

令和 7 年度（2025 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 7 年 4 月 1 日～令和 8 年 3 月 31 日

令和 8 年（2026 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 8 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	115,795,597	114,173,703	1,621,894
未収金	47,839,883	40,926,925	6,912,958
前払金	179,306	161,478	17,828
未収金②	114,850	249,890	△ 135,040
仮払金	690,421	452,225	238,196
貯蔵品	1,552,668	2,361,534	△ 808,866
流動資産合計	166,172,725	158,325,755	7,846,970
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	97,532,000	98,707,000	△ 1,175,000
文化活動応援基金	24,719,000	33,429,000	△ 8,710,000
特定資産合計	122,251,000	132,136,000	△ 9,885,000
(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	2,887,618	2,308,526	579,092
長期前払金	748,000	1,397,000	△ 649,000
預託金	8,900	8,900	0
ソフトウェア	4,290,184	8,480,084	△ 4,189,900
その他の固定資産合計	7,934,704	12,194,512	△ 4,259,808
固定資産合計	230,185,704	244,330,512	△ 14,144,808
資産合計	396,358,429	402,656,267	△ 6,297,838
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,351,018	17,785,857	1,565,161
前受金	993,700	1,627,000	△ 633,300
預り金	171,220	205,960	△ 34,740
仮受金	57,794	41,794	16,000
従業員預り金	891,908	579,832	312,076
流動負債合計	21,465,640	20,240,443	1,225,197
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,465,640	20,240,443	1,225,197
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	374,892,789	382,415,824	△ 7,523,035
(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)	(△ 122,251,000)	(△ 132,136,000)	(9,885,000)
正味財産合計	374,892,789	382,415,824	△ 7,523,035
負債及び正味財産合計	396,358,429	402,656,267	△ 6,297,838

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	204,660	25,945	178,715
基本財産受取利息	204,660	25,945	178,715
受取会費	3,644,200	3,148,200	496,000
ホール会員会費	845,500	533,000	312,500
少年少女合唱団会員会費	244,800	211,200	33,600
混声合唱団会員会費	1,078,200	1,008,800	69,400
管弦楽団会員会費	824,500	850,700	△ 26,200
弦楽教室会員会費	264,000	254,100	9,900
和太鼓クラブ会員会費	387,200	290,400	96,800
事業収益	261,729,957	261,591,152	138,805
事業入場料収益	8,917,720	4,293,160	4,624,560
招待入場料収益	354,100	240,400	113,700
広告料収益	2,259,805	3,538,120	△ 1,278,315
番組制作料収益	6,293,566	7,177,259	△ 883,693
売上収益	5,670,266	6,478,713	△ 808,447
利用料金等収益	238,234,500	239,863,500	△ 1,629,000
受取運営受託金等	159,993,461	157,892,972	2,100,489
受取運営受託金	25,498,550	24,874,850	623,700
受取指定管理料	82,612,000	82,478,000	134,000
特別業務受託料(その他)	51,882,911	50,540,122	1,342,789
受取助成金	4,324,000	965,000	3,359,000
受取助成金	4,324,000	965,000	3,359,000
受取負担金	16,460,040	13,561,170	2,898,870
各種参加受取負担金	653,700	441,700	212,000
工事受取負担金	8,800,340	6,273,470	2,526,870
加入受取負担金	7,006,000	6,846,000	160,000
施設使用料	4,968,690	5,711,590	△ 742,900
施設使用料	4,968,690	5,711,590	△ 742,900
雑収益	1,824,357	1,424,845	399,512
受取利息	617,799	166,313	451,486
雑収益	1,206,558	1,258,532	△ 51,974
経常収益計	453,149,365	444,320,874	8,828,491
(2) 経常費用			
事業費	443,278,509	417,205,854	26,072,655
給与手当	147,085,262	136,066,231	11,019,031
賃金	176,560	312,500	△ 135,940
福利厚生費	26,773,805	24,731,228	2,042,577
旅費交通費	2,302,945	2,542,856	△ 239,911
通信運搬費	2,683,396	2,263,230	420,166
消耗什器備品費	622,660	161,253	461,407
消耗品費	2,772,684	2,607,409	165,275
修繕費	4,313,544	5,205,914	△ 892,370
印刷製本費	5,950,629	5,138,423	812,206
燃料費	822,634	813,958	8,676
光熱水料費	20,803,653	19,265,953	1,537,700
賃借料	6,210,503	4,538,832	1,671,671
災害保険料	39,120	36,704	2,416
租税公課	18,872,468	19,730,145	△ 857,677
租税公課 (法人税)	2,051,000	3,884,900	△ 1,833,900
諸会費負担金	12,300	2,000	10,300
工事費	43,458,017	37,938,593	5,519,424

