

公益財団法人金沢文化振興財団 令和3年度決算

貸借対照表 法人全体

令和4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	102,525,872	102,588,480	△ 62,608
未収金	16,386,056	13,916,101	2,469,955
商品及び製品	32,366,808	29,199,332	3,167,476
未経過展示設営費	11,662,076	4,849,508	6,812,568
貯蔵品	3,241,468	3,471,788	△ 230,320
前払金	39,370	26,250	13,120
流動資産合計	166,221,650	154,051,459	12,170,191
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	219,241	313,201	△ 93,960
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,219,241	20,313,201	△ 93,960
(2) 特定資産			
周年記念事業積立金	19,000,000	19,000,000	0
特定資産合計	19,000,000	19,000,000	0
(3) その他固定資産			
リース資産	99,296,063	8,733,226	90,562,837
その他固定資産合計	99,296,063	8,733,226	90,562,837
固定資産合計	138,515,304	48,046,427	90,468,877
資産合計	304,736,954	202,097,886	102,639,068
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	93,782,985	93,691,849	91,136
未払法人税等	76,900	76,200	700
未払消費税等	1,128,600	11,436,700	△ 10,308,100
預り金	6,354,786	6,460,014	△ 105,228
一年以内返済リース債務	22,878,744	2,632,344	20,246,400
流動負債合計	124,222,015	114,297,107	9,924,908
2. 固定負債			
長期リース債務	76,417,306	6,100,882	70,316,424
固定負債合計	76,417,306	6,100,882	70,316,424
負債合計	200,639,321	120,397,989	80,241,332
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈建物	1	1	0
受贈定期預金	20,000,000	20,000,000	0
寄付金	2,600,000	0	2,600,000
指定正味財産合計	22,600,001	20,000,001	2,600,000
(うち基本財産への充当額)	(20,000,001)	(20,000,001)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	81,497,632	61,699,896	19,797,736
(うち特定資産への充当額)	(219,240)	(313,200)	(△ 93,960)
(うち特定資産への充当額)	(19,000,000)	(19,000,000)	(0)
正味財産合計	104,097,633	81,699,897	22,397,736
負債及び正味財産合計	304,736,954	202,097,886	102,639,068

貸借対照表 内訳表
令和 4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	50,083,901	228,690	52,213,281	0	102,525,872
未収金	16,377,996	8,060	0	0	16,386,056
商品及び製品	32,366,808	0	0	0	32,366,808
未経過展示設営費	11,662,076	0	0	0	11,662,076
貯蔵品	3,097,771	0	143,697	0	3,241,468
前払金	39,370	0	0	0	39,370
他会計貸付金	154,679	36,636	101,915,640	△ 102,106,955	0
流動資産合計	113,782,601	273,386	154,272,618	△ 102,106,955	166,221,650
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
建物	219,241	0	0	0	219,241
定期預金	0	0	20,000,000	0	20,000,000
基本財産合計	219,241	0	20,000,000	0	20,219,241
(2) 特定資産					
周年記念事業積立金	19,000,000	0	0	0	19,000,000
特定資産合計	19,000,000	0	0	0	19,000,000
(3) その他固定資産					
リース資産	97,706,013	0	1,590,050	0	99,296,063
その他固定資産合計	97,706,013	0	1,590,050	0	99,296,063
固定資産合計	116,925,254	0	21,590,050	0	138,515,304
資産合計	230,707,855	273,386	175,862,668	△ 102,106,955	304,736,954
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	88,545,892	0	5,237,093	0	93,782,985
未払法人税等	0	76,900	0	0	76,900
未払消費税等	728,600	0	400,000	0	1,128,600
預り金	5,560,951	0	793,835	0	6,354,786
他会計借入金	101,952,276	154,679	0	△ 102,106,955	0
一年以内返済リース債務	2,038,104	0	20,840,640	0	22,878,744
流動負債合計	198,825,823	231,579	27,271,568	△ 102,106,955	124,222,015
2. 固定負債					
長期リース債務	2,949,818	0	73,467,488	0	76,417,306
固定負債合計	2,949,818	0	73,467,488	0	76,417,306
負債合計	201,775,641	231,579	100,739,056	△ 102,106,955	200,639,321
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受贈建物	1	0	0	0	1
受贈定期預金	0	0	20,000,000	0	20,000,000
寄付金	2,600,000	0	0	0	2,600,000
指定正味財産合計	2,600,001	0	20,000,000	0	22,600,001
(うち基本財産への充当額)	(1)	(0)	(20,000,000)	(0)	(20,000,001)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	26,332,213	41,807	55,123,612	0	81,497,632
(うち基本財産への充当額)	(219,240)	(0)	(0)	(0)	(219,240)
(うち特定資産への充当額)	(19,000,000)	(0)	(0)	(0)	(19,000,000)
正味財産合計	28,932,214	41,807	75,123,612	0	104,097,633
負債及び正味財産合計	230,707,855	273,386	175,862,668	△ 102,106,955	304,736,954

