

財務諸表
1 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	233,253,950	180,773,688	52,480,262
現金	1,615,143	1,538,873	76,270
普通預金	231,638,807	179,234,815	52,403,992
未収金	9,036,292	6,287,518	2,748,774
前払金	166,790	964,850	△ 798,060
立替金	54,144	0	54,144
貯蔵品	441,698	597,753	△ 156,055
流動資産合計	242,952,874	188,623,809	54,329,065
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産現金預金	110,000,000	110,000,000	0
基本財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(2)特定資産			
退職手当基金積立資産	150,340,903	138,096,835	12,244,068
文化振興基金積立資産	466,284,154	410,971,085	55,313,069
宇都宮美術館開館25周年 記念特別企画展開催事業資金	0	7,667,000	△ 7,667,000
宇都宮美術館開館30周年 記念事業資金	46,274,423	45,740,450	533,973
宇都宮市文化会館クラシック等 拡充事業資金	8,000,000	8,000,000	0
宇都宮市文化会館舞台芸術鑑賞 拡充事業資金	0	8,000,000	△ 8,000,000
特定資産合計	670,899,480	618,475,370	52,424,110
(3)その他固定資産			
リース資産	14,885,640	19,847,520	△ 4,961,880
その他固定資産合計	14,885,640	19,847,520	△ 4,961,880
固定資産合計	795,785,120	748,322,890	47,462,230
資産合計	1,038,737,994	936,946,699	101,791,295
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	48,917,450	71,666,297	△ 22,748,847
未払消費税等	22,061,000	1,228,100	20,832,900
未払法人税等	81,400	81,400	0
前受金	29,230,780	28,968,760	262,020
預り金	19,382,775	22,185,669	△ 2,802,894
賞与引当金	17,875,751	16,994,650	881,101
流動負債合計	137,549,156	141,124,876	△ 3,575,720
2 固定負債			
退職給付引当金	151,343,000	138,091,000	13,252,000
リース債務	14,885,640	19,847,520	△ 4,961,880
固定負債合計	166,228,640	157,938,520	8,290,120
負債合計	303,777,796	299,063,396	4,714,400
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	108,990,710	108,990,710	0
指定正味財産合計	108,990,710	108,990,710	0
(うち基本財産への充当額)	108,990,710	108,990,710	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	625,969,488	528,892,593	97,076,895
(うち基本財産への充当額)	1,009,290	1,009,290	0
(うち特定資産への充当額)	519,556,480	480,384,370	39,172,110
正味財産合計	734,960,198	637,883,303	97,076,895
負債及び正味財産合計	1,038,737,994	936,946,699	101,791,295

