

## 貸借対照表

令和5年3月31日現在

一般財団法人 今治文化振興会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	44,073,410	34,070,840	10,002,570
小口現金	613,611	482,742	130,869
普通預金	43,459,799	33,588,098	9,871,701
未収金	522,822	1,292,910	-770,088
貯蔵品	2,356,168	1,887,270	468,898
流動資産合計	46,952,400	37,251,020	9,701,380
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
固定資産合計	10,000,000	10,000,000	0
資産合計	56,952,400	47,251,020	9,701,380
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	8,126,720	4,170,252	3,956,468
預り金	625,181	675,461	-50,280
賞与引当金	1,796,264	1,739,305	56,959
未払法人税等	1,133,400	154,000	979,400
未払消費税等	2,355,600	1,048,900	1,306,700
流動負債合計	14,037,165	7,787,918	6,249,247
負債合計	14,037,165	7,787,918	6,249,247
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
今治市出捐金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
2. 一般正味財産	32,915,235	29,463,102	3,452,133
正味財産合計	42,915,235	39,463,102	3,452,133
負債及び正味財産合計	56,952,400	47,251,020	9,701,380

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

一般財団法人 今治文化振興会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計			法人会計	合 計
		河野美術館	今治城	玉川近代美術館		
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	0	39,220,532	4,730,853	122,025	0	44,073,410
小口現金	0	184,143	358,743	70,725	0	613,611
普通預金	0	39,036,389	4,372,110	51,300	0	43,459,799
未収金	0	5,000	517,822	0	0	522,822
貯蔵品	0	501,621	1,657,744	196,803	0	2,356,168
流動資産合計	0	39,727,153	6,906,419	318,828	0	46,952,400
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
固定資産合計	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
資産合計	0	39,727,153	6,906,419	318,828	10,000,000	56,952,400
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	0	2,873,142	3,935,484	1,307,094	11,000	8,126,720
預り金	0	613,641	8,000	3,540	0	625,181
賞与引当金	0	1,043,198	505,706	247,360	0	1,796,264
未払法人税等	0	424,750	529,284	179,366	0	1,133,400
未払消費税等	0	882,784	1,100,041	372,775	0	2,355,600
流動負債合計	0	5,837,515	6,078,515	2,110,135	11,000	14,037,165
負債合計	0	5,837,515	6,078,515	2,110,135	11,000	14,037,165
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	0	10,000,000	10,000,000
2. 一般正味財産	0	33,889,638	827,904	-1,791,307	-11,000	32,915,235
正味財産合計	0	33,889,638	827,904	-1,791,307	9,989,000	42,915,235
負債及び正味財産合計	0	39,727,153	6,906,419	318,828	10,000,000	56,952,400

## 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

一般財団法人 今治文化振興会

(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	170	170	0
基本財産受取利息	170	170	0
事業収益	113,328,640	89,577,650	23,750,990
指定管理料	67,750,000	65,006,000	2,744,000
利用料金	45,578,640	24,571,650	21,006,990
受取寄付金	0	20,000	-20,000
受取寄付金	0	20,000	-20,000
雑収益	5,282,861	3,337,532	1,945,329
雑収益	5,282,861	3,337,532	1,945,329
経常収益計	118,611,671	92,935,352	25,676,319
(2) 経常費用			
事業費	113,506,038	92,717,909	20,788,129
給料手当	33,846,605	33,051,121	795,484
臨時雇賃金	11,467,730	9,948,660	1,519,070
賞与引当金繰入	1,796,264	1,739,305	56,959
福利厚生費	7,839,283	7,769,420	69,863
旅費交通費	260,638	0	260,638
通信運搬費	3,724,295	2,315,499	1,408,796
消耗什器備品費	2,508,551	199,353	2,309,198
消耗品費	3,717,847	1,935,181	1,782,666
修繕費	4,493,410	2,048,800	2,444,610
印刷製本費	1,925,789	1,636,562	289,227
広告宣伝費	0	0	0
燃料費	130,901	114,684	16,217
光熱水料費	10,757,586	9,699,498	1,058,088
賃借料	503,903	534,123	-30,220
保険料	688,370	676,740	11,630
諸謝金	192,700	18,000	174,700
租税公課	6,301,800	5,211,400	1,090,400
支払負担金	320,100	183,594	136,506
支払寄付金	3,500,000	0	3,500,000
委託費	18,848,108	14,996,378	3,851,730
手数料	682,158	639,591	42,567