正味財産増減計算書 法人全体
令和3年 4月 1日から令和4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	400	2,010	△ 1,610
基本財産運用益	400	2,010	△ 1,610
受取会費			
賛助会員受取会費	656,000	687,000	△ 31,000
受取会費計	656,000	687,000	△ 31,000
事業収益			
入館料収入	21,050,070	28,884,390	△ 7,834,320
共通観覧券収入	2,574,188	4,255,710	△ 1,681,522
貸部屋収入	1,391,860	1,543,070	△ 151,210
茶菓料収入	1,177,800	0	1,177,800
書籍等販売収入	8,609,830	7,660,547	949,283
受託販売手数料収入	1,363,575	1,751,748	△ 388,173
自動販売機設置受取収入	81,074	84,101	△ 3,027
受講料参加料収入	1,476,100	903,600	572,500
その他事業収入	0	0	0
施設管理代行受託事業収入(指定管理料)	603,909,663	595,331,257	8,578,406
施設管理運営受託事業収入(受託料)	3,779,296	1,787,779	1,991,517
事業収益計	645,413,456	642,202,202	3,211,254
受取補助金等			
金沢市財団運営事業補助金	90,216,990	78,225,655	11,991,335
助成金	5,499,839	3,879,714	1,620,125
民間助成金	14,000	0	14,000
受取補助金等計	95,730,829	82,105,369	13,625,460
受取寄付金			
寄付金	0	3,000,000	△ 3,000,000
受取寄付金計	0	3,000,000	△ 3,000,000
雑収益			
複写手数料	0	0	0
その他雑収益	755,471	340,971	414,500
雑収益計	755,471	340,971	414,500
経常収益計	742,556,156	728,337,552	14,218,604
(2) 経常費用			
事業費			
期首・期末商品及び製品棚卸増減額	△ 3,167,476	△ 6,263,786	3,096,310
給料	48,465,574	45,568,800	2,896,774
手当	60,317,630	59,750,482	567,148
報酬	192,094,781	192,327,288	△ 232,507
退職給与共済費	3,470,000	3,281,000	189,000
福利厚生費	45,971,143	46,530,849	△ 559,706
雑給	5,133,080	4,320,635	812,445
諸謝金	5,179,199	4,382,708	796,491
旅費交通費	1,708,580	1,475,180	233,400
消耗品費	12,742,807	14,759,669	△ 2,016,862
消耗什器備品費	5,360,578	2,964,513	2,396,065
印刷製本費	26,866,079	34,278,697	△ 7,412,618
燃料費	293,146	226,781	66,365
光熱水費	46,866,285	43,451,664	3,414,621
修繕費	12,727,288	11,520,791	1,206,497
通信運搬費	5,255,577	5,440,865	△ 185,288
保険料	1,773,088	1,906,915	△ 133,827
手数料	2,048,566	3,298,584	△ 1,250,018
広告宣伝費	111,080	144,080	△ 33,000
委託料	166,638,466	167,686,740	△ 1,048,274
期首・期末未経過展示設営費残高差額	△ 6,812,568	1,087,211	△ 7,899,779
使用料及び賃借料	5,662,132	5,557,711	104,421
支払負担金	1,625,542	526,542	1,099,000

