

貸借対照表

令和6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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	41,385,815	44,073,410	-2,687,595
小口現金	1,266,346	613,611	652,735
普通預金	40,119,469	43,459,799	-3,340,330
未収金	683,401	522,822	160,579
貯蔵品	3,209,607	2,356,168	853,439
流動資産合計	45,278,823	46,952,400	-1,673,577
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	55,278,823	56,952,400	-1,673,577
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,454,040	8,126,720	327,320
預り金	751,337	625,181	126,156
賞与引当金	1,631,861	1,796,264	-164,403
未払法人税等	543,200	1,133,400	-590,200
未払消費税等	1,403,700	2,355,600	-951,900
流動負債合計	12,784,138	14,037,165	-1,253,027
負債合計	12,784,138	14,037,165	-1,253,027
III 正味財産の部			
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	32,494,685	32,915,235	-420,550
正味財産合計	42,494,685	42,915,235	-420,550
負債及び正味財産合計	55,278,823	56,952,400	-1,673,577

貸借対照表内訳表

令和6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	36,445,760	4,784,766	155,289	0	41,385,815
小口現金	0	211,099	978,936	76,311	0	1,266,346
普通預金	0	36,234,661	3,805,830	78,978	0	40,119,469
未収金	0	5,000	678,401	0	0	683,401
貯蔵品	0	618,829	2,386,677	204,101	0	3,209,607
流動資産合計	0	37,069,589	7,849,844	359,390	0	45,278,823
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	37,069,589	7,849,844	359,390	10,000,000	55,278,823
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	0	1,737,129	5,883,909	822,002	11,000	8,454,040
預り金	0	692,058	56,501	2,778	0	751,337
賞与引当金	0	836,159	540,876	254,826	0	1,631,861
未払法人税等	0	179,063	278,496	85,641	0	543,200
未払消費税等	0	462,729	719,676	221,295	0	1,403,700
流動負債合計	0	3,907,138	7,479,458	1,386,542	11,000	12,784,138
負債合計	0	3,907,138	7,479,458	1,386,542	11,000	12,784,138
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	33,162,451	370,386	-1,027,152	-11,000	32,494,685
正味財産合計	0	33,162,451	370,386	-1,027,152	9,989,000	42,494,685
負債及び正味財産合計	0	37,069,589	7,849,844	359,390	10,000,000	55,278,823

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

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	119,881,010	113,328,640	6,552,370
指定管理料	68,115,000	67,750,000	365,000
利用料金	51,766,010	45,578,640	6,187,370
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	7,882,252	5,282,861	2,599,391
雑収益	7,882,252	5,282,861	2,599,391
経常収益計	127,763,432	118,611,671	9,151,761
(2) 経常費用			
事業費	127,158,482	113,506,038	13,652,444
給料手当	35,487,540	33,846,605	1,640,935
臨時雇賃金	13,402,460	11,467,730	1,934,730
賞与引当金繰入	1,631,861	1,796,264	-164,403
福利厚生費	8,310,282	7,839,283	470,999
旅費交通費	944,960	260,638	684,322
通信運搬費	4,878,818	3,724,295	1,154,523
消耗什器備品費	3,533,721	2,508,551	1,025,170
消耗品費	4,667,659	3,717,847	949,812
修繕費	12,430,440	4,493,410	7,937,030
印刷製本費	3,595,200	1,925,789	1,669,411
広告宣伝費	217,800	0	217,800
燃料費	127,044	130,901	-3,857
光熱水料費	10,864,591	10,757,586	107,005
賃借料	1,192,564	503,903	688,661
保険料	635,670	688,370	-52,700
諸謝金	202,000	192,700	9,300
租税公課	6,105,100	6,301,800	-196,700
支払負担金	377,936	320,100	57,836
支払寄付金	0	3,500,000	-3,500,000
委託費	17,788,054	18,848,108	-1,060,054
手数料	764,782	682,158	82,624

管理費	482,300	520,100	-37,800
役員報酬	107,200	134,000	-26,800
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	21,800	32,800	-11,000
経常費用計	127,640,782	114,026,138	13,614,644
評価損益等調整前当期経常増減額	122,650	4,585,533	-4,462,883
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	122,650	4,585,533	-4,462,883
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	122,650	4,585,533	-4,462,883
法人税、住民税及び事業税	543,200	1,133,400	-590,200
当期一般正味財産増減額	-420,550	3,452,133	-3,872,683
一般正味財産期首残高	32,915,235	29,463,102	3,452,133
一般正味財産期末残高	32,494,685	32,915,235	-420,550
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	42,494,685	42,915,235	-420,550

