

令和4年度収支予算書 正味財産増減予算書（前年度予算対比）

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 掛川市文化財団

(単位:円)

科目	令和4年度	令和3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	200,000	10,000	190,000
基本財産運用益計	200,000	10,000	190,000
特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,500	9,000	△ 5,500
特定資産運用益計	3,500	9,000	△ 5,500
事業収益			
施設管理事業計	124,142,000	134,615,000	△ 10,473,000
施設管理運営受託事業収益	87,506,000	87,126,000	380,000
利用料収益	9,287,000	7,569,000	1,718,000
講座等収益	296,000	267,000	29,000
財団運営負担金収益	27,053,000	39,653,000	△ 12,600,000
文化催事受託事業計	34,677,000	33,026,000	1,651,000
文化催事受託事業収益	27,500,000	27,500,000	0
セント・ガラス美術館受託事業収益	1,780,000	2,686,000	△ 906,000
地域部活受託事業収益	2,997,000	0	2,997,000
入場料収益	0	2,640,000	△ 2,640,000
助成金・負担金収益	2,400,000	200,000	△ 2,640,000
収益事業計	9,621,000	1,835,000	7,786,000
入場料収益	3,316,000	0	3,316,000
販売料収益	6,305,000	1,835,000	4,470,000
自動販売機収益	0	0	0
事業収益計	168,440,000	169,476,000	△ 1,036,000
受取寄付金			
受取寄付金	10,000	10,000	0
受取寄付金計	10,000	10,000	0
雑収益			
受取利息	500	1,000	△ 500
雑収入	0	40,000	△ 40,000
雑収益計	500	41,000	△ 40,500
経常収益計	168,654,000	169,546,000	△ 892,000

科目	令和4年度	令和3年度	増減
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	3,056,000	1,200,000	1,856,000
給料	39,010,000	41,937,000	△ 2,927,000
諸手当	21,467,000	19,813,000	1,654,000
賃金	14,172,000	2,100,000	12,072,000
職員厚生費	226,000	252,000	△ 26,000
法定福利費	10,388,000	8,779,000	1,609,000
退職金掛金	1,572,760	1,528,646	44,114
退職給与引当金繰入	1,918,000	1,918,000	0
報酬	0	0	0
報償費	1,720,000	1,775,000	△ 55,000
旅費	653,000	1,120,000	△ 467,000
消耗品費	3,463,000	4,642,000	△ 1,179,000
食糧費	77,000	191,000	△ 114,000
光熱水費	5,442,000	5,442,000	0
燃料費	72,000	215,000	△ 143,000
印刷製本費	5,407,000	6,043,000	△ 636,000
修繕費	645,000	1,400,000	△ 755,000
通信運搬費	998,000	1,215,000	△ 217,000
広告料	345,000	1,080,000	△ 735,000
手数料	1,259,000	710,000	549,000
委託費	20,114,000	19,876,000	238,000
賃借料	1,886,000	2,531,000	△ 645,000
使用料	474,000	407,000	67,000
備品費	0	0	0
負担金	749,000	248,000	501,000
租税公課	6,346,000	6,090,000	256,000
保険料	646,000	487,000	159,000
支払助成金	2,800,000	2,450,000	350,000
事業費計	144,905,760	133,449,646	11,456,114

科目	令和4年度	令和3年度	増減
管理費			
役員報酬	500,000	450,000	50,000
給料	11,760,000	18,497,000	△ 6,737,000
諸手当	6,237,000	10,884,000	△ 4,647,000
職員厚生費	52,000	88,000	△ 36,000
法定福利費	2,827,000	4,537,000	△ 1,710,000
退職金掛金	67,240	65,354	1,886
退職給与引当金繰入	82,000	82,000	0
報償費	650,000	610,000	40,000
旅費	20,000	50,000	△ 30,000
消耗品費	600,000	400,000	200,000
食糧費	10,000	10,000	0
燃料費	77,000	0	77,000
印刷製本費	60,000	100,000	△ 40,000
通信運搬費	180,000	157,000	23,000
手数料	200,000	180,000	20,000
委託費	0	0	0
賃借料	903,000	746,000	157,000
使用料	840,000	830,000	10,000
負担金	30,000	29,000	1,000
租税公課	282,000	286,000	△ 4,000
保険料	5,000	5,000	0
管理費計	25,382,240	38,006,354	△ 12,624,114
経常費用計	170,288,000	171,456,000	△ 1,168,000
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,634,000	△ 1,910,000	276,000
当期経常増減額	△ 1,634,000	△ 1,910,000	276,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	
経常外収益計	0	0	
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,634,000	△ 1,910,000	276,000
II 指定正味財産増減の部	0	0	
基本財産受取利息	200,000	10,000	190,000
一般正味財産への振替額	△ 200,000	△ 10,000	△ 190,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0