科目	当年度	前年度	増減
建物減価償却費	93,960	93,960	0
リース資産減価償却費	10,633,445	5,903,150	4,730,295
租税公課	24,283,200	31,199,200	△ 6,916,000
交際費	357,111	241,824	115,287
雑費	12,834	46,860	△ 34,026
事業費計	675,711,127	681,708,913	△ 5,997,786
管理費			
役員報酬	3,283,200	3,289,200	△ 6,000
給料	8,234,400	8,121,600	112,800
手当	10,255,543	10,337,500	△ 81,957
報酬	1,018,800	0	1,018,800
退職給与共済費	623,000	611,000	12,000
福利厚生費	6,528,459	6,845,375	△ 316,916
研修費	0	40,000	△ 40,000
会議費	9,504	8,946	558
諸謝金	78,000	26,000	52,000
消耗品費	818,301	695,302	122,999
消耗什器備品費	1,579,600	858,572	721,028
印刷製本費	20,884	175,956	△ 155,072
修繕費	137,500	0	137,500
通信運搬費	1,911,231	1,694,253	216,978
保険料	48,588	43,570	5,018
手数料	1,200,652	1,279,960	△ 79,308
広告宣伝費	77,000	55,000	22,000
委託料	5,979,248	5,979,248	0
使用料及び賃借料	2,795,624	2,783,486	12,138
支払負担金	847,009	814,226	32,783
リース資産減価償却費	385,638	255,904	129,734
租税公課	1,096,800	1,324,800	△ 228,000
交際費	41,412	54,107	△ 12,695
雑費	0	22,680	△ 22,680
管理費計	46,970,393	45,316,685	1,653,708
経常費用計	722,681,520	727,025,598	△ 4,344,078
評価損益等調整前当期経常増減額	19,874,636	1,311,954	18,562,682
当期経常増減額	19,874,636	1,311,954	18,562,682
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	19,874,636	1,311,954	18,562,682
法人税、住民税及び事業税	76,900	76,200	700
当期一般正味財産増減額	19,797,736	1,235,754	18,561,982
一般正味財産期首残高	61,699,896	60,464,142	1,235,754
一般正味財産期末残高	81,497,632	61,699,896	19,797,736
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	400	2,010	△ 1,610
基本財産運用益計	400	2,010	△ 1,610
受取寄付金			
受取寄付金	2,600,000	0	2,600,000
受取寄付金計	2,600,000	0	2,600,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	400	2,010	△ 1,610
当期指定正味財産増減額	2,600,000	0	2,600,000
指定正味財産期首残高	20,000,001	20,000,001	0
指定正味財産期末残高	22,600,001	20,000,001	2,600,000
III 正味財産期末残高	104,097,633	81,699,897	22,397,736

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(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
	公1 文化施設 運営および文化 振興	収1 自動販 売機設置			
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	0	0	400	0	400
基本財産運用益	0	0	400	0	400
受取会費					
賛助会員受取会費	656,000	0	0	0	656,000
受取会費計	656,000	0	0	0	656,000
事業収益					
入館料収入	21,050,070	0	0	0	21,050,070
共通観覧券収入	2,574,188	0	0	0	2,574,188
貸部屋収入	1,391,860	0	0	0	1,391,860
茶菓料収入	1,177,800	0	0	0	1,177,800
書籍等販売収入	8,609,830	0	0	0	8,609,830
受託販売手数料収入	1,363,575	0	0	0	1,363,575
自動販売機設置受取収入	0	81,074	0	0	81,074
受講料参加料収入	1,476,100	0	0	0	1,476,100
施設管理代行受託事業収入(指定管理料)	603,909,663	0	0	0	603,909,663
施設管理運営受託事業収入(受託料)	3,779,296	0	0	0	3,779,296
事業収益計	645,332,382	81,074	0	0	645,413,456
受取補助金等					
金沢市財団運営事業補助金	27,548,000	0	62,668,990	0	90,216,990
助成金	2,346,329	0	3,153,510	0	5,499,839
民間助成金	0	0	14,000	0	14,000
受取補助金等計	29,894,329	0	65,836,500	0	95,730,829
雑収益					
その他雑収益	755,471	0	0	0	755,471
雑収益計	755,471	0	0	0	755,471
経常収益計	676,638,182	81,074	65,836,900	0	742,556,156
(2) 経常費用					
事業費					
期首・期末商品及び製品棚卸増減額	△ 3,167,476	0	0	0	△ 3,167,476
給料	48,465,574	0	0	0	48,465,574
手当	60,317,630	0	0	0	60,317,630
報酬	192,094,781	0	0	0	192,094,781
退職給与共済費	3,470,000	0	0	0	3,470,000
福利厚生費	45,971,143	0	0	0	45,971,143
雑給	5,133,080	0	0	0	5,133,080
諸謝金	5,179,199	0	0	0	5,179,199
旅費交通費	1,708,580	0	0	0	1,708,580
消耗品費	12,742,807	0	0	0	12,742,807
消耗什器備品費	5,360,578	0	0	0	5,360,578
印刷製本費	26,866,079	0	0	0	26,866,079
燃料費	293,146	0	0	0	293,146

