

令和 2 年 度

決 算 報 告 書

公益財団法人広島市文化財団

# 目 次

|   |              |    |
|---|--------------|----|
| 1 | 貸借対照表        | 1  |
| 2 | 貸借対照表内訳表     | 3  |
| 3 | 正味財産増減計算書    | 5  |
| 4 | 正味財産増減計算書内訳表 | 8  |
| 5 | 財務諸表に対する注記   | 11 |
| 6 | 附属明細書        | 14 |
| 7 | 財産目録         | 15 |
|   | 監査について       | 18 |

令和2年度公益財団法人広島市文化財団決算報告書  
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 貸借対照表

貸 借 対 照 表  
令和3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          | 1,154,094,020 | 930,441,074   | 223,652,946  |
| 未収金           | 122,221,286   | 98,934,132    | 23,287,154   |
| 商品            | 13,925,445    | 13,358,993    | 566,452      |
| 立替金           | 123,407       | 232,670       | △ 109,263    |
| 前払金           | 268,827       | 186,801       | 82,026       |
| 短期貸付金         | 0             | 20,000,000    | △ 20,000,000 |
| 流動資産合計        | 1,290,632,985 | 1,063,153,670 | 227,479,315  |
| 2. 固定資産       |               |               |              |
| (1) 基本財産      |               |               |              |
| 投資有価証券        | 257,757,600   | 257,757,600   | 0            |
| 普通預金          | 2,400         | 2,400         | 0            |
| 美術品           | 2,005,000,000 | 2,005,000,000 | 0            |
| 基本財産合計        | 2,262,760,000 | 2,262,760,000 | 0            |
| (2) 特定資産      |               |               |              |
| 文化活動助成積立資産    | 223,997,857   | 223,198,560   | 799,297      |
| 給付事業積立資産      | 31,033,199    | 31,146,000    | △ 112,801    |
| 建物            | 763,641,808   | 763,641,808   | 0            |
| 建物減価償却累計額     | △ 620,452,276 | △ 612,592,051 | △ 7,860,225  |
| 構築物           | 453,992,169   | 453,992,169   | 0            |
| 構築物減価償却累計額    | △ 428,313,959 | △ 428,189,111 | △ 124,848    |
| 車両運搬具         | 6,100,333     | 6,100,333     | 0            |
| 車両運搬具減価償却累計額  | △ 3,742,068   | △ 3,168,690   | △ 573,378    |
| 什器備品          | 31,445,093    | 30,920,093    | 525,000      |
| 什器備品減価償却累計額   | △ 27,820,098  | △ 25,601,681  | △ 2,218,417  |
| 特定資産合計        | 429,882,058   | 439,447,430   | △ 9,565,372  |
| (3) その他固定資産   |               |               |              |
| 建物            | 44,036,428    | 44,036,428    | 0            |
| 建物減価償却累計額     | △ 24,064,055  | △ 23,376,231  | △ 687,824    |
| 構築物           | 33,017,222    | 33,017,222    | 0            |
| 構築物減価償却累計額    | △ 19,152,787  | △ 18,129,740  | △ 1,023,047  |
| 車両運搬具         | 997,500       | 997,500       | 0            |
| 車両運搬具減価償却累計額  | △ 947,625     | △ 947,625     | 0            |
| 什器備品          | 153,175,934   | 158,905,934   | △ 5,730,000  |
| 什器備品減価償却累計額   | △ 127,593,374 | △ 132,493,130 | 4,899,756    |
| その他固定資産合計     | 59,469,243    | 62,010,358    | △ 2,541,115  |
| 固定資産合計        | 2,752,111,301 | 2,764,217,788 | △ 12,106,487 |
| 資産合計          | 4,042,744,286 | 3,827,371,458 | 215,372,828  |
| II 負債の部       |               |               |              |
| 1. 流動負債       |               |               |              |
| 未払金           | 727,574,725   | 706,317,450   | 21,257,275   |
| 未払法人税等        | 421,000       | 10,929,500    | △ 10,508,500 |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 13,000,000    | 26,000,000    | △ 13,000,000 |
| 預り金           | 42,196,753    | 53,799,047    | △ 11,602,294 |
| 前受金           | 466,431,836   | 209,238,742   | 257,193,094  |
| 賞与引当金         | 170,671,017   | 168,202,285   | 2,468,732    |
| 流動負債合計        | 1,420,295,331 | 1,174,487,024 | 245,808,307  |

| 科 目            | 当年度             | 前年度             | 増 減           |
|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 2. 固定負債        |                 |                 |               |
| 長期借入金          | 147,750,000     | 147,750,000     | 0             |
| 退職給付引当金        | 2,297,807,454   | 2,148,190,620   | 149,616,834   |
| 長期預り保証金        | 10,000,000      | 10,000,000      | 0             |
| 固定負債合計         | 2,455,557,454   | 2,305,940,620   | 149,616,834   |
| 負債合計           | 3,875,852,785   | 3,480,427,644   | 395,425,141   |
| III 正味財産の部     |                 |                 |               |
| 1. 指定正味財産      |                 |                 |               |
| 広島市出捐金         | 264,728,125     | 268,913,125     | △ 4,185,000   |
| 広島市出捐美術品       | 2,005,000,000   | 2,005,000,000   | 0             |
| 広島市補助金         | 211,392,850     | 213,331,641     | △ 1,938,791   |
| 寄附金            | 167,046,274     | 170,270,035     | △ 3,223,761   |
| 民間等助成金         | 13,142,313      | 13,546,629      | △ 404,316     |
| 文化活動助成積立資産運用収入 | 299,297         | 0               | 299,297       |
| 指定正味財産合計       | 2,661,608,859   | 2,671,061,430   | △ 9,452,571   |
| (うち基本財産への充当額)  | (2,262,760,000) | (2,262,760,000) | (0)           |
| (うち特定資産への充当額)  | (398,848,859)   | (408,301,430)   | (△ 9,452,571) |
| 2. 一般正味財産      | △ 2,494,717,358 | △ 2,324,117,616 | △ 170,599,742 |
| (うち特定資産への充当額)  | (31,033,199)    | (31,146,000)    | (△ 112,801)   |
| 正味財産合計         | 166,891,501     | 346,943,814     | △ 180,052,313 |
| 負債及び正味財産合計     | 4,042,744,286   | 3,827,371,458   | 215,372,828   |

