

令和2年度
決算報告書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

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	68,167,462	77,204,030	△ 9,036,568
未収金	38,888,545	25,230,344	13,658,201
前払金	163,580	47,389	116,191
立替金	56,562	132,265	△ 75,703
仮払金	218,607	1,504,776	△ 1,286,169
貯蔵品	2,951,117	590,734	2,360,383
流動資産合計	110,445,873	104,709,538	5,736,335
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
特定費用準備資金	122,000,000	99,000,000	23,000,000
文化事業特定預金	300,000	600,000	△ 300,000
特定資産合計	122,300,000	99,600,000	22,700,000
(3) その他固定資産			
建物	203,500	0	203,500
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3,725,196	1,108,483	2,616,713
預託金	8,900	8,900	0
ソフトウェア	9,618,480	560,947	9,057,533
その他の固定資産合計	13,556,077	1,678,331	11,877,746
固定資産合計	235,856,077	201,278,331	34,577,746
資産合計	346,301,950	305,987,869	40,314,081
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,606,389	27,676,120	△ 3,069,731
前受金	3,507,400	2,748,640	758,760
預り金	1,300	76,100	△ 74,800
仮受金	198,337	171,801	26,536
従業員預り金	337,536	502,981	△ 165,445
流動負債合計	28,650,962	31,175,642	△ 2,524,680
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	28,650,962	31,175,642	△ 2,524,680
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	300,000	600,000	△ 300,000
指定正味財産合計	300,000	600,000	△ 300,000
(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)	(△ 300,000)	(△ 600,000)	(300,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	317,350,988	274,212,227	43,138,761
(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)	(△ 122,000,000)	(△ 99,000,000)	(△ 23,000,000)
正味財産合計	317,650,988	274,812,227	42,838,761
負債及び正味財産合計	346,301,950	305,987,869	40,314,081

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			
基本財産運用益	10,373	10,399	△ 26
基本財産受取利息	10,373	10,399	△ 26
受取会費	2,574,300	3,183,500	△ 609,200
ホール会員会費	831,000	1,061,000	△ 230,000
少年少女合唱団会員会費	286,800	336,000	△ 49,200
混声合唱団会員会費	699,800	897,000	△ 197,200
管弦楽団会員会費	515,400	587,500	△ 72,100
弦楽教室会員会費	127,600	188,000	△ 60,400
和太鼓クラブ会員会費	113,700	114,000	△ 300
事業収益	264,614,547	271,156,111	△ 6,541,564
事業入場料収益	1,577,220	7,421,080	△ 5,843,860
招待入場料収益	33,000	112,300	△ 79,300
広告料収益	4,161,828	5,380,789	△ 1,218,961
番組制作料収益	9,358,421	4,569,774	4,788,647
売上収益	3,570,778	7,416,868	△ 3,846,090
利用料金等収益	245,913,300	246,255,300	△ 342,000
受取運営受託金等	160,508,831	155,156,289	5,352,542
受取運営受託金	22,855,118	22,158,021	697,097
受取指定管理料	82,421,000	79,825,000	2,596,000
特別業務受託料(その他)	55,232,713	53,173,268	2,059,445
受取助成金	4,015,803	3,491,767	524,036
受取助成金	4,015,803	3,491,767	524,036
受取負担金	17,898,280	21,042,926	△ 3,144,646
各種参加受取負担金	254,700	738,600	△ 483,900
工事受取負担金	8,231,580	11,108,326	△ 2,876,746
加入受取負担金	9,412,000	9,196,000	216,000
受取寄付金	300,000	600,000	△ 300,000
受取寄付金振替額	300,000	600,000	△ 300,000
施設使用料	3,908,590	6,393,724	△ 2,485,134
施設使用料	3,908,590	6,393,724	△ 2,485,134
雑収益	890,113	1,042,544	△ 152,431
受取利息	2,535	2,245	290
雑収益	887,578	1,040,299	△ 152,721
経常収益計	454,720,837	462,077,260	△ 7,356,423
(2) 経常費用			
事業費	394,659,334	408,895,879	△ 14,236,545
給与手当	113,536,435	113,347,141	189,294
賃金	31,800	2,163,292	△ 2,131,492
福利厚生費	21,090,315	21,382,064	△ 291,749
旅費交通費	1,366,386	2,803,655	△ 1,437,269
通信運搬費	2,979,017	3,276,179	△ 297,162
消耗什器備品費	1,502,071	409,942	1,092,129
消耗品費	5,183,946	3,730,534	1,453,412
修繕費	3,631,038	2,473,464	1,157,574
印刷製本費	4,239,089	5,130,120	△ 891,031
燃料費	516,681	601,811	△ 85,130
光熱水料費	15,990,305	18,799,550	△ 2,809,245
賃借料	4,513,148	4,058,381	454,767
災害保険料	248,948	203,762	45,186
租税公課	15,842,095	15,268,665	573,430
租税公課(法人税)	3,332,600	4,001,400	△ 668,800

