

令和 4 年度(2022 年度)
公益財団法人真庭エスパス文化振興財団

決算報告書

令和 4 年 4 月 1 日～令和 5 年 3 月 31 日

令和 5 年(2023 年)6 月
公益財団法人真庭エスパス文化振興財団

貸 借 対 照 表

令和5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	93,494,791	78,212,273	15,282,518
未収金	34,839,753	37,136,033	△ 2,296,280
前払金	162,757	153,010	9,747
立替金	18,895	69,874	△ 50,979
仮払金	1,153,912	1,361,545	△ 207,633
貯蔵品	3,745,692	5,076,293	△ 1,330,601
流動資産合計	133,415,800	122,009,028	11,406,772
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	90,600,000	149,000,000	△ 58,400,000
文化活動応援基金	35,000,000	0	35,000,000
特定資産合計	125,600,000	149,000,000	△ 23,400,000
(3) その他固定資産			
建物	1	40,700	△ 40,699
車両運搬具	1	1	0
什器備品	4,005,836	2,777,031	1,228,805
敷金	68,000	68,000	0
長期前払金	2,200,000	0	2,200,000
預託金	8,900	8,900	0
ソフトウェア	19,601,524	7,748,704	11,852,820
その他の固定資産合計	25,884,262	10,643,336	15,240,926
固定資産合計	251,484,262	259,643,336	△ 8,159,074
資産合計	384,900,062	381,652,364	3,247,698
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,904,912	24,210,991	△ 4,306,079
前受金	1,928,800	2,373,000	△ 444,200
預り金	10,950	33,350	△ 22,400
仮受金	82,380	203,445	△ 121,065
従業員預り金	481,889	367,465	114,424
流動負債合計	22,408,931	27,188,251	△ 4,779,320
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	22,408,931	27,188,251	△ 4,779,320
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(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)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	362,491,131	354,464,113	8,027,018
(うち基本財産への充当額)	(△ 100,000,000)	(△ 100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(△ 125,600,000)	(△ 149,000,000)	(23,400,000)
正味財産合計	362,491,131	354,464,113	8,027,018
負債及び正味財産合計	384,900,062	381,652,364	3,247,698

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	2,074	2,074	0
基本財産受取利息	2,074	2,074	0
受取会費	3,354,200	2,812,600	541,600
ホール会員会費	691,000	1,098,500	△ 407,500
少年少女合唱団会員会費	303,600	251,900	51,700
混声合唱団会員会費	1,086,100	662,300	423,800
管弦楽団会員会費	840,900	568,500	272,400
弦楽教室会員会費	261,000	137,500	123,500
和太鼓クラブ会員会費	171,600	93,900	77,700
事業収益	267,450,850	273,330,340	△ 5,879,490
事業入場料収益	9,605,050	11,147,550	△ 1,542,500
招待入場料収益	280,600	172,700	107,900
広告料収益	2,795,170	3,118,120	△ 322,950
番組制作料収益	5,324,981	9,158,146	△ 3,833,165
売上収益	5,423,549	4,329,924	1,093,625
利用料金等収益	244,021,500	245,403,900	△ 1,382,400
受取運営受託金等	169,361,781	171,899,062	△ 2,537,281
受取運営受託金	24,087,360	23,405,470	681,890
受取指定管理料	83,423,000	82,803,000	620,000
特別業務受託料(その他)	61,851,421	65,690,592	△ 3,839,171
受取助成金	2,593,250	1,409,000	1,184,250
受取助成金	2,593,250	1,409,000	1,184,250
受取負担金	11,926,910	19,393,665	△ 7,466,755
各種参加受取負担金	462,800	328,400	134,400
工事受取負担金	3,762,110	8,101,265	△ 4,339,155
加入受取負担金	7,702,000	10,964,000	△ 3,262,000
受取寄付金	0	300,000	△ 300,000
受取寄付金振替額	0	300,000	△ 300,000
施設使用料	5,787,705	4,463,295	1,324,410
施設使用料	5,787,705	4,463,295	1,324,410
雑収益	1,363,144	612,213	750,931
受取利息	2,921	2,657	264
雑収益	1,360,223	609,556	750,667
経常収益計	461,839,914	474,222,249	△ 12,382,335
(2) 経常費用			
事業費	419,310,177	415,971,133	3,339,044
給与手当	123,912,990	118,938,670	4,974,320
賃金	158,750	218,355	△ 59,605
福利厚生費	22,873,927	21,256,254	1,617,673
旅費交通費	2,180,588	1,223,730	956,858
通信運搬費	2,723,429	2,753,370	△ 29,941
消耗什器備品費	1,085,083	724,617	360,466
消耗品費	3,365,134	3,786,927	△ 421,793
修繕費	5,036,459	3,940,425	1,096,034
印刷製本費	4,505,898	3,857,147	648,751
燃料費	761,963	592,167	169,796
光熱水料費	20,151,585	17,135,811	3,015,774
賃借料	4,296,726	4,740,692	△ 443,966
災害保険料	24,360	247,373	△ 223,013
租税公課	19,424,427	17,485,230	1,939,197
租税公課(法人税)	3,129,500	4,245,900	△ 1,116,400

