

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

一般財団法人米子市文化財団

(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	157,810,200	171,436,242	△ 13,626,042
未収金	12,466,862	21,892,473	△ 9,425,611
立替金	378,767	73,279	305,488
前払費用	0	128,040	△ 128,040
仮払金	8,676	0	8,676
流動資産合計	170,664,505	193,530,034	△ 22,865,529
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,000,000	4,000,000	0
基本財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,116,820	10,101,294	15,526
特定資産合計	10,116,820	10,101,294	15,526
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	113,981	198,370	△ 84,389
保証金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	122,383	206,772	△ 84,389
固定資産合計	14,239,203	14,308,066	△ 68,863
資産合計	184,903,708	207,838,100	△ 22,934,392
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,258,348	32,824,812	△ 1,566,464
前受金	356,800	164,400	192,400
預り金	6,748,100	17,595,651	△ 10,847,551
未払法人税等	81,000	873,300	△ 792,300
未払消費税等	9,442,100	9,285,000	157,100
流動負債合計	47,886,348	60,743,163	△ 12,856,815
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,765,509	22,983,138	1,782,371
固定負債合計	24,765,509	22,983,138	1,782,371
負債合計	72,651,857	83,726,301	△ 11,074,444
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(4,000,000)	(4,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	108,251,851	120,111,799	△ 11,859,948
正味財産合計	112,251,851	124,111,799	△ 11,859,948
負債及び正味財産合計	184,903,708	207,838,100	△ 22,934,392

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

一般財団法人 米子市文化財団

(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	4,400	80	4,320
基本財産受取利息	4,400	80	4,320
特定資産運用益	18,328	180	18,148
特定資産受取利息	18,328	180	18,148
事業収益	653,005,539	668,646,196	△ 15,640,657
指定管理料収益	441,173,000	445,857,000	△ 4,684,000
業務受託収益	141,667,300	156,619,550	△ 14,952,250
利用料収益	48,516,437	44,819,503	3,696,934
事業収益	21,648,802	21,350,143	298,659
受取補助金等	2,510,000	3,416,000	△ 906,000
受取地方公共団体補助金	500,000	894,000	△ 394,000
受取地方公共団体助成金	1,710,000	2,200,000	△ 490,000
受取民間助成金	300,000	322,000	△ 22,000
受取負担金	0	50,000	△ 50,000
負担金	0	50,000	△ 50,000
雑収益	3,543,899	3,571,592	△ 27,693
受取利息	33,977	950	33,027
雑収益	3,509,922	3,570,642	△ 60,720
経常収益計	659,082,166	675,684,048	△ 16,601,882
(2) 経常費用			
管理費	33,326,189	33,077,912	248,277
管理費	33,326,189	33,077,912	248,277
役員報酬	2,890,000	2,890,000	0
給料手当	20,193,904	19,864,017	329,887
福利厚生費	4,822,324	4,724,228	98,096
会議費	51,062	30,147	20,915
交際費	194,139	144,070	50,069
旅費交通費	0	26,500	△ 26,500
通信運搬費	66,051	54,852	11,199
減価償却費(什器備品)	0	1	△ 1
手数料	241,517	177,215	64,302
広告料	521,600	355,200	166,400
消耗什器備品費	0	236,280	△ 236,280
消耗品費	690,854	865,125	△ 174,271
修繕費	70,400	146,300	△ 75,900
印刷製本費	215,529	89,476	126,053
賃借料	732,479	726,172	6,307
保険料	42,060	26,100	15,960
諸謝金	228,309	0	228,309
租税公課	187,330	534,377	△ 347,047
支払負担金	789,825	544,530	245,295
委託費	1,199,000	1,386,276	△ 187,276
車両費	39,806	57,046	△ 17,240
雑費	150,000	200,000	△ 50,000
事業費	637,615,925	643,521,686	△ 5,905,761
施設費	566,690,399	551,938,090	14,752,309
給料手当	280,271,556	263,650,590	16,620,966
福利厚生費	48,246,404	44,798,433	3,447,971
旅費交通費	375,923	488,052	△ 112,129
通信運搬費	2,444,360	2,310,830	133,530
手数料	1,362,517	1,399,726	△ 37,209
広告料	6,050	15,950	△ 9,900
消耗什器備品費	172,626	2,066,417	△ 1,893,791
消耗品費	7,344,574	7,400,475	△ 55,901
修繕費	9,016,243	8,750,918	265,325
印刷製本費	1,208,916	1,340,033	△ 131,117
燃料費	2,330,030	2,206,390	123,640
食糧費	23,922	15,388	8,534
光熱水料費	76,002,526	78,892,454	△ 2,889,928
賃借料	9,369,980	9,131,358	238,622
保険料	1,149,963	1,193,015	△ 43,052
諸謝金	228,000	258,000	△ 30,000
租税公課	34,273,500	33,932,600	340,900
支払負担金	328,500	342,980	△ 14,480
委託費	91,211,084	92,317,037	△ 1,105,953
車両費	1,299,725	1,401,444	△ 101,719
雑費	24,000	26,000	△ 2,000

