

令和 5 年度(2023 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 5 年 4 月 1 日～令和 6 年 3 月 31 日

令和 6 年(2024 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6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	120,401,280	93,494,791	26,906,489
未収金	30,197,519	34,839,753	△ 4,642,234
前払金	152,892	162,757	△ 9,865
未収金②	108,800	0	108,800
立替金	33,941	18,895	15,046
仮払金	1,065,583	1,153,912	△ 88,329
貯蔵品	3,663,904	3,745,692	△ 81,788
流動資産合計	155,623,919	133,415,800	22,208,119
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	102,100,000	90,600,000	11,500,000
文化活動応援基金	34,178,000	35,000,000	△ 822,000
特定資産合計	136,278,000	125,600,000	10,678,000
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3,955,208	4,005,836	△ 50,628
敷金	0	68,000	△ 68,000
長期前払金	2,046,000	2,200,000	△ 154,000
預託金	8,900	8,900	0
ソフトウェア	14,040,804	19,601,524	△ 5,560,720
その他の固定資産合計	20,050,914	25,884,262	△ 5,833,348
固定資産合計	256,328,914	251,484,262	4,844,652
資産合計	411,952,833	384,900,062	27,052,771
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,115,955	19,904,912	5,211,043
前受金	706,900	1,928,800	△ 1,221,900
預り金	9,800	10,950	△ 1,150
仮受金	81,310	82,380	△ 1,070
従業員預り金	667,002	481,889	185,113
流動負債合計	26,580,967	22,408,931	4,172,036
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	26,580,967	22,408,931	4,172,036
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	385,371,866	362,491,131	22,880,735
(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)	(△ 136,278,000)	(△ 125,600,000)	(△ 10,678,000)
正味財産合計	385,371,866	362,491,131	22,880,735
負債及び正味財産合計	411,952,833	384,900,062	27,052,771

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	2,136	2,074		62
	基本財産受取利息	2,136	2,074		62
	受取会費	3,074,200	3,354,200	△	280,000
	ホール会員会費	590,500	691,000	△	100,500
	少年少女合唱団会員会費	262,100	303,600	△	41,500
	混声合唱団会員会費	1,049,600	1,086,100	△	36,500
	管弦楽団会員会費	863,900	840,900		23,000
	弦楽教室会員会費	268,500	261,000		7,500
	和太鼓クラブ会員会費	39,600	171,600	△	132,000
	事業収益	263,377,925	267,450,850	△	4,072,925
	事業入場料収益	6,052,980	9,605,050	△	3,552,070
	招待入場料収益	113,500	280,600	△	167,100
	広告料収益	3,687,290	2,795,170		892,120
	番組制作料収益	7,016,783	5,324,981		1,691,802
	売上収益	4,094,172	5,423,549	△	1,329,377
	利用料金等収益	242,413,200	244,021,500	△	1,608,300
	受取運営受託金等	167,353,144	169,361,781	△	2,008,637
	受取運営受託金	24,439,580	24,087,360		352,220
	受取指定管理料	83,260,000	83,423,000	△	163,000
	特別業務受託料(その他)	59,653,564	61,851,421	△	2,197,857
	受取助成金	5,771,502	2,593,250		3,178,252
	受取助成金	5,771,502	2,593,250		3,178,252
	受取負担金	12,786,260	11,926,910		859,350
	各種参加受取負担金	495,140	462,800		32,340
	工事受取負担金	3,849,120	3,762,110		87,010
	加入受取負担金	8,442,000	7,702,000		740,000
	施設使用料	4,089,560	5,787,705	△	1,698,145
	施設使用料	4,089,560	5,787,705	△	1,698,145
	雑収益	1,541,625	1,363,144		178,481
	受取利息	2,958	2,921		37
	雑収益	1,538,667	1,360,223		178,444
	経常収益計	457,996,352	461,839,914	△	3,843,562
(2)	経常費用				
	事業費	405,485,071	419,310,177	△	13,825,106
	給与手当	128,120,897	123,912,990		4,207,907
	賃金	186,450	158,750		27,700
	福利厚生費	23,676,740	22,873,927		802,813
	旅費交通費	2,452,986	2,180,588		272,398
	通信運搬費	2,529,658	2,723,429	△	193,771
	消耗什器備品費	1,503,094	1,085,083		418,011
	消耗品費	2,898,231	3,365,134	△	466,903
	修繕費	3,689,536	5,036,459	△	1,346,923
	印刷製本費	4,518,445	4,505,898		12,547
	燃料費	745,489	761,963	△	16,474
	光熱水料費	18,419,630	20,151,585	△	1,731,955
	賃借料	4,457,875	4,296,726		161,149
	災害保険料	24,010	24,360	△	350
	租税公課	14,306,773	19,424,427	△	5,117,654
	租税公課(法人税)	3,073,200	3,129,500	△	56,300
	諸会費負担金	16,500	0		16,500
	工事費	35,581,894	40,651,571	△	5,069,677

