

第54期

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒810-0001

福岡県福岡市中央区天神1-4-1

公益財団法人 九州文化協会

理事長 柴田 建哉

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,446,930	9,422,496	24,434
未収金	424,428	535,288	110,860
流動資産合計	9,871,358	9,957,784	86,426
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(基)	10,516,111	10,516,111	0
基本財産合計	10,516,111	10,516,111	0
(2)特定資産			
青木秀賞(特)	2,400,000	2,400,000	0
特定資産合計	2,400,000	2,400,000	0
(3)その他固定資産			
諸権利金	129,100	129,100	0
その他固定資産合計	129,100	129,100	0
固定資産合計	13,045,211	13,045,211	0
資産合計	22,916,569	23,002,995	86,426
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,292,877	537,093	755,784
流動負債合計	1,292,877	537,093	755,784
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,292,877	537,093	755,784
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,400,000	2,400,000	0
指定正味財産合計	2,400,000	2,400,000	0
(うち特定資産への充当額)	(2,400,000)	(2,400,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	19,223,692	20,065,902	842,210
(うち基本財産への充当額)	(10,516,111)	(10,516,111)	(0)
正味財産合計	21,623,692	22,465,902	842,210
負債及び正味財産合計	22,916,569	23,002,995	86,426

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,732,129	714,801	9,446,930
未収金	333,176	91,252	424,428
流動資産合計	9,065,305	806,053	9,871,358
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(基)	10,516,111	0	10,516,111
基本財産合計	10,516,111	0	10,516,111
(2)特定資産			
青木秀賞(特)	2,400,000	0	2,400,000
特定資産合計	2,400,000	0	2,400,000
(3)その他固定資産			
諸権利金	0	129,100	129,100
その他固定資産合計	0	129,100	129,100
固定資産合計	12,916,111	129,100	13,045,211
資産合計	21,981,416	935,153	22,916,569
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,007,076	285,801	1,292,877
流動負債合計	1,007,076	285,801	1,292,877
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,007,076	285,801	1,292,877
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,400,000	0	2,400,000
指定正味財産合計	2,400,000	0	2,400,000
(うち特定資産への充当額)	(2,400,000)	(0)	(2,400,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(10,516,111)	(0)	(10,516,111)
正味財産合計	20,974,340	649,352	21,623,692
負債及び正味財産合計	21,981,416	935,153	22,916,569

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

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
基本財産受取利息	109	189	80
特定資産運用益			
特定資産受取利息	23	25	2
事業収益			
事業収益	111,500	232,200	120,700
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	6,130,000	6,130,000	0
受取負担金			
受取地方公共団体負担金	8,100,000	8,100,000	0
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
雑収益			
受取利息	235	234	1
楽譜貸与料収益	60,000	0	60,000
雑収益計	60,235	234	60,001
経常収益計	15,401,867	15,462,648	60,781
(2) 経常費用			
事業費			
人件費	171,600	128,700	42,900
旅費交通費	1,505,951	795,121	710,830
通信費	214,110	214,832	722
会議費	455,029	322,215	132,814
消耗品費	146,944	131,376	15,568
印刷費	1,247,334	1,191,195	56,139
会場費	565,019	168,170	396,849
共催費	2,730,000	2,730,000	0
借室料	759,218	759,218	0
リース料	333,176	341,262	8,086
賞金	810,000	1,240,000	430,000
委託費	1,312,284	1,282,166	30,118
謝金	4,362,054	4,070,050	292,004
雑費	81,065	71,690	9,375
事業費計	14,693,784	13,445,995	1,247,789
管理費			
人件費	68,400	51,300	17,100
会議費	78,501	48,989	29,512
旅費交通費	185,940	107,030	78,910
通信費	139,790	140,261	471
消耗品費	36,736	32,843	3,893
印刷費	10,340	24,200	13,860
借室料	61,558	61,558	0
リース料	91,252	93,466	2,214
租税公課	2,436	2,440	4
委託費	265,860	263,418	2,442
支払報酬	379,280	469,700	90,420
雑費	230,200	114,690	115,510
管理費計	1,550,293	1,409,895	140,398
経常費用計	16,244,077	14,855,890	1,388,187
当期経常増減額	842,210	606,758	1,448,968
当期一般正味財産増減額	842,210	606,758	1,448,968
一般正味財産期首残高	20,065,902	19,459,144	606,758
一般正味財産期末残高	19,223,692	20,065,902	842,210
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	2,400,000	2,400,000	0
指定正味財産期末残高	2,400,000	2,400,000	0
正味財産期末残高	21,623,692	22,465,902	842,210

