

第55期

財務諸表

自：令和 5年 4月 1日
至：令和 6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 6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	7,497,256	9,446,930	1,949,674
未収金	1,774,428	424,428	1,350,000
流動資産合計	9,271,684	9,871,358	599,674
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)	2,200,000	2,400,000	200,000
特定資産合計	2,200,000	2,400,000	200,000
(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	12,845,211	13,045,211	200,000
資産合計	22,116,895	22,916,569	799,674
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,041,447	1,292,877	748,570
預り金	51,050	0	51,050
流動負債合計	2,092,497	1,292,877	799,620
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,092,497	1,292,877	799,620
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,200,000	2,400,000	200,000
指定正味財産合計	2,200,000	2,400,000	200,000
(うち特定資産への充当額)	(2,200,000)	(2,400,000)	(200,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	17,824,398	19,223,692	1,399,294
(うち基本財産への充当額)	(10,516,111)	(10,516,111)	(0)
正味財産合計	20,024,398	21,623,692	1,599,294
負債及び正味財産合計	22,116,895	22,916,569	799,674

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	法人会計	合計
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,116,568	380,688	7,497,256
未収金	1,683,176	91,252	1,774,428
仮払金	0	0	0
流動資産合計	8,799,744	471,940	9,271,684
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)	2,200,000	0	2,200,000
特定資産合計	2,200,000	0	2,200,000
(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	12,716,111	129,100	12,845,211
資産合計	21,515,855	601,040	22,116,895
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,759,705	281,742	2,041,447
預り金	51,050	0	51,050
流動負債合計	1,810,755	281,742	2,092,497
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,810,755	281,742	2,092,497
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,200,000	0	2,200,000
指定正味財産合計	2,200,000	0	2,200,000
(うち特定資産への充当額)	(2,200,000)	(0)	(2,200,000)
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	19,705,100	319,298	20,024,398
負債及び正味財産合計	21,515,855	601,040	22,116,895

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
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	109	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	22	23	1
事業収益			
事業収益	136,000	111,500	24,500
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
受取寄付金振替額	200,000	0	200,000
受取寄付金計	1,200,000	1,000,000	200,000
雑収益			
受取利息	233	235	2
楽譜貸与料収益	50,000	60,000	10,000
雑収益計	50,233	60,235	10,002
経常収益計	15,616,364	15,401,867	214,497
(2) 経常費用			
事業費			
人件費	171,600	171,600	0
旅費交通費	1,658,028	1,505,951	152,077
通信費	215,799	214,110	1,689
会議費	596,046	455,029	141,017
消耗品費	100,362	146,944	46,582
印刷費	1,257,245	1,247,334	9,911
会場費	413,941	565,019	151,078
共催費	2,730,000	2,730,000	0
借室料	886,935	759,218	127,717
リース料	333,176	333,176	0
賞金	1,240,000	810,000	430,000
委託費	1,312,284	1,312,284	0
謝金	4,467,599	4,362,054	105,545
雑費	100,612	81,065	19,547
事業費計	15,483,627	14,693,784	789,843
管理費			
人件費	68,400	68,400	0
会議費	98,003	78,501	19,502
旅費交通費	261,890	185,940	75,950
通信費	140,892	139,790	1,102
消耗品費	25,090	36,736	11,646
印刷費	0	10,340	10,340
借室料	71,913	61,558	10,355
リース料	91,252	91,252	0
租税公課	1,624	2,436	812
委託費	265,860	265,860	0
支払報酬	353,320	379,280	25,960
雑費	153,787	230,200	76,413
管理費計	1,532,031	1,550,293	18,262
経常費用計	17,015,658	16,244,077	771,581
評価損益等調整前当期経常増減額	1,399,294	842,210	557,084
当期経常増減額	1,399,294	842,210	557,084
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	1,399,294	842,210	557,084
当期一般正味財産増減額	1,399,294	842,210	557,084
一般正味財産期首残高	19,223,692	20,065,902	842,210
一般正味財産期末残高	17,824,398	19,223,692	1,399,294
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	200,000	0	200,000
当期指定正味財産増減額	200,000	0	200,000
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	2,200,000	2,400,000	200,000
正味財産期末残高	20,024,398	21,623,692	1,599,294