2 貸借対照表内訳表

貸借対照表内訳表  
令和3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       | 法人会計        | 内部取引等消去      | 合計            |
|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| I 資産の部        |               |               |             |              |               |
| 1. 流動資産       |               |               |             |              |               |
| 現金預金          | 779,966,163   | 270,968,706   | 103,159,151 |              | 1,154,094,020 |
| 未収金           | 89,359,709    | 24,063,707    | 30,482,814  | △ 21,684,944 | 122,221,286   |
| 商品            |               | 13,925,445    |             |              | 13,925,445    |
| 立替金           | 19,386        | 104,021       |             |              | 123,407       |
| 前払金           | 194,520       | 69,597        | 4,710       |              | 268,827       |
| 流動資産合計        | 869,539,778   | 309,131,476   | 133,646,675 | △ 21,684,944 | 1,290,632,985 |
| 2. 固定資産       |               |               |             |              |               |
| (1) 基本財産      |               |               |             |              |               |
| 投資有価証券        |               |               | 257,757,600 |              | 257,757,600   |
| 普通預金          |               |               | 2,400       |              | 2,400         |
| 美術品           | 2,005,000,000 |               |             |              | 2,005,000,000 |
| 基本財産合計        | 2,005,000,000 |               | 257,760,000 |              | 2,262,760,000 |
| (2) 特定資産      |               |               |             |              |               |
| 文化活動助成積立資産    | 223,997,857   |               |             |              | 223,997,857   |
| 給付事業積立資産      |               | 31,033,199    |             |              | 31,033,199    |
| 建物            | 530,191,408   | 233,450,400   |             |              | 763,641,808   |
| 建物減価償却累計額     | △ 483,725,481 | △ 136,726,795 |             |              | △ 620,452,276 |
| 構築物           | 453,992,169   |               |             |              | 453,992,169   |
| 構築物減価償却累計額    | △ 428,313,959 |               |             |              | △ 428,313,959 |
| 車両運搬具         | 6,100,333     |               |             |              | 6,100,333     |
| 車両運搬具減価償却累計額  | △ 3,742,068   |               |             |              | △ 3,742,068   |
| 什器備品          | 23,729,255    | 7,199,280     | 516,558     |              | 31,445,093    |
| 什器備品減価償却累計額   | △ 20,130,089  | △ 7,199,279   | △ 490,730   |              | △ 27,820,098  |
| 特定資産合計        | 302,099,425   | 127,756,805   | 25,828      |              | 429,882,058   |
| (3) その他固定資産   |               |               |             |              |               |
| 建物            | 42,200,128    | 1,836,300     |             |              | 44,036,428    |
| 建物減価償却累計額     | △ 22,603,018  | △ 1,461,037   |             |              | △ 24,064,055  |
| 構築物           | 33,017,222    |               |             |              | 33,017,222    |
| 構築物減価償却累計額    | △ 19,152,787  |               |             |              | △ 19,152,787  |
| 車両運搬具         | 997,500       |               |             |              | 997,500       |
| 車両運搬具減価償却累計額  | △ 947,625     |               |             |              | △ 947,625     |
| 什器備品          | 3,913,415     | 147,972,162   | 1,290,357   |              | 153,175,934   |
| 什器備品減価償却累計額   | △ 3,161,140   | △ 123,206,393 | △ 1,225,841 |              | △ 127,593,374 |
| 収益事業への出資金     |               |               | 20,060,000  | △ 20,060,000 | 0             |
| その他固定資産合計     | 34,263,695    | 25,141,032    | 20,124,516  | △ 20,060,000 | 59,469,243    |
| 固定資産合計        | 2,341,363,120 | 152,897,837   | 277,910,344 | △ 20,060,000 | 2,752,111,301 |
| 資産合計          | 3,210,902,898 | 462,029,313   | 411,557,019 | △ 41,744,944 | 4,042,744,286 |
| II 負債の部       |               |               |             |              |               |
| 1. 流動負債       |               |               |             |              |               |
| 未払金           | 495,246,632   | 159,373,972   | 94,639,065  | △ 21,684,944 | 727,574,725   |
| 未払法人税等        |               | 421,000       |             |              | 421,000       |
| 1年以内返済予定長期借入金 |               | 13,000,000    |             |              | 13,000,000    |
| 預り金           | 742,395       | 2,446,748     | 39,007,610  |              | 42,196,753    |
| 前受金           | 374,539,275   | 91,892,561    |             |              | 466,431,836   |
| 賞与引当金         | 148,806,174   | 13,336,463    | 8,528,380   |              | 170,671,017   |
| 流動負債合計        | 1,019,334,476 | 280,470,744   | 142,175,055 | △ 21,684,944 | 1,420,295,331 |

| 科 目            | 公益目的事業会計        | 収益事業等会計      | 法人会計            | 内部取引等消去      | 合計              |
|----------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 2. 固定負債        |                 |              |                 |              |                 |
| 長期借入金          |                 | 147,750,000  |                 |              | 147,750,000     |
| 退職給付引当金        |                 |              | 2,297,807,454   |              | 2,297,807,454   |
| 長期預り保証金        |                 | 10,000,000   |                 |              | 10,000,000      |
| 元入金            |                 | 20,060,000   |                 | △ 20,060,000 | 0               |
| 固定負債合計         |                 | 177,810,000  | 2,297,807,454   | △ 20,060,000 | 2,455,557,454   |
| 負債合計           | 1,019,334,476   | 458,280,744  | 2,439,982,509   | △ 41,744,944 | 3,875,852,785   |
| III 正味財産の部     |                 |              |                 |              |                 |
| 1. 指定正味財産      |                 |              |                 |              |                 |
| 広島市出捐金         |                 | 95,848,125   | 168,880,000     |              | 264,728,125     |
| 広島市出捐美術品       | 2,005,000,000   |              |                 |              | 2,005,000,000   |
| 広島市補助金         | 210,517,369     | 875,481      |                 |              | 211,392,850     |
| 寄附金            | 78,140,446      |              | 88,905,828      |              | 167,046,274     |
| 民間等助成金         | 13,142,313      |              |                 |              | 13,142,313      |
| 文化活動助成積立資産運用収入 | 299,297         |              |                 |              | 299,297         |
| 指定正味財産合計       | 2,307,099,425   | 96,723,606   | 257,785,828     |              | 2,661,608,859   |
| (うち基本財産への充当額)  | (2,005,000,000) |              | (257,760,000)   |              | (2,262,760,000) |
| (うち特定資産への充当額)  | (302,099,425)   | (96,723,606) | (25,828)        |              | (398,848,859)   |
| 2. 一般正味財産      | △ 115,531,003   | △ 92,975,037 | △ 2,286,211,318 |              | △ 2,494,717,358 |
| (うち特定資産への充当額)  |                 | (31,033,199) |                 |              | (31,033,199)    |
| 正味財産合計         | 2,191,568,422   | 3,748,569    | △ 2,028,425,490 |              | 166,891,501     |
| 負債及び正味財産合計     | 3,210,902,898   | 462,029,313  | 411,557,019     | △ 41,744,944 | 4,042,744,286   |

