

財務諸表

1 貸借対照表

令和7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	172,342,181	233,253,950	△ 60,911,769
現金	2,278,673	1,615,143	663,530
普通預金	170,063,508	231,638,807	△ 61,575,299
未収金	11,465,864	9,036,292	2,429,572
前払金	492,926	166,790	326,136
立替金	0	54,144	△ 54,144
貯蔵品	356,826	441,698	△ 84,872
流動資産合計	184,657,797	242,952,874	△ 58,295,077
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	162,588,573	150,340,903	12,247,670
文化振興基金積立資産	486,134,453	466,284,154	19,850,299
宇都宮市文化会館クラシック等 拡充事業資金	0	8,000,000	△ 8,000,000
宇都宮市文化会館クラシック・吹奏楽等拡 充事業資金	8,000,000	0	8,000,000
宇都宮市文化会館音楽普及事業資金	8,000,000	0	8,000,000
宇都宮市文化会館舞台芸術拡充事業資金	8,000,000	0	8,000,000
宇都宮市文化会館総合芸術普及事業資金	11,000,000	0	11,000,000
宇都宮美術館開館30周年 記念事業資金	59,008,804	46,274,423	12,734,381
宇都宮美術館特別展示事業資金	44,000,000	0	44,000,000
特定資産合計	786,731,830	670,899,480	115,832,350
(3) その他固定資産			
リース資産	9,923,760	14,885,640	△ 4,961,880
その他固定資産合計	9,923,760	14,885,640	△ 4,961,880
固定資産合計	906,655,590	795,785,120	110,870,470
資産合計	1,091,313,387	1,038,737,994	52,575,393
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	55,002,227	48,917,450	6,084,777
未払消費税等	6,340,200	22,061,000	△ 15,720,800
未払法人税等	81,400	81,400	0
前受金	37,969,620	29,230,780	8,738,840
預り金	26,993,950	19,382,775	7,611,175
仮受金	12,500	0	12,500
賞与引当金	19,943,041	17,875,751	2,067,290
流動負債合計	146,342,938	137,549,156	8,793,782
2 固定負債			
退職給付引当金	164,634,000	151,343,000	13,291,000
リース債務	9,923,760	14,885,640	△ 4,961,880
固定負債合計	174,557,760	166,228,640	8,329,120
負債合計	320,900,698	303,777,796	17,122,902
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	661,421,979	625,969,488	35,452,491
(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)	622,097,830	519,556,480	102,541,350
正味財産合計	770,412,689	734,960,198	35,452,491
負債及び正味財産合計	1,091,313,387	1,038,737,994	52,575,393

貸借対照表内訳表

令和7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	126,677,678	19,803,258	18,930,231	38,733,489	6,931,014	0	172,342,181
現金	1,383,205	358,468	537,000	895,468	0	0	2,278,673
普通預金	125,294,473	19,444,790	18,393,231	37,838,021	6,931,014	0	170,063,508
未収金	6,457,868	2,690,269	2,317,727	5,007,996	0	0	11,465,864
前払金	432,101	3,035	9,790	12,825	48,000	0	492,926
貯蔵品	356,826			0	0	0	356,826
流動資産合計	133,924,473	22,496,562	21,257,748	43,754,310	6,979,014	0	184,657,797
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	101,124,862	16,001,720	0	16,001,720	45,461,991	0	162,588,573
文化振興基金積立資産	430,616,907	47,759,527	0	47,759,527	7,758,019	0	486,134,453
宇都宮市文化会館クラシック・吹奏楽等拡充事業資金	8,000,000	0	0	0	0	0	8,000,000
宇都宮市文化会館音楽普及事業資金	8,000,000	0	0	0	0	0	8,000,000
宇都宮市文化会館舞台芸術拡充事業資金	8,000,000	0	0	0	0	0	8,000,000
宇都宮市文化会館総合芸術普及事業資金	11,000,000	0	0	0	0	0	11,000,000
宇都宮美術館開館30周年記念事業資金	59,008,804	0	0	0	0	0	59,008,804
宇都宮美術館特別展示事業資金	44,000,000	0	0	0	0	0	44,000,000
特定資産合計	669,750,573	63,761,247	0	63,761,247	53,220,010	0	786,731,830
(3) その他固定資産							
リース資産	5,911,092	2,655,708	0	2,655,708	1,356,960	0	9,923,760
その他固定資産合計	5,911,092	2,655,708	0	2,655,708	1,356,960	0	9,923,760
固定資産合計	675,661,665	66,416,955	0	66,416,955	164,576,970	0	906,655,590
資産合計	809,586,138	88,913,517	21,257,748	110,171,265	171,555,984	0	1,091,313,387
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	47,116,381	6,388,431	140,000	6,528,431	1,357,415	0	55,002,227
未払消費税等	6,336,334	△ 428,234	907,900	479,666	△ 475,800	0	6,340,200
未払法人税等	0	72,200	7,900	80,100	1,300	0	81,400
前受金	27,699,283	10,270,337	0	10,270,337	0	0	37,969,620
預り金	7,292,133	59,732	14,849,480	14,909,212	4,792,605	0	26,993,950
仮受金	12,500	0	0	0	0	0	12,500
賞与引当金	14,635,129	1,891,005	45,733	1,936,738	3,371,174	0	19,943,041
流動負債合計	103,091,760	18,253,471	15,951,013	34,204,484	9,046,694	0	146,342,938
2 固定負債							
退職給付引当金	122,192,782	14,162,989	0	14,162,989	28,278,229	0	164,634,000
リース債務	5,911,092	2,655,708	0	2,655,708	1,356,960	0	9,923,760
固定負債合計	128,103,874	16,818,697	0	16,818,697	29,635,189	0	174,557,760
負債合計	231,195,634	35,072,168	15,951,013	51,023,181	38,681,883	0	320,900,698
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	578,390,504	53,841,349	5,306,735	59,148,084	23,883,391	0	661,421,979
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	1,009,290	0	1,009,290
(うち特定資産への充当額)	547,557,791	49,598,258	0	49,598,258	24,941,781	0	622,097,830
正味財産合計	578,390,504	53,841,349	5,306,735	59,148,084	132,874,101	0	770,412,689
負債及び正味財産合計	809,586,138	88,913,517	21,257,748	110,171,265	171,555,984	0	1,091,313,387