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

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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			
基本財産受取利息	0	109	109
特定資産運用益			
特定資産受取利息	23	0	23
事業収益			
事業収益	111,500	0	111,500
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	6,130,000	0	6,130,000
受取負担金			
受取地方公共団体負担金	8,100,000	0	8,100,000
受取寄付金			
受取寄付金	0	1,000,000	1,000,000
雑収益			
受取利息	0	235	235
楽譜貸与料収益	60,000	0	60,000
雑収益計	60,000	235	60,235
経常収益計	14,401,523	1,000,344	15,401,867
(2) 経常費用			
事業費			
人件費	171,600	0	171,600
旅費交通費	1,505,951	0	1,505,951
通信費	214,110	0	214,110
会議費	455,029	0	455,029
消耗品費	146,944	0	146,944
印刷費	1,247,334	0	1,247,334
会場費	565,019	0	565,019
共催費	2,730,000	0	2,730,000
借室料	759,218	0	759,218
リース料	333,176	0	333,176
賞金	810,000	0	810,000
委託費	1,312,284	0	1,312,284
謝金	4,362,054	0	4,362,054
雑費	81,065	0	81,065
事業費計	14,693,784	0	14,693,784
管理費			
人件費	0	68,400	68,400
会議費	0	78,501	78,501
旅費交通費	0	185,940	185,940
通信費	0	139,790	139,790
消耗品費	0	36,736	36,736
印刷費	0	10,340	10,340
借室料	0	61,558	61,558
リース料	0	91,252	91,252
租税公課	0	2,436	2,436
委託費	0	265,860	265,860
支払報酬	0	379,280	379,280
雑費	0	230,200	230,200
管理費計	0	1,550,293	1,550,293
経常費用計	14,693,784	1,550,293	16,244,077
当期経常増減額	292,261	549,949	842,210
当期一般正味財産増減額	292,261	549,949	842,210
一般正味財産期首残高	21,482,926	1,417,024	20,065,902
一般正味財産期末残高	21,190,665	1,966,973	19,223,692
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	2,400,000	0	2,400,000
指定正味財産期末残高	2,400,000	0	2,400,000
正味財産期末残高	23,590,665	1,966,973	21,623,692

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。

(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
該当なし。

(5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式を採用している。

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(基)	10,516,111	0	0	10,516,111
小計	10,516,111	0	0	10,516,111
特定資産				
青木秀賞(特)	2,400,000	0	0	2,400,000
小計	2,400,000	0	0	2,400,000
合計	12,916,111	0	0	12,916,111

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(基)	10,516,111	0	10,516,111	
小計	10,516,111	0	10,516,111	
特定資産				
青木秀賞(特)	2,400,000	2,400,000	0	0
小計	2,400,000	2,400,000	0	0
合計	12,916,111	2,400,000	10,516,111	0

6. 担保に供している資産
該当している資産はなし。

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。

1 1 . 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
補助金						
令和4年度福岡県芸術・文化活動事業補助金	福岡県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
第54回九州芸術祭	福岡市	0	1,100,000	1,100,000	0	-
令和4年度第54回九州芸術祭	北九州市	0	1,050,000	1,050,000	0	-
令和4年度九州文化協会補助金	熊本県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
第54回九州芸術祭に対する補助	熊本市	0	1,280,000	1,280,000	0	-
負担金						
佐賀県負担金	佐賀県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
長崎県負担金	長崎県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
大分県負担金	大分県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
宮崎県負担金	宮崎県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
鹿児島県負担金	鹿児島県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
沖縄県負担金	沖縄県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
合計		0	14,230,000	14,230,000	0	

1 2 . 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、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額

1 3 . 関連当事者との取引の内容

該当なし。

1 4 . 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。

1 5 . 重要な後発事象

該当なし。

1 6 . その他

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(基)	10,516,111	0	0	10,516,111
	基本財産計	10,516,111	0	0	10,516,111
特定資産	青木秀賞(特)	2,400,000	0	0	2,400,000
	特定資産計	2,400,000	0	0	2,400,000
その他固定資産	諸権利金	129,100	0	0	129,100
	その他固定資産計	129,100	0	0	129,100

2. 引当金の明細

該当なし。

財産目録

令和 5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 普通預金	手元保管	運転資金	40,016	
		普通預金	運転資金	8,952,368	
		福岡銀行 渡辺通支店 西日本シティ銀行 博多支店 福岡銀行 天神町支店		451,999 73	
	定期預金	西日本シティ銀行 博多支店	運転資金	2,474	
	未収金	福岡文化連盟負担分経常費用	公益目的事業及び管理目的業務に供した経常費用	424,428	
流動資産合計				9,871,358	
(固定資産) 基本財産	積立資産	定期預金	運用益を管理費の財源として使用している。	5,010,108	
		福岡銀行 渡辺通支店			
	特定資産	積立資産	普通預金	運用益を管理費の財源として使用している。	5,506,003
			福岡銀行 天神町支店		
その他固定資産	諸権利金	電話加入権	公益目的保有財産として使用している電話加入権	129,100	
		電話番号 092-771-5586			
固定資産合計				13,045,211	
資産合計				22,916,569	
(流動負債)	未払金	福岡文化連盟 経常費用	公益目的事業及び管理目的業務に供した経常費用	240,000	
		西日本新聞プロダクツ	公益目的事業に供した経常費用	979,000	
			送料・事務用品等	73,877	
流動負債合計				1,292,877	
固定負債合計				0	
負債合計				1,292,877	
正味財産				21,623,692	