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
工事費	43,276,347	44,076,137	△ 799,790
業務委託費	78,554,425	78,220,630	333,795
支払手数料	4,051,572	5,897,041	△ 1,845,469
食糧費	192,132	476,337	△ 284,205
減価償却費	1,892,761	1,248,213	644,548
諸謝金	4,401,500	4,730,808	△ 329,308
雑費	54,286	189,368	△ 135,082
宣伝広告費	1,451,960	1,685,430	△ 233,470
出演料	4,955,320	7,918,187	△ 2,962,867
著作物使用料	5,447,700	4,897,674	550,026
仕入材料費	3,491,457	2,565,094	926,363
施設納付金	52,886,000	59,341,000	△ 6,455,000
管理費	19,283,125	18,911,054	372,071
役員報酬	4,988,500	3,655,000	1,333,500
給与手当	6,444,844	6,648,146	△ 203,302
退職金	0	380,000	△ 380,000
福利厚生費	1,451,696	1,513,839	△ 62,143
会議費	18,306	13,865	4,441
旅費交通費	282,440	452,754	△ 170,314
通信運搬費	174,885	186,705	△ 11,820
消耗品費	210,944	138,439	72,505
修繕費	374,949	339,551	35,398
印刷製本費	26,667	38,226	△ 11,559
燃料費	69,830	102,132	△ 32,302
光熱水料費	575,671	690,751	△ 115,080
賃借料	469,551	455,757	13,794
災害保険料	10,259	8,543	1,716
租税公課	1,140,004	1,006,735	133,269
諸会費負担金	544,850	871,400	△ 326,550
業務委託費	1,851,160	1,694,400	156,760
支払手数料	153,519	201,417	△ 47,898
新聞図書資料費	104,700	102,443	2,257
交際費	51,524	191,369	△ 139,845
食糧費	39,222	42,118	△ 2,896
減価償却費	254,604	172,064	82,540
雑費	45,000	5,400	39,600
期首貯蔵品棚卸高	590,734	774,550	△ 183,816
期末貯蔵品棚卸高	2,951,117	590,734	2,360,383
経常費用計	411,582,076	427,990,749	△ 16,408,673
評価損益調整前経常増減額	43,138,761	34,086,511	9,052,250
当期経常増減額	43,138,761	34,086,511	9,052,250
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	43,138,761	34,086,510	9,052,251
一般正味財産増減額	43,138,761	34,086,510	9,052,251
一般正味財産期首残高	274,212,227	240,125,717	34,086,510
一般正味財産期末残高	317,350,988	274,212,227	43,138,761
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0