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
	公1 文化施設運営および文化振興	収1 自動販売機設置			
光熱水費	46,860,285	6,000	0	0	46,866,285
修繕費	12,727,288	0	0	0	12,727,288
通信運搬費	5,255,577	0	0	0	5,255,577
保険料	1,773,088	0	0	0	1,773,088
手数料	2,048,566	0	0	0	2,048,566
広告宣伝費	111,080	0	0	0	111,080
委託料	166,638,466	0	0	0	166,638,466
期首・期末未経過展示設営費残高差額	△ 6,812,568	0	0	0	△ 6,812,568
使用料及び賃借料	5,644,962	17,170	0	0	5,662,132
支払負担金	1,625,542	0	0	0	1,625,542
建物減価償却費	93,960	0	0	0	93,960
リース資産減価償却費	10,633,445	0	0	0	10,633,445
租税公課	24,283,200	0	0	0	24,283,200
交際費	357,111	0	0	0	357,111
雑費	12,834	0	0	0	12,834
事業費計	675,687,957	23,170	0	0	675,711,127
管理費					
役員報酬	0	0	3,283,200	0	3,283,200
給料	0	0	8,234,400	0	8,234,400
手当	0	0	10,255,543	0	10,255,543
報酬	0	0	1,018,800	0	1,018,800
退職給与共済費	0	0	623,000	0	623,000
福利厚生費	0	0	6,528,459	0	6,528,459
会議費	0	0	9,504	0	9,504
諸謝金	0	0	78,000	0	78,000
消耗品費	0	0	818,301	0	818,301
消耗什器備品費	0	0	1,579,600	0	1,579,600
印刷製本費	0	0	20,884	0	20,884
修繕費	0	0	137,500	0	137,500
通信運搬費	0	0	1,911,231	0	1,911,231
保険料	0	0	48,588	0	48,588
手数料	0	0	1,200,652	0	1,200,652
広告宣伝費	0	0	77,000	0	77,000
委託料	0	0	5,979,248	0	5,979,248
使用料及び賃借料	0	0	2,795,624	0	2,795,624
支払負担金	0	0	847,009	0	847,009
リース資産減価償却費	0	0	385,638	0	385,638
租税公課	0	0	1,096,800	0	1,096,800
交際費	0	0	41,412	0	41,412
管理費計	0	0	46,970,393	0	46,970,393
経常費用計	675,687,957	23,170	46,970,393	0	722,681,520
評価損益等調整前当期経常増減額	950,225	57,904	18,866,507	0	19,874,636
当期経常増減額	950,225	57,904	18,866,507	0	19,874,636
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0

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
	公1 文化施設運営および文化振興	収1 自動販売機設置			
当期経常外増減額					
他会計振替前当期一般正味財産増減額	950,225	57,904	18,866,507	0	19,874,636
他会計振替額	28,146	△ 28,146	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	978,371	29,758	18,866,507	0	19,874,636
法人税、住民税及び事業税	0	76,900	0	0	76,900
当期一般正味財産増減額	978,371	△ 47,142	18,866,507	0	19,797,736
一般正味財産期首残高	25,353,842	88,949	36,257,105	0	61,699,896
一般正味財産期末残高	26,332,213	41,807	55,123,612	0	81,497,632
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益					
基本財産運用益計	0	0	400	0	400
受取寄付金					
受取寄付金計	2,600,000	0	0	0	2,600,000
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	0	0	400	0	400
当期指定正味財産増減額	2,600,000	0	0	0	2,600,000
指定正味財産期首残高	1	0	20,000,000	0	20,000,001
指定正味財産期末残高	2,600,001	0	20,000,000	0	22,600,001
III 正味財産期末残高	28,932,214	41,807	75,123,612	0	104,097,633

