収支の部							
1. 財務活動収入	0	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	1,220,000	0	▲ 591,144	628,856	0	628,856	
当期収支差額	▲ 1,000,000	0	0	▲ 1,000,000	5,594,046	▲ 6,594,046	
前期繰越収支差額	1,000,000	0	0	1,000,000	▲ 2,392,928	3,392,928	
次期繰越収支差額	0	0	0	0	3,201,118	▲ 3,201,118	

貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	今年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	61,850	30,010	31,840
預金	4,687,413	3,284,923	1,402,490
未収入金	46,080	298,970	▲ 252,890
流動資産合計	4,795,343	3,613,903	1,181,440
2 固定資産			
基本財産			
基本財産引当有価証券	27,107,724	30,014,250	▲ 2,906,526
基本財産引当預金	401,276	5,394,750	▲ 4,993,474
基本財産合計	27,509,000	35,409,000	▲ 7,900,000
特定資産			
退職給付引当預金	23,238,231	16,706,109	6,532,122
特定資産合計	23,238,231	16,706,109	6,532,122
固定資産合計	50,747,231	52,115,109	▲ 1,367,878
資産合計	55,542,574	55,729,012	▲ 186,438
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,035,785	826,820	208,965
預り金	558,440	180,011	378,429
流動負債合計	1,594,225	1,006,831	587,394
2 固定負債			
退職給付引当金	23,238,231	21,706,109	1,532,122
固定負債合計	23,238,231	21,706,109	1,532,122
負債合計	24,832,456	22,712,940	2,119,516
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	27,509,000	35,409,000	▲ 7,900,000
(うち基本財産への充当額)	27,509,000	35,409,000	▲ 7,900,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	3,201,118	▲ 2,392,928	5,594,046
(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
正味財産合計	30,710,118	33,016,072	▲ 2,305,954
負債及び正味財産合計	55,542,574	55,729,012	▲ 186,438

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

(単位：円)

科 目	今年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収支			
① 基本財産運用収入	120,246	120,107	139
② 受託料収入	37,234,000	37,234,000	0
③ 事業収入	5,186,734	8,874,430	▲ 3,687,696
④ 利用料収入	5,483,360	5,592,900	▲ 109,540
⑥ 雑収入	1,248,537	904,074	344,463
経常収益計	49,272,877	52,725,511	▲ 3,452,634
(2) 経常費用			
① 管理費支出	29,233,378	27,037,914	2,195,464
人件費支出	21,499,496	19,818,303	1,681,193
事務費支出	7,733,882	7,219,611	514,271
② 特定預金支出	1,538,648	1,480,303	58,345
③ 事業費支出	20,806,022	30,995,211	▲ 10,189,189
会館管理費支出	9,557,811	9,274,817	282,994
芸術文化事業費支出	11,248,211	21,720,394	▲ 10,472,183
経常費用計	51,578,048	59,513,428	▲ 7,935,380
当期経常増減計	▲ 2,305,171	▲ 6,787,917	4,482,746
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産引当有価証券取崩収入	2,899,217	0	2,899,217
基本財産引当預金取崩収入	5,000,000	0	5,000,000
その他収入(指定正味財産から振替)	5,000,000	0	5,000,000
経常外収益計	12,899,217	0	12,899,217
(2) 経常外費用			
その他支出(一般正味財産へ振替)	5,000,000	0	5,000,000
経常外費用計	5,000,000	0	5,000,000
当期経常外増減額	7,899,217	0	7,899,217
当期一般正味財産増減額	5,594,046	▲ 6,787,917	12,381,963
一般正味財産期首残高	▲ 2,392,928	4,394,989	▲ 6,787,917
一般正味財産期末残高	3,201,118	▲ 2,392,928	5,594,046
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用収入	120,246	120,107	139
② 基本財産引当有価証券償却損	▲ 5,700	▲ 5,700	0
③ 基本財産引当有価証券償却損	▲ 1,609	0	▲ 1,609
④ 基本財産引当預金支出	6,526	5,700	826
⑤ 一般正味財産への振替	▲ 8,019,463	▲ 120,107	▲ 7,899,356
当期指定正味財産増減額	▲ 7,900,000	0	▲ 7,900,000
指定正味財産期首残高	35,409,000	35,409,000	0
指定正味財産期末残高	27,509,000	35,409,000	▲ 7,900,000
III 正味財産期末残高	30,710,118	33,016,072	▲ 2,305,954