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
業務委託費	61,851,664	64,848,561	△ 2,996,897
支払手数料	4,019,567	4,404,681	△ 385,114
新聞図書資料費	832,781	780,158	52,623
食糧費	420,296	540,051	△ 119,755
減価償却費	6,392,556	7,159,155	△ 766,599
諸謝金	6,131,500	5,715,750	415,750
雑費	3,870	15,590	△ 11,720
宣伝広告費	684,644	1,445,782	△ 761,138
出演料	14,391,999	18,686,440	△ 4,294,441
著作物使用料	4,865,770	4,946,330	△ 80,560
仕入材料費	7,063,916	8,619,289	△ 1,555,373
施設納付金	51,284,000	46,097,000	5,187,000
助成金支出	1,332,000	1,769,000	△ 437,000
販売促進費	9,100	0	9,100
管理費	29,548,758	33,172,118	△ 3,623,360
役員報酬	1,013,000	4,053,971	△ 3,040,971
給与手当	12,313,705	12,067,581	246,124
福利厚生費	2,736,580	2,609,359	127,221
会議費	18,978	13,818	5,160
旅費交通費	864,469	900,494	△ 36,025
通信運搬費	309,786	331,960	△ 22,174
消耗品費	215,644	254,364	△ 38,720
修繕費	99,384	104,778	△ 5,394
印刷製本費	25,253	23,558	1,695
燃料費	70,273	71,958	△ 1,685
光熱水料費	1,756,834	1,927,180	△ 170,346
賃借料	1,004,130	962,983	41,147
災害保険料	246,635	266,033	△ 19,398
租税公課	1,432,277	2,106,173	△ 673,896
諸会費負担金	922,700	710,650	212,050
業務委託費	3,316,484	3,256,453	60,031
支払手数料	298,971	315,649	△ 16,678
新聞図書資料費	96,700	106,800	△ 10,100
交際費	150,816	309,938	△ 159,122
減価償却費	1,173,674	1,237,199	△ 63,525
雑費	373,465	353,219	20,246
地代家賃	1,109,000	1,188,000	△ 79,000
期首貯蔵品棚卸高	3,745,692	5,076,293	△ 1,330,601
期末貯蔵品棚卸高	3,663,904	3,745,692	△ 81,788
経常費用計	435,115,617	453,812,896	△ 18,697,279
評価損益調整前経常増減額	22,880,735	8,027,018	14,853,717
当期経常増減額	22,880,735	8,027,018	14,853,717
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	22,880,735	8,027,018	14,853,717
一般正味財産増減額	22,880,735	8,027,018	14,853,717
一般正味財産期首残高	362,491,131	354,464,113	8,027,018
一般正味財産期末残高	385,371,866	362,491,131	22,880,735
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
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

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	特定資産評価損	0	0	0
	一般正味財産への振替額	0	0	0
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	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	385,371,866	362,491,131	22,880,735