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
工事費	40,651,571	37,169,571	3,482,000
業務委託費	64,848,561	68,543,494	△ 3,694,933
支払手数料	4,404,681	4,827,245	△ 422,564
新聞図書資料費	780,158	810,612	△ 30,454
食糧費	540,051	406,294	133,757
減価償却費	7,159,155	4,805,856	2,353,299
諸謝金	5,715,750	5,110,469	605,281
雑費	15,590	600	14,990
宣伝広告費	1,445,782	1,084,092	361,690
出演料	18,686,440	21,727,220	△ 3,040,780
著作物使用料	4,946,330	5,956,367	△ 1,010,037
使用料	0	57,360	△ 57,360
仕入材料費	8,619,289	15,261,285	△ 6,641,996
施設納付金	46,097,000	48,878,000	△ 2,781,000
助成金	1,769,000	0	1,769,000
地代家賃	0	186,000	△ 186,000
管理費	33,172,118	23,263,167	9,908,951
役員報酬	4,053,971	4,122,950	△ 68,979
給与手当	12,067,581	7,626,434	4,441,147
福利厚生費	2,609,359	1,656,606	952,753
会議費	13,818	15,936	△ 2,118
旅費交通費	900,494	726,232	174,262
通信運搬費	331,960	406,472	△ 74,512
消耗品費	254,364	168,321	86,043
修繕費	104,778	145,718	△ 40,940
印刷製本費	23,558	87,743	△ 64,185
燃料費	71,958	23,361	48,597
光熱水料費	1,927,180	1,416,819	510,361
賃借料	962,983	434,208	528,775
災害保険料	266,033	10,807	255,226
租税公課	2,106,173	2,135,420	△ 29,247
諸会費負担金	710,650	680,750	29,900
業務委託費	3,256,453	2,059,615	1,196,838
支払手数料	315,649	398,774	△ 83,125
新聞図書資料費	106,800	111,420	△ 4,620
交際費	309,938	150,481	159,457
食糧費	0	26,407	△ 26,407
減価償却費	1,237,199	636,693	600,506
雑費	353,219	213,000	140,219
地代家賃	1,188,000	9,000	1,179,000
期首貯蔵品棚卸高	5,076,293	2,951,117	2,125,176
期末貯蔵品棚卸高	3,745,692	5,076,293	△ 1,330,601
経常費用計	453,812,896	437,109,124	16,703,772
評価損益調整前経常増減額	8,027,018	37,113,125	△ 29,086,107
当期経常増減額	8,027,018	37,113,125	△ 29,086,107
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
当期一般正味財産増減額	8,027,018	37,113,125	△ 29,086,107
一般正味財産増減額	8,027,018	37,113,125	△ 29,086,107
一般正味財産期首残高	354,464,113	317,350,988	37,113,125
一般正味財産期末残高	362,491,131	354,464,113	8,027,018
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	0	300,000	△ 300,000
	当期指定正味財産増減額	0	△ 300,000	300,000
	指定正味財産期首残高	0	300,000	△ 300,000
	指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ	正味財産期末残高			
	正味財産期末残高	362,491,131	354,464,113	8,027,018