科	目	当 年 度	前 年 度	増	減
	基本財産評価益	0	0		0
	特定資産評価益	0	0		0
	基本財産評価損	0	0		0
	特定資産評価損	0	0		0
	一般正味財産への振替額	300,000	600,000	△	300,000
	当期指定正味財産増減額	△ 300,000	△ 600,000		300,000
	指定正味財産期首残高	600,000	1,200,000	△	600,000
	指定正味財産期末残高	300,000	600,000	△	300,000
Ⅲ	正味財産期末残高				
	正味財産期末残高	317,650,988	274,812,227		42,838,761

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 普通預金	手元保管 JA晴れの国岡山 久世 JA晴れの国岡山 久世 中国銀行 久世支店 中国銀行 久世支店 津山信用金庫 久世 津山信用金庫 久世 倉吉信用金庫 真庭 備北信用金庫 北房 トマト銀行 久世支店 JA晴れの国岡山 北房 ゆうちょ銀行 JA晴れの国岡山 久世	手元保管	運転資金として	425,389
		JA晴れの国岡山 久世	公益、収益、法人会計共用	50,702,837
		JA晴れの国岡山 久世	共用	11,818
		中国銀行 久世支店	共用	12,761,343
		中国銀行 久世支店	共用	6,189
		津山信用金庫 久世	共用	277,654
		津山信用金庫 久世	公益目的事業 (利用料金)	83,173
		倉吉信用金庫 真庭	公益目的事業 (利用料金)	52,193
		備北信用金庫 北房	公益目的事業 (利用料金)	54,964
		トマト銀行 久世支店	公益目的事業 (利用料金)	8,068
		JA晴れの国岡山 北房	公益目的事業 (利用料金)	4,450
		ゆうちょ銀行	公益目的事業 (利用料金)	33,840
		JA晴れの国岡山 久世	公益、法人会計の財源	3,745,544
		定期預金		
未収金			163,580	
前払金			56,562	
立替金			218,607	
仮払金			2,951,117	
貯蔵品				
流動資産合計				110,445,873
(固定資産)				
基本財産 特定資産	基本財産定期預金 特定費用準備資金	JA晴れの国岡山 久世	公益、法人会計の財源	100,000,000
		JA晴れの国岡山 久世	サマーライブ事業積立	16,000,000
その他固 定資産	文化事業特定預金 建物 車両運搬具 什器備品 ソフトウェア 預託金	JA晴れの国岡山 久世	支障移転等工事積立	35,000,000
		JA晴れの国岡山 久世	設備管理システム構築積立	65,000,000
		JA晴れの国岡山 久世	舞台設備更新事業積立	6,000,000
		JA晴れの国岡山 久世	旧遷喬尋常小学校講堂コンサート	300,000
			共用	203,500
			共用	1
			共用	3,725,196
	共用	9,618,480		
	共用	8,900		
固定資産合計				235,856,077
資産合計				346,301,950
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金 仮受金 従業員預り金				24,606,389
				3,507,400
				1,300
				198,337
				337,536
流動負債合計				28,650,962
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				28,650,962
正味財産				317,650,988

1700010 公益財団法人真庭エスパス文化振興財団 新会計

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
建物			プレハブ 203,500円	公益目的事業他
車両運搬具			スズキキャリィ4WD 1円	公益目的事業他
什器備品			紙折機DF-920他 3,725,196円	公益目的事業他
ソフトウェア			MITホームページ他 9,618,480円	公益目的事業他
預託金			スズキキャリィ4WD 8,900円	公益目的事業他
合計			13,556,077円	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

当財団の主な業務は真庭市からの指定管理業務となっている。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法（ただし、建物は定額法）

無形固定資産 定額法

(3) 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。

3. 会計方針の変更

(1) 財務諸表の体系

平成24年4月1日から公益法人会計基準（内閣府公益認定等委員会平成20年4月11日）を採用している。

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	100,000,000			100,000,000
小 計	100,000,000			100,000,000
特定資産				
特定費用準備資金	99,000,000	23,000,000		122,000,000
文化事業特定預金	600,000		300,000	300,000
小 計	99,600,000	23,000,000	300,000	122,300,000
合 計	199,600,000	23,000,000	300,000	222,300,000