令和4年度収支予算書 正味財産増減予算書内訳表  
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 掛川市文化財団

(単位:円)

科目	公益事業		法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	収1 (自主事業)			
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	200,000				200,000
基本財産運用益計	200,000	0	0	0	200,000
特定資産運用益					
特定資産受取利息	3,400	18	82		3,500
特定資産運用益計	3,400	18	82	0	3,500
事業収益					
施設管理事業計	98,760,092	0	25,381,908	0	124,142,000
施設管理運営受託事業収益	87,506,000		0		87,506,000
利用料収益	9,287,000				9,287,000
講座等収益	296,000				296,000
財団運営負担金収益	1,671,092		25,381,908		27,053,000
文化催事受託事業計	34,677,000	0	0	0	34,677,000
文化催事受託事業収益	27,500,000				27,500,000
セント・ガラス美術館受託事業収益	1,780,000				1,780,000
地域部活受託事業収益	2,997,000				2,997,000
入場料収益	0				0
助成金・負担金収益	2,400,000				2,400,000
収益事業計	0	9,586,000	0	35,000	9,621,000
入場料収益		3,316,000			3,316,000
販売料収益		6,270,000		35,000	6,305,000
自動販売機収益					0
事業収益計	133,437,092	9,586,000	25,381,908	35,000	168,440,000
受取寄付金					
受取寄付金	10,000				10,000
受取寄付金計	10,000	0	0	0	10,000
雑収益					
受取利息	100	150	250		500
雑収入		0			0
雑収益計	100	150	250	0	500
経常収益計	133,650,592	9,586,168	25,382,240	35,000	168,654,000

科目	公益事業	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	収1 (自主事業)			
(2) 經常費用					
事業費					
事業原価		3,056,000			3,056,000
給料	38,500,000	510,000			39,010,000
諸手当	21,187,000	280,000			21,467,000
賃金	14,172,000				14,172,000
職員厚生費	224,000	2,000			226,000
法定福利費	10,278,000	110,000			10,388,000
退職金掛金	1,558,000	14,760			1,572,760
退職給与引当金繰入	1,900,000	18,000			1,918,000
報酬					0
報償費	1,720,000				1,720,000
旅費	620,000	33,000			653,000
消耗品費	3,378,000	50,000		35,000	3,463,000
食糧費	67,000	10,000			77,000
光熱水費	5,442,000				5,442,000
燃料費	72,000				72,000
印刷製本費	5,277,000	130,000			5,407,000
修繕費	645,000				645,000
通信運搬費	958,000	40,000			998,000
広告料	295,000	50,000			345,000
手数料	929,000	330,000			1,259,000
委託費	18,444,000	1,670,000			20,114,000
賃借料	1,736,000	150,000			1,886,000
使用料	274,000	200,000			474,000
備品費	0				0
負担金	749,000				749,000
租税公課	6,209,000	137,000			6,346,000
保険料	646,000				646,000
支払助成金	2,800,000				2,800,000
事業費計	138,080,000	6,790,760	0	35,000	144,905,760