正味財産増減計算書内訳表

令和 4 年 4 月 1 日 から 令和 5 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
		地域情報化推進事業(MIT)	芸術文化振興事業	文化財保存活用事業	図書館運営事業	公益目的事業共通	小計	CM作成放送事業	施設貸与事業	喫茶運営事業	業務受託事業(MIT)	業務受託事業(エスパス)	その他事業(MIT)	その他事業(エスパス)	収益事業共通	小計	地域情報化推進事業(MIT)	芸術文化振興事業(エス)	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																			
	基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,074	2,074	2,074
	基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,074	2,074	2,074
	受取会費	0	3,354,200	0	0	0	3,354,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,354,200
	ホール会員会費	0	691,000	0	0	0	691,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	691,000
	少年少女合唱団会員会費	0	303,600	0	0	0	303,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	303,600
	混声合唱団会員会費	0	1,086,100	0	0	0	1,086,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,086,100
	管弦楽団会員会費	0	840,900	0	0	0	840,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	840,900
	弦楽教室会員会費	0	261,000	0	0	0	261,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261,000
	和太鼓クラブ会員会費	0	171,600	0	0	0	171,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171,600
	事業収益	219,383,010	9,885,650	0	0	0	229,268,660	8,120,151	0	5,013,990	66,000	0	0	343,559	0	13,543,700	24,638,490	0	24,638,490	267,450,850
	事業入場料収益	0	9,605,050	0	0	0	9,605,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,605,050
	招待入場料収益	0	280,600	0	0	0	280,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,600
	広告料収益	0	0	0	0	0	0	2,795,170	0	0	0	0	0	0	0	2,795,170	0	0	0	2,795,170
	番組制作料収益	0	0	0	0	0	0	5,324,981	0	0	0	0	0	0	0	5,324,981	0	0	0	5,324,981
	売上収益	0	0	0	0	0	0	0	0	5,013,990	66,000	0	0	343,559	0	5,423,549	0	0	0	5,423,549
	利用料金等収益	219,383,010	0	0	0	0	219,383,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,638,490	0	24,638,490	244,021,500
	受取運営受託金等	0	73,036,760	3,338,835	24,087,360	0	100,462,955	0	0	49,071,035	12,780,386	0	0	0	0	61,851,421	0	7,047,405	7,047,405	169,361,781
	受取運営受託金	0	0	0	24,087,360	0	24,087,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,087,360
	受取指定管理料	0	73,036,760	3,338,835	0	0	76,375,595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,047,405	7,047,405	83,423,000
	特別業務受託料(その他)	0	0	0	0	0	0	0	0	49,071,035	12,780,386	0	0	0	0	61,851,421	0	0	0	61,851,421
	受取助成金	0	1,371,250	0	0	0	1,371,250	0	0	0	0	0	1,095,000	127,000	0	1,222,000	0	0	0	2,593,250
	受取助成金	0	1,371,250	0	0	0	1,371,250	0	0	0	0	0	1,095,000	127,000	0	1,222,000	0	0	0	2,593,250
	受取負担金	11,464,110	462,800	0	0	0	11,926,910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,926,910
	各種参加受取負担金	0	462,800	0	0	0	462,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	462,800
	工事受取負担金	3,762,110	0	0	0	0	3,762,110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,762,110
	加入受取負担金	7,702,000	0	0	0	0	7,702,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,702,000
	施設使用料	0	0	0	0	0	0	0	5,787,705	0	0	0	0	0	0	5,787,705	0	0	0	5,787,705
	施設使用料	0	0	0	0	0	0	0	5,787,705	0	0	0	0	0	0	5,787,705	0	0	0	5,787,705
	雑収益	0	0	0	8,890	0	8,890	0	0	134,805	0	0	0	200,165	0	334,970	606,193	413,091	1,019,284	1,363,144
	受取利息	0	0	0	20	0	20	0	0	27	0	0	0	0	0	27	537	2,874	2,874	2,921
	雑収益	0	0	0	8,870	0	8,870	0	0	134,778	0	0	0	200,165	0	334,943	603,856	412,554	1,016,410	1,360,223
	経常収益計	230,847,120	88,110,660	3,338,835	24,096,250	0	346,392,865	8,120,151	5,787,705	5,148,795	49,137,035	12,780,386	1,095,000	670,724	0	82,739,796	25,244,683	7,462,570	32,707,253	461,839,914
(2)	経常費用																			
	事業費	230,982,746	89,409,043	3,338,835	24,096,250	0	347,826,874	7,469,004	5,354,217	5,673,396	39,695,709	11,710,128	1,154,566	426,283	0	71,483,303	0	0	0	419,310,177