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目		今年度	前年度	増減
Ⅰ資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
現金	現金手元有高	61,850	30,010	31,840
預金(普通預金)	東宇和農協本店No.1722075	1,893,465	2,966,755	▲ 1,073,290
	東宇和農協本店No.6078158	293,948	318,168	▲ 24,220
預金(定期預金)	伊予銀行卯之町支店No.7502140	2,500,000	0	2,500,000
未収入金				
会館利用料	2件	46,080	298,970	▲ 252,890
流動資産合計		4,795,343	3,613,903	1,181,440
2 固定資産				
基本財産				
基本財産引当有価証券	第340回利付国債	27,107,724	30,014,250	▲ 2,906,526
基本財産引当定期預金	伊予銀行卯之町支店	401,276	5,394,750	▲ 4,993,474
基本財産合計		27,509,000	35,409,000	▲ 7,900,000
特定資産				
退職給付引当資産				
退職給付引当預金	東宇和農協本所	15,581,683	10,581,683	5,000,000
退職給付引当預金	東宇和農協本所	7,656,548	6,124,426	1,532,122
特定資産合計		23,238,231	16,706,109	6,532,122
固定資産合計		50,747,231	52,115,109	▲ 1,367,878
資産合計(A)		55,542,574	55,729,012	▲ 186,438
Ⅱ負債の部				
1 流動負債				
未払金				
委託料外未払金				
	消耗品購入	11,210	0	11,210
	マットリース料	10,120	10,120	0
	ビル管理委託料	88,055	0	88,055
	施設清掃作業委託料	2,400	2,700	▲ 300
	空調設備保守点検委託料	814,000	814,000	0
	グランドピアノ保守点検委託料	110,000	0	110,000
未払金合計		1,035,785	826,820	208,965
預り金				
職員分社会保険料等預り金				
	給与に対する社会保険料未払額	133,250	126,047	7,203
	給与に対する市民税未払額	41,100	37,700	3,400
	給与に対する所得税未払額	22,590	16,264	6,326
	共催事業チケット販売預り金	361,500	0	361,500
預り金合計		558,440	180,011	378,429

(単位：円)

科 目		今年度	前年度	増減
2 固定負債	流動負債合計	1,594,225	1,006,831	587,394
	退職給付引当金	23,238,231	21,706,109	1,532,122
	固定負債合計	23,238,231	21,706,109	1,532,122
	負債合計(B)	24,832,456	22,712,940	2,119,516
	正味財産(A)－(B)	30,710,118	33,016,072	▲ 2,305,954

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、立替金、未収入金、未払金、前受金、預り金を含めている。
なお、当期末残高は、下記2.に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	当 期 末 残 高	前 期 末 残 高
現 金	61,850	30,010
預 金	4,687,413	3,284,923
未 収 入	46,080	298,970
合 計	4,795,343	3,613,903
未 払	1,035,785	826,820
預 り	558,440	180,011
退職給付引当預金からの一時流用	0	5,000,000
合 計	1,594,225	6,006,831
次 期 繰 越 収 支 差 額	3,201,118	▲ 2,392,928

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 予備費の使用

予備費を充当使用し当該科目の予算額に含めて計上している科目は次のとおりである。

科目			金額
管理費	人件費	給料	168,863
		職員手当	217,131
		共済費	54,502
	特定預金	退職給付引当預金	150,122
		基本財産引当預金	526
		合計	591,144

財務諸表に対する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券・・・償却原価法(定額法) 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は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 年 度 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
基本財産				
基本財産引当有価証券	30,014,250	120,186	3,026,712	27,107,724
基本財産引当預金	5,394,750	6,586	5,000,060	401,276
小 計	35,409,000	126,772	8,026,772	27,509,000
特定資産				
退職給付引当預金	16,706,109	6,532,122	0	23,238,231
小 計	16,706,109	6,532,122	0	23,238,231
合 計	52,115,109	6,658,894	8,026,772	50,747,231

※特定資産の当期増加額には前年度末の一時流用(5,000,000円)を含む

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				
基本財産引当有価証券	27,107,724	(27,107,724)	-	-
基本財産引当預金	401,276	(401,276)	-	-
小 計	27,509,000	(27,509,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	23,238,231	-	(23,238,231)	(23,238,231)
小 計	23,238,231	-	(23,238,231)	(23,238,231)
合 計	50,747,231	(27,509,000)	(23,238,231)	(23,238,231)