正味財産増減計算書内訳表
令和5年4月1日から令和6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	2,136	2,136	2,136
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,136	2,136	2,136
受取会費	0	3,074,200	0	0	0	3,074,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,074,200
ホール会員会費	0	590,500	0	0	0	590,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	590,500
少年少女合唱団会員会費	0	262,100	0	0	0	262,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262,100
混声合唱団会員会費	0	1,049,600	0	0	0	1,049,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,049,600
管弦楽団会員会費	0	863,900	0	0	0	863,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	863,900
弦楽教室会員会費	0	268,500	0	0	0	268,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	268,500
和太鼓クラブ会員会費	0	39,600	0	0	0	39,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,600
事業収益	221,629,280	6,166,480	0	0	0	227,795,760	10,704,073	0	3,769,860	99,000	0	0	225,312	0	14,798,245	20,783,920	0	20,783,920	263,377,925
事業入場料収益	0	6,052,980	0	0	0	6,052,980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,052,980
招待入場料収益	0	113,500	0	0	0	113,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113,500
広告料収益	0	0	0	0	0	0	3,687,290	0	0	0	0	0	0	0	3,687,290	0	0	0	3,687,290
番組制作料収益	0	0	0	0	0	0	7,016,783	0	0	0	0	0	0	0	7,016,783	0	0	0	7,016,783
売上収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,094,172	0	0	0	4,094,172
利用料金等収益	221,629,280	0	0	0	0	221,629,280	0	0	0	0	0	0	225,312	0	0	20,783,920	0	20,783,920	242,413,200
受取運営受託金等	0	73,338,323	3,283,637	24,439,580	0	101,061,540	0	0	42,972,490	15,720,334	960,740	0	0	0	59,653,564	0	6,638,040	6,638,040	167,353,144
受取運営受託金	0	0	0	24,439,580	0	24,439,580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,439,580
受取指定管理料	0	73,338,323	3,283,637	0	0	76,621,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,638,040	6,638,040	83,260,000
特別業務受託料(その他)	0	0	0	0	0	0	0	0	42,972,490	15,720,334	960,740	0	0	0	59,653,564	0	0	0	59,653,564
受取助成金	0	4,583,030	0	0	0	4,583,030	0	0	0	0	1,080,000	108,472	0	0	1,188,472	0	0	0	5,771,502
受取助成金	0	4,583,030	0	0	0	4,583,030	0	0	0	0	1,080,000	108,472	0	0	1,188,472	0	0	0	5,771,502
受取負担金	12,291,120	451,640	0	0	0	12,742,760	0	0	0	0	0	43,500	0	0	43,500	0	0	0	12,786,260
各種参加受取負担金	0	451,640	0	0	0	451,640	0	0	0	0	0	43,500	0	0	43,500	0	0	0	495,140
工事受取負担金	3,849,120	0	0	0	0	3,849,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,849,120
加入受取負担金	8,442,000	0	0	0	0	8,442,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,442,000
施設使用料	0	0	0	0	0	0	4,089,560	0	0	0	0	0	0	0	4,089,560	0	0	0	4,089,560
施設使用料	0	0	0	0	0	0	4,089,560	0	0	0	0	0	0	0	4,089,560	0	0	0	4,089,560
雑収益	0	0	0	7,300	0	7,300	0	120,748	0	0	0	0	0	0	120,748	376,851	1,036,726	1,413,577	1,541,625
受取利息	0	0	0	20	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0	20	2,343	575	2,918	2,958
雑収益	0	0	0	7,280	0	7,280	0	120,728	0	0	0	0	0	0	120,728	374,508	1,036,151	1,410,659	1,538,667
経常収益計	233,920,400	87,613,673	3,283,637	24,446,880	0	349,264,590	10,704,073	4,089,560	3,890,608	43,071,490	15,720,334	2,040,740	377,284	0	79,894,089	21,160,771	7,676,902	28,837,673	457,996,352
(2) 経常費用																			0
事業費	223,762,350	90,048,560	3,283,637	24,446,880	0	341,541,427	5,784,139	3,337,599	4,131,401	34,335,993	14,233,953	1,905,440	215,119	0	63,943,644	0	0	0	405,485,071