	給与手当	62,740,697	28,413,963	2,408,287	16,122,061	0	109,685,008	3,668,055	831,941	2,899,207	3,862,599	2,538,250	427,930	0	0	14,227,982	0	0	0	123,912,990
	賃金	0	33,050	0	0	0	33,050	0	0	0	0	75,000	0	50,700	0	125,700	0	0	0	158,750
	福利厚生費	11,596,794	5,618,871	287,954	3,143,009	0	20,646,628	680,512	270,393	386,964	373,267	434,653	81,510	0	0	2,227,299	0	0	0	22,873,927
	旅費交通費	384,970	1,478,999	0	0	0	1,863,969	22,322	4,697	0	0	289,600	0	0	0	316,619	0	0	0	2,180,588
	通信運搬費	1,432,719	1,043,238	11,533	105,262	0	2,592,752	10,581	40,174	61,965	690	2,711	0	14,556	0	130,677	0	0	0	2,723,429
	消耗什器備品費	405,645	679,438	0	0	0	1,085,083	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,085,083
	消耗品費	1,292,395	752,110	23,291	460,259	0	2,528,055	106,654	38,114	67,358	63,015	561,938	0	0	0	837,079	0	0	0	3,365,134
	修繕費	4,177,468	628,313	0	67,048	0	4,872,829	1,845	161,785	0	0	163,630	0	0	0	163,630	0	0	0	5,036,459
	印刷製本費	1,588,308	2,377,692	0	303,672	0	4,269,672	2,414	12,032	0	0	186,536	35,094	150	0	236,226	0	0	0	4,505,898
	燃料費	607,545	81,885	0	0	0	689,430	61,088	5,713	0	0	0	5,732	0	0	72,533	0	0	0	761,963
	光熱水料費	8,894,827	8,305,370	0	0	0	17,200,197	731,569	2,138,576	81,243	0	0	0	0	0	2,951,588	0	0	0	20,151,585
	賃借料	2,550,410	792,033	0	469,248	0	3,811,691	238,842	49,025	0	110,858	81,910	4,400	0	0	485,035	0	0	0	4,296,726
	災害保険料	0	0	16,310	8,050	0	24,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,360
	租税公課	9,756,932	3,725,594	448,900	1,966,100	0	15,897,526	638,307	247,794	213,800	1,752,600	674,400	0	0	0	3,526,901	0	0	0	19,424,427
	租税公課(法人税)	0	0	0	0	0	0	482,000	0	0	2,043,500	604,000	0	0	0	3,129,500	0	0	0	3,129,500
	工事費	40,651,571	0	0	0	0	40,651,571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,651,571
	業務委託費	23,843,336	11,673,032	133,320	412,476	0	36,062,164	661,776	1,326,481	0	24,832,090	1,098,650	599,900	267,500	0	28,786,397	0	0	0	64,848,561
	支払手数料	2,491,991	1,484,418	9,240	19,007	0	4,004,656	13,621	45,301	660	0	270,583	0	69,860	0	400,025	0	0	0	4,404,681
	新聞図書資料費	0	0	0	780,158	0	780,158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	780,158
	食糧費	44,210	387,557	0	19,900	0	451,667	0	0	0	0	80,457	0	7,927	0	88,384	0	0	0	540,051
	減価償却費	6,119,988	707,558	0	0	0	6,827,546	149,418	182,191	0	0	0	0	0	0	331,609	0	0	0	7,159,155
	諸謝金	1,080,000	4,415,750	0	220,000	0	5,715,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,715,750
	雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,590	0	0	15,590	0	0	0	15,590
	宣伝広告費	534,082	812,700	0	0	0	1,346,782	0	0	0	0	99,000	0	0	0	99,000	0	0	0	1,445,782
	出演料	0	13,974,000	0	0	0	13,974,000	0	0	0	0	4,712,440	0	0	0	4,712,440	0	0	0	18,686,440
	著作物使用料	4,691,858	254,472	0	0	0	4,946,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,946,330
	仕入材料費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,962,199	6,657,090	0	0	0	0	8,619,289	0	0	0	8,619,289
	施設納付金	46,097,000	0	0	0	0	46,097,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,097,000
	助成金	0	1,769,000	0	0	0	1,769,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,769,000
	管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,554,741	7,617,377	33,172,118	33,172,118
	役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,691,471	362,500	4,053,971	4,053,971
	給与手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,315,780	2,751,801	12,067,581	12,067,581
	福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,903,704	705,655	2,609,359	2,609,359
	会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,436	5,382	13,818	13,818
	旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	819,110	81,384	900,494	900