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		収益事業等会計		小計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1		収1	収2				
	地域の文化芸術振興事業	公益目的以外の施設貸与事業	利用サービス促進事業					
I 資産の部								
1 流動資産								
現金預金	178,903,789	29,670,160	17,205,684	46,875,844	7,474,317	0	233,253,950	
現金	1,102,402	180,491	332,250	512,741	0	0	1,615,143	
普通預金	177,801,387	29,489,669	16,873,434	46,363,103	7,474,317	0	231,638,807	
未収金	5,325,722	2,021,997	1,488,937	3,510,934	199,636	0	9,036,292	
前払金	105,965	3,035	9,790	12,825	48,000	0	166,790	
立替金	0				54,144	0	54,144	
貯蔵品	441,698				0	0	441,698	
流動資産合計	184,777,174	31,695,192	18,704,411	50,399,603	7,776,097	0	242,952,874	
2 固定資産								
(1) 基本財産								
基本財産現金預金	0	0	0	0	110,000,000	0	110,000,000	
基本財産合計	0	0	0	0	110,000,000	0	110,000,000	
(2) 特定資産								
退職手当基金積立資産	90,475,519	15,141,912	0	15,141,912	44,723,472	0	150,340,903	
文化振興基金積立資産	423,415,557	36,317,865	0	36,317,865	6,550,732	0	466,284,154	
宇都宮美術館開館30周年記念事業資金	46,274,423	0	0	0	0	0	46,274,423	
宇都宮市文化会館クラシック等拡充事業資金	8,000,000	0	0	0	0	0	8,000,000	
特定資産合計	568,165,499	51,459,777	0	51,459,777	51,274,204	0	670,899,480	
(3) その他固定資産								
リース資産	8,866,638	3,983,562	0	3,983,562	2,035,440	0	14,885,640	
その他固定資産合計	8,866,638	3,983,562	0	3,983,562	2,035,440	0	14,885,640	
固定資産合計	577,032,137	55,443,339	0	55,443,339	163,309,644	0	795,785,120	
資産合計	761,809,311	87,138,531	18,704,411	105,842,942	171,085,741	0	1,038,737,994	
II 負債の部								
1 流動負債								
未払金	42,331,140	5,277,208	169,026	5,446,234	1,140,076	0	48,917,450	
未払消費税等	19,120,163	2,378,537	1,134,800	3,513,337	△ 572,500	0	22,061,000	
未払法人税等	0	70,700	9,300	80,000	1,400	0	81,400	
前受金	20,169,238	9,061,542	0	9,061,542	0	0	29,230,780	
預り金	4,609,443	43,936	9,252,891	9,296,827	5,476,505	0	19,382,775	
賞与引当金	12,665,256	1,649,118	41,747	1,690,865	3,519,630	0	17,875,751	
流動負債合計	98,895,240	18,481,041	10,607,764	29,088,805	9,565,111	0	137,549,156	
2 固定負債								
退職給付引当金	110,249,875	13,063,177	0	13,063,177	28,029,948	0	151,343,000	
リース債務	8,866,638	3,983,562	0	3,983,562	2,035,440	0	14,885,640	
固定負債合計	119,116,513	17,046,739	0	17,046,739	30,065,388	0	166,228,640	
負債合計	218,011,753	35,527,780	10,607,764	46,135,544	39,630,499	0	303,777,796	
III 正味財産の部								
1 指定正味財産								
指定正味財産	0	0	0	0	108,990,710	0	108,990,710	
指定正味財産合計	0	0	0	0	108,990,710	0	108,990,710	
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	108,990,710	0	108,990,710	
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	
2 一般正味財産	543,797,558	51,610,751	8,096,647	59,707,398	22,464,532	0	625,969,488	
(うち基本財産への充当額)	0		0	0	1,009,290	0	1,009,290	
(うち特定資産への充当額)	457,915,624	38,396,600	0	38,396,600	23,244,256	0	519,556,480	
正味財産合計	543,797,558	51,610,751	8,096,647	59,707,398	131,455,242	0	734,960,198	
負債及び正味財産合計	761,809,311	87,138,531	18,704,411	105,842,942	171,085,741	0	1,038,737,994	

2 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			
① 基本財産運用益	2,193	2,200	△ 7
基本財産受取利息	2,193	2,200	△ 7
② 特定資産運用益	283,087	283,120	△ 33
退職手当基金積立資産受取利息	3,068	3,080	△ 12
文化振興基金積立資産受取利息	280,019	280,040	△ 21
③ 事業収益	972,646,146	775,978,812	196,667,334
観覧料等収益	46,975,100	7,338,300	39,636,800
自主事業収益	47,869,320	13,567,420	34,301,900
施設利用料収益	105,696,060	100,825,140	4,870,920
手数料収益	14,100,282	10,122,523	3,977,759
事業受託収益	84,759,384	72,994,429	11,764,955
受取指定管理料	673,246,000	571,131,000	102,115,000
④ 受取補助金等	64,961,651	70,926,853	△ 5,965,202
受取国庫補助金	0	8,184,000	△ 8,184,000
受取市補助金	64,961,651	62,242,853	2,718,798
受取民間助成金	0	500,000	△ 500,000
⑤ 受取負担金	4,266,606	19,414,115	△ 15,147,509
受取施設利用料等負担金	4,266,606	19,414,115	△ 15,147,509
⑥ 受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
⑦ 雑収益	1,852,123	3,989,223	△ 2,137,100
雑収益	1,852,123	3,989,223	△ 2,137,100
経常収益計	1,044,011,806	870,594,323	173,417,483
(2) 経常費用			
① 事業費	877,201,190	826,791,594	50,409,596
給料手当	185,663,998	174,550,506	11,113,492
給料手当(嘱託員)	32,899,980	27,765,357	5,134,623
臨時雇賃金	0	24,180	△ 24,180
退職給付費用	11,154,000	16,295,716	△ 5,141,716
福利厚生費	34,462,143	31,998,928	2,463,215
旅費交通費	1,826,690	2,396,130	△ 569,440
通信運搬費	4,022,401	3,612,816	409,585
減価償却費	4,283,400	4,283,400	0
消耗品費	12,390,187	9,587,841	2,802,346
修繕費	9,304,364	9,988,282	△ 683,918
印刷製本費	11,303,998	15,493,949	△ 4,189,951
燃料費	198,880	181,829	17,051
光熱水料費	132,918,350	164,777,547	△ 31,859,197
賃借料	16,176,107	14,373,012	1,803,095
保険料	1,533,906	1,606,808	△ 72,902
報償費	4,747,765	6,946,092	△ 2,198,327
租税公課	38,251,270	22,983,820	15,267,450
支払負担金	59,420,188	36,348,380	23,071,808
委託費	296,151,783	270,442,298	25,709,485
広告料	9,759,790	9,152,270	607,520
手数料	10,128,220	3,275,948	6,852,272
筆耕翻訳料	22,000	22,000	0
食糧費	581,770	684,485	△ 102,715

