

# 収 支 予 算 書

公益財団法人移行に伴う主な変更点は、以下のとおり。

- 1 公益法人会計基準（平成 20 年 4 月 11 日内閣府公益認定等委員会）を適用し、会計区分を「公益目的事業会計」、「収益事業等会計」及び「法人会計」とした。
- 2 正味財産増減（損益）ベースの収支予算書へ変更した。

## 収支予算書

## 1 収支予算書

## 収 支 予 算 書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：千円)

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			
基本財産受取利息	2,686	2,847	△ 161
② 特定資産運用益			
基金財産受取利息	3,576	3,472	104
③ 事業収益			
文化事業収益	23,203	18,084	5,119
生涯学習事業収益	21,273	21,553	△ 280
広島サンプラザホール事業収益	89,114	81,052	8,062
広島サンプラザ本館事業収益	469,481	458,945	10,536
入会金収益	385	442	△ 57
会費収益	42,960	47,124	△ 4,164
④ 利用料金収益			
施設利用料金収益	696,744	701,033	△ 4,289
⑤ 受取補助金等			
受取広島市補助金	873,045	742,462	130,583
受取民間等補助金	33,917	18,075	15,842
受取補助金等振替額	13,527	13,286	241
⑥ 受取負担金			
受取負担金	56,467	61,866	△ 5,399
⑦ 受託収益			
広島市受託収益	5,352,102	5,179,827	172,275
埋蔵文化財発掘事業受託収益	18,728		18,728
埋蔵文化財調査研究支援事業受託収益	885	860	25
⑧ 諸収益			
広告料収益	3,021	2,850	171
雑収益	1,451	351	1,100
⑨ 営業収益			
売上収益	23,655	22,904	751
委託販売収益	58,311	52,240	6,071
手数料収益	26,603	24,372	2,231
諸収益	76	2,806	△ 2,730
⑩ 営業外収益			
雑収益	1	1	0
経常収益計	7,811,211	7,456,452	354,759
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	1,059,259	1,079,069	△ 19,810
給料手当	1,494,697	1,405,305	89,392
賞与引当金繰入	128,555	129,505	△ 950
福利厚生費	492,622	471,048	21,574
賃金	273,006	269,590	3,416
報償費	98,804	102,888	△ 4,084
旅費	26,884	13,838	13,046
消耗品費等	354,434	401,488	△ 47,054
燃料費	36,846	33,392	3,454
食糧費	2,976	2,066	910
光熱水費	733,249	719,811	13,438
修繕料	229,958	303,910	△ 73,952

科	目	当年度	前年度	増 減
	賄材料費	45	45	0
	通信運搬費	61,647	59,119	2,528
	手数料等	37,657	29,375	8,282
	保険料	14,920	9,994	4,926
	委託料	1,788,477	1,679,725	108,752
	使用料及び賃借料	160,916	177,917	△ 17,001
	備品購入費	18,933	28,615	△ 9,682
	負担金及び補助金	191,012	121,808	69,204
	補償、補填及び賠償金	10	10	0
	支払利息	3,817	4,666	△ 849
	公課費	248,869	159,551	89,318
	給付事業費	10,660	11,266	△ 606
	レクリエーション事業費	8,115	9,860	△ 1,745
	利用割引事業費	10,251	11,769	△ 1,518
	利用助成事業費	3,931	3,931	0
	記念事業費	7,313		7,313
	減価償却費	16,398	16,220	178
	売上原価	112,021	109,318	2,703
②	管理費			
	報酬	54,423	52,576	1,847
	給料手当	118,761	121,554	△ 2,793
	退職給付費用	202,809	113,386	89,423
	賞与引当金繰入	10,810	9,056	1,754
	福利厚生費	48,986	49,459	△ 473
	賃金	2,876	1,022	1,854
	報償費	624	1,861	△ 1,237
	旅費	218	225	△ 7
	交際費	47	45	2
	消耗品費等	2,449	2,418	31
	燃料費	97	87	10
	食糧費	12	27	△ 15
	修繕料	256	367	△ 111
	通信運搬費	6,372	5,429	943
	手数料等	103	106	△ 3
	保険料	88	107	△ 19
	委託料	970	33,582	△ 32,612
	使用料及び賃借料	57,944	31,963	25,981
	負担金及び補助金	4,164	4,178	△ 14
	公課費	53	49,916	△ 49,863
	減価償却費	16	16	0
	経常費用計	8,138,360	7,842,479	295,881
	当期経常増減額	△ 327,149	△ 386,027	58,878
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
	他会計振替額	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	△ 327,149	△ 386,027	58,878
	一般正味財産期首残高	△ 934,445	△ 544,202	△ 390,243
	一般正味財産期末残高	△ 1,261,594	△ 930,229	△ 331,365
II	指定正味財産増減の部			
①	基本財産運用益			
	基本財産受取利息	2,686	2,847	△ 161
②	特定資産運用益			
	基金財産受取利息	3,040	3,035	5