科目	公益事業	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	収1 (自主事業)			
管理費					
役員報酬			500,000		500,000
給料			11,760,000		11,760,000
諸手当			6,237,000		6,237,000
職員厚生費			52,000		52,000
法定福利費			2,827,000		2,827,000
退職金掛金			67,240		67,240
退職給与引当金繰入			82,000		82,000
報償費			650,000		650,000
旅費			20,000		20,000
消耗品費			600,000		600,000
食糧費			10,000		10,000
光熱水費			77,000		77,000
印刷製本費			60,000		60,000
通信運搬費			180,000		180,000
手数料			200,000		200,000
委託費					0
賃借料			903,000		903,000
使用料			840,000		840,000
負担金			30,000		30,000
租税公課			282,000		282,000
保険料			5,000		5,000
管理費計	0	0	25,382,240	0	25,382,240
経常費用計	138,080,000	6,790,760	25,382,240	35,000	170,288,000
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,429,408	2,795,408	0	0	△ 1,634,000
当期経常増減額	△ 4,429,408	2,795,408	0	0	△ 1,634,000
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計					
(2) 経常外費用					
経常外費用計					
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替	802,813	△ 802,813			0
当期一般正味財産増減額	△ 3,626,595	1,992,595	0	0	△ 1,634,000
一般正味財産期首残高	50,275,558	△ 7,061,917	△ 24,517,680		18,695,961
一般正味財産期末残高	47,451,775	△ 5,872,134	△ 24,517,680		17,061,961
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	200,000				200,000
一般正味財産への振替額	△ 200,000				△ 200,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000				100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	147,451,775	△ 5,872,134	△ 24,517,680		117,061,961

# 令和4年度収支予算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(1)収入の部

(単位:千円)

大科目	中科目	小科目	R4年度	R3年度	比較増減	算出基礎
<b>1 公益目的事業収入</b>			133,610	128,518	5,092	
	1 基本財産 運用収入		200	10	190	
		1 基本財産 利息収入	200	10	190	基本財産1億円
	2 施設管理 事業収入		98,993	92,939	6,054	
		1 指定管理 料等収入	87,506	85,326	2,180	SG美術館21,105千円、二の丸美術館66,401千円
		2 利用料金 収入	9,287	7,569	1,718	SG美術館6,460千円、二の丸美術館3,827千円
		3 講座開催等収入	2,200	44	2,156	二の丸助成金収入2,200千円
	3 文化芸術 振興事業収入		32,773	33,249	△ 476	
		1 ステンドグラス美術館 受託事業収入	1,996	2,909	△ 913	SG美術館体験講座市受託料1,780千円、同受講料収入216千円
		2 文化振興 事業収入	27,780	30,340	△ 2,560	文化振興受託収入27,500千円、受講料収入80千円、協賛金・助成金200千円
		3 地域部活 事業収入	2,997	0	2,997	地域部活受託収入2,997千円
	4 寄附金収入		10	10	0	
	5 特定費用 取崩収入		1,634	2,310	△ 676	文化振興事業(公自)1,634千円
<b>2 収益事業収入</b>			9,586	1,840	7,746	
	1 収益事業		9,586	1,840	7,746	
		1 財回収益事業収入	3,316	40	3,276	入場料収入2,850千円、手数料収入466千円
		2 美術館物販収入	6,270	1,800	4,470	グッズ売上4,990千円、手数料売上1,280千円
<b>3 法人会計収入</b>			27,057	41,463	△ 14,406	
	1 法人管理		27,057	41,463	△ 14,406	
		1 負担金収入	20,000	35,000	△ 15,000	財回運営負担金20,000千円
		2 指定管理料収入	0	1,800	△ 1,800	
		3 業務受託料	7,053	4,653	2,400	出向負担金7,053千円
		4 雑収入	4	10	△ 6	受取利息
<b>当期収入合計(A)</b>			170,253	171,821	△ 1,568	
<b>前期繰越収支差額</b>			0	0	0	
<b>収入合計(B)</b>			170,253	171,821	△ 1,568	

## (2)支出の部

(単位:千円)