科目	当年度	前年度	増減
②管理費	69,652,321	66,398,090	3,254,231
役員報酬	3,084,500	965,300	2,119,200
給料手当	40,962,877	41,943,248	△ 980,371
給料手当(嘱託員)	5,564,269	4,492,233	1,072,036
臨時雇賃金	0	8,602	△ 8,602
退職給付費用	2,098,000	2,321,000	△ 223,000
福利厚生費	8,055,022	7,207,183	847,839
旅費交通費	305,660	252,340	53,320
通信運搬費	30,131	170,180	△ 140,049
減価償却費	678,480	678,480	0
消耗品費	1,184,573	1,200,278	△ 15,705
修繕費	61,905	68,030	△ 6,125
印刷製本費	1,540	19,360	△ 17,820
燃料費	281	158	123
光熱水料費	1,502,985	1,812,293	△ 309,308
賃借料	2,410,781	2,401,783	8,998
保険料	48,000	48,000	0
報償費	879,000	869,000	10,000
租税公課	13,600	17,300	△ 3,700
支払負担金	219,420	179,884	39,536
委託費	2,499,424	1,685,432	813,992
交際費	16,790	21,500	△ 4,710
食糧費	35,083	15,606	19,477
手数料	0	20,900	△ 20,900
經常費用計	946,853,511	893,189,684	53,663,827
評価損益等調整前当期經常増減額	97,158,295	△ 22,595,361	119,753,656
当期經常増減額	97,158,295	△ 22,595,361	119,753,656
2、 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	97,158,295	△ 22,595,361	119,753,656
法人税, 住民税及び事業税	81,400	81,400	0
当期一般正味財産増減額	97,076,895	△ 22,676,761	119,753,656
一般正味財産期首残高	528,892,593	551,569,354	△ 22,676,761
一般正味財産期末残高	625,969,488	528,892,593	97,076,895
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,193	2,200	△ 7
一般正味財産への振替額	2,193	2,200	△ 7
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	108,990,710	108,990,710	0
指定正味財産期末残高	108,990,710	108,990,710	0
III 正味財産期末残高	734,960,198	637,883,303	97,076,895