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	100,000,000	()	(100,000,000)	()
小 計	100,000,000	()	(100,000,000)	()
特定資産				
特定費用準備資金	122,000,000	()	(122,000,000)	()
文化事業特定預金	300,000	(300,000)	()	()
小 計	122,300,000	(300,000)	(122,000,000)	()
合 計	222,300,000	(300,000)	(222,000,000)	()

6. 担保に供している資産

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（直接法により減価償却を行っている場合）

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
建物	325,600	122,100	203,500
車両運搬具	345,600	345,599	1
什器備品	11,325,888	7,600,692	3,725,196
ソフトウェア	11,555,450	1,936,970	9,618,480
合 計	23,552,538	10,005,361	13,547,177

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（貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合）

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	38,888,545		38,888,545
合 計	38,888,545		38,888,545

収 支 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	予 算 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	3,000	10,373	△ 7,373	
基本財産利息収入	3,000	10,373	△ 7,373	
会費収入	2,433,000	2,574,300	△ 141,300	
ホール会員会費収入	801,000	831,000	△ 30,000	
少年少女合唱団会費収入	278,000	286,800	△ 8,800	
混声合唱団会員会費収入	693,000	699,800	△ 6,800	
管弦楽団会員会費収入	416,000	515,400	△ 99,400	
弦楽教室会員会費収入	146,000	127,600	△ 18,400	
和太鼓クラブ会員会費収入	99,000	113,700	△ 14,700	
事業収入	257,921,000	264,614,547	△ 6,693,547	
事業入場料収入	1,474,000	1,577,220	△ 103,220	
招待入場料収入	33,000	33,000	0	
広告料収入	3,780,000	4,161,828	△ 381,828	
番組制作料収入	7,100,000	9,358,421	△ 2,258,421	
売上収入	3,336,000	3,570,778	△ 234,778	
利用料金等収入	242,198,000	245,913,300	△ 3,715,300	
受取運営受託金収入	157,889,000	160,508,831	△ 2,619,831	
受取運営受託金収入	22,855,000	22,855,118	△ 118	
受取指定管理料収入	82,421,000	82,421,000	0	
特別受託料収入(その他)	52,613,000	55,232,713	△ 2,619,713	
受取助成金収入	3,884,000	4,015,803	△ 131,803	
受取国庫補助金収入	3,884,000	4,015,803	△ 131,803	
負担金収入	13,842,000	17,898,280	△ 4,056,280	
各種参加受取負担金収入	232,000	254,700	△ 22,700	
工事受取負担金収入	5,090,000	8,231,580	△ 3,141,580	
加入受取負担金	8,520,000	9,412,000	△ 892,000	
施設使用料収入	3,496,000	3,908,590	△ 412,590	
施設使用料収入	3,496,000	3,908,590	△ 412,590	
雑収入	856,000	890,113	△ 34,113	
受取利息収入	3,000	2,535	△ 465	
雑収入	853,000	887,578	△ 34,578	
事業活動収入計	440,324,000	454,420,837	△ 14,096,837	
2. 事業活動支出				
事業費支出	410,585,000	392,766,573	17,818,427	
給料手当支出	119,593,000	113,536,435	6,056,565	
賃金支出	42,000	31,800	10,200	
福利厚生費支出	23,617,000	21,090,315	2,526,685	
旅費交通費支出	1,881,000	1,366,386	514,614	
通信運搬費支出	3,526,000	2,979,017	546,983	
消耗什器備品費支出	2,089,000	1,502,071	586,929	
消耗品費支出	5,401,000	5,183,946	217,054	
修繕費支出	4,101,000	3,631,038	469,962	
印刷製本費支出	4,771,000	4,239,089	531,911	
燃料費支出	839,000	516,681	322,319	
光熱水料費支出	16,562,000	15,990,305	571,695	
賃借料支出	4,983,000	4,513,148	469,852	