管理費	520,100	483,900	36,200
役員報酬	134,000	120,600	13,400
給料手当	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	1,300	1,300	0
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
賃借料	0	0	0
委託費	352,000	352,000	0
手数料	32,800	10,000	22,800
経常費用計	114,026,138	93,201,809	20,824,329
評価損益等調整前当期経常増減額	4,585,533	-266,457	4,851,990
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,585,533	-266,457	4,851,990
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
基本財産運用益			
基本財産支払利息	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,585,533	-266,457	4,851,990
法人税、住民税及び事業税	1,133,400	154,000	979,400
当期一般正味財産増減額	3,452,133	-420,457	3,872,590
一般正味財産期首残高	29,463,102	29,883,559	-420,457
一般正味財産期末残高	32,915,235	29,463,102	3,452,133
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	42,915,235	39,463,102	3,452,133

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

一般財団法人 今治文化振興会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計			法人会計	合 計
		河野美術館	今治城	玉川近代美術館		
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	170	170
基本財産受取利息	0	0	0	0	170	170
事業収益	0	44,149,510	50,489,770	18,689,360	0	113,328,640
指定管理料	0	40,466,000	9,686,000	17,598,000	0	67,750,000
利用料金	0	3,683,510	40,803,770	1,091,360	0	45,578,640
受取寄付金		0	0	0		0
受取寄付金		0	0	0		0
雑収益	0	111,790	4,664,911	160	506,000	5,282,861
雑収益	0	111,790	4,664,911	160	506,000	5,282,861
経常収益計	0	44,261,300	55,154,681	18,689,520	506,170	118,611,671
(2) 経常費用						
事業費	0	41,957,651	53,671,645	17,876,742	0	113,506,038
給料手当	0	17,842,992	9,859,829	6,143,784	0	33,846,605
臨時雇賃金	0	897,300	8,257,010	2,313,420	0	11,467,730
賞与引当金繰入	0	1,043,198	505,706	247,360	0	1,796,264
福利厚生費	0	3,646,562	2,696,211	1,496,510	0	7,839,283
旅費交通費	0	27,740	56,090	176,808	0	260,638
通信運搬費	0	2,932,670	203,267	588,358	0	3,724,295
消耗什器備品費	0	677,634	1,760,792	70,125	0	2,508,551
消耗品費	0	450,386	2,890,156	377,305	0	3,717,847
修繕費	0	1,861,904	2,059,798	571,708	0	4,493,410
印刷製本費	0	1,083,862	732,759	109,168	0	1,925,789
広告宣伝費		0	0	0	0	0
燃料費	0	39,000	45,998	45,903	0	130,901
光熱水料費	0	4,238,957	3,891,866	2,626,763	0	10,757,586
賃借料	0	117,559	257,841	128,503	0	503,903
保険料	0	32,890	548,670	106,810	0	688,370
諸謝金	0	81,000	0	111,700	0	192,700
租税公課	0	2,407,118	2,628,175	1,266,507	0	6,301,800
支払負担金	0	268,634	49,817	1,649	0	320,100
支払寄付金	0	0	3,500,000	0	0	3,500,000
委託費	0	3,866,665	13,518,828	1,462,615	0	18,848,108
手数料	0	441,580	208,832	31,746	0	682,158