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	内部取引消去	合計
	公1	取1	取2				
	地域の文化 芸術振興事業	公益目的以外の 施設貸与事業	利用サービス 促進事業	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							
①基本財産運用益	0	0	0	0	2,193	0	2,193
基本財産受取利息	0	0	0	0	2,193	0	2,193
②特定資産運用益	281,044	1,386	0	1,386	657	0	283,087
退職手当基金積立資産受取利息	1,315	1,096	0	1,096	657	0	3,068
文化振興基金積立資産受取利息	279,729	290	0	290	0	0	280,019
③事業収益	843,840,584	110,162,898	14,100,282	124,263,180	4,542,382	0	972,646,146
観覧料等収益	46,975,100	0	0	0	0	0	46,975,100
自主事業収益	47,869,320	0	0	0	0	0	47,869,320
施設利用料収益	72,935,548	32,760,512	0	32,760,512	0	0	105,696,060
手数料収益	0	0	14,100,282	14,100,282	0	0	14,100,282
事業受託収益	84,759,384	0	0	0	0	0	84,759,384
受取指定管理料	591,301,232	77,402,386	0	77,402,386	4,542,382	0	673,246,000
④受取補助金等	0	0	0	0	64,961,651	0	64,961,651
受取市補助金	0	0	0	0	64,961,651	0	64,961,651
⑤受取負担金	4,111,896	154,710	0	154,710	0	0	4,266,606
受取施設利用料等負担金	4,111,896	154,710	0	154,710	0	0	4,266,606
⑥受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
⑦雑収益	732,732	3,193	530,098	533,291	586,100	0	1,852,123
雑収益	732,732	3,193	530,098	533,291	586,100	0	1,852,123
経常収益計	848,966,256	110,322,187	14,630,380	124,952,567	70,092,983	0	1,044,011,806
(2)経常費用							
①事業費	772,898,875	97,923,483	6,378,832	104,302,315	0	0	877,201,190
給料手当	165,838,007	19,825,991	0	19,825,991	0	0	185,663,998
給料手当(嘱託員)	25,452,671	5,066,144	2,381,165	7,447,309	0	0	32,899,980
退職給付費用	10,314,210	839,790	0	839,790	0	0	11,154,000
福利厚生費	30,173,704	3,905,366	383,073	4,288,439	0	0	34,462,143
旅費交通費	1,826,690	0	0	0	0	0	1,826,690
通信運搬費	3,233,706	297,581	491,114	788,695	0	0	4,022,401
減価償却費	2,955,546	1,327,854	0	1,327,854	0	0	4,283,400
消耗品費	11,110,862	1,167,436	111,889	1,279,325	0	0	12,390,187
修繕費	8,155,673	1,148,691	0	1,148,691	0	0	9,304,364
印刷製本費	11,011,640	217,558	74,800	292,358	0	0	11,303,998
燃料費	193,660	5,220	0	5,220	0	0	198,880
光熱水料費	104,513,423	27,888,720	516,207	28,404,927	0	0	132,918,350
賃借料	14,970,147	957,560	248,400	1,205,960	0	0	16,176,107
保険料	1,381,584	152,322	0	152,322	0	0	1,533,906
報償費	4,747,765	0	0	0	0	0	4,747,765
租税公課	32,840,370	4,276,100	1,134,800	5,410,900	0	0	38,251,270
支払負担金	59,420,188	0	0	0	0	0	59,420,188
委託費	265,440,128	30,612,655	99,000	30,711,655	0	0	296,151,783
広告料	9,759,790	0	0	0	0	0	9,759,790
手数料	8,955,341	234,495	938,384	1,172,879	0	0	10,128,220
筆耕翻訳料	22,000	0	0	0	0	0	22,000
食糧費	581,770	0	0	0	0	0	581,770