災害保険料支出	287,000	248,948	38,052	
租税公課支出	15,896,000	15,842,095	53,905	
租税公課(法人税)支出	5,495,000	3,332,600	2,162,400	
工事費支出	43,330,000	43,276,347	53,653	
業務委託費支出	79,235,000	78,554,425	680,575	
支払手数料支出	4,756,000	4,051,572	704,428	
食糧費支出	229,000	192,132	36,868	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
諸謝金支出	5,115,000	4,401,500	713,500	
雑支出	333,000	54,286	278,714	
宣伝広告費支出	1,466,000	1,451,960	14,040	
出演料支出	5,090,000	4,955,320	134,680	
著作物使用料支出	5,549,000	5,447,700	101,300	
仕入材料費支出	3,513,000	3,491,457	21,543	
施設納付金支出	52,886,000	52,886,000	0	
管理費支出	20,270,000	19,028,521	1,241,479	
役員報酬支出	5,042,000	4,988,500	53,500	
給料手当支出	6,698,000	6,444,844	253,156	
福利厚生費支出	1,606,000	1,451,696	154,304	
会議費支出	22,000	18,306	3,694	
旅費交通費支出	390,000	282,440	107,560	
通信運搬費支出	208,000	174,885	33,115	
消耗品費支出	211,000	210,944	56	
修繕費支出	420,000	374,949	45,051	
印刷製本費支出	29,000	26,667	2,333	
燃料費支出	121,000	69,830	51,170	
光熱水料費支出	596,000	575,671	20,329	
賃借料支出	536,000	469,551	66,449	
災害保険料支出	13,000	10,259	2,741	
租税公課支出	1,147,000	1,140,004	6,996	
負担金支出	741,000	544,850	196,150	
業務委託費支出	1,859,000	1,851,160	7,840	
支払手数料支出	163,000	153,519	9,481	
新聞図書資料費支出	117,000	104,700	12,300	
交際費支出	120,000	51,524	68,476	
食糧費支出	40,000	39,222	778	
雑支出	191,000	45,000	146,000	
事業活動支出計	430,855,000	411,795,094	19,059,906	
事業活動収支差額	9,469,000	42,625,743	△ 33,156,743	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入	0	0	0	
特定資産取崩収入	10,800,000	300,000	10,500,000	
特定費用準備資金取崩収入	10,500,000	0	10,500,000	
文化事業特定預金取崩収入	300,000	300,000	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
敷金・保証金戻収入	0	0	0	
投資活動収入計	10,800,000	300,000	10,500,000	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	0	0	
特定資産取得支出	0	23,000,000	△ 23,000,000	
特定費用準備資金積立支出	0	23,000,000	△ 23,000,000	
固定資産取得支出	14,256,000	14,025,111	230,889	
建物建設(購入)支出	326,000	325,600	400	
什器備品購入支出	4,162,000	3,931,511	230,489	
ソフトウェア購入支出	9,768,000	9,768,000	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
敷金・保証金支出	0	0	0	
投資活動支出計	14,256,000	37,025,111	△ 22,769,111	
投資活動収支差額	△ 3,456,000	△ 36,725,111	33,269,111	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	


科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
	財務活動収支差額	0	0	0	
	他会計振替	0	0	0	
IV	予備費支出				
	予備費支出	6,013,000	0	6,013,000	
	当期収支差額	0	5,900,632	△ 5,900,632	
	前期繰越収支差額	0	72,943,162	△ 72,943,162	
	次期繰越収支差額	0	78,843,794	△ 78,843,794	


令和3年6月3日

監査報告書

公益財団法人真庭エスパス文化振興財団

理事長 澁澤 壽一 様

監事 山中俊男 

監事 矢谷佳子 

私たち監事は、令和2年4月1日～令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について監査いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について監査いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益状況を適正に示しているものと認めます。