２ 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	4,523	2,193	2,330
基本財産受取利息	4,523	2,193	2,330
②特定資産運用益	352,481	283,087	69,394
退職手当基金積立資産受取利息	3,095	3,068	27
文化振興基金積立資産受取利息	349,386	280,019	69,367
③事業収益	954,484,917	972,646,146	△ 18,161,229
観覧料等収益	22,043,470	46,975,100	△ 24,931,630
自主事業収益	35,493,030	47,869,320	△ 12,376,290
施設利用料収益	105,372,310	105,696,060	△ 323,750
手数料収益	11,488,257	14,100,282	△ 2,612,025
事業受託収益	93,316,850	84,759,384	8,557,466
受取指定管理料	686,771,000	673,246,000	13,525,000
④受取補助金等	66,432,271	64,961,651	1,470,620
受取市補助金	66,432,271	64,961,651	1,470,620
⑤受取負担金	3,484,214	4,266,606	△ 782,392
受取施設利用料等負担金	3,484,214	4,266,606	△ 782,392
⑥受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
⑦雑収益	1,199,783	1,852,123	△ 652,340
雑収益	1,199,783	1,852,123	△ 652,340
経常収益計	1,025,958,189	1,044,011,806	△ 18,053,617
(2) 経常費用			
①事業費	920,417,656	877,201,190	43,216,466
給料手当	199,580,810	185,663,998	13,916,812
給料手当(嘱託員)	47,421,174	32,899,980	14,521,194
退職給付費用	13,393,000	11,154,000	2,239,000
福利厚生費	39,244,730	34,462,143	4,782,587
旅費交通費	2,000,200	1,826,690	173,510
通信運搬費	3,995,012	4,022,401	△ 27,389
減価償却費	4,283,400	4,283,400	0
消耗什器備品費	993,630	0	993,630
消耗品費	10,382,854	12,390,187	△ 2,007,333
修繕費	10,432,673	9,304,364	1,128,309
印刷製本費	10,778,946	11,303,998	△ 525,052
燃料費	266,829	198,880	67,949
光熱水料費	148,597,033	132,918,350	15,678,683
賃借料	17,390,378	16,176,107	1,214,271
保険料	1,606,712	1,533,906	72,806
報償費	5,076,060	4,747,765	328,295
租税公課	34,914,420	38,251,270	△ 3,336,850
支払負担金	46,027,220	59,420,188	△ 13,392,968
委託費	307,292,542	296,151,783	11,140,759
広告料	9,440,389	9,759,790	△ 319,401
手数料	6,738,077	10,128,220	△ 3,390,143
筆耕翻訳料	22,000	22,000	0
食糧費	539,567	581,770	△ 42,203