3 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書  
令和2年4月1日から令和3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          |               |               |               |
| 基本財産運用益           |               |               |               |
| 基本財産受取利息振替額       | 2,095,402     | 2,468,955     | △ 373,553     |
| 特定資産運用益           |               |               |               |
| 文化活動助成積立資産受取利息振替額 | 746,775       | 1,264,995     | △ 518,220     |
| 受取入会金             |               |               |               |
| 受取入会金             | 325,200       | 480,900       | △ 155,700     |
| 受取会費              |               |               |               |
| 受取会費              | 67,681,500    | 66,312,000    | 1,369,500     |
| 事業収益              |               |               |               |
| 文化事業収益            | 8,017,000     | 17,961,530    | △ 9,944,530   |
| 生涯学習事業収益          | 4,653,406     | 12,503,560    | △ 7,850,154   |
| 広島サンプラザホール事業収益    | 57,968,636    | 98,328,951    | △ 40,360,315  |
| 広島サンプラザ本館事業収益     | 41,034,025    | 74,348,135    | △ 33,314,110  |
| 広告料収益             | 2,884,345     | 3,045,289     | △ 160,944     |
| 手数料収益             | 12,111,618    | 18,817,560    | △ 6,705,942   |
| 売上収益              | 16,507,750    | 22,978,287    | △ 6,470,537   |
| 委託販売収益            | 20,640,847    | 44,180,290    | △ 23,539,443  |
| 利用料金収益            |               |               |               |
| 施設利用料金収益          | 273,816,995   | 635,234,174   | △ 361,417,179 |
| 受取補助金等            |               |               |               |
| 受取広島市補助金          | 836,528,900   | 764,238,243   | 72,290,657    |
| 受取民間等補助金          | 12,166,905    | 9,556,000     | 2,610,905     |
| 受取補助金等振替額         | 7,518,107     | 8,747,171     | △ 1,229,064   |
| 受取負担金             |               |               |               |
| 受取負担金             | 12,780,909    | 18,873,800    | △ 6,092,891   |
| 受託収益              |               |               |               |
| 広島市受託収益           | 5,965,265,615 | 5,775,793,542 | 189,472,073   |
| 埋蔵文化財発掘事業受託収益     | 11,812,024    | 4,268,993     | 7,543,031     |
| 埋蔵文化財調査研究支援事業受託収益 | 0             | 320,400       | △ 320,400     |
| 受取寄附金             |               |               |               |
| 受取寄附金             | 2,000,000     | 8,400,000     | △ 6,400,000   |
| 受取寄附金振替額          | 3,700,511     | 5,523,986     | △ 1,823,475   |
| 雑収益               |               |               |               |
| 雑収益               | 1,514,827     | 1,382,580     | 132,247       |
| 経常収益計             | 7,361,771,297 | 7,595,029,341 | △ 233,258,044 |
| (2) 経常費用          |               |               |               |
| 事業費               |               |               |               |
| 報酬                | 1,063,568,720 | 1,096,328,499 | △ 32,759,779  |
| 給料手当              | 1,699,505,599 | 1,718,389,342 | △ 18,883,743  |
| 賞与引当金繰入額          | 162,142,637   | 159,678,729   | 2,463,908     |
| 福利厚生費             | 518,467,337   | 524,964,875   | △ 6,497,538   |
| 賃金                | 275,828,673   | 247,643,735   | 28,184,938    |
| 報償費               | 46,388,452    | 75,082,776    | △ 28,694,324  |
| 旅費                | 5,011,080     | 13,900,516    | △ 8,889,436   |
| 消耗品費              | 282,445,751   | 293,144,339   | △ 10,698,588  |
| 燃料費               | 9,034,059     | 14,954,201    | △ 5,920,142   |
| 食糧費               | 1,485,854     | 2,315,289     | △ 829,435     |
| 光熱水費              | 461,431,858   | 585,672,073   | △ 124,240,215 |
| 修繕料               | 189,516,128   | 226,158,736   | △ 36,642,608  |
| 賄材料費              | 220,185       | 321,425       | △ 101,240     |
| 通信運搬費             | 45,647,456    | 48,127,625    | △ 2,480,169   |
| 支払手数料             | 16,838,176    | 27,087,951    | △ 10,249,775  |
| 保険料               | 23,585,269    | 11,026,822    | 12,558,447    |
| 委託料               | 1,543,349,872 | 1,486,362,887 | 56,986,985    |

| 科 目            | 当年度             | 前年度             | 増 減           |
|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 使用料及び賃借料       | 162,572,813     | 169,459,785     | △ 6,886,972   |
| 備品購入費          | 48,639,048      | 54,925,380      | △ 6,286,332   |
| 負担金及び補助金       | 109,686,895     | 168,692,658     | △ 59,005,763  |
| 補償、補填及び賠償金     | 28,600          | 0               | 28,600        |
| 災害補償費          | 0               | 7,623           | △ 7,623       |
| 支払利息           | 1,608,452       | 1,819,801       | △ 211,349     |
| 公課費            | 315,885,950     | 286,361,000     | 29,524,950    |
| 支払給付金          | 13,268,000      | 8,770,000       | 4,498,000     |
| レクリエーション費      | 2,156,436       | 11,377,284      | △ 9,220,848   |
| 支払助成金          | 16,555,975      | 11,662,887      | 4,893,088     |
| 減価償却費          | 13,186,733      | 16,353,658      | △ 3,166,925   |
| 売上原価           | 13,524,968      | 21,202,067      | △ 7,677,099   |
| 雑費             | 686,850         | 128,460         | 558,390       |
| 管理費            |                 |                 |               |
| 報酬             | 58,621,161      | 58,607,143      | 14,018        |
| 給料手当           | 81,210,479      | 82,042,257      | △ 831,778     |
| 退職給付費用         | 225,649,689     | 218,205,081     | 7,444,608     |
| 賞与引当金繰入額       | 8,528,380       | 8,523,556       | 4,824         |
| 福利厚生費          | 40,430,838      | 39,301,017      | 1,129,821     |
| 賃金             | 2,243,600       | 2,527,183       | △ 283,583     |
| 報償費            | 1,204,100       | 1,301,600       | △ 97,500      |
| 旅費             | 29,780          | 269,640         | △ 239,860     |
| 交際費            | 24,500          | 55,500          | △ 31,000      |
| 消耗品費           | 2,716,786       | 2,278,968       | 437,818       |
| 燃料費            | 31,814          | 44,096          | △ 12,282      |
| 食糧費            | 2,886           | 2,886           | 0             |
| 修繕料            | 200,739         | 128,384         | 72,355        |
| 通信運搬費          | 5,755,819       | 5,955,088       | △ 199,269     |
| 支払手数料          | 111,353         | 86,716          | 24,637        |
| 保険料            | 106,304         | 93,919          | 12,385        |
| 委託料            | 1,008,623       | 430,693         | 577,930       |
| 使用料及び賃借料       | 57,707,485      | 57,870,531      | △ 163,046     |
| 負担金及び補助金       | 3,194,930       | 3,490,937       | △ 296,007     |
| 災害補償費          | 189,667         | 209,203         | △ 19,536      |
| 公課費            | 25,600          | 17,600          | 8,000         |
| 雑費             | 0               | 110             | △ 110         |
| 経常費用計          | 7,531,262,359   | 7,763,362,531   | △ 232,100,172 |
| 当期経常増減額        | △ 169,491,062   | △ 168,333,190   | △ 1,157,872   |
| 2. 経常外増減の部     |                 |                 |               |
| (1) 経常外収益      |                 |                 |               |
| 受取寄附金          |                 |                 |               |
| 受取寄附金振替額       | 23,250          | 23,250          | 0             |
| 賞与引当金戻入益       |                 |                 |               |
| 賞与引当金戻入益       | 457,320         | 0               | 457,320       |
| 過年度還付消費税等      |                 |                 |               |
| 過年度還付消費税等      | 0               | 11,234,000      | △ 11,234,000  |
| 経常外収益計         | 480,570         | 11,257,250      | △ 10,776,680  |
| (2) 経常外費用      |                 |                 |               |
| 固定資産除却損        |                 |                 |               |
| 什器備品除却損        | 1,168,250       | 23,250          | 1,145,000     |
| 経常外費用計         | 1,168,250       | 23,250          | 1,145,000     |
| 当期経常外増減額       | △ 687,680       | 11,234,000      | △ 11,921,680  |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 170,178,742   | △ 157,099,190   | △ 13,079,552  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 421,000         | 10,929,500      | △ 10,508,500  |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 170,599,742   | △ 168,028,690   | △ 2,571,052   |
| 一般正味財産期首残高     | △ 2,324,117,616 | △ 2,156,088,926 | △ 168,028,690 |
| 一般正味財産期末残高     | △ 2,494,717,358 | △ 2,324,117,616 | △ 170,599,742 |