給与手当	62,251,242	32,907,272	2,473,402	16,312,896	0	113,944,812	3,231,751	240,300	1,776,163	3,692,632	4,942,360	292,879	0	0	14,176,085	0	0	0	128,120,897
貸金	0	10,450	0	0	0	10,450	0	0	0	0	95,000	0	81,000	0	176,000	0	0	0	186,450
福利厚生費	11,868,829	6,609,491	280,892	3,239,248	0	21,998,460	373,638	44,288	299,911	368,750	542,880	48,813	0	0	1,678,280	0	0	0	23,676,740
旅費交通費	454,947	1,756,619	0	123,240	0	2,334,806	24,850	0	0	0	93,330	0	0	0	118,180	0	0	0	2,452,986
通信運搬費	1,377,205	943,244	12,756	110,051	0	2,443,256	0	22,940	58,789	1,600	3,073	0	0	0	86,402	0	0	0	2,529,658
消耗什器備品費	1,048,249	454,845	0	0	0	1,503,094	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,503,094
消耗品費	823,702	879,184	74,880	787,537	0	2,565,303	46,316	30,202	92,651	100,788	46,445	6,297	10,229	0	332,928	0	0	0	2,898,231
修繕費	2,525,594	884,754	0	48,188	0	3,458,536	0	231,000	0	0	0	0	0	0	231,000	0	0	0	3,689,536
印刷製本費	1,877,202	2,185,193	0	343,850	0	4,406,245	0	0	0	0	0	94,600	17,600	0	112,200	0	0	0	4,518,445
燃料費	579,796	96,494	0	0	0	676,290	63,999	5,200	0	0	0	0	0	0	69,199	0	0	0	745,489
光熱水料費	7,454,617	8,700,218	0	0	0	16,154,835	584,970	1,608,541	71,284	0	0	0	0	0	2,264,795	0	0	0	18,419,630
賃借料	2,639,239	1,021,172	0	332,364	0	3,992,775	223,615	24,888	0	111,360	105,237	0	0	0	465,100	0	0	0	4,457,875
災害保険料	0	0	16,310	7,700	0	24,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,010
租税公課	7,201,506	3,342,167	278,600	1,843,000	0	12,665,273	418,200	92,900	325,400	495,700	309,300	0	0	0	1,641,500	0	0	0	14,306,773
租税公課(法人税)	0	0	0	0	0	0	175,100	113,700	0	2,501,500	282,900	0	0	0	3,073,200	0	0	0	3,073,200
諸会費負担金	0	0	0	16,500	0	16,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,500
工事費	35,581,894	0	0	0	0	35,581,894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,581,894
業務委託費	22,815,532	13,813,664	133,320	185,474	0	36,947,990	641,700	914,840	0	21,505,473	330,910	1,462,851	47,900	0	24,903,674	0	0	0	61,851,664
支払手数料	2,478,277	1,374,963	10,115	19,200	0	3,882,555	0	8,800	5,327	0	107,215	0	15,670	0	137,012	0	0	0	4,019,567
新聞図書資料費	0	0	0	832,781	0	832,781	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	832,781
食糧費	34,422	277,941	3,362	19,851	0	335,576	0	0	0	0	84,720	0	0	0	84,720	0	0	0	420,296
減価償却費	5,373,711	1,018,845	0	0	0	6,392,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,392,556
諸謝金	1,128,000	4,773,500	0	225,000	0	6,126,500	0	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000	0	0	0	6,131,500
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,870	0	3,870	0	0	0	3,870
宣伝広告費	237,560	150,000	0	0	0	387,560	0	0	0	0	267,084	0	30,000	0	297,084	0	0	0	684,644
出演料	0	7,368,500	0	0	0	7,368,500	0	0	0	0	7,023,499	0	0	0	7,023,499	0	0	0	14,391,999
著作物使用料	4,726,826	138,944	0	0	0	4,865,770	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,865,770
仕入材料費	0	0	0	0	0	0	0	1,501,876	5,558,190	0	0	0	3,850	0	7,063,916	0	0	0	7,063,916
施設納付金	51,284,000	0	0	0	0	51,284,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,284,000
助成金	0	1,332,000	0	0	0	1,332,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,332,000
販売促進費	0	9,100	0	0	0	9,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,100
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,044,866	8,503,892	29,548,758	29,548,758
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515,500	497,500	1,013,000	1,013,000	
給与手当	0	0	0	0	0</														