科 目	当年度	前年度	増 減
③ 受取補助金等 受取広島市補助金	4,500		4,500
④ 受取寄附金 受取寄附金	2,000	2,000	0
⑤ 一般正味財産への振替額 一般正味財産への振替額	△ 19,789	△ 19,605	△ 184
当期指定正味財産増減額	△ 7,563	△ 11,723	4,160
指定正味財産期首残高	2,732,363	739,426	1,992,937
指定正味財産期末残高	2,724,800	727,703	1,997,097
Ⅲ 正味財産期末残高	1,463,206	△ 202,526	1,665,732

- (注) 1 当年度から、公益法人会計基準（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）による正味財産増減（損益）ベースの予算書を作成している。
- 2 前年度予算額は、既に作成している収支ベースの数値を損益ベースの数値に置き換えて掲載している。
- 3 指定正味財産期首残高が前年度より1,992,937千円増加しているのは、前年度予算には未計上である現代美術館の美術品6点（2,005,000千円）の現物出資を広島市から受け、基本財産としていることによる。

2 収支予算書内訳書

収支予算書内訳書  
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：千円)

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	計	
	文化・学術事業 (公益目的事業1)	生涯学習・ まちづくり事業 (公益目的事業2)	小計	収益事業	公益目的以外への 施設貸与事業 (その他の事業1)	広島サンプラザ 本館事業 (その他の事業2)	広島サンプラザ ホール事業 (その他の事業3)	中小企業共済事業 (その他の事業4)				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										2,686		2,686
基本財産受取利息												
② 特定資産運用益												
基金財産受取利息	3,576		3,576									3,576
③ 事業収益												
文化事業収益	23,203		23,203									23,203
生涯学習事業収益		18,966	18,966		2,307							21,273
広島サンプラザホール事業収益							89,114					89,114
広島サンプラザ本館事業収益						469,481						469,481
入会金収益								385				385
会費収益								42,960				42,960
④ 利用料金収益												
施設利用料金収益	335,765	17,273	353,038		343,706							696,744
⑤ 受取補助金等												
受取広島市補助金	277,070	207,248	484,318				68,292	3,535		316,900		873,045
受取民間等補助金	33,917		33,917									33,917
受取補助金等振替額		9,342	9,342				4,185					13,527
⑥ 受取負担金												
受取負担金	5,707	1,998	7,705					6,003		42,759		56,467
⑦ 受託収益												
広島市受託収益	1,285,487	3,654,299	4,939,786		412,316							5,352,102
埋蔵文化財発掘事業受託収益	18,728		18,728									18,728
埋蔵文化財調査研究支援事業受託収益	885		885									885
⑧ 諸収益												
広告料収益	2,967		2,967							54		3,021
雑収益	214	53	267		100			1,083		1		1,451
⑨ 営業収益												
売上収益				23,655								23,655
委託販売収益				58,311								58,311
手数料収益				26,603								26,603
諸収益				76								76
⑩ 営業外収益												
雑収益				1								1
経常収益計	1,987,519	3,909,179	5,896,698	108,646	758,429	469,481	161,591	53,966	1,552,113	362,400		7,811,211
(2) 経常費用												
① 事業費												
報酬	179,018	794,262	973,280		73,559		4,863	7,557	85,979			1,059,259
給料手当	457,481	862,924	1,320,405		111,851	37,733	23,115	1,593	174,292			1,494,697
賞与引当金繰入	31,944	85,920	117,864		8,423	1,231	808	229	10,691			128,555
福利厚生費	116,153	322,967	439,120	20	32,343	13,980	5,391	1,768	53,502			492,622
賃金	42,097	146,236	188,333	1,536	12,813	60,558	6,415	3,351	84,673			273,006
報償費	25,987	51,885	77,872			598	20,280	54	20,932			98,804