| 科 目            | 当年度           | 前年度           | 増 減           |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| II 指定正味財産増減の部  |               |               |               |
| 基本財産運用益        |               |               |               |
| 基本財産受取利息       | 2,095,402     | 2,468,955     | △ 373,553     |
| 特定資産運用益        |               |               |               |
| 文化活動助成積立資産受取利息 | 1,046,072     | 1,065,052     | △ 18,980      |
| 受取補助金等         |               |               |               |
| 受取広島市補助金       | 990,000       | 972,000       | 18,000        |
| 受取寄附金          |               |               |               |
| 受取寄附金          | 500,000       | 0             | 500,000       |
| 固定資産受贈益        |               |               |               |
| 車両運搬具受贈益       | 0             | 2,866,893     | △ 2,866,893   |
| 一般正味財産への振替額    |               |               |               |
| 一般正味財産への振替額    | △ 14,084,045  | △ 18,028,357  | 3,944,312     |
| 当期指定正味財産増減額    | △ 9,452,571   | △ 10,655,457  | 1,202,886     |
| 指定正味財産期首残高     | 2,671,061,430 | 2,681,716,887 | △ 10,655,457  |
| 指定正味財産期末残高     | 2,661,608,859 | 2,671,061,430 | △ 9,452,571   |
| III 正味財産期末残高   | 166,891,501   | 346,943,814   | △ 180,052,313 |

4 正味財産増減計算書内訳表

正味財産増減計算書内訳表  
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

| 科                     | 公益目的事業会計             |                               | 収益事業等会計       |            |                                 |                              | 法人会計        | 内部取引等消去     | 合計            |
|-----------------------|----------------------|-------------------------------|---------------|------------|---------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|---------------|
|                       | 文化・学術事業<br>(公益目的事業1) | 生涯学習・<br>まちづくり事業<br>(公益目的事業2) | 小計            | 収益事業       | 公益目的以外への<br>施設貸与事業<br>(その他の事業1) | 広島サンブラザ<br>本館事業<br>(その他の事業2) |             |             |               |
| I 一般正味財産増減の部          |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 1. 経常増減の部             |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| (1) 経常収益              |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 基本財産運用利益              |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 基本財産受取利息振替額           |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 特定資産運用利益              |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 文化活動助成積立資産<br>受取利息振替額 | 746,775              |                               | 746,775       |            |                                 |                              |             |             | 2,095,402     |
| 受取入会金                 |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 受取入会金                 |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 受取会費                  |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 事業収益                  |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 文化事業収益                | 8,017,000            |                               | 8,017,000     |            |                                 |                              |             |             | 325,200       |
| 生涯学習事業収益              |                      | 3,754,150                     | 3,754,150     |            |                                 |                              |             |             | 67,681,500    |
| 広島サンブラザホール<br>事業収益    |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 広島サンブラザ本館事業<br>収益     |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 広告料収益                 | 2,884,345            |                               | 2,884,345     |            |                                 |                              |             |             | 899,256       |
| 手数料収益                 | 14,740               |                               | 14,740        |            |                                 |                              |             |             | 57,968,636    |
| 売上収益                  |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 委託販売収益                |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 利用料金収益                | 153,125,310          | 7,037,618                     | 160,162,928   |            | 41,034,025                      |                              |             |             | 41,034,025    |
| 施設利用料金収益              |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 受取補助金等                | 220,546,977          | 190,065,743                   | 410,612,720   |            |                                 |                              |             |             | 2,884,345     |
| 受取広島市補助金              | 7,476,601            | 3,284,677                     | 10,761,278    |            | 7,260                           |                              |             |             | 12,111,618    |
| 受取民間等補助金              |                      | 2,324,697                     | 2,324,697     |            |                                 |                              |             |             | 16,507,750    |
| 受取補助金等振替額             |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             | 20,640,847    |
| 受取負担金                 | 3,854,595            | 1,377,814                     | 5,232,409     |            |                                 |                              |             |             | 113,654,067   |
| 受取負担金                 |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 受託収益                  |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 広島市受託収益               | 1,653,409,357        | 3,787,414,603                 | 5,440,823,960 |            |                                 |                              |             |             | 71,189,055    |
| 埋蔵文化財発掘事業受託<br>収益     | 11,812,024           |                               | 11,812,024    |            |                                 |                              |             |             | 47,931,740    |
| 受取寄附金                 | 2,000,000            | 3,127,133                     | 5,127,133     |            |                                 |                              |             |             | 5,193,410     |
| 受取寄附金                 | 573,378              |                               | 573,378       |            |                                 |                              |             |             | 7,548,500     |
| 受取寄附金振替額              |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 雑収益                   | 88,159               | 659,096                       | 747,255       | 14,913     | 219,151                         | 92,571                       | 440,937     | 767,572     | 524,441,655   |
| 経常収益計                 | 2,064,549,261        | 3,999,045,531                 | 6,063,594,792 | 49,253,128 | 640,627,016                     | 41,034,025                   | 134,443,672 | 123,927,877 | 989,285,718   |
| 経常費用                  |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |
| 事業費用                  | 190,340,459          | 806,908,051                   | 997,248,510   |            | 59,771,722                      |                              | 6,548,488   | 66,320,210  | 1,063,568,720 |
| 報酬                    | 517,184,208          | 1,027,112,542                 | 1,544,296,750 |            | 111,075,415                     | 2,376,475                    | 10,827,090  | 155,208,849 | 1,699,505,599 |
| 給料手当                  | 44,085,671           | 104,921,101                   | 149,006,772   |            | 9,850,260                       | 2,268,051                    | 1,017,554   | 13,135,865  | 162,142,637   |
| 賞与引当金繰入額              |                      |                               |               |            |                                 |                              |             |             |               |