科 目	当年度	前年度	増 減
施設事業費	70,925,526	91,583,596	△ 20,658,070
給料手当	23,442,240	22,948,276	493,964
臨時雇用賃金	5,947,362	10,982,998	△ 5,035,636
退職給付費用	1,782,371	6,107,558	△ 4,325,187
福利厚生費	3,536,025	3,764,996	△ 228,971
旅費交通費	285,780	276,948	8,832
通信運搬費	761,189	940,214	△ 179,025
減価償却費（什器備品）	84,389	84,389	0
手数料	139,291	361,192	△ 221,901
広告料	379,500	649,000	△ 269,500
消耗什器備品費	1,746,657	1,584,665	161,992
消耗品費	4,467,285	4,739,115	△ 271,830
印刷製本費	6,354,283	6,406,346	△ 52,063
燃料費	107,334	108,908	△ 1,574
食糧費	587,352	649,340	△ 61,988
賃借料	1,960,492	8,927,407	△ 6,966,915
保険料	127,291	125,108	2,183
諸謝金	2,701,473	5,365,283	△ 2,663,810
租税公課	3,405,400	4,083,900	△ 678,500
支払負担金	2,811,230	2,450,346	360,884
委託費	9,949,656	10,564,609	△ 614,953
車両費	93,406	197,478	△ 104,072
雑費	520	520	0
表彰費	255,000	265,000	△ 10,000
経常費用計	670,942,114	676,599,598	△ 5,657,484
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,859,948	△ 915,550	△ 10,944,398
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,859,948	△ 915,550	△ 10,944,398
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
当期一般正味財産増減額	△ 11,859,948	△ 915,550	△ 10,944,398
一般正味財産期首残高	120,111,799	121,027,349	△ 915,550
一般正味財産期末残高	108,251,851	120,111,799	△ 11,859,948
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産期末残高	4,000,000	4,000,000	0
III 正味財産期末残高	112,251,851	124,111,799	△ 11,859,948

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

一般財団法人 米子市文化財団

(単位：円)