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	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	22	0	22
事業収益			
事業収益	136,000	0	136,000
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
受取寄付金振替額	200,000	0	200,000
受取寄付金計	200,000	1,000,000	1,200,000
雑収益			
受取利息	0	233	233
楽譜貸与料収益	50,000	0	50,000
雑収益計	50,000	233	50,233
経常収益計	14,616,022	1,000,342	15,616,364
(2) 経常費用			
事業費			
人件費	171,600	0	171,600
旅費交通費	1,658,028	0	1,658,028
通信費	215,799	0	215,799
会議費	596,046	0	596,046
消耗品費	100,362	0	100,362
印刷費	1,257,245	0	1,257,245
会場費	413,941	0	413,941
共催費	2,730,000	0	2,730,000
借室料	886,935	0	886,935
リース料	333,176	0	333,176
賞金	1,240,000	0	1,240,000
委託費	1,312,284	0	1,312,284
謝金	4,467,599	0	4,467,599
雑費	100,612	0	100,612
事業費計	15,483,627	0	15,483,627
管理費			
人件費	0	68,400	68,400
会議費	0	98,003	98,003
旅費交通費	0	261,890	261,890
通信費	0	140,892	140,892
消耗品費	0	25,090	25,090
借室料	0	71,913	71,913
リース料	0	91,252	91,252
租税公課	0	1,624	1,624
委託費	0	265,860	265,860
支払報酬	0	353,320	353,320
雑費	0	153,787	153,787
管理費計	0	1,532,031	1,532,031
経常費用計	15,483,627	1,532,031	17,015,658
当期経常増減額	867,605	531,689	1,399,294
当期一般正味財産増減額	867,605	531,689	1,399,294
一般正味財産期首残高	21,190,665	1,966,973	19,223,692
一般正味財産期末残高	20,323,060	2,498,662	17,824,398
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	200,000	0	200,000
当期指定正味財産増減額	200,000	0	200,000
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	2,200,000	0	2,200,000
正味財産期末残高	22,523,060	2,498,662	20,024,398

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	200,000	2,200,000
小計	2,400,000	0	200,000	2,200,000
合計	12,916,111	0	200,000	12,716,111

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)	2,200,000	2,200,000	0	0
小計	2,200,000	2,200,000	0	0
合計	12,716,111	2,200,000	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。

11. 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5年度福岡県芸術・文化活動補助金	福岡県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
第55回九州芸術祭事業負担金	福岡市	0	1,100,000	1,100,000	0	-
令和5年度第55回九州芸術祭事業補助金	北九州市	0	1,050,000	1,050,000	0	-
令和5年度九州文化協会補助金	熊本県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
第55回九州芸術祭に対する補助金	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	

12. 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
受取寄付金への振替額	200,000
小計	200,000
合計	200,000

13. 関連当事者との取引の内容
 該当なし。

14. 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。

15. 重要な後発事象
 該当なし。

16. 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	200,000	2,200,000
	特定資産計	2,400,000	0	200,000	2,200,000
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 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)	現金 普通預金	手元保管	運転資金	53,333	
		普通預金	福岡銀行 渡辺通支店	6,989,572	
		西日本シティ銀行 博多支店	451,673		
		福岡銀行 天神町支店	95		
	定期預金	西日本シティ銀行 博多支店	運転資金	2,583	
	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	1,774,428	
流動資産合計				9,271,684	
(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				12,845,211	
資産合計				22,116,895	
(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	247,964	
		西日本新聞プロダクツ	公益目的事業に供した経常費用	976,800	
		佐賀県・宮崎県他	共催事業負担金	700,000	
			送料・事務用品等	116,683	
		預り金	ロバート キャンベル	講演会謝礼 源泉所得税	51,050
流動負債合計				2,092,497	
固定負債合計				0	
負債合計				2,092,497	
正味財産				20,024,398	