大科目	中科目	小科目	R4年度	R3年度	比較増減	算出基礎
1	公益目的事業費		136,442	127,633	8,809	
	1	施設管理運営 受託事業費	102,171	92,989	9,182	
	(1)	セントガラス美術館管理運営 受託事業費	26,579	27,687	△ 1,108	
		2 給料	7,396	11,650	△ 4,254	正規2人
		3 諸手当	4,309	5,910	△ 1,601	職員諸手当
		4 賃金	6,220	0	6,220	パート3人
		5 法定福利費	2,725	2,760	△ 35	社会保険料等事業主負担
		6 職員厚生費	90	91	△ 1	健康診断、共済会費
		8 報償費	0	40	△ 40	
		9 旅費	0	160	△ 160	
		10 消耗品費	473	497	△ 24	管理用、事務用、講座用
		11 食糧費	10	50	△ 40	ボランティアお茶代等
		12 光熱水費	750	750	0	電気料・水道料
		13 燃料費	36	55	△ 19	ガソリン代
		14 印刷製本費	150	225	△ 75	封筒、案内チラシ等
		15 修繕費	100	300	△ 200	小破修理(10万円未満)
		16 通信運搬費	200	230	△ 30	郵便、電話料等
		17 広告費	200	400	△ 200	情報誌掲載費等
		18 手数料	124	30	94	振込手数料
		19 委託費	1,598	1,598	0	消防、警備、浄化槽、清掃、緑化
		20 賃借料	725	1,276	△ 551	コピー機、清掃マット、AED、展示品等
		21 使用料	0	25	△ 25	
		25 負担金	63	110	△ 47	キッズアートプロジェクト、県博協他
		26 租税公課	1,392	1,500	△ 108	消費税
		27 保険料	18	30	△ 12	施設賠償責任保険、動産保険
	(2)	二の丸美術館管理運営 受託事業費	75,592	65,302	10,290	
		2 給料	20,858	19,400	1,458	正規4人
		3 諸手当	10,820	7,800	3,020	職員諸手当
		4 賃金	5,291	2,100	3,191	館長、パート2人(学芸員1人)・臨時職員(監視員)
		5 法定福利費	4,989	3,500	1,489	社会保険料等事業主負担
		6 職員厚生費	85	110	△ 25	健康診断、共済会費
		7 退職金掛金	820	0	820	正規職員分 法人1/2
		8 報償費	340	596	△ 256	展示費用弁償、謝礼他
		9 旅費	200	450	△ 250	研修旅費、展示作家旅費
		10 消耗品費	2,219	3,238	△ 1,019	管理用、事務用、展示用他
		11 食糧費	12	51	△ 39	展示作家食事代他
		12 光熱水費	4,692	4,692	0	電気・水道料
		13 燃料費	36	60	△ 24	ガソリン代
		14 印刷製本費	3,472	3,498	△ 26	チラシ・図録・封筒、パンフレット等
		15 修繕費	145	850	△ 705	小破修理(10万円未満)
		16 通信運搬費	548	695	△ 147	郵便、電話料等
		17 広告費	0	400	△ 400	
		18 手数料	505	330	175	浄化槽法定点検料他
		19 委託費	14,385	13,099	1,286	展示委託、消防、警備他
		20 賃借料	681	917	△ 236	コピー機、清掃マット、展示品等
		21 使用料	0	7	△ 7	
		25 負担金	624	138	486	キッズアートプロジェクト、県博協他
		26 租税公課	3,337	3,000	337	消費税
		27 保険料	533	372	161	施設賠償責任保険、動産保険
		30 退職給与引当金	1,000	0	1,000	特定預金支出へ振替 法人1/2