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
業務委託費	64,379,896	63,708,474	671,422
支払手数料	4,301,111	3,941,226	359,885
新聞図書資料費	846,691	824,221	22,470
交際費	0	221,623	△ 221,623
食糧費	570,689	440,444	130,245
減価償却費	6,242,629	7,534,478	△ 1,291,849
諸謝金	7,367,143	6,163,023	1,204,120
雑費	1,000	7,560	△ 6,560
宣伝広告費	116,640	157,000	△ 40,360
出演料	12,065,970	6,030,423	6,035,547
著作物使用料	3,581,921	3,434,638	147,283
仕入材料費	7,342,039	7,669,415	△ 327,376
施設納付金	48,562,000	50,673,000	△ 2,111,000
助成金支出	2,560,000	1,159,000	1,401,000
地代家賃	372,000	0	372,000
販売促進費	17,600	1,200	16,400
管理費	16,483,114	28,768,692	△ 12,285,578
役員報酬	936,500	972,500	△ 36,000
給与手当	7,492,674	12,900,928	△ 5,408,254
福利厚生費	1,378,190	2,805,716	△ 1,427,526
会議費	14,431	14,333	98
旅費交通費	863,251	857,638	5,613
通信運搬費	122,567	287,122	△ 164,555
消耗品費	84,719	183,087	△ 98,368
修繕費	34,850	177,244	△ 142,394
印刷製本費	159,330	26,727	132,603
燃料費	33,292	84,999	△ 51,707
光熱水料費	809,664	1,746,407	△ 936,743
賃借料	419,916	1,023,068	△ 603,152
災害保険料	312,702	363,414	△ 50,712
租税公課	683,532	1,999,405	△ 1,315,873
諸会費負担金	781,250	827,550	△ 46,300
業務委託費	1,202,351	3,324,508	△ 2,122,157
支払手数料	105,837	296,439	△ 190,602
新聞図書資料費	92,400	88,800	3,600
交際費	347,170	20,060	327,110
減価償却費	371,568	178,827	192,741
雑費	236,920	217,920	19,000
地代家賃	0	372,000	△ 372,000
期首貯蔵品棚卸高	2,361,534	3,663,904	△ 1,302,370
期末貯蔵品棚卸高	1,552,668	2,361,534	△ 808,866
経常費用計	460,570,489	447,276,916	13,293,573
評価損益調整前経常増減額	△ 7,421,124	△ 2,956,042	△ 4,465,082
当期経常増減額	△ 7,421,124	△ 2,956,042	△ 4,465,082
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	101,911	0	101,911
什器備品除却損	101,911	0	101,911
経常外費用計	101,911	0	101,911
当期経常外増減額	△ 101,911	0	△ 101,911
当期一般正味財産増減額	△ 7,523,035	△ 2,956,042	△ 4,566,993
一般正味財産増減額	△ 7,523,035	△ 2,956,042	△ 4,566,993
一般正味財産期首残高	382,415,824	385,371,866	△ 2,956,042
一般正味財産期末残高	374,892,789	382,415,824	△ 7,523,035
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	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
	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	374,892,789	382,415,824	△ 7,523,035