| 科          | 公益目的事業会計             |                               |               | 収益事業等会計    |                                 |                              |                               |                               | 法人会計          | 内部取引等消去       | 合計 |
|------------|----------------------|-------------------------------|---------------|------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|----|
|            | 文化・学術事業<br>(公益目的事業1) | 生涯学習・<br>まちづくり事業<br>(公益目的事業2) | 小計            | 収益事業       | 公益目的以外への<br>施設貸身事業<br>(その他の事業1) | 広島サンブラザ<br>本館事業<br>(その他の事業2) | 広島サンブラザ<br>ホール事業<br>(その他の事業3) | 中小企業勤労者<br>共済事業等<br>(その他の事業4) |               |               |    |
| 福利厚生費      | 136,166,109          | 337,555,541                   | 473,721,650   | 6,215      | 32,322,439                      | 631,894                      | 6,688,010                     | 5,097,129                     | 44,745,687    | 518,467,337   |    |
| 賃金         | 70,973,587           | 169,040,021                   | 240,013,608   | 1,134,372  | 15,135,431                      | 1,847,947                    | 5,916,214                     | 11,781,101                    | 35,815,065    | 275,828,673   |    |
| 報償費        | 11,847,042           | 25,786,010                    | 37,633,052    |            |                                 |                              | 8,755,400                     |                               | 8,755,400     | 46,388,452    |    |
| 旅費         | 4,418,949            | 452,780                       | 4,871,729     |            | 139,351                         |                              |                               |                               | 139,351       | 5,011,080     |    |
| 消耗品費       | 54,507,615           | 198,255,008                   | 252,762,623   | 8,095,327  | 15,174,910                      | 77,509                       | 1,984,295                     | 4,351,087                     | 29,683,128    | 282,445,751   |    |
| 燃料費        | 2,310,762            | 6,369,549                     | 8,680,311     |            | 110,470                         | 30,432                       | 3,049                         | 209,797                       | 353,748       | 9,034,059     |    |
| 食糧費        | 186,311              | 1,289,895                     | 1,476,206     |            | 9,648                           |                              |                               |                               | 9,648         | 1,485,854     |    |
| 光熱水費       | 136,084,014          | 223,373,666                   | 359,457,680   | 83,896     | 84,147,074                      | 311,629                      | 17,119,953                    | 311,626                       | 101,974,178   | 461,431,858   |    |
| 修繕料        | 65,518,302           | 95,198,251                    | 160,716,553   |            | 26,622,125                      | 49,500                       | 2,127,950                     |                               | 28,799,575    | 189,516,128   |    |
| 脂材料費       |                      | 220,185                       | 220,185       |            |                                 |                              |                               |                               |               | 220,185       |    |
| 通信運搬費      | 8,986,519            | 30,933,379                    | 39,919,898    | 250,657    | 2,217,988                       | 111,622                      | 538,300                       | 2,608,991                     | 5,727,558     | 45,647,456    |    |
| 支払手数料      | 7,640,161            | 3,295,026                     | 10,935,187    | 134,391    | 2,804,788                       | 61,161                       | 1,057,707                     | 1,844,942                     | 5,902,989     | 16,838,175    |    |
| 保険料        | 14,533,227           | 8,044,503                     | 22,577,730    | 1,000      | 570,609                         |                              | 435,930                       |                               | 1,007,539     | 23,585,269    |    |
| 委託料        | 579,326,355          | 684,847,424                   | 1,264,173,779 | 3,813,075  | 245,149,777                     | 311,195                      | 28,879,701                    | 1,022,345                     | 279,176,093   | 1,543,349,872 |    |
| 使用料及び賃借料   | 68,203,660           | 27,244,753                    | 95,448,413    | 2,077,219  | 8,964,375                       | 31,701,017                   | 20,560,958                    | 3,820,831                     | 67,124,400    | 162,572,813   |    |
| 備品購入費      | 27,043,331           | 17,857,458                    | 44,900,789    |            | 3,516,279                       | 188,980                      | 33,000                        |                               | 3,738,259     | 48,639,048    |    |
| 負担金及び補助金   | 60,914,704           | 1,693,248                     | 62,607,952    | 3,650,253  | 870,990                         | 48,200                       | 150,000                       | 42,359,500                    | 47,078,943    | 109,686,895   |    |
| 補償、補填及び賠償金 |                      | 28,600                        | 28,600        |            |                                 |                              |                               |                               |               | 28,600        |    |
| 支払利息       |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 公課費        | 79,604,914           | 230,730,026                   | 310,334,940   | 1,387,500  | 22,529,110                      | 1,608,452                    | 1,660,839                     | 124,273                       | 1,608,452     | 315,885,950   |    |
| 支払給付金      |                      |                               |               |            |                                 | 924,788                      |                               |                               | 26,626,510    | 27,551,300    |    |
| レクリエーション費  |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 支払助成金      |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 減価償却費      | 752,928              | 7,093,851                     | 7,846,779     | 13,519,852 |                                 | 146,544                      | 5,193,410                     | 16,555,975                    | 2,156,436     | 2,156,436     |    |
| 売上原価       |                      |                               |               | 17,291     | 89,035                          | 149,000                      |                               |                               | 13,524,968    | 13,186,733    |    |
| 雑費         | 250,417              | 19,107                        | 269,524       |            |                                 |                              |                               | 162,000                       | 417,326       | 13,524,968    |    |
| 管理費        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 報酬         |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 給料手当       |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 退職給付費用     |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 賞与引当金繰入額   |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 福利厚生費      |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 賃金         |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 報償費        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 旅費         |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 交際費        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 消耗品費       |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 燃料費        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 食糧費        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 修繕料        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 通信運搬費      |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 支払手数料      |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 保険料        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 委託料        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 使用料及び賃借料   |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 負担金及び補助金   |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 災害補償費      |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 公課費        |                      |                               |               |            |                                 |                              |                               |                               |               |               |    |
| 経常費用計      | 2,080,879,245        | 4,008,269,975                 | 6,089,149,220 | 34,171,048 | 641,071,796                     | 40,581,461                   | 134,302,636                   | 124,067,165                   | 974,194,106   | 7,531,262,359 |    |
| 当期経常増減額    | △ 16,329,984         | △ 9,224,444                   | △ 25,554,428  | 15,082,080 | △ 444,780                       | 452,564                      | 141,036                       | △ 139,288                     | △ 159,028,246 | △ 169,491,062 |    |

| 科 目            | 公益目的事業会計             |                               |               | 収益事業等会計      |                                 |                              |                               |                               | 法人会計            | 内部取引等消去      | 合計            |               |
|----------------|----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|
|                | 文化・学術事業<br>(公益目的事業1) | 生涯学習・<br>まちづくり事業<br>(公益目的事業2) | 小計            | 収益事業         | 公益目的以外への<br>施設貸与事業<br>(その他の事業1) | 広島サンブラザ<br>本館事業<br>(その他の事業2) | 広島サンブラザ<br>ホール事業<br>(その他の事業3) | 中小企業勤労者<br>共済事業等<br>(その他の事業4) |                 |              |               | 小計            |
| 2. 経常外増減の部     |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| (1) 経常外収益      |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 受取寄附金          |                      | 23,250                        | 23,250        |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 受取寄附金振替額       |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 賞与引当金戻入益       | 91,464               |                               | 91,464        |              | 365,856                         |                              |                               | 365,856                       |                 |              |               | 23,250        |
| 賞与引当金戻入益       | 91,464               |                               | 91,464        |              | 365,856                         |                              |                               | 365,856                       |                 |              |               | 457,320       |
| 経常外収益計         |                      | 23,250                        | 114,714       |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               | 480,570       |
| (2) 経常外費用      |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 固定資産除却損        |                      | 23,250                        | 23,250        |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 什器備品除却損        |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 経常外費用計         |                      | 23,250                        | 23,250        |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 当期経常外増減額       | 91,464               | 0                             | 91,464        |              | 365,856                         |                              |                               | △ 779,144                     |                 |              |               | 1,168,250     |
| 他会計振替額         |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 16,238,520         | △ 9,224,444                   | △ 25,462,964  | 15,082,080   | △ 78,924                        | △ 1,003,964                  | △ 139,288                     | △ 14,312,468                  | △ 159,028,246   |              |               | △ 170,178,742 |
| 法人税、住民税及び事業税   | 14,802,144           | 6,451,716                     | 21,253,860    | △ 31,120,448 | 460,000                         |                              |                               | △ 30,660,448                  | 9,406,588       |              |               | 0             |
| 増減額            | △ 1,436,376          | △ 2,772,728                   | △ 4,209,104   | △ 16,038,368 | 381,076                         | 452,564                      | △ 139,288                     | △ 16,347,980                  | △ 149,621,658   |              |               | △ 170,178,742 |
| 基本財産運用益        |                      |                               |               | 400,000      |                                 | 21,000                       |                               | 421,000                       |                 |              |               | 421,000       |
| 基本財産受取利息       |                      |                               |               | △ 1,436,376  | △ 2,772,728                     | △ 4,209,104                  | △ 16,438,368                  | 381,076                       | △ 139,288       | △ 16,768,980 | △ 149,621,658 | △ 170,599,742 |
| 特定資産運用益        | 1,046,072            |                               | 1,046,072     |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 文化活動助成積立資産     |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 受取利息           |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 受取補助金等         |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 受取広島市補助金       |                      | 990,000                       | 990,000       |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               | 990,000       |
| 受取寄附金          | 500,000              |                               | 500,000       |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               | 500,000       |
| 一般正味財産への振替額    |                      |                               |               |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               |               |
| 一般正味財産への振替額    | △ 1,320,153          | △ 5,475,080                   | △ 6,795,233   |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               | △ 14,084,045  |
| 当期指定正味財産増減額    | 225,919              | △ 4,485,080                   | △ 4,259,161   |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               | △ 9,452,571   |
| 指定正味財産期首残高     | 2,231,017,672        | 80,340,914                    | 2,311,358,586 |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               | 2,671,061,430 |
| 指定正味財産期末残高     | 2,231,243,591        | 75,855,834                    | 2,307,099,425 |              |                                 |                              |                               |                               |                 |              |               | 2,661,608,859 |
| 正味財産期末残高       | 2,187,181,223        | 4,387,199                     | 2,191,568,422 | 20,315,213   | △ 8,994,719                     | 100,716,031                  | 30,082,110                    | 3,748,569                     | △ 2,038,425,490 |              |               | 166,891,501   |