科目	当年度	前年度	増減
②管理費	70,006,642	69,652,321	354,321
役員報酬	3,593,400	3,084,500	508,900
給料手当	40,178,684	40,962,877	△ 784,193
給料手当(嘱託員)	6,916,275	5,564,269	1,352,006
臨時雇賃金	20,874	0	20,874
退職給付費用	1,768,425	2,098,000	△ 329,575
福利厚生費	7,856,663	8,055,022	△ 198,359
旅費交通費	427,420	305,660	121,760
通信運搬費	29,150	30,131	△ 981
減価償却費	678,480	678,480	0
消耗品費	1,211,581	1,184,573	27,008
修繕費	79,138	61,905	17,233
印刷製本費	8,140	1,540	6,600
燃料費	224	281	△ 57
光熱水料費	1,681,946	1,502,985	178,961
賃借料	2,562,660	2,410,781	151,879
保険料	48,000	48,000	0
報償費	874,500	879,000	△ 4,500
租税公課	13,800	13,600	200
支払負担金	204,010	219,420	△ 15,410
委託費	1,821,997	2,499,424	△ 677,427
交際費	10,000	16,790	△ 6,790
食糧費	21,275	35,083	△ 13,808
経常費用計	990,424,298	946,853,511	43,570,787
評価損益等調整前当期経常増減額	35,533,891	97,158,295	△ 61,624,404
当期経常増減額	35,533,891	97,158,295	△ 61,624,404
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			
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	35,533,891	97,158,295	△ 61,624,404
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	35,452,491	97,076,895	△ 61,624,404
一般正味財産期首残高	625,969,488	528,892,593	97,076,895
一般正味財産期末残高	661,421,979	625,969,488	35,452,491
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	4,523	2,193	2,330
一般正味財産への振替額	4,523	2,193	2,330
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	770,412,689	734,960,198	35,452,491

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	収1	収2	小計			
	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 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	4,523	0	4,523
基本財産受取利息	0	0	0	0	4,523	0	4,523
②特定資産運用益	350,419	1,399	0	1,399	663	0	352,481
退職手当基金積立資産受取利息	1,326	1,106	0	1,106	663	0	3,095
文化振興基金積立資産受取利息	349,093	293	0	293	0	0	349,386
③事業収益	828,327,580	110,169,336	11,488,257	121,657,593	4,499,744	0	954,484,917
観覧料等収益	22,043,470	0	0	0	0	0	22,043,470
自主事業収益	35,493,030	0	0	0	0	0	35,493,030
施設利用料収益	72,715,146	32,657,164	0	32,657,164	0	0	105,372,310
手数料収益	0	0	11,488,257	11,488,257	0	0	11,488,257
事業受託収益	93,316,850	0	0	0	0	0	93,316,850
受取指定管理料	604,759,084	77,512,172	0	77,512,172	4,499,744	0	686,771,000
④受取補助金等	0	0	0	0	66,432,271	0	66,432,271
受取市補助金	0	0	0	0	66,432,271	0	66,432,271
⑤受取負担金	3,188,724	295,490	0	295,490	0	0	3,484,214
受取施設利用料等負担金	3,188,724	295,490	0	295,490	0	0	3,484,214
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	144,570	0	565,613	565,613	489,600	0	1,199,783
雑収益	144,570	0	565,613	565,613	489,600	0	1,199,783
経常収益計	832,011,293	110,466,225	12,053,870	122,520,095	71,426,801	0	1,025,958,189
(2)経常費用							
①事業費	805,556,741	108,163,427	6,697,488	114,860,915	0	0	920,417,656
給料手当	178,477,795	21,103,015	0	21,103,015	0	0	199,580,810
給料手当(嘱託員)	36,271,739	8,233,323	2,916,112	11,149,435	0	0	47,421,174
退職給付費用	12,189,890	1,203,110	0	1,203,110	0	0	13,393,000
福利厚生費	34,282,301	4,521,630	440,799	4,962,429	0	0	39,244,730
旅費交通費	2,000,200	0	0	0	0	0	2,000,200
通信運搬費	3,424,820	289,721	280,471	570,192	0	0	3,995,012
減価償却費	2,955,546	1,327,854	0	1,327,854	0	0	4,283,400
消耗什器備品費	685,605	308,025	0	308,025	0	0	993,630
消耗品費	8,969,349	1,238,651	174,854	1,413,505	0	0	10,382,854
修繕費	8,964,231	1,468,442	0	1,468,442	0	0	10,432,673
印刷製本費	10,304,975	275,971	198,000	473,971	0	0	10,778,946
燃料費	262,666	4,163	0	4,163	0	0	266,829
光熱水料費	116,837,129	31,209,448	550,456	31,759,904	0	0	148,597,033
賃借料	16,059,924	1,087,084	243,370	1,330,454	0	0	17,390,378
保険料	1,448,665	158,047	0	158,047	0	0	1,606,712
報償費	5,076,060	0	0	0	0	0	5,076,060
租税公課	30,160,251	3,846,269	907,900	4,754,169	0	0	34,914,420
支払負担金	46,027,220	0	0	0	0	0	46,027,220
委託費	275,666,326	31,586,616	39,600	31,626,216	0	0	307,292,542
広告料	9,440,389	0	0	0	0	0	9,440,389
手数料	5,490,093	302,058	945,926	1,247,984	0	0	6,738,077
筆耕翻訳料	22,000	0	0	0	0	0	22,000
食糧費	539,567	0	0	0	0	0	539,567