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	計
		文化・学術事業 (公益目的事業1)	生涯学習・ まちづくり事業 (公益目的事業2)	小計	収益事業	公益目的以外への 施設貸与事業 (その他の事業1)	広島サンプラザ 本館事業 (その他の事業2)	広島サンプラザ ホール事業 (その他の事業3)	中小企業共済事業 (その他の事業4)			
	旅費	22,515	3,395	25,910		793	20	161	974			26,884
	消耗品費等	75,282	222,761	298,043	23,755	17,948	7,540	4,254	2,894	56,391		354,434
	燃料費	2,849	22,142	24,991		1,475	8,850	1,066	464	11,855		36,846
	食糧費	1,900	969	2,869		57	36	14		107		2,976
	光熱水費	196,345	301,298	497,643	230	150,350	55,200	29,149	677	235,606		733,249
	修繕料	52,410	118,428	170,838		47,994	4,000	7,074	52	59,120		229,958
	賄材料費		45	45								45
	通信運搬費	11,834	41,720	53,554	510	3,178	1,252	319	2,834	8,093		61,647
	手数料等	19,275	4,013	23,288	255	3,911	8,750	802	651	14,369		37,657
	保険料	4,546	9,148	13,694	1	695	223	298	9	1,226		14,920
	委託料	580,293	683,746	1,264,039	2,248	324,149	147,163	49,641	1,237	524,438		1,788,477
	使用料及び賃借料	47,203	81,612	128,815	3,607	11,527	11,821	2,235	2,911	32,101		160,916
	備品購入費	13,077	4,302	17,379		1,054	500			1,554		18,933
	負担金及び補助金	162,059	18,511	180,570	8,650	1,087	434	198	73	10,442		191,012
	補償、補填及び賠償金					10				10		10
	支払利息						3,817			3,817		3,817
	公課費	54,362	138,665	193,027	22,218	22,538	9,760	1,318	8	55,842		248,869
	給付事業費								10,660	10,660		10,660
	レクリエーション事業費								8,115	8,115		8,115
	利用割引事業費								10,251	10,251		10,251
	利用助成事業費								3,931	3,931		3,931
	記念事業費								7,313	7,313		7,313
	減価償却費		11,698	11,698			406	4,294		4,700		16,398
	売上原価				20,237		91,784			112,021		112,021
②	管理費											
	報酬									54,423		54,423
	給料手当									118,761		118,761
	退職給付費用									202,809		202,809
	賞与引当金繰入									10,810		10,810
	福利厚生費									48,986		48,986
	賃金									2,876		2,876
	報償費									624		624
	旅費									218		218
	交際費									47		47
	消耗品費等									2,449		2,449
	燃料費									97		97
	食糧費									12		12
	修繕料									256		256
	通信運搬費									6,372		6,372
	手数料等									103		103
	保険料									88		88
	委託料									970		970
	使用料及び賃借料									57,944		57,944
	負担金及び補助金									4,164		4,164
	公課費									53		53
	減価償却費									16		16
	経常費用計	2,096,630	3,926,647	6,023,277	83,267	825,755	465,656	161,534	66,793	1,603,005	512,078	8,138,360
	当期経常増減額	△ 109,111	△ 17,468	△ 126,579	25,379	△ 67,326	3,825	57	△ 12,827	△ 50,892	△ 149,678	△ 327,149

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	計
		文化・学術事業 (公益目的事業1)	生涯学習・ まちづくり事業 (公益目的事業2)	小計	収益事業	公益目的以外への 施設貸与事業 (その他の事業1)	広島サンプラザ 本館事業 (その他の事業2)	広島サンプラザ ホール事業 (その他の事業3)	中小企業共済事業 (その他の事業4)			
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	0		0
(2)	経常外費用											
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	他会計振替額	26,691	8,647	35,338	△ 53,615	0	0	0	△ 53,615	18,277		0
	当期一般正味財産増減額	△ 82,420	△ 8,821	△ 91,241	△ 28,236	△ 67,326	3,825	57	△ 12,827	△ 104,507	△ 131,401	△ 327,149
	一般正味財産期首残高	64,377	246,497	310,874	26,052	55,215	△ 217,592	6,202	34,539	△ 95,584	△ 1,149,735	△ 934,445
	一般正味財産期末残高	△ 18,043	237,676	219,633	△ 2,184	△ 12,111	△ 213,767	6,259	21,712	△ 200,091	△ 1,281,136	△ 1,261,594
II	指定正味財産増減の部											
①	基本財産運用益											
	基本財産受取利息									2,686		2,686
②	特定資産運用益											
	基金財産受取利息	3,040		3,040								3,040
③	受取補助金等											
	受取広島市補助金		4,500	4,500								4,500
④	受取寄附金											
	受取寄附金	2,000		2,000								2,000
⑤	一般正味財産への振替額											
	一般正味財産への振替額	△ 3,576	△ 9,342	△ 12,918				△ 4,185		△ 4,185	△ 2,686	△ 19,789
	当期指定正味財産増減額	1,464	△ 4,842	△ 3,378	0	0	0	△ 4,185	0	△ 4,185	0	△ 7,563
	指定正味財産期首残高	2,224,376	125,058	2,349,434	0	0	0	125,143	0	125,143	257,786	2,732,363
	指定正味財産期末残高	2,225,840	120,216	2,346,056	0	0	0	120,958	0	120,958	257,786	2,724,800
III	正味財産期末残高	2,207,797	357,892	2,565,689	△ 2,184	△ 12,111	△ 213,767	127,217	21,712	△ 79,133	△ 1,023,350	1,463,206

3 資金調達及び設備投資の見込みについて

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(1) 資金調達の見込みについて

当期中の資金調達の予定は、下記のとおり。

事業区分	借入先	金額(千円)	使途
広島サンプラザ本館事業 (その他の事業2)	広島市	252,000	運転資金
	民間金融機関	252,000	広島市からの運転資金 の返済資金

(2) 設備投資の見込みについて

当期中の設備投資の予定は、下記のとおり。

事業区分	設備投資の内容	支出の予定額 (千円)	資金調達方法
施設の管理運営 (公益目的事業2)	青少年野外活動センターの第3 キャンプ場炊飯場の構築物改修	4,500	広島市補助金 収入
広島サンプラザ 本館事業 (その他の事業2)	厨房什器備品更新	1,500	本館事業収入