5 財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券……取得価額と債券金額との差異が僅少であるため取得価額による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品……個別法による原価法及び最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
賞与引当金……職員の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金額を計上している。  
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る。  
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、会計基準変更時差異（417,290,915円）は、平成18年度から15年で費用処理している。  
平成23年4月1日付けで合併した財団法人広島市ひと・まちネットワークから引き継いだ会計基準変更時差異（363,953,485円）は、合併前の平成18年度から15年での費用処理を引き継いでおり、同じく合併した財団法人広島勤労者職業福祉センターから引き継いだ会計基準変更時差異（83,550,563円）は、合併前の平成18年度から11年での費用処理を引き継ぎ、平成28年度をもって、その処理を終えている。
- (5) 消費税等の会計処理  
税込方式によっている。
- (6) 税効果会計について  
過年度及び当年度に発生した一時差異等に係る税金の額が僅少であるため、税効果会計を適用していない。

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       |               |           |            |               |
| 投資有価証券     | 257,757,600   | —         | —          | 257,757,600   |
| 普通預金       | 2,400         | —         | —          | 2,400         |
| 美術品        | 2,005,000,000 | —         | —          | 2,005,000,000 |
| 小計         | 2,262,760,000 | 0         | 0          | 2,262,760,000 |
| 特定資産       |               |           |            |               |
| 文化活動助成積立資産 | 223,198,560   | 799,297   | —          | 223,997,857   |
| 給付事業積立資産   | 31,146,000    | —         | 112,801    | 31,033,199    |
| 建物         | 151,049,757   | —         | 7,860,225  | 143,189,532   |
| 構築物        | 25,803,058    | —         | 124,848    | 25,678,210    |
| 車両運搬具      | 2,931,643     | —         | 573,378    | 2,358,265     |
| 什器備品       | 5,318,412     | 990,000   | 2,683,417  | 3,624,995     |
| 小計         | 439,447,430   | 1,789,297 | 11,354,669 | 429,882,058   |
| 合計         | 2,702,207,430 | 1,789,297 | 11,354,669 | 2,692,642,058 |

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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産           |               |                      |                      |                  |
| 投資有価証券         | 257,757,600   | (257,757,600)        | (0)                  | (-)              |
| 普通預金           | 2,400         | (2,400)              | (0)                  | (-)              |
| 美術品            | 2,005,000,000 | (2,005,000,000)      | (0)                  | (-)              |
| 小 計            | 2,262,760,000 | (2,262,760,000)      | (0)                  | (-)              |
| 特定資産           |               |                      |                      |                  |
| 文化活動助成積立<br>資産 | 223,997,857   | (223,997,857)        | (0)                  | (-)              |
| 給付事業積立資産       | 31,033,199    | (0)                  | (31,033,199)         | (-)              |
| 建物             | 143,189,532   | (143,189,532)        | (0)                  | (-)              |
| 構築物            | 25,678,210    | (25,678,210)         | (0)                  | (-)              |
| 車両運搬具          | 2,358,265     | (2,358,265)          | (0)                  | (-)              |
| 什器備品           | 3,624,995     | (3,624,995)          | (0)                  | (-)              |
| 小 計            | 429,882,058   | (398,848,859)        | (31,033,199)         | (-)              |
| 合 計            | 2,692,642,058 | (2,661,608,859)      | (31,033,199)         | (-)              |

4. 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  
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄               | 帳簿価額        | 時価          | 評価損益      |
|----------------------|-------------|-------------|-----------|
| 広島市債 (平成23年度第2回公募公債) | 999,400     | 1,005,600   | 6,200     |
| 広島市債 (平成23年度第4回公募公債) | 179,874,000 | 181,386,000 | 1,512,000 |
| 広島市債 (平成24年度第2回公募公債) | 29,885,050  | 30,258,800  | 373,750   |
| 広島市債 (平成25年度第2回公募公債) | 14,995,500  | 15,295,500  | 300,000   |
| 広島市債 (平成25年度第3回公募公債) | 54,978,000  | 56,067,000  | 1,089,000 |
| 広島市債 (平成26年度第2回公募公債) | 62,500,000  | 63,550,000  | 1,050,000 |
| 広島市債 (平成27年度第2回公募公債) | 1,700,000   | 1,736,040   | 36,040    |
| 広島市債 (平成30年度第5回公募公債) | 100,700,000 | 101,465,320 | 765,320   |
| 広島市債 (令和元年度第6回公募公債)  | 28,090,000  | 28,036,629  | △ 53,371  |
| 合 計                  | 473,721,950 | 478,800,889 | 5,078,939 |

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<br>の記載区分 |
|------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| 補助金                    |                         |             |             |             |             |                 |
| 広島市補助金                 |                         |             |             |             |             |                 |
| (文化・学術事業)              | 広島市                     | 200,000,000 | —           | —           | 200,000,000 | 指定正味財産          |
| 〃                      | 広島市                     | 0           | 220,546,977 | 220,546,977 | 0           | —               |
| (生涯学習・まちづくり事業)         | 広島市                     | 11,447,750  | 990,000     | 1,920,381   | 10,517,369  | 指定正味財産          |
| 〃                      | 広島市                     | 0           | 190,065,743 | 190,065,743 | 0           | —               |
| (広島サンプラザホール事業)         | 広島市                     | 1,883,891   | —           | 1,008,410   | 875,481     | 指定正味財産          |
| 〃                      | 広島市                     | 0           | 71,189,055  | 71,189,055  | 0           | —               |
| (中小企業勤労者共済事業等)         | 広島市                     | 0           | 47,931,740  | 47,931,740  | 0           | —               |
| (財団管理運営)               | 広島市                     | 20,076,350  | 306,795,385 | 306,795,385 | 20,076,350  | 一般正味財産          |
| 民間等補助金                 |                         |             |             |             |             |                 |
| (文化・学術事業)              |                         |             |             |             |             |                 |
|                        | ・文化庁                    | 0           | 3,516,677   | 3,516,677   | 0           | —               |
|                        | ・(公財)JK A               | 0           | 2,252,150   | 2,252,150   | 0           | —               |
|                        | ・独立行政法人日本<br>芸術文化振興会    | 0           | 1,014,000   | 1,014,000   | 0           | —               |
|                        | ・(公財)エネルギー<br>文化・スポーツ財団 | 0           | 450,000     | 450,000     | 0           | —               |
|                        | ・広島県                    | 0           | 243,774     | 243,774     | 0           | —               |
| (生涯学習・まちづくり事業)         | ・(公財)図書館振興<br>財団        | 0           | 3,284,677   | 3,284,677   | 0           | —               |
| (公益目的事業以外への施設<br>貸与事業) | ・広島県                    | 0           | 975,096     | 975,096     | 0           | —               |
|                        | ・文化庁                    | 0           | 430,531     | 430,531     | 0           | —               |
| 合 計                    |                         | 233,407,991 | 849,685,805 | 851,624,596 | 231,469,200 |                 |