正味財産増減計算書内訳表
令和7年4月1日 から 令和8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 (エスバス)	光インターネット等 通信事業	その他事業 (MIT)	その他事業 (エスバス)	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(エスバス)	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	0	204,660	204,660	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,660	204,660	
受取会費	0	3,644,200	0	0	0	3,644,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,644,200	
ホール会員会費	0	845,500	0	0	0	845,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	845,500	
少年少女合唱団会員会費	0	244,800	0	0	0	244,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	244,800	
混声合唱団会員会費	0	1,078,200	0	0	0	1,078,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,078,200	
管弦楽団会員会費	0	824,500	0	0	0	824,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	824,500	
弦楽教室会員会費	0	264,000	0	0	0	264,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,000	
和太鼓クラブ会員会費	0	387,200	0	0	0	387,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	387,200	
事業収益	228,479,819	9,271,820	0	0	0	237,751,639	8,553,371	0	5,164,997	82,500	0	97,419	0	325,350	0	14,223,637	9,754,681	0	9,754,681	
事業入場料収益	0	8,917,720	0	0	0	8,917,720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,917,720	
招待入場料収益	0	354,100	0	0	0	354,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	354,100	
広告料収益	0	0	0	0	0	0	2,259,805	0	0	0	0	0	0	0	0	2,259,805	0	0	2,259,805	
番組制作料収益	0	0	0	0	0	0	6,293,566	0	0	0	0	0	0	0	0	6,293,566	0	0	6,293,566	
売上収益	0	0	0	0	0	0	0	0	5,164,997	82,500	0	97,419	0	325,350	0	5,670,266	0	0	5,670,266	
利用料金等収益	228,479,819	0	0	0	0	228,479,819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,754,681	0	9,754,681	
受取運営受託金等	0	73,855,847	3,621,789	25,498,550	0	102,976,186	0	0	0	38,060,770	12,752,776	0	1,069,365	0	0	51,882,911	0	5,134,364	5,134,364	
受取運営受託金	0	0	0	25,498,550	0	25,498,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,498,550	
受取指定管理料	0	73,855,847	3,621,789	0	0	77,477,636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,134,364	5,134,364	
特別業務受託料(その他)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,060,770	12,752,776	0	1,069,365	0	0	51,882,911	0	0	51,882,911	
受取助成金	0	4,324,000	0	0	0	4,324,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,324,000	
受取助成金	0	4,324,000	0	0	0	4,324,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,324,000	
受取負担金	15,724,720	633,600	0	0	0	16,358,320	0	0	0	0	20,100	81,620	0	0	0	101,720	0	0	101,720	
各種参加受取負担金	0	633,600	0	0	0	633,600	0	0	0	0	20,100	0	0	0	0	20,100	0	0	20,100	
工事受取負担金	8,718,720	0	0	0	0	8,718,720	0	0	0	0	0	81,620	0	0	0	81,620	0	0	81,620	
加入受取負担金	7,006,000	0	0	0	0	7,006,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,006,000	
施設使用料	0	0	0	0	0	0	0	4,968,690	0	0	0	0	0	0	0	4,968,690	0	0	4,968,690	
施設使用料	0	0	0	0	0	0	0	4,968,690	0	0	0	0	0	0	0	4,968,690	0	0	4,968,690	
雑収益	0	0	0	9,177	0	9,177	0	0	170,463	457	0	128,150	0	25,483	0	324,553	889,318	601,309	1,490,627	
受取利息	0	0	0	2,647	0	2,647	0	0	1,595	0	0	0	0	0	0	1,595	504,998	108,559	613,557	
雑収益	0	0	0	6,530	0	6,530	0	0	168,868	457	0	128,150	0	25,483	0	322,958	384,320	492,750	877,070	
経常収益計	244,204,539	91,729,467	3,621,789	25,507,727	0	365,063,522	8,553,371	4,968,690	5,335,460	38,143,727	12,772,876	307,189	1,069,365	350,833	0	71,501,511	10,643,999	5,940,333	16,584,332	
(2) 経常費用																				
事業費	246,359,749	101,523,766	3,838,115	25,618,540	0	377,340,170	8,028,605	4,914,127	6,243,250	32,996,551	12,018,954	758,432	920,120	58,300	0	65,938,339	0	0	65,938,339	
給与手当	72,456,833	37,005,904	0	17,950,713	0	127,413,450	4,558,045	966,233	3,068,238	5,627,777	5,451,519	0	0	0	0	19,671,812	0	0	19,671,812	
賞金	0	66,560	0	77,000	0	143,560	0	0	0	0	0	0	0	33,000	0	33,000	0	0	33,000	
福利厚生費	13,389,779	6,869,960	0	3,435,507	0	23,695,246	862,874	188,533	406,492	823,286	797,374	0	0	0	0	3,078,559	0	0	3,078,559	
旅費交通費	693,021	1,458,554	0	10,470	0	2,162,045	0	0	0	0	140,900	0	0	0	0	140,900	0	0	140,900	
通信運搬費	1,627,174	918,962	12,756	30,284	0	2,589,176	9,669	17,420	44,367	0	11,430	11,334	0	0	0	94,220	0	0	94,220	
消耗什器備品費	269,962	352,698	0	0	0	622,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
消耗品費	740,311	1,199,333	63,166	142,534	0	2,145,344	59,043	38,663	119,135	138,103	272,286	110	0	0	0	627,340	0	0	627,340	
修繕費	2,771,630	1,297,629	0	52,885	0	4,1														