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	収1	収2	小計			
	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	70,006,642	0	70,006,642
役員報酬	0	0	0	0	3,593,400	0	3,593,400
給料手当	0	0	0	0	40,178,684	0	40,178,684
給料手当(嘱託員)	0	0	0	0	6,916,275	0	6,916,275
臨時雇賃金	0	0	0	0	20,874	0	20,874
退職給付費用	0	0	0	0	1,768,425	0	1,768,425
福利厚生費	0	0	0	0	7,856,663	0	7,856,663
旅費交通費	0	0	0	0	427,420	0	427,420
通信運搬費	0	0	0	0	29,150	0	29,150
減価償却費	0	0	0	0	678,480	0	678,480
消耗品費	0	0	0	0	1,211,581	0	1,211,581
修繕費	0	0	0	0	79,138	0	79,138
印刷製本費	0	0	0	0	8,140	0	8,140
燃料費	0	0	0	0	224	0	224
光熱水料費	0	0	0	0	1,681,946	0	1,681,946
賃借料	0	0	0	0	2,562,660	0	2,562,660
保険料	0	0	0	0	48,000	0	48,000
報償費	0	0	0	0	874,500	0	874,500
租税公課	0	0	0	0	13,800	0	13,800
支払負担金	0	0	0	0	204,010	0	204,010
委託費	0	0	0	0	1,821,997	0	1,821,997
交際費	0	0	0	0	10,000	0	10,000
食糧費	0	0	0	0	21,275	0	21,275
経常費用計	805,556,741	108,163,427	6,697,488	114,860,915	70,006,642	0	990,424,298
評価損益等調整前当期経常増減額	26,454,552	2,302,798	5,356,382	7,659,180	1,420,159	0	35,533,891
当期経常増減額	26,454,552	2,302,798	5,356,382	7,659,180	1,420,159	0	35,533,891
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
(2)経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
会計内振替額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	8,138,394	0	△ 8,138,394	△ 8,138,394	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	34,592,946	2,302,798	△ 2,782,012	△ 479,214	1,420,159	0	35,533,891
法人税、住民税及び事業税	0	72,200	7,900	80,100	1,300	0	81,400
当期一般正味財産増減額	34,592,946	2,230,598	△ 2,789,912	△ 559,314	1,418,859	0	35,452,491
一般正味財産期首残高	543,797,558	51,610,751	8,096,647	59,707,398	22,464,532	0	625,969,488
一般正味財産期末残高	578,390,504	53,841,349	5,306,735	59,148,084	23,883,391	0	661,421,979
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	0	0	4,523	0	4,523
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	4,523	0	4,523
当期指定正味財産増減額	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	108,990,710
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	108,990,710	0	108,990,710
Ⅲ 正味財産期末残高	578,390,504	53,841,349	5,306,735	59,148,084	132,874,101	0	770,412,689

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
令和2年5月15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	150,340,903	14,118,095	1,870,425	162,588,573
文化振興基金積立資産	466,284,154	31,457,299	11,607,000	486,134,453
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
宇都宮市文化会館クラシック・ 吹奏楽等拡充事業資金	0	8,000,000	0	8,000,000
宇都宮市文化会館音楽普及 事業資金	0	8,000,000	0	8,000,000
宇都宮市文化会館舞台芸術拡充 事業資金	0	8,000,000	0	8,000,000
宇都宮市文化会館総合芸術普及 事業資金	0	11,000,000	0	11,000,000
宇都宮美術館開館30周年 記念事業資金	46,274,423	12,734,381	0	59,008,804
宇都宮美術館特別展示事業資金	0	44,000,000	0	44,000,000
小 計	670,899,480	137,309,775	21,477,425	786,731,830
合 計	780,899,480	137,309,775	21,477,425	896,731,830