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			スズキキャリイ4WD 1円	公益目的事業他
什器備品			移動調光ユニット他 3,955,208円	公益目的事業他
ソフトウェア			MITホームページ他 14,040,804円	公益目的事業他
長期前払金			運用サポート費用他2,046,000円	公益目的事業他
預託金			スズキキャリイ4WD 8,900円	公益目的事業他
合計				

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 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	90,600,000	11,500,000		102,100,000
文化活動応援基金	35,000,000		822,000	34,178,000
小 計	125,600,000	11,500,000	822,000	136,278,000
合 計	225,600,000	11,500,000	822,000	236,278,000

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	102,100,000	()	(102,100,000)	()
文化活動応援基金	34,178,000	()	(34,178,000)	()
小 計	136,278,000	()	(136,278,000)	()
合 計	236,278,000	()	(236,278,000)	()

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	12,548,138	8,592,930	3,955,208
ソフトウェア	29,081,200	15,040,396	14,040,804
合 計	42,300,538	24,304,524	17,996,014

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	30,197,519		30,197,519
未収金 2	108,800		108,800
合 計	30,306,319		30,306,319

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
統括団体による文化芸術需	(公社) 全国公立文化施設協会		2,022,708	2,022,708		
統括団体による文化芸術需	(公社) 全国公立文化施設協会		1,350,322	1,350,322		
真庭を元気にする活動応援	真庭市		108,472	108,472		
デジタル活用支援推進事業	総務省		1,080,000	1,080,000		
真庭市文化芸術活動応援補	真庭市		1,110,000	1,110,000		
エネルギー文化・スポーツ	(公財) エネルギー文化・スポー		100,000	100,000		
合 計			5,771,502	5,771,502		