財 産 目 録

令和 8 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	620,550
	普通預金	JA晴れの国岡山 久世	公益、収益、法人会計共用	74,037,436
		JA晴れの国岡山 久世	公益目的事業（利用料金）	45,104
		中国銀行 久世支店	共用	13,411,735
		中国銀行 久世支店	公益目的事業（利用料金）	29,144
		津山信用金庫 久世	公益目的事業（利用料金）	59,600
		倉吉信用金庫 真庭	公益目的事業（利用料金）	49,450
		備北信用金庫 北房	公益目的事業（利用料金）	38,567
		トマト銀行 久世支店	共用	40,003
		JA晴れの国岡山 久世	公益目的事業（利用料金）	22,336,469
		JA晴れの国岡山 北房	公益目的事業（利用料金）	11,863
		ゆうちょ銀行	公益目的事業（利用料金）	112,053
	定期預金	JA晴れの国岡山 久世	公益、法人会計の財源	1,982,433
	仮想通貨	まにこいん	共用	3,021,190
	未収金			47,839,883
	未収金 2	電子決済	共用	114,850
	前払金			179,306
	仮払金			690,421
	貯蔵品			1,552,668
流動資産合計				166,172,725
(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	10,332,000
		JA晴れの国岡山 久世	設備管理システム構築積み立て	70,600,000
		JA晴れの国岡山 久世	舞台設備更新事業積立	3,600,000
		JA晴れの国岡山 久世	映像アーカイブ化積立	13,000,000
		JA晴れの国岡山 久世	文化活動応援積立	24,719,000
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	2,887,618
	ソフトウェア	真庭市鍋屋	共用	4,290,184
	長期前払金		共用	748,000
	預託金		共用	8,900
固定資産合計				230,185,704
資産合計				396,358,429
(流動負債)				
	未払金			19,351,018
	前受金			993,700
	預り金			171,220
	仮受金			57,794
	従業員預り金			891,908
流動負債合計				21,465,640
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				21,465,640
正味財産				374,892,789

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 2,887,618円	公益目的事業他
ソフトウェア			予約管理システム他 4,290,184円	公益目的事業他
長期前払金			運用サポート費用他 748,000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			7,934,704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 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	98,707,000		1,175,000	97,532,000
文化活動応援基金	33,429,000		8,710,000	24,719,000
小 計	132,136,000		9,885,000	122,251,000
合 計	232,136,000		9,885,000	222,251,000

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	97,532,000	()	(97,532,000)	()
文化活動応援基金	24,719,000	()	(24,719,000)	()
小 計	122,251,000	()	(122,251,000)	()
合 計	222,251,000	()	(222,251,000)	()

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	13,421,734	10,534,116	2,887,618
ソフトウェア	29,561,800	25,271,616	4,290,184
合 計	43,654,734	36,476,930	7,177,804

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	47,839,883		47,839,883
未収金2	114,850		114,850
合 計	47,954,733		47,954,733

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
地域の文化・芸術活動助成	(一財) 地域創造		2,192,000	2,192,000		
真庭市文化活動応援事業補	真庭市		2,132,000	2,132,000		
合 計			4,324,000	4,324,000		