科目	公益目的事業会計		収益事業等会計		小計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	取1	取2					
	地域の文化 芸術振興事業	公益目的以外の 施設貸与事業	利用サービス 促進事業					
②管理費	0	0	0	0	0	69,652,321	0	69,652,321
役員報酬	0	0	0	0	0	3,084,500	0	3,084,500
給料手当	0	0	0	0	0	40,962,877	0	40,962,877
給料手当(嘱託員)	0	0	0	0	0	5,564,269	0	5,564,269
退職給付費用	0	0	0	0	0	2,098,000	0	2,098,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	8,055,022	0	8,055,022
旅費交通費	0	0	0	0	0	305,660	0	305,660
通信運搬費	0	0	0	0	0	30,131	0	30,131
減価償却費	0	0	0	0	0	678,480	0	678,480
消耗品費	0	0	0	0	0	1,184,573	0	1,184,573
修繕費	0	0	0	0	0	61,905	0	61,905
印刷製本費	0	0	0	0	0	1,540	0	1,540
燃料費	0	0	0	0	0	281	0	281
光熱水料費	0	0	0	0	0	1,502,985	0	1,502,985
賃借料	0	0	0	0	0	2,410,781	0	2,410,781
保険料	0	0	0	0	0	48,000	0	48,000
報償費	0	0	0	0	0	879,000	0	879,000
租税公課	0	0	0	0	0	13,600	0	13,600
支払負担金	0	0	0	0	0	219,420	0	219,420
委託費	0	0	0	0	0	2,499,424	0	2,499,424
交際費	0	0	0	0	0	16,790	0	16,790
食糧費	0	0	0	0	0	35,083	0	35,083
経常費用計	772,898,875	97,923,483	6,378,832	104,302,315	69,652,321	0	0	946,853,511
評価損益等調整前当期経常増減額	76,067,381	12,398,704	8,251,548	20,650,252	440,662	0	0	97,158,295
当期経常増減額	76,067,381	12,398,704	8,251,548	20,650,252	440,662	0	0	97,158,295
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	0	0
(2)経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
会計内振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	6,243,509	0	△ 6,243,509	△ 6,243,509	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	82,310,890	12,398,704	2,008,039	14,406,743	440,662	0	0	97,158,295
法人税、住民税及び事業税	0	70,700	9,300	80,000	1,400	0	0	81,400
当期一般正味財産増減額	82,310,890	12,328,004	1,998,739	14,326,743	439,262	0	0	97,076,895
一般正味財産期首残高	461,486,668	39,282,747	6,097,908	45,380,655	22,025,270	0	0	528,892,593
一般正味財産期末残高	543,797,558	51,610,751	8,096,647	59,707,398	22,464,532	0	0	625,969,488
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	0	0	0	0	2,193	0	0	2,193
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	2,193	0	0	2,193
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	108,990,710	0	0	108,990,710
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	108,990,710	0	0	108,990,710
III 正味財産期末残高	543,797,558	51,610,751	8,096,647	59,707,398	131,455,242	0	0	734,960,198

3 財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

ア 公益法人会計基準について

当法人は、平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用しています。

イ 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用しています。

ウ 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によります。

エ 固定資産の減価償却の方法

リース資産

リース料総額が300万円超の所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によります。

オ 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、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上しています。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

カ 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によります。

(2) 重要な会計方針の変更

該当なし。

(3) 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、次のとおりです。

(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				
現金預金	110,000,000	0	0	110,000,000
小計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
退職手当基金積立資産	138,096,835	12,244,068	0	150,340,903
文化振興基金積立資産	410,971,085	63,644,069	8,331,000	466,284,154
宇都宮美術館開館25周年 記念特別企画展開催事業資金	7,667,000	0	7,667,000	0
宇都宮美術館開館30周年 記念事業資金	45,740,450	533,973	0	46,274,423
宇都宮市文化会館クラシック 等拡充事業資金	8,000,000	0	0	8,000,000
宇都宮市文化会館舞台芸術 鑑賞拡充事業資金	8,000,000	0	8,000,000	0
小計	618,475,370	76,422,110	23,998,000	670,899,480
合計	728,475,370	76,422,110	23,998,000	780,899,480

(4) 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、次のとおりです。

(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				
現金預金	110,000,000	108,990,710	1,009,290	-
小計	110,000,000	108,990,710	1,009,290	-
特定資産				
退職手当基金積立資産	150,340,903	-	△1,002,097	151,343,000
文化振興基金積立資産	466,284,154	0	466,284,154	0
宇都宮美術館開館30周年 記念事業資金	46,274,423	0	46,274,423	0
宇都宮市文化会館クラシック 等拡充事業資金	8,000,000	0	8,000,000	0
小計	670,899,480	0	519,556,480	151,343,000
合計	780,899,480	108,990,710	520,565,770	151,343,000

(5) 担保に提供している資産

該当なし。

(6) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	24,809,400	9,923,760	14,885,640
合 計	24,809,400	9,923,760	14,885,640

(7) 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

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、次のとおりです。

(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	9,036,292	0	9,036,292
合 計	9,036,292	0	9,036,292

(8) 保証債務等の偶発債務

該当なし。

(9) 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債(文化振興基金積立資産) 第 335 回・10 年	49,990,125	50,115,000	124,875
合 計	49,990,125	50,115,000	124,875

(10) 補助金等の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高は，次のとおりです。

(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
補助金 運営補助金	宇都宮市	0	64,961,651	64,961,651	0	-
合 計		0	64,961,651	64,961,651	0	-