科 目	法人会計	米子市児童文化センター	米子市美術館	米子市文化ホール	米子市公会堂	米子市淀江文化センター	米子市立山陰歴史館	米子市福市考古資料館	米子市埋蔵文化財センター	米子市伯耆古代の丘公園	上淀白鳳の丘展示館	米子市立図書館	埋蔵文化財調査室	米子城跡三の丸番所	物品販売等サービス事業	内部取引等消去	合計
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	4,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,400
基本財産受取利息	4,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,400
特定資産運用益	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,327	0	0	0	18,328
特定資産受取利息	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,327	0	0	0	18,328
事業収益	41,749,400	69,970,711	70,289,235	108,641,627	86,024,357	53,545,990	32,480,659	3,679,200	13,520,900	20,839,880	16,832,040	87,941,000	43,662,300	1,395,000	2,890,250	△ 457,010	653,005,539
指定管理料収益	33,299,000	67,907,000	60,613,000	82,639,000	67,275,000	45,356,000	30,223,000	3,639,000	13,496,000	20,578,000	16,148,000	0	0	0	0	0	441,173,000
業務受託収益	8,443,000	0	0	0	0	226,000	0	0	0	0	0	87,941,000	43,662,300	1,395,000	0	0	141,667,300
利用料収益	0	184,071	1,977,144	20,959,122	17,661,140	7,825,690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 90,730	48,516,437
事業収益	7,400	1,879,640	7,699,091	5,043,505	1,088,217	364,300	2,031,659	40,200	24,900	261,880	684,040	0	0	0	2,890,250	△ 366,280	21,648,802
受取補助金等	1,710,000	0	800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,510,000
受取地方公共団体補助金	0	0	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000
受取地方公共団体助成金	1,710,000	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,710,000
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000
受取負担金	360,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 360,000	0
雑収益	70,807	233,011	82,661	153,131	1,959,416	737,635	25,030	36,532	44,000	489,355	11,781	0	0	0	0	△ 360,000	3,543,899
受取利息	33,977	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,977
雑収益	36,830	233,011	82,661	153,131	1,959,416	737,635	25,030	36,532	44,000	489,355	11,781	0	0	0	0	△ 299,460	3,509,922
経常収益計	43,894,608	70,203,722	71,171,896	108,794,758	87,983,773	54,283,625	32,505,689	3,715,732	13,564,900	21,329,235	16,843,821	87,941,000	43,680,627	1,395,000	2,890,250	△ 1,116,470	659,082,166
(2) 経常費用																	
管理費	33,408,449	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 82,260	33,326,189
役員報酬	2,890,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 82,260	2,890,000
給料手当	20,193,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,193,904
福利厚生費	4,822,324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,822,324
会議費	133,322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 82,260	51,062
交際費	194,139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,139
通信運搬費	66,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,051
手数料	241,517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241,517
広告料	521,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	521,600
消耗品費	690,854	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	690,854
修繕費	70,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,400
印刷製本費	215,529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,529
賃借料	732,479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	732,479
保険料	42,060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,060
諸謝金	228,309	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	228,309
租税公課	187,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	187,330
支払負担金	789,825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	789,825
委託費	1,199,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,199,000
車両費	39,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,806
雑費	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000
事業費	0	76,743,176	65,117,391	106,914,694	86,094,377	61,844,787	39,281,635	4,680,960	14,732,866	24,423,060	20,671,242	90,690,027	45,360,288	1,417,781	677,851	△ 1,034,210	637,615,925
施設費	0	73,307,910	55,454,706	99,895,335	84,019,233	60,921,618	37,658,823	4,473,334	14,602,052	24,023,059	20,048,130	90,690,027	0	1,417,781	677,851	△ 499,460	566,690,399
給料手当	0	41,231,883	26,405,088	35,406,568	26,100,963	21,046,805	24,237,974	2,894,687	9,419,411	13,080,272	12,578,577	67,869,328	0	0	0	0	280,271,556
福利厚生費	0	7,251,195	4,684,464	5,856,689	4,304,763	3,612,547	4,169,746	436,535	1,711,142	1,763,050	1,881,076	12,575,197	0	0	0	0	48,246,404
旅費交通費	0	43,120	140,900	8,475	91,816	8,927	0	0	0	0	0	82,685	0	0	0	0	375,923
通信運搬費	0	310,644	196,335	298,572	331,632	226,300	171,148	51,735	200,457	170,019	189,330	298,188	0	0	0	0	2,444,360
手数料	0	136,826	122,010	265,740	343,911	113,260	134,585	0	22,633	73,942	57,497	0	0	0	92,113	0	1,362,517
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,050	0	0	0	0	0	6,050
消耗什器備品費	0	0	49,866	0	122,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,626
消耗品費	0	946,448	597,316	978,054	1,719,161	451,314	924,397	22,019	90,515	749,049	517,667	318,790	0	29,844	0	0	7,344,574
修繕費	0	783,730	243,140	2,173,389	1,573,715	1,846,240	301,400	0	160,000	1,570,243	364,386	0	0	0	0	0	9,016,243
印刷製本費	0	0	139,700	0	83,160	13,589	180,400	0	0	20,000	103,200	453,839	0	84,107	0	0	1,208,916
燃料費	0	3,818	24,077	1,630	5,010	1,655,487	541,120	19,369	21,688	57,831	0	0	0	0	0	0	2,330,030
食糧費	0	5,438	13,045	0	586	0	1,732	0	0	3,121	0	0	0	0	0	0	23,922
光熱水料費	0	9,242,770	10,617,187	23,270,785	17,270,657	8,973,412	1,124,914	594,161	1,293,239	1,826,131	1,748,692	0	0	0	340,038	△ 299,460	76,002,526
賃借料	0	902,494	3,247,568	1,067,930	297,858	1,866,974	5,900	5,900	38,605	619,196	737,406	0	0	0	0	0	9,369,980
保険料	0	106,675	59,910	183,150	210,350	167,708	99,770	0	88,760	147,428	65,912	20,300	0	0	0	0	1,149,963
諸謝金	0	40,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,000	0	0	0	0	228,000
租税公課	0	4,559,500	4,128,900	4,889,600	3,722,900	2,062,800	2,400,400	260,400	1,056,600	1,309,500	1,160,200	8,501,000	0	0	221,700	0	34,273,500
支払負担金	0	21,000	103,000	98,500	71,000	101,000	72,000	2,000	0	0	52,000	8,000	0	0	0	△ 200,000	328,500
委託費	0	7,243,938	4,604,160	25,187,437	27,675,810	20,005,571	1,280,510	186,528	438,900	2,473,000	436,700	374,700	0	1,303,830	0	0	91,211,084
車両費	0	478,431	78,040	77,895	63,181	88,611	143,751	0	60,102	160,277	149,437	0	0	0	0	0	1,299,725
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000
施設事業費	0	3,435,266	9,662,685	7,019,359	2,075,144	923,169	1,622,812	207,626	130,814	400,001	623,112	0	45,360,288	0	0	△ 534,750	70,925,526
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,442,240
臨時雇用賃金	0	0	1,832,340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,947,362
退職給付費用	0	0	0	0	0												