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

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	41,961,090	58,167,020	19,752,900	0	119,881,010
指定管理料	0	38,794,000	10,831,000	18,490,000	0	68,115,000
利用料金	0	3,167,090	47,336,020	1,262,900	0	51,766,010
受取寄付金		0	0	0		0
受取寄付金		0	0	0		0
雑収益	0	143,107	7,316,734	382,411	40,000	7,882,252
雑収益	0	143,107	7,316,734	382,411	40,000	7,882,252
経常収益計	0	42,104,197	65,483,754	20,135,311	40,170	127,763,432
(2) 経常費用						
事業費	0	43,821,790	61,061,955	22,274,737	0	127,158,482
給料手当	0	15,004,153	13,752,936	6,730,451	0	35,487,540
臨時雇賃金	0	3,293,720	7,547,242	2,561,498	0	13,402,460
賞与引当金繰入	0	836,159	540,876	254,826	0	1,631,861
福利厚生費	0	3,517,726	3,151,415	1,641,141	0	8,310,282
旅費交通費	0	576,680	58,980	309,300	0	944,960
通信運搬費	0	3,269,238	223,592	1,385,988	0	4,878,818
消耗什器備品費	0	1,808,835	1,259,036	465,850	0	3,533,721
消耗品費	0	1,020,373	3,032,191	615,095	0	4,667,659
修繕費	0	2,680,282	8,265,708	1,484,450	0	12,430,440
印刷製本費	0	1,318,677	1,856,243	420,280	0	3,595,200
広告宣伝費		0	161,700	56,100	0	217,800
燃料費	0	22,500	52,333	52,211	0	127,044
光熱水料費	0	4,063,723	4,164,850	2,636,018	0	10,864,591
賃借料	0	205,789	307,032	679,743	0	1,192,564
保険料	0	32,890	525,260	77,520	0	635,670
諸謝金	0	81,000	14,000	107,000	0	202,000
租税公課	0	2,291,497	2,546,444	1,267,159	0	6,105,100
支払負担金	0	307,403	65,365	5,168	0	377,936
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
委託費	0	3,063,560	13,376,609	1,347,885	0	17,788,054
手数料	0	427,585	160,143	177,054	0	764,782

管理費	0	0	0	0	482,300	482,300
役員報酬	0	0	0	0	107,200	107,200
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	21,800	21,800
経常費用計	0	43,821,790	61,061,955	22,274,737	482,300	127,640,782
評価損益等調整前当期経常増減額	0	-1,717,593	4,421,799	-2,139,426	-442,130	122,650
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	-1,717,593	4,421,799	-2,139,426	-442,130	122,650
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	-442,130	0	0	442,130	0
事業間振替額	0	1,611,599	-4,600,821	2,989,222	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	-548,124	-179,022	849,796	0	122,650
法人税、住民税及び事業税	0	179,063	278,496	85,641	0	543,200
当期一般正味財産増減額	0	-727,187	-457,518	764,155	0	-420,550
一般正味財産期首残高	0	33,889,638	827,904	-1,791,307	-11,000	32,915,235
一般正味財産期末残高	0	33,162,451	370,386	-1,027,152	-11,000	32,494,685
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	33,162,451	370,386	-1,027,152	9,989,000	42,494,685

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6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	1,266,346
	預金	普通預金		40,119,469
		伊予銀行今治支店	法人運転資金として	36,028,621
		伊予銀行今治支店	河野美術館運転資金として	205,940
		伊予銀行今治支店	河野美術館物品委託として	100
		伊予銀行今治支店	今治城運転資金として	3,800,330
		伊予銀行今治支店	今治城物品委託として	5,500
		伊予銀行今治支店	玉川近代美術館運転資金として	76,360
		伊予銀行今治支店	玉川近代美術館物品委託として	2,618
	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	678,401
	貯蔵品	クーポン他	今治城	5,460
貯蔵品	印刷物等	河野美術館に関する貯蔵品	618,829	
貯蔵品	印刷物等	今治城に関する貯蔵品	2,381,217	
貯蔵品	印刷物等	玉川近代美術館に関する貯蔵品	204,101	
流動資産合計				45,278,823
(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				55,278,823
(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	1,737,129
	未払金	電気使用料他	今治城に関する未払い分	5,883,909
	未払金	電気使用料他	玉川近代美術館に関する未払い分	822,002
	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	751,337
	賞与引当金	職員		1,631,861
	未払法人税等	今治税務署他		543,200
	未払消費税等	今治税務署		1,403,700
流動負債合計				12,784,138
負債合計				12,784,138
正味財産				42,494,685

監査報告書

令和6年5月8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5年4月1日から令和6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