(11) 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は，次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額 基本財産受取利息	2,193
合 計	2,193

(12) 関連当事者との取引の内容

該当なし。

(13) 重要な後発事象

該当なし。

4 附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」へ記載しているため省略します。

(2) 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	16,994,650	17,875,751	16,994,650	0	17,875,751
退職給付引当金	138,091,000	13,252,000	0	0	151,343,000

5 財産目録

令和6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)				
(流動資産)	現金	現金手許有高(文化会館)	270,750	
		現金手許有高(美術館)	400,000	
		現金 施設備品使用料(文化会館)	532,230	
		チケット売上金(文化会館)	111,500	
		観覧料(美術館)	260,190	
		小口現金(美術館)	39,873	
		参加料(美術館)	600	
	普通預金	足利銀行宇都宮市役所支店(文化会館)	122,689,882	
		足利銀行宇都宮市役所支店(PG)	10,064,984	
		足利銀行宇都宮市役所支店(美術館)	97,138,941	
		足利銀行宇都宮市役所支店(事業預り金)	1,745,000	
	未収金	公益目的事業の未収金	5,325,722	
		収益事業等の未収金	3,510,934	
		法人会計の未収金	199,636	
前払金	公益目的事業に係る保険料等前払金	105,965		
	収益事業等に係る使用料前払金	12,825		
	法人会計に係る保険料前払金	48,000		
立替金	職員	職員負担分社会保険料の立替金	54,144	
貯蔵品	「石の街うつのみや」図録	公益目的事業の貯蔵品	441,698	
流動資産合計			242,952,874	
(固定資産)				
(固定資産)	基本財産			
	基本財産現金預金	定期預金 みずほ銀行宇都宮支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店	運用益を法人の管理運営の用に供している。	10,000,000 100,000,000
(固定資産)	特定資産			
	退職手当基金積立資産	普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 栃木銀行本店 定期預金 栃木銀行本店 定期預金 群馬銀行宇都宮支店 定期預金 東日本銀行宇都宮支店	退職給付引当金の引当資産として積み立てている。	40,340,903 19,000,000 14,000,000 10,000,000 13,000,000 33,000,000 10,000,000 11,000,000
	文化振興基金積立資産	普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店 普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 足利銀行宇都宮市役所支店 定期預金 栃木銀行本店 定期預金 鳥山信用金庫宇都宮南支店 定期預金 鹿沼相互信用金庫戸祭支店 国債 第335回・10年	運用益を文化・芸術の振興事業の財源として使用している。	98,284,154 1,009,875 49,000,000 10,000,000 132,000,000 47,000,000 26,000,000 13,000,000 30,000,000 10,000,000 49,990,125
	宇都宮美術館開館30周年 記念事業資金	普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店	当該事業の財源として積み立てている資産であり、 特定費用準備資金として管理している。	46,274,423
	宇都宮市文化会館クラシック等 拡充事業資金	普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店		8,000,000
その他固定資産	リース資産		公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に 使用している。	14,885,640
固定資産合計			795,785,120	
資産合計			1,038,737,994	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	光熱水料費等に対する未払額	各会計区分における費用の未払金	48,917,450
未払消費税等		確定消費税等	22,061,000
未払法人税等		収益事業等の確定法人税等	81,400
前受金	施設利用料	各会計区分の施設貸出の前受金	29,230,780
預り金	宇都宮市納付分チケット売上金	公益目的事業のチケット売上預り金	1,745,000
	PGチケット売上金等	公益目的事業及び収益事業等のチケット売上預り金等	9,225,000
	宇都宮市への補助金等返還金	公益目的事業及び法人会計の補助金等精算による預り金	7,813,965
	職員等の源泉所得税	職員等の源泉所得税預り金	514,993
	退職職員の社会保険料等	退職した職員の社会保険料等預り金	78,767
	利用料金誤入金分	誤って振り込まれた施設利用料	5,050
賞与引当金	職員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当である。	17,875,751
流動負債合計			137,549,156
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付の引当である。	151,343,000
リース債務		公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用している。	14,885,640
固定負債合計			166,228,640
負債合計			303,777,796
正味財産			734,960,198