収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から 令和 6 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	1,000	2,136	-1,136	
基本財産利息収入	1,000	2,136	-1,136	
会費収入	3,215,000	3,074,200	140,800	
ホール会員会費収入	600,000	590,500	9,500	
少年少女合唱団会費収入	264,000	262,100	1,900	
混声合唱団会員会費収入	1,169,000	1,049,600	119,400	
管弦楽団会員会費収入	908,000	863,900	44,100	
弦楽教室会員会費収入	265,000	268,500	-3,500	
和太鼓クラブ会員会費収入	9,000	39,600	-30,600	
事業収入	260,434,000	263,377,925	-2,943,925	
事業入場料収入	5,829,000	6,052,980	-223,980	
招待入場料収入	0	113,500	-113,500	
広告料収入	2,300,000	3,687,290	-1,387,290	
番組制作料収入	7,000,000	7,016,783	-16,783	
売上収入	3,735,000	4,094,172	-359,172	
利用料金等収入	241,570,000	242,413,200	-843,200	
受取運営受託金収入	164,870,000	167,353,144	-2,483,144	
受取運営受託金収入	24,440,000	24,439,580	420	
受取指定管理料収入	83,260,000	83,260,000	0	
特別受託料収入(その他)	57,170,000	59,653,564	-2,483,564	
受取助成金収入	5,957,000	5,771,502	185,498	
受取国庫補助金収入	5,957,000	5,771,502	185,498	
負担金収入	11,893,000	12,786,260	-893,260	
各種参加受取負担金収入	498,000	495,140	2,860	
工事受取負担金収入	3,555,000	3,849,120	-294,120	
加入受取負担金	7,840,000	8,442,000	-602,000	
施設使用料収入	4,000,000	4,089,560	-89,560	
施設使用料収入	4,000,000	4,089,560	-89,560	
雑収入	1,348,000	1,541,625	-193,625	
受取利息収入	5,000	2,958	2,042	
雑収入	1,343,000	1,538,667	-195,667	
事業活動収入計	451,718,000	457,996,352	-6,278,352	
2. 事業活動支出				
事業費支出	411,545,000	399,083,415	12,461,585	
給料手当支出	130,230,000	128,120,897	2,109,103	
賃金支出	251,000	186,450	64,550	
福利厚生費支出	24,630,000	23,676,740	953,260	
旅費交通費支出	2,649,000	2,452,986	196,014	
通信運搬費支出	2,781,000	2,529,658	251,342	
消耗什器備品費支出	1,881,000	1,503,094	377,906	
消耗品費支出	3,699,000	2,898,231	800,769	
修繕費支出	3,860,000	3,689,536	170,464	
印刷製本費支出	4,663,000	4,518,445	144,555	
燃料費支出	820,000	745,489	74,511	
光熱水料費支出	18,594,000	18,419,630	174,370	
賃借料支出	4,686,000	4,457,875	228,125	
災害保険料支出	25,000	24,010	990	
租税公課支出	14,520,000	14,306,773	213,227	
租税公課(法人税)支出	3,236,000	3,073,200	162,800	
諸会費負担金支出	17,000	16,500	500	
工事費支出	38,548,000	35,581,894	2,966,106	
業務委託費支出	63,758,000	61,851,664	1,906,336	
支払手数料支出	4,531,000	4,019,567	511,433	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
新聞図書資料費	833,000	832,781	219	
食糧費支出	470,000	420,296	49,704	
諸謝金支出	6,241,000	6,131,500	109,500	
雑支出	55,000	3,870	51,130	
宣伝広告費支出	833,000	684,644	148,356	
出演料支出	14,882,000	14,391,999	490,001	
著作物使用料支出	4,985,000	4,865,770	119,230	
仕入材料費支出	7,229,000	7,063,916	165,084	
施設納付金支出	51,284,000	51,284,000	0	
助成金支出	1,354,000	1,332,000	22,000	
管理費支出	31,112,000	28,375,084	2,736,916	
役員報酬支出	2,001,000	1,013,000	988,000	
給料手当支出	12,845,000	12,313,705	531,295	
福利厚生費支出	2,869,000	2,736,580	132,420	
会議費支出	22,000	18,978	3,022	
旅費交通費支出	887,000	864,469	22,531	
通信運搬費支出	338,000	309,786	28,214	
消耗品費支出	261,000	215,644	45,356	
修繕費支出	146,000	99,384	46,616	
印刷製本費支出	27,000	25,253	1,747	
燃料費支出	83,000	70,273	12,727	
光熱水料費支出	2,005,000	1,756,834	248,166	
賃借料支出	1,078,000	1,004,130	73,870	
災害保険料支出	300,000	246,635	53,365	
租税公課支出	1,508,000	1,432,277	75,723	
負担金支出	992,000	922,700	69,300	
業務委託費支出	3,472,000	3,316,484	155,516	
支払手数料支出	331,000	298,971	32,029	
新聞図書資料費支出	133,000	96,700	36,300	
交際費支出	161,000	150,816	10,184	
雑支出	465,000	373,465	91,535	
地代家賃支出	1,188,000	1,109,000	79,000	
事業活動支出計	442,657,000	427,458,499	15,198,501	
事業活動収支差額	9,061,000	30,537,853	-21,476,853	
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	5,542,000	1,471,000	4,071,000	
特定費用準備資金取崩収入	2,700,000	0	2,700,000	
文化事業特定預金取崩収入	1,797,000	822,000	975,000	
長期前払金取崩収入	1,045,000	649,000	396,000	
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・保証金戻り収入	68,000	68,000	0	
敷金戻り収入	68,000	68,000	0	
投資活動収入計	5,610,000	1,539,000	4,071,000	
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	11,995,000	11,995,000	0	
特定費用準備資金積立支出	11,500,000	11,500,000	0	
長期前払金支出	495,000	495,000	0	
固定資産取得支出	2,015,000	1,954,882	60,118	
什器備品購入支出	2,015,000	1,954,882	60,118	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
敷金・保証金支出	68,000	0	68,000	
敷金支出	68,000	0	68,000	
投資活動支出計	14,078,000	13,949,882	128,118	
投資活動収支差額	-8,468,000	-12,410,882	3,942,882	
III 財務活動収支の部				

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	
	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	5,648,090	-5,648,090	
	他会計繰出支出	0	5,648,090	-5,648,090	
IV	予備費支出				
	予備費支出	593,000	0	593,000	
	当期収支差額	0	18,126,971	-18,126,971	
	前期繰越収支差額	0	107,261,177	-107,261,177	
	次期繰越収支差額	0	125,388,148	-125,388,148	

令和6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5年4月1日～令和6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。