収 支 計 算 書

令和 7 年 4 月 1 日 から 令和 8 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	204,660	△ 203,660	
基本財産利息収入	1,000	204,660	△ 203,660	
会費収入	3,394,000	3,644,200	△ 250,200	
ホール会員会費収入	845,000	845,500	△ 500	
少年少女合唱団会費収入	212,000	244,800	△ 32,800	
混声合唱団会員会費収入	1,071,000	1,078,200	△ 7,200	
管弦楽団会員会費収入	658,000	824,500	△ 166,500	
弦楽教室会員会費収入	217,000	264,000	△ 47,000	
和太鼓クラブ会員会費収入	391,000	387,200	3,800	
事業収入	260,965,000	261,729,957	△ 764,957	
事業入場料収入	7,655,000	8,917,720	△ 1,262,720	
招待入場料収入	0	354,100	△ 354,100	
広告料収入	3,000,000	2,259,805	740,195	
番組制作料収入	5,200,000	6,293,566	△ 1,093,566	
売上収入	6,518,000	5,670,266	847,734	
利用料金等収入	238,592,000	238,234,500	357,500	
受取運営受託金収入	159,826,000	159,993,461	△ 167,461	
受取運営受託金収入	25,498,000	25,498,550	△ 550	
受取指定管理料収入	82,612,000	82,612,000	0	
特別受託料収入(その他)	51,716,000	51,882,911	△ 166,911	
受取助成金収入	4,814,000	4,324,000	490,000	
受取国庫補助金収入	4,814,000	4,324,000	490,000	
負担金収入	13,945,000	16,460,040	△ 2,515,040	
各種参加受取負担金収入	1,123,000	653,700	469,300	
工事受取負担金収入	6,822,000	8,800,340	△ 1,978,340	
加入受取負担金	6,000,000	7,006,000	△ 1,006,000	
施設使用料収入	6,300,000	4,968,690	1,331,310	
施設使用料収入	6,300,000	4,968,690	1,331,310	
雑収入	1,568,000	1,824,357	△ 256,357	
受取利息収入	326,000	617,799	△ 291,799	
雑収入	1,242,000	1,206,558	35,442	
事業活動収入計	450,813,000	453,149,365	△ 2,336,365	
2. 事業活動支出				
事業費支出	446,917,000	437,035,880	9,881,120	
給料手当支出	149,397,000	147,085,262	2,311,738	
賃金支出	218,000	176,560	41,440	
福利厚生費支出	27,692,000	26,773,805	918,195	
旅費交通費支出	2,496,000	2,302,945	193,055	
通信運搬費支出	2,792,000	2,683,396	108,604	
消耗什器備品費支出	678,000	622,660	55,340	
消耗品費支出	2,936,000	2,772,684	163,316	
修繕費支出	4,410,000	4,313,544	96,456	
印刷製本費支出	6,006,000	5,950,629	55,371	
燃料費支出	931,000	822,634	108,366	
光熱水料費支出	20,986,000	20,803,653	182,347	
賃借料支出	6,624,000	6,210,503	413,497	
災害保険料支出	44,000	39,120	4,880	
租税公課支出	19,071,000	18,872,468	198,532	
租税公課(法人税)支出	2,531,000	2,051,000	480,000	
諸会費負担金支出	13,000	12,300	700	
工事費支出	43,476,000	43,458,017	17,983	
業務委託費支出	66,557,000	64,379,896	2,177,104	
支払手数料支出	4,425,000	4,301,111	123,889	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
新聞図書資料費	860,000	846,691	13,309	
食糧費支出	610,000	570,689	39,311	
諸謝金支出	8,532,000	7,367,143	1,164,857	
雑支出	1,000	1,000	0	
宣伝広告費支出	134,000	116,640	17,360	
出演料支出	12,067,000	12,065,970	1,030	
著作物使用料支出	3,677,000	3,581,921	95,079	
仕入材料費支出	7,906,000	7,342,039	563,961	
施設納付金支出	48,562,000	48,562,000	0	
助成金支出	2,895,000	2,560,000	335,000	
地代家賃支出	372,000	372,000	0	
販売促進費支出	18,000	17,600	400	
管理費支出	16,647,000	16,111,546	535,454	
役員報酬支出	1,001,000	936,500	64,500	
給料手当支出	7,513,000	7,492,674	20,326	
福利厚生費支出	1,399,000	1,378,190	20,810	
会議費支出	16,000	14,431	1,569	
旅費交通費支出	899,000	863,251	35,749	
通信運搬費支出	126,000	122,567	3,433	
消耗品費支出	96,000	95,784	216	
修繕費支出	45,000	23,785	21,215	
印刷製本費支出	161,000	159,330	1,670	
燃料費支出	37,000	33,292	3,708	
光熱水料費支出	818,000	809,664	8,336	
賃借料支出	420,000	419,916	84	
災害保険料支出	394,000	312,702	81,298	
租税公課支出	690,000	683,532	6,468	
負担金支出	877,000	781,250	95,750	
業務委託費支出	1,211,000	1,202,351	8,649	
支払手数料支出	110,000	105,837	4,163	
新聞図書資料費支出	93,000	92,400	600	
交際費支出	395,000	347,170	47,830	
雑支出	346,000	236,920	109,080	
事業活動支出計	463,564,000	453,147,426	10,416,574	
事業活動収支差額	△ 12,751,000	1,939	△ 12,752,939	
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	17,430,000	10,534,000	6,896,000	
特定費用準備資金取崩収入	7,865,000	1,175,000	6,690,000	
文化事業特定預金取崩収入	8,916,000	8,710,000	206,000	
長期前払金取崩収入	649,000	649,000	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	17,430,000	10,534,000	6,896,000	
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	0	0	
固定資産取得支出	3,106,000	3,105,300	700	
什器備品購入支出	1,973,000	1,972,300	700	
ソフトウェア購入支出	891,000	891,000	0	
繰延資産購入支出	242,000	242,000	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	3,106,000	3,105,300	700	
投資活動収支差額	14,324,000	7,428,700	6,895,300	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	0	0	0	

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
	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	1,512,759	△ 1,512,759	
	他会計繰出支出	0	1,512,759	△ 1,512,759	
IV	予備費支出				
	当期収支差額	1,573,000	7,430,639	△ 5,857,639	
	前期繰越収支差額	0	135,723,778	△ 135,723,778	
	次期繰越収支差額	1,573,000	143,154,417	△ 141,581,417	

令和8年5月28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

矢谷 佳子 

監事

山中 俊男 

私たち監事は、令和7年4月1日～令和8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。