6. 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        |
|--------------------|------------|
| 経常収益への振替額          |            |
| 基本財産受取利息の振替額       | 2,095,402  |
| 文化活動助成積立資産受取利息の振替額 | 746,775    |
| 減価償却費計上による振替額      | 11,218,618 |
| 経常外収益への振替額         |            |
| 固定資産除却損計上による振替額    | 23,250     |
| 合 計                | 14,084,045 |

7. 関連当事者との取引の内容  
 関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

| 属<br>性   | 法<br>人<br>等<br>の<br>名<br>称 | 住<br>所      | 資<br>産<br>総<br>額 | 事<br>業<br>の<br>内<br>容<br>又<br>は<br>職<br>業 | 議<br>決<br>権<br>の<br>所<br>有<br>割<br>合 | 関 係 内 容          |              | 取<br>引<br>の<br>内<br>容  | 取<br>引<br>金<br>額 | 科<br>目      | 期<br>末<br>残<br>高 |
|--|----------------------------|-------------|------------------|---|--------------------------------------|------------------|--------------|------------------------|------------------|-------------|------------------|
|  |                            |             |                  |   |                                      | 役員の兼務等           | 事実上の関係       |                        |                  |             |                  |
| 当<br>法<br>人<br>を<br>支<br>配<br>す<br>る<br>法<br>人 | 広<br>島<br>市<br>中<br>区      | 広<br>島<br>市 | -                | -   | -                                    | 理事17名中<br>元市職員4名 | 市公共事業の<br>受託 | 広島市の文化<br>施設等の指定<br>管理 | 5,634,639,559    | -           | 0                |
|  |                            |             |                  |   |                                      |                  |              | 広島市の文化<br>事業等の受託       | 330,626,056      | -           | 0                |
|  |                            |             |                  |   |                                      |                  |              | 財団事業に対<br>する補助         | 財団運営事業<br>に対する補助 | 836,528,900 | -                |

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

剰余金が生じた場合において、指定管理については契約期間満了時に精算を行い返還することとし、受託及び補助については毎年度精算を行い返還することとしている。

8. 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要  
 確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。  
 なお、広島市からの派遣職員については、広島市において支給するため対象としていない。
- (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

| 内 容              | 金 額             |
|------------------|-----------------|
| ① 退職給付債務         | △ 2,297,807,454 |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額 | 0               |
| ③ 退職給付引当金 (①+②)  | △ 2,297,807,454 |

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

| 内 容               | 金 額         |
|-------------------|-------------|
| ① 勤務費用            | 173,566,729 |
| ② 会計基準変更時差異の費用処理額 | 52,082,960  |
| ③ 退職給付費用 (①+②)    | 225,649,689 |

- (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項  
 退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。
- (5) 会計基準変更時差異の処理年数  
 旧財団法人広島市文化財団及び旧財団法人広島市ひと・まちネットワークに係るもの 15年  
 旧財団法人広島勤労者職業福祉センターに係るもの 11年

9. 前受金の内訳  
前受金の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容                     | 金 額         |
|-------------------------|-------------|
| 受託業務の前受金                |             |
| 広島市受託収益の前受金             | 421,865,479 |
| 施設利用料の前受金               |             |
| 施設利用料金収益の前受金            | 30,399,947  |
| 広島サンプラザホール事業収益の前受金      | 6,003,180   |
| 広島サンプラザ本館事業収益の前受金       | 2,218,800   |
| 受取会費の前受金                |             |
| 中小企業勤労者共済事業等に係る受取会費の前受金 | 5,846,000   |
| その他の前受金                 | 98,430      |
| 合 計                     | 466,431,836 |

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替先勘定科目の変更  
指定正味財産に区分される寄附により受け入れた特定資産の、減価償却費等に係る指定正味財産から一般正味財産への振替額につき、一般正味財産の部における振替先勘定科目を「受取補助金等振替額」から「受取寄附金振替額」へと変更している。  
なお、正味財産増減計算書の前年度決算額は、当年度決算額の科目に対応させ、組み替えて表示している。

## 6 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の2、基本財産及び特定資産の増減額及びその残高において記載しているため省略する。
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   | 168,202,285   | 170,671,017 | 167,744,965 | 457,320 | 170,671,017   |
| 退職給付引当金 | 2,148,190,620 | 225,649,689 | 76,032,855  | —       | 2,297,807,454 |

(注) 賞与引当金の「当期減少額(その他)」は、計上額が過大であったため、戻入したものである。



## 7 財産目録

## 財 産 目 録

令和3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                     |
|---------------|----------------|--------------------------|--|------------------------|
| <b>(流動資産)</b> |                |                          |  |                        |
| 現金<br>預金      | 現金<br>預金       | 手元保管                     | 運転資金として  | 8,308,000              |
|               |                | 普通預金                     | 運転資金として  |                        |
|               |                | 広島銀行大手町支店                |  | 1,132,336,993          |
|               |                | 広島銀行広島西支店                |  | 2,599,250              |
|               |                | 広島信用金庫西部支店               |  | 5,580,337              |
|               |                | 通常貯金                     | 運転資金として  |                        |
|               |                | 広島加古町郵便局                 |  | 4,048,735              |
|               |                | 安芸五日市郵便局                 |  | 498,565                |
|               |                | 普通貯金                     | 運転資金として  |                        |
|               |                | 広島市農業協同組合大手町支店           |  | 669,695                |
| 広島市農業協同組合安佐支店 |                | 52,445                   |  |                        |
| 未収金           | 受託収入 他         | 埋蔵文化財発掘事業への受託料等の未収金      | 122,221,286  |                        |
| 商品            | ミュージアムショップ等の商品 | 収益事業等の販売用の商品             | 13,925,445   |                        |
| 立替金           | 光熱水費 他         | 広島市負担分の光熱水費等の立替金         | 123,407  |                        |
| 前払金           | 展示スペース利用料 他    | 広島駅地下広場展示スペース利用料等の前払金    | 268,827  |                        |
| <b>流動資産合計</b> |                |                          |  | <b>1,290,632,985</b>   |
| <b>(固定資産)</b> |                |                          |  |                        |
| 基本財産          | 投資有価証券         | 広島市平成23年度第4回公募公債         | 運用益を法人管理業務の財源として使用している。<br>運用期間：H23.12.26～R3.12.24<br>運用利率：1.06%/年 | 129,909,000            |
|               |                | 広島市平成24年度第2回公募公債         | 運用益を法人管理業務の財源として使用している。<br>運用期間：H24.12.25～R4.12.22<br>運用利率：0.70%/年 | 29,785,100             |
|               |                | 広島市平成25年度第2回公募公債         | 運用益を法人管理業務の財源として使用している。<br>運用期間：H25.12.27～R5.12.27<br>運用利率：0.72%/年 | 14,995,500             |
|               |                | 広島市平成25年度第3回公募公債         | 運用益を法人管理業務の財源として使用している。<br>運用期間：H26.2.25～R6.2.23<br>運用利率：0.67%/年   | 54,978,000             |
|               |                | 広島市令和元年度第6回公募公債          | 運用益を法人管理業務の財源として使用している。<br>運用期間：R2.2.25～R12.2.25<br>運用利率：0.115%/年  | 28,090,000             |
|               |                | 普通預金                     | 広島銀行大手町支店  | 法人管理業務に供する財産として管理している。 |
|               | 美術品            | 彫刻4点、絵画2点<br>平成26年3月以前取得 | 公益目的保有財産であり、現代美術に関する事業に供している不可欠特定財産である。                            | 2,005,000,000          |