財 産 目 録

令和 5 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	運転資金として	611,050
	普通預金	JA晴れの国岡山 久世	公益、収益、法人会計共用	74,176,414
		JA晴れの国岡山 久世	共用	11,852,196
		JA晴れの国岡山 久世	収益事業	13,329
		中国銀行 久世支店	共用	2,631,018
		中国銀行 久世支店	共用	42,178
		津山信用金庫 久世	共用	276,558
		津山信用金庫 久世	公益目的事業 (利用料金)	59,478
		倉吉信用金庫 真庭	公益目的事業 (利用料金)	16,818
		備北信用金庫 北房	公益目的事業 (利用料金)	11,661
		トマト銀行 久世支店	公益目的事業 (利用料金)	26,084
		JA晴れの国岡山 北房	公益目的事業 (利用料金)	14,925
		ゆうちょ銀行	公益目的事業 (利用料金)	13,390
	定期預金	JA晴れの国岡山 久世	公益、法人会計の財源	3,749,692
	未収金			34,839,753
	前払金			162,757
	立替金			18,895
	仮払金			1,153,912
	貯蔵品			3,745,692
流動資産合計				133,415,800
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	JA晴れの国岡山 久世	公益、法人会計の財源	100,000,000
特定資産	特定費用準備資金	JA晴れの国岡山 久世	サマーライブ事業積立	16,000,000
		JA晴れの国岡山 久世	設備管理システム構築積立	70,600,000
		JA晴れの国岡山 久世	舞台設備更新事業積立	4,000,000
	文化活動応援基金	JA晴れの国岡山 久世	文化活動応援積立	35,000,000
その他固定資産	建物	真庭市鍋屋	共用	1
	車両運搬具	真庭市鍋屋	共用	1
	什器備品	真庭市鍋屋	共用	4,005,836
	ソフトウェア	真庭市鍋屋	共用	19,601,524
	敷金		共用	68,000
	長期前払金		共用	2,200,000
	預託金		共用	8,900
固定資産合計				251,484,262
資産合計				384,900,062
(流動負債)				
	未払金			19,904,912
	前受金			1,928,800
	預り金			10,950
	仮受金			82,380
	従業員預り金			481,889
流動負債合計				22,408,931
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				22,408,931
正味財産				362,491,131

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 1 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			移動調光ユニット他 4,005,836 円	公益目的事業他
ソフトウェア			MITホームページ他 19,601,524 円	公益目的事業他
敷金			コモ代沢 68,000 円	公益目的事業他
長期前払金			運用サポート費用 2,200,000 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			25,884,262 円	