(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	162,588,573	-	△2,045,427	164,634,000
文化振興基金積立資産	486,134,453	0	486,134,453	0
宇都宮市文化会館クラシック・吹 奏楽等拡充事業資金	8,000,000	0	8,000,000	0
宇都宮市文化会館音楽普及事 業資金	8,000,000	0	8,000,000	0
宇都宮市文化会館舞台芸術拡 充事業資金	8,000,000	0	8,000,000	0
宇都宮市文化会館総合芸術普 及事業資金	11,000,000	0	11,000,000	0
宇都宮美術館開館30周年 記念事業資金	59,008,804	0	59,008,804	0
宇都宮美術館特別展示事業資金	44,000,000	0	44,000,000	0
小 計	786,731,830	0	622,097,830	164,634,000
合 計	896,731,830	108,990,710	623,107,120	164,634,000

(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	14,885,640	9,923,760
合 計	24,809,400	14,885,640	9,923,760

(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	11,465,864	0	11,465,864
合 計	11,465,864	0	11,465,864

(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 374 回・10 年	49,875,639	47,530,000	2,345,639
合 計	49,875,639	47,530,000	2,345,639

(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	66,432,271	66,432,271	0	-
合 計		0	66,432,271	66,432,271	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	4,523
合 計	4,523

(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	17,875,751	19,943,041	17,875,751	0	19,943,041
退職給付引当金	151,343,000	15,161,425	1,870,425	0	164,634,000

5 財産目録

令和7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	現金手許有高(文化会館) 現金手許有高(美術館) 現金 施設備品使用料(文化会館) チケット売上金(文化会館) 観覧料(美術館) 小口現金(美術館)	運転資金 運転資金及びチケット売上預り金 運転資金	250,000 400,000 1,106,350 337,000 148,150 37,173
	普通預金	足利銀行宇都宮市役所支店(文化会館) 足利銀行宇都宮市役所支店(PG) 足利銀行宇都宮市役所支店(美術館) 足利銀行宇都宮市役所支店(事業預り金)	運転資金 運転資金及びチケット売上預り金 運転資金 宇都宮市からの受託事業に係る売上預り金	89,621,249 14,575,883 64,219,876 1,646,500
	未収金		公益目的事業の未収金 収益事業等の未収金	6,457,868 5,007,996
	前払金		公益目的事業に係る保険料等前払金 収益事業等に係る使用料前払金 法人会計に係る保険料前払金	432,101 12,825 48,000
	貯蔵品	「石の街うつのみや」図録	公益目的事業の貯蔵品	356,826
流動資産合計				184,657,797
(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
	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	退職給付引当金の引当資産として積み立てている。	63,588,573 19,000,000 14,000,000 10,000,000 13,000,000 33,000,000 10,000,000
	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 烏山信用金庫宇都宮南支店 国債 第374回・10年	運用益を文化・芸術の振興事業等の財源として使用している。	128,134,453 1,124,361 49,000,000 10,000,000 132,000,000 47,000,000 26,000,000 13,000,000 30,000,000 49,875,639
	宇都宮市文化会館クラシック・吹奏楽等拡充事業資金	普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店		8,000,000
	宇都宮市文化会館音楽普及事業資金	普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店		8,000,000
	宇都宮市文化会館舞台芸術拡充事業資金	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。	8,000,000
	宇都宮市文化会館総合芸術普及事業資金	普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店		11,000,000
	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		59,008,804
	宇都宮美術館特別展示事業資金	普通預金 足利銀行宇都宮市役所支店		44,000,000
	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。	9,923,760
固定資産合計				906,655,590
資産合計				1,091,313,387

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	55,002,227
	未払消費税等		確定消費税等	6,340,200
	未払法人税等		収益事業等の確定法人税等	81,400
	前受金	施設利用料等	各会計区分の施設貸出等の前受金	37,969,620
	預り金	宇都宮市納付分チケット代等預り金	公益目的事業のチケット代等預り金	1,867,500
		PGチケット代金等	公益目的事業及び収益事業等のチケット代預り金等	14,845,300
		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	9,513,879
		職員等の源泉所得税	職員等の源泉所得税預り金	655,854
	仮受金	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	111,417
		宇都宮市納付分預り金	公益目的事業の教材費等預り金	12,500
	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。	19,943,041
流動負債合計				146,342,938
(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。	164,634,000
	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。	9,923,760
固定負債合計				174,557,760
負債合計				320,900,698
正味財産				770,412,689