| 貸借対照表科目 |                               | 場所・物量等               | 使用目的等  | 金額                                     |                                   |
|---------|-------------------------------|----------------------|--|--|-----------------------------------|
| 特定資産    | 文化活動助成積立資産                    | 広島市平成23年度第2回<br>公募公債 | 公益目的保有財産であり、運用益を文化活動への助成事業の財源として使用している。<br>運用期間：H23.10.25～R3.10.25<br>運用利率：1.00%/年   | 999,400                                |                                   |
|         |                               | 広島市平成23年度第4回<br>公募公債 | 公益目的保有財産であり、運用益を文化活動への助成事業の財源として使用している。<br>運用期間：H23.12.26～R3.12.24<br>運用利率：1.06%/年   | 49,965,000                             |                                   |
|         |                               | 広島市平成24年度第2回<br>公募公債 | 公益目的保有財産であり、運用益を文化活動への助成事業の財源として使用している。<br>運用期間：H24.12.25～R4.12.22<br>運用利率：0.70%/年   | 99,950                                 |                                   |
|         |                               | 広島市平成26年度第2回<br>公募公債 | 公益目的保有財産であり、運用益を文化活動への助成事業の財源として使用している。<br>運用期間：H26.12.25～R6.12.25<br>運用利率：0.456%/年  | 62,500,000                             |                                   |
|         |                               | 広島市平成27年度第2回<br>公募公債 | 公益目的保有財産であり、運用益を文化活動への助成事業の財源として使用している。<br>運用期間：H27.12.25～R7.12.25<br>運用利率：0.464%/年  | 1,700,000                              |                                   |
|         |                               | 広島市平成30年度第5回<br>公募公債 | 公益目的保有財産であり、運用益を文化活動への助成事業の財源として使用している。<br>運用期間：H30.12.25～R10.12.25<br>運用利率：0.195%/年 | 100,700,000                            |                                   |
|         | 給付事業積立資産                      | 普通預金<br>広島銀行大手町支店    | 公益目的保有財産であり、文化活動への助成事業の運用財源としている。  | 8,033,507                              |                                   |
|         |                               | 普通預金<br>広島信用金庫西部支店   | 給付事業の積立資産であり、事業資金として管理されている預金。   | 31,033,199                             |                                   |
|         |                               | 建物                   | 広島市安佐北区安佐町小河<br>内字一面5135番地<br>宿泊棟 他  | 公益目的保有財産であり、生涯学習・まちづくり活動に関する事業に使用している。 | 46,465,927                        |
|         |                               |                      | 広島市西区商工センター<br>三丁目1番1号<br>広島サンプラザ附属体育館<br>他  | 公益目的事業を行うために必要な収益事業等に使用している。           | 96,723,605                        |
|         |                               | 構築物                  | 広島市安佐北区安佐町小河<br>内字一面5135番地<br>キャンプ場施設テントプレ<br>ス 他                                    | 公益目的保有財産であり、生涯学習・まちづくり活動に関する事業に使用している。 | 25,678,210                        |
|         |                               |                      | 車両運搬具  | バン                                     | 公益目的保有財産であり、文化・学術活動に関する事業に使用している。 |
|         |                               | トラック2台、ダンプ           |  | 公益目的保有財産であり、生涯学習・まちづくり活動に関する事業に使用している。 | 112,531                           |
|         |                               | 什器備品                 | テント 他<br>バスケットゴール  | 公益目的事業を行うために必要な収益事業等に使用している。           | 3,599,166<br>1                    |
| 応接セット   | 公益目的事業を行うために必要な法人管理業務に使用している。 |                      | 25,828   |  |                                   |

| 貸借対照表科目       | 場所・物量等                   | 使用目的等                                   | 金額  |  |
|---------------|--------------------------|---|---|--|
| その他固定資産       | 建物                       | 広島市安佐北区安佐町小河内字一面5135番地<br>宿泊棟 他         | 19,597,110  |  |
|               | 構築物                      | 広島市西区商工センター三丁目1番1号<br>喫煙ルーム用消防設備 他      | 375,263   |  |
|               |                          | 広島市安佐北区安佐町小河内字一面5135番地<br>キャンプ場テントサイト 他 | 13,864,435  |  |
|               | 車両運搬具<br>什器備品            | ショベルカー                                  | 49,875  |  |
|               |                          | ガラス展示ケース                                | 628,425   |  |
|               |                          | 丁合機 他                                   | 40,175  |  |
|               |                          | 簡易業務用無線機 他                              | 101,917   |  |
|               |                          | 絵画 他                                    | 24,747,527  |  |
|               | 応接セット 他                  | 64,516                                  |   |  |
| 固定資産合計        |                          |   | 2,752,111,301                                       |  |
| 資産合計          |                          |   | 4,042,744,286                                       |  |
| (流動負債)        |                          |   |   |  |
| 未払金<br>未払法人税等 | 業務委託料 他<br>令和2年度法人税等の未払額 | 施設維持管理に係る委託料等の未払分                       | 727,574,725   |  |
|               |                          | 令和2年度法人税等の未払分                           | 421,000   |  |
|               | 1年以内返済予定長期借入金            | 広島信用金庫西部支店                              | 広島サンプラザ本館事業の運転資金としての借入金                             | 13,000,000                               |
|               | 預り金<br>前受金<br>賞与引当金      | 住民税、社会保険料 他<br>受託収益の前受金 他<br>職員に対するもの   | 住民税等の預り分<br>広島市受託収益等の前受金<br>令和3年6月に支給する賞与の支払いに備えたもの | 42,196,753<br>466,431,836<br>170,671,017 |
| 流動負債合計        |                          |   | 1,420,295,331                                       |  |
| (固定負債)        |                          |   |   |  |
| 長期借入金         | 広島信用金庫西部支店               | 広島サンプラザ本館事業の運転資金としての借入金                 | 147,750,000   |  |
|               |                          | 職員264名に対する退職金の支払いに備えたもの                 | 2,297,807,454                                       |  |
|               | 契約保証金                    | 広島サンプラザ本館運営業務の民間委託の契約保証金                | 10,000,000  |  |
| 固定負債合計        |                          |   | 2,455,557,454                                       |  |
| 負債合計          |                          |   | 3,875,852,785                                       |  |
| 正味財産          |                          |   | 166,891,501   |  |

## 監査報告書

令和3年5月 日

公益財団法人広島市文化財団  
理事長 北吉 孝行 様

公益財団法人広島市文化財団  
監事 尾木 朗  
公益財団法人広島市文化財団  
監事 吉原 靖樹

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上