4. 債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
基本財産			
利付国債（10年）第340回	27,151,490	43,766	27,107,724
合 計	27,151,490	43,766	27,107,724

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
基本財産運用収入	120,246
運営資金へ振替（物価高騰、職員体制整備による経費増額分）	5,000,000
運営資金へ振替（中ホールフローリング化改修）	2,900,000
合 計	8,020,246

基本財産等の管理状況

基本財産

出捐者	金額	運用方法
西予市	27,509,000	債券(国債) 及び預金

基本財産の管理状況

(債券運用分)

銘	柄	利付国庫債券(10年)	第340回
額	面	27,100,000	
単	価	100円19銭	
利	率	0.4%	
約 定 金 額		27,151,490	
今 年 度 償 却 額		5,149	
償 却 累 計		43,766	
残	額	27,107,724	
償	還	日	令和7年9月20日
受	渡	日	平成27年10月8日

(預金運用分)

預入先	金額	預金種別	預入期間	利率	備考
伊予銀行	401,276	スーパー定期	R6.3.27～R7.3.27	0.002%	基本財産引当預金

特定資産

(預金運用分)

預入先	金額	預金種別	預入期間	利率	備考
東宇和農協	15,581,683	スーパー定期	R5.6.27～R6.6.27	0.002%	退職給付引当金
東宇和農協	7,656,548	スーパー定期	R6.3.29～R7.3.29	0.002%	退職給付引当金

その他の資産

(普通預金運用分)

預入先	金額	預金種別	備考		
東宇和農協	1,893,465	普通預金	No.1722075	運用財産管理預金(決済用預金口座)	
東宇和農協	293,948	普通預金	No.6078158	運用財産管理預金(会館利用料振込口座)	

(定期預金運用分)

預入先	金額	預金種別	預入期間	利率	備考
伊予銀行	2,500,000	定期預金	R6.3.27～R7.3.27	0.002%	運用財産管理預金

令和5年度西予市宇和文化会館利用状況

①利用者数 (単位:人)

		大ホール	中ホール	創造活動室	研修室	和室	ラウンジ	計
5年度	貸館業務	7,227	2,715	3,133	1,190	285	375	14,925
	自主事業 共催事業	8,601	-	-	-	-	-	8,601
	計	15,828	2,715	3,133	1,190	285	375	23,526
4年度	貸館業務	5,611	6,208	3,439	1,227	138	476	17,099
	自主事業 共催事業	4,689	-	-	-	-	-	4,689
	計	10,300	6,208	3,439	1,227	138	476	21,788
比較	貸館業務	128.8%	43.7%	91.1%	97.0%	206.5%	78.8%	87.3%
	自主事業 共催事業	183.4%	-	-	-	.	-	183.4%
	合計	153.7%	43.7%	91.1%	97.0%	206.5%	78.8%	108.0%

②利用件数 (単位:件)

		大ホール	中ホール	創造活動室	研修室	和室	ラウンジ	計
5年度	貸館業務	24	47	326	89	9	19	514
	自主事業 共催事業	8	-	-	-	-	-	8
	計	32	47	326	89	9	19	522
4年度	貸館業務	21	61	294	86	7	36	505
	自主事業 共催事業	12	-	-	-	-	-	12
	計	33	61	294	86	7	36	517
比較	貸館業務	114.3%	77.0%	110.9%	103.5%	128.6%	52.8%	101.8%
	自主事業 共催事業	66.7%	-	-	-	-	-	66.7%
	合計	97.0%	77.0%	110.9%	103.5%	128.6%	52.8%	101.0%

③利用料収入 (単位:円)

	大ホール	中ホール	創造活動室	研修室	和室	ラウンジ	計
5年度	2,822,660	1,143,150	884,000	423,380	152,420	57,750	5,483,360
4年度	2,948,750	1,253,720	853,300	386,400	55,340	95,390	5,592,900
比較	95.7%	91.2%	103.6%	109.6%	275.4%	60.5%	98.0%

④稼働率

	大ホール	中ホール	創造活動室	研修室	和室	ラウンジ
利用可能日数	186	300	311	311	311	311
利用日数	貸館業務	30	58	238	109	31
	自主事業 共催事業	9				
合計	39	58	238	109	31	42
稼働率	21.0%	19.3%	76.5%	35.0%	10.0%	13.5%

※利用可能日数は、休館日、改修等の日数を除いた開館日