財務諸表に対する注記

1. 継続組織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

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	149,000,000		58,400,000	90,600,000
文化活動応援基金		35,000,000		35,000,000
小 計	149,000,000	35,000,000	58,400,000	125,600,000
合 計	249,000,000	35,000,000	58,400,000	225,600,000

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	90,600,000	()	(90,600,000)	()
文化活動応援基金	35,000,000	()	(35,000,000)	()
小 計	125,600,000	()	(125,600,000)	()
合 計	225,600,000	()	(225,600,000)	()

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	325,599	1
車両運搬具	345,600	345,599	1
什器備品	10,902,128	6,896,292	4,005,836
ソフトウェア	29,081,200	9,479,676	19,601,524
合 計	40,654,528	17,047,166	23,607,362

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	34,839,753		34,839,753
合 計	34,839,753		34,839,753

9. 補助金等の内訳

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4年度真庭を元気にす	真庭市		127,000	127,000		
デジタル活動支援推進事業	総務省		1,095,000	1,095,000		
真庭市文化芸術応援事業補	真庭市		1,371,250	1,371,250		
合 計			2,593,250	2,593,250		

収 支 計 算 書

令和 4 年 4 月 1 日 から 令和 5 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	2,074	926	
基本財産利息収入	3,000	2,074	926	
会費収入	3,139,000	3,354,200	△ 215,200	
ホール会員会費収入	692,000	691,000	1,000	
少年少女合唱団会費収入	284,000	303,600	△ 19,600	
混声合唱団会員会費収入	1,144,000	1,086,100	57,900	
管弦楽団会員会費収入	702,000	840,900	△ 138,900	
弦楽教室会員会費収入	185,000	261,000	△ 76,000	
和太鼓クラブ会員会費収入	132,000	171,600	△ 39,600	
事業収入	264,841,000	267,450,850	△ 2,609,850	
事業入場料収入	9,000,000	9,605,050	△ 605,050	
招待入場料収入	280,000	280,600	△ 600	
広告料収入	2,550,000	2,795,170	△ 245,170	
番組制作料収入	4,850,000	5,324,981	△ 474,981	
売上収入	5,241,000	5,423,549	△ 182,549	
利用料金等収入	242,920,000	244,021,500	△ 1,101,500	
受取運営受託金収入	167,906,000	169,361,781	△ 1,455,781	
受取運営受託金収入	24,088,000	24,087,360	640	
受取指定管理料収入	83,423,000	83,423,000	0	
特別受託料収入(その他)	60,395,000	61,851,421	△ 1,456,421	
受取助成金収入	2,884,000	2,593,250	290,750	
受取国庫補助金収入	2,884,000	2,593,250	290,750	
負担金収入	11,758,000	11,926,910	△ 168,910	
各種参加受取負担金収入	506,000	462,800	43,200	
工事受取負担金収入	3,802,000	3,762,110	39,890	
加入受取負担金	7,450,000	7,702,000	△ 252,000	
施設使用料収入	6,000,000	5,787,705	212,295	
施設使用料収入	6,000,000	5,787,705	212,295	
雑収入	1,424,000	1,363,144	60,856	
受取利息収入	5,000	2,921	2,079	
雑収入	1,419,000	1,360,223	58,777	
事業活動収入計	457,955,000	461,839,914	△ 3,884,914	
2. 事業活動支出				
事業費支出	424,003,000	412,151,022	11,851,978	
給料手当支出	127,294,000	123,912,990	3,381,010	
賃金支出	217,000	158,750	58,250	
福利厚生費支出	23,743,000	22,873,927	869,073	
旅費交通費支出	2,228,000	2,180,588	47,412	
通信運搬費支出	2,875,000	2,723,429	151,571	
消耗什器備品費支出	1,400,000	1,085,083	314,917	
消耗品費支出	3,762,000	3,365,134	396,866	
修繕費支出	5,513,000	5,036,459	476,541	
印刷製本費支出	4,840,000	4,505,898	334,102	
燃料費支出	822,000	761,963	60,037	