財務諸表に対する注記

一般財団法人 米子市文化財団

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 車両運搬具、什器備品 ・ ・ ・ ・ ・ 定率法によっている。
 ソフトウェア ・ ・ ・ ・ ・ 定額法によっている。
 - (2) 引当金の計上基準
 退職給付引当金 ・ ・ ・ ・ ・ 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
 - (3) リース取引の処理方法
 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - (4) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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	4,000,000	0	0	4,000,000
小計	4,000,000	0	0	4,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,101,294	15,526	0	10,116,820
小計	10,101,294	15,526	0	10,116,820
合計	14,101,294	15,526	0	14,116,820

3. 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	4,000,000	(4,000,000)		
小計	4,000,000	(4,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	10,116,820			(10,116,820)
小計	10,116,820	0	0	(10,116,820)
合計	14,116,820	(4,000,000)	0	(10,116,820)

4. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
車両運搬具	1,949,330	1,949,328	2
什器備品	3,924,340	3,810,359	113,981
合計	5,873,670	5,759,687	113,983

5. 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
地方公共団体補助金						
美術館連携促進事業補助金	鳥取県	0	500,000	500,000	0	—
地方公共団体助成金						
キャリアアップ助成金	鳥取労働局	0	1,710,000	1,710,000	0	—
民間団体助成金						
展覧会事業	ごうぎん文化振興財団	0	300,000	300,000	0	—
合 計		0	2,510,000	2,510,000	0	0

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 該当事項なし。

附 属 明 細 書
令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

一般財団法人 米子市文化財団

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分・資産の種類	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	4,000,000	0	0	4,000,000
山陰合同銀行 米子支店	4,000,000	0	0	4,000,000
基本財産計	4,000,000	0	0	4,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,101,294	15,526	0	10,116,820
定期預金	10,101,294	15,526	0	10,116,820
山陰合同銀行 米子支店	10,101,294	15,526	0	10,116,820
特定資産計	10,101,294	15,526	0	10,116,820

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	
退職給付引当金	22,983,138	1,782,371	0	0	24,765,509