大科目	中科目	小科目	R4年度	R3年度	比較増減	算出基礎
	2	文化振興等事業費	34,271	34,644	△ 373	
	(1)	文化振興事業費	29,278	31,735	△ 2,457	
		2 給料	10,246	10,382	△ 136	正規職員3名分 職員0.2名の人件費を収益事業と按分
		3 諸手当	6,058	5,803	255	職員諸手当
		5 法定福利費	2,564	2,414	150	社会保険料等事業主負担
		6 職員厚生費	49	46	3	健康診断、共済会費
		8 報償費	1,300	1,140	160	講師謝礼他
		9 旅費	420	510	△ 90	講師電車賃等
		10 消耗品費	350	510	△ 160	催事用消耗品
		11 食糧費	45	90	△ 45	出演者食事代・ケータリング代他
		13 燃料費	0	100	△ 100	
		14 印刷製本費	1,480	2,320	△ 840	チラシ、ポスター代他
		15 修繕費	400	250	150	太鼓、楽器修理
		16 通信運搬費	210	290	△ 80	郵送代
		17 広告費	95	280	△ 185	新聞折込・ラジオ他
		18 手数料	300	340	△ 40	チラシ折込、プレイガイド販売手数料、駐車場整理員他
		19 委託費	901	2,702	△ 1,801	公演委託料、業務委託料
		20 賃借料	330	338	△ 8	著作権料・楽器借用料、自動車リース他
		21 使用料	195	320	△ 125	施設使用料
		26 租税公課	1,480	1,400	80	消費税
		27 保険料	55	50	5	傷害保険
		28 助成金	2,800	2,450	350	文化協会、文化団体助成金
	(2)	セントグラス美術館 受託事業費	1,996	2,909	△ 913	
		10 消耗品費	336	342	△ 6	講座材料、消耗品他
		19 委託料	1,560	2,477	△ 917	志田顧問、草間副顧問委託費用
		21 使用料	60	55	5	会場使用料他
		27 保険料	40	35	5	傷害保険
	(3)	地域部活 受託事業費	2,997	0	2,997	
		4 賃金	2,661	0	2,661	地域部活事務局人件費
		8 報償費	80	0	80	指導者謝金
		14 印刷製本費	175	0	175	募集広告印刷
		21 使用料	19	0	19	会場使用料他
		25 負担金	62	0	62	指導者クリニック参加料
<b>2</b>		<b>収益事業</b>	<b>6,758</b>	<b>2,335</b>	<b>4,423</b>	
	1	自主事業	6,758	2,335	4,423	
	(1)	財団収益事業費	3,452	935	2,517	
		2 給料	510	505	5	職員0.2名の人件費を公益事業と按分
		3 諸手当	280	300	△ 20	
		5 法定福利費	110	105	5	
		6 職員厚生費	2	5	△ 3	
		10 消耗品費	10	20	△ 10	
		11 食糧費	10	0	10	出演者食事代・ケータリング代他
		14 印刷製本費	130	0	130	チラシ、ポスター代他
		16 通信運搬費	10	0	10	郵送代
		17 広告費	50	0	50	新聞折込・ラジオ他
		18 手数料	320	0	320	チラシ折込、プレイガイド販売手数料他
		19 委託費	1,670	0	1,670	公演委託料、業務委託料
		20 賃借料	150	0	150	
		21 使用料	200	0	200	施設使用料
	(2)	美術館物販事業費	3,306	1,400	1,906	
		31 仕入れ	3,056	1,200	1,856	グッズ仕入
		9 旅費	33	0	33	講師旅費
		10 消耗品	40	0	40	材料費
		16 通信運搬費	30	0	30	郵送代
		18 手数料	10	10	0	振込手数料
		26 租税公課	137	190	△ 53	法人税・消費税

大科目	中科目	小科目	R4年度	R3年度	比較増減	算出基礎
<b>3 法人会計</b>			27,053	41,453	△ 14,400	
	1 法人管理費		27,053	41,453	△ 14,400	
		1 報酬費	500	450	50	役員費用弁償
		2 給料	11,760	18,497	△ 6,737	正規職員3名分(出向2名含む)
		3 諸手当	6,237	10,884	△ 4,647	職員諸手当
		5 法定福利費	2,827	4,537	△ 1,710	社会保険等事業主負担
		6 職員厚生費	52	88	△ 36	健康診断・共済会費
		7 退職金掛金	820	1,594	△ 774	正規職員分 二の丸1/2
		8 報償費	650	610	40	決算書類、税務申告等代理報償
		9 旅費	20	50	△ 30	研修出張旅費
		10 消耗品費	600	400	200	事務用品他
		11 食糧費	10	10	0	会議膳料他
		13 燃料費	77	0	77	ガソリン代
		14 印刷製本費	60	100	△ 40	封筒他
		16 通信運搬費	180	157	23	郵便代他
		18 手数料	200	180	20	振込手数料、労働保険手数料他
		20 賃借料	903	746	157	コピー機リース、財務TKC他
		21 使用料	840	830	10	事務所使用料、クラウドBOX使用料、会場使用料他
		25 負担金	30	29	1	商工会議所会費他
		27 保険料	5	5	0	動産保険
		26 租税公課	282	286	△ 4	消費税・印紙税
		30 退職給与引当金	1,000	2,000	△ 1,000	特定預金支出へ振替 二の丸1/2
<b>4 予備費</b>			0	400	△ 400	
	1 予備費		0	400	△ 400	
		1 予備費	0	400	△ 400	予備費
<b>当期支出合計(C)</b>			170,253	171,821	△ 1,568	
<b>当期収支差額(A)-(C)</b>			0	0	0	
<b>次期繰越収支差額(B)-(C)</b>			0	0	0	