光熱水料費支出	20,215,000	20,151,585	63,415	
賃借料支出	4,709,000	4,296,726	412,274	
災害保険料支出	26,000	24,360	1,640	
租税公課支出	19,560,000	19,424,427	135,573	
租税公課(法人税)支出	3,291,000	3,129,500	161,500	
工事費支出	40,652,000	40,651,571	429	
業務委託費支出	66,802,000	64,848,561	1,953,439	
支払手数料支出	4,625,000	4,404,681	220,319	
新聞図書資料費	781,000	780,158	842	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
食糧費支出	684,000	540,051	143,949	
諸謝金支出	5,726,000	5,715,750	10,250	
雑支出	230,000	15,590	214,410	
宣伝広告費支出	1,604,000	1,445,782	158,218	
出演料支出	18,786,000	18,686,440	99,560	
著作物使用料支出	5,268,000	4,946,330	321,670	
仕入材料費支出	8,653,000	8,619,289	33,711	
施設納付金支出	46,097,000	46,097,000	0	
助成金支出	3,600,000	1,769,000	1,831,000	
管理費支出	33,757,000	31,934,919	1,822,081	
役員報酬支出	4,208,000	4,053,971	154,029	
給料手当支出	12,904,000	12,067,581	836,419	
福利厚生費支出	2,760,000	2,609,359	150,641	
会議費支出	20,000	13,818	6,182	
旅費交通費支出	903,000	900,494	2,506	
通信運搬費支出	340,000	331,960	8,040	
消耗品費支出	275,000	254,364	20,636	
修繕費支出	147,000	104,778	42,222	
印刷製本費支出	27,000	23,558	3,442	
燃料費支出	76,000	71,958	4,042	
光熱水料費支出	1,933,000	1,927,180	5,820	
賃借料支出	1,053,000	962,983	90,017	
災害保険料支出	317,000	266,033	50,967	
租税公課支出	2,119,000	2,106,173	12,827	
負担金支出	749,000	710,650	38,350	
業務委託費支出	3,265,000	3,256,453	8,547	
支払手数料支出	317,000	315,649	1,351	
新聞図書資料費支出	132,000	106,800	25,200	
交際費支出	348,000	309,938	38,062	
雑支出	376,000	353,219	22,781	
地代家賃支出	1,488,000	1,188,000	300,000	
事業活動支出計	457,760,000	444,085,941	13,674,059	
事業活動収支差額	195,000	17,753,973	△ 17,558,973	
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	67,300,000	58,400,000	8,900,000	
特定費用準備資金取崩収入	66,100,000	58,400,000	7,700,000	
文化活動応援基金取崩収入	1,200,000	0	1,200,000	
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	67,300,000	58,400,000	8,900,000	
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	37,200,000	37,200,000	0	
文化活動応援基金積立支出	35,000,000	35,000,000	0	
長期前払金支出	2,200,000	2,200,000	0	
固定資産取得支出	21,705,000	21,437,280	267,720	
什器備品購入支出	4,280,000	4,013,280	266,720	
ソフトウェア購入支出	17,425,000	17,424,000	1,000	
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	58,905,000	58,637,280	267,720	
投資活動収支差額	8,395,000	△ 237,280	8,632,280	
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				

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
	借入金返済支出	0	0	0	
	財務活動支出計	0	0	0	
	財務活動収支差額	0	0	0	
	他会計振替	0	0	0	
	他会計繰入収入	0	2,779,466	△ 2,779,466	
	他会計繰出支出	0	2,779,466	△ 2,779,466	
IV	予備費支出				
	予備費支出	8,590,000	0	8,590,000	
	当期収支差額	0	17,516,693	△ 17,516,693	
	前期繰越収支差額	0	89,744,484	△ 89,744,484	
	次期繰越収支差額	0	107,261,177	△ 107,261,177	

令和5年6月1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4年4月1日～令和5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。