管理費	0	0	0	0	520,100	520,100
役員報酬	0	0	0	0	134,000	134,000
給料手当	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	1,300	1,300
通信運搬費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	352,000	352,000
手数料	0	0	0	0	32,800	32,800
経常費用計	0	41,957,651	53,671,645	17,876,742	520,100	114,026,138
評価損益等調整前当期経常増減額	0	2,303,649	1,483,036	812,778	-13,930	4,585,533
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	2,303,649	1,483,036	812,778	-13,930	4,585,533
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
基本財産運用益						
基本財産支払利息	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	886,070	0	0	-886,070	0
事業間振替額	0	3,628,720	-2,214,718	-1,414,002	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	6,818,439	-731,682	-601,224	-900,000	4,585,533
法人税、住民税及び事業税	0	424,750	529,284	179,366	0	1,133,400
当期一般正味財産増減額	0	6,393,689	-1,260,966	-780,590	-900,000	3,452,133
一般正味財産期首残高	0	27,495,949	2,088,870	-1,010,717	889,000	29,463,102
一般正味財産期末残高	0	33,889,638	827,904	-1,791,307	-11,000	32,915,235
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
III 正味財産期末残高	0	33,889,638	827,904	-1,791,307	9,989,000	42,915,235

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、取得価格によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当額

該当なし。なお、退職金については中小企業退職金共済制度を利用している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当なし

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
該当なし	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	0
小 計	10,000,000	10,000,000	0	0
特定資産				
該当なし	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0	0

6. 担保に供している資産  
該当なし
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
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高  
該当なし
9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務  
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当なし
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当なし
14. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
該当なし
16. 重要な後発事象  
該当なし
17. その他  
附属明細書については、財務諸表に対する注記をもって省略する。



## 財産目録

令和5年3月31日現在

一般財団法人 今治文化振興会


(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	613,611
	預金	普通預金		43,459,799
		伊予銀行今治支店	法人運転資金として	39,023,159
		伊予銀行今治支店	河野美術館運転資金として	12,230
		伊予銀行今治支店	河野美術館物品委託として	1,000
		伊予銀行今治支店	今治城運転資金として	4,364,110
		伊予銀行今治支店	今治城物品委託として	8,000
		伊予銀行今治支店	玉川近代美術館運転資金として	47,760
		伊予銀行今治支店	玉川近代美術館物品委託として	3,540
	未収金	自動販売機手数料	河野美術館に関する未収分	5,000
	未収金	自動販売機手数料他	今治城に関する未収分	517,822
	貯蔵品	クーポン他	今治城・玉川近代美術館	5,140
	貯蔵品	印刷物等	河野美術館に関する貯蔵品	501,621
貯蔵品	印刷物等	今治城に関する貯蔵品	1,653,124	
貯蔵品	印刷物等	玉川近代美術館に関する貯蔵品	196,283	
流動資産合計				46,952,400
(固定資産) 基本財産	定期預金			10,000,000
固定資産合計				10,000,000
資産合計				56,952,400
(流動負債)	未払金	電気使用料他	河野美術館に関する未払い分	2,873,142
	未払金	電気使用料他	今治城に関する未払い分	3,935,484
	未払金	電気使用料他	玉川近代美術館に関する未払い分	1,307,094
	未払金	税理士顧問料他	法人会計に関する未払い分	11,000
	預り金	社会保険料他	法人に関する預り分	625,181
	賞与引当金	職員		1,796,264
	未払法人税等	今治税務署他		1,133,400
	未払消費税等	今治税務署		2,355,600
流動負債合計				14,037,165
負債合計				14,037,165
正味財産				42,915,235

# 監査報告書

令和5年5月9日

一般財団法人 今治文化振興会  
理事長 檜垣 幸人 殿

一般財団法人 今治文化振興会  
監事 井手 克彦 

一般財団法人 今治文化振興会  
監事 村越 卓郎 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度における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等について検討いたしました。

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

- 一 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。
- 二 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ありません。

### (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の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上