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	建物	313,201		93,960	219,241
	定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	20,313,201	0	93,960	20,219,241
特定資産	周年記念事業積立金	19,000,000	0	0	19,000,000
	特定資産計	19,000,000	0	0	19,000,000

2. 引当金の明細

該当ありません。

財産目録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	釣り銭準備金等	1,348,979
	預金	北國銀行金沢市役所支店等	運転資金として	101,176,893
	未収金	金沢市	指定管理料精算額	15,371,663
		飲料自動販売機設置業者等	自販機設置手数料3月分等	1,014,393
	商品及び製品	各文化施設	ショップ販売商品	32,366,808
	未経過展示設営費	各文化施設	展示解説パネル等	11,662,076
	貯蔵品	各文化施設	展示案内チラシ、切手等	3,241,468
	前払金	保険会社	ボランティア活動保険等	39,370
流動資産合計				166,221,650
(固定資産)				
基本財産				
	建物	金沢市大手町10番3号 2階木造建 寺島蔵人邸跡の建物	公益目的保有財産である。	219,241
	定期預金	北國銀行金沢市役所支店	運用益を財団事務局運営の財源として使用している。	10,000,000
		金沢信用金庫片町出張所	同上	10,000,000
	基本財産合計			20,219,241
特定資産				
		周年記念事業積立金	周年事業の費用に充てるための特定費用準備資金	19,000,000
	特定資産合計			19,000,000
その他の固定資産				
	リース資産	各文化施設及び財団事務局	各館POSレジ、パソコン等一部を公益目的保有財産として保有している。	99,296,063
	その他固定資産合計			99,296,063
固定資産合計				138,515,304
資産合計				304,736,954
(流動負債)				
	未払金	各文化施設の維持管理にかかる取引業者等	3月業務分等	93,782,985
	未払法人税等	金沢税務署		76,900
	未払消費税等	金沢税務署		1,128,600
	預り金	役職員等	源泉所得税、住民税、社会保険料等	4,755,400
		受託販売取引業者	ショップ商品販売代金	610,672
		金沢市	受託金収入等 精算	988,714
	一年以内返済リース債務	リース契約業者	各館POSレジ等の一年以内返済リース債務	22,878,744
流動負債合計				124,222,015
(固定負債)				
	リース債務	リース契約業者	各館POSレジ等の長期返済リース債務	76,417,306
固定負債合計				76,417,306
負債合計				200,639,321
正味財産				104,097,633

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しています。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法(品質低下による原価の切り下げを含む)によって、棚卸資産を評価しております。企業会計基準第9号・棚卸資産の評価に関する基準34-4の通り、この方法を採用しても当財団の期間損益計算上は弊害がありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物は定額法によっています。
リース資産はすべて所有権移転外ファイナンス・リース取引であり、償却方法はリース期間定額法によっています。
- (4) 引当金の計上基準
 - ①貸倒引当金 将来の回収不能損失に備えるためですが、一般債権金額が少額であること及び過去3年間において貸倒発生率がゼロであることから、引当金を計上しておりません。
 - ②退職給付引当金 とくに退職金支払の備えについては、金沢商工会議所の特定退職金共済(確定拠出年金型)に加盟して、退職金相当額を月掛けしています。
- (5) リース取引の処理方法
ファイナンス・リース取引については、原則として通常の売買取引に準じた会計処理を行っております。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
未払消費税等の計上は発生主義によっています。
- (7) 税効果会計の適用について
税効果による繰延税金資産は 245 円、繰延税金負債 0 円といずれも少額(繰延税金資産は総資産 304,736 千円の 0.00008%)で重要性が低いことから財務諸表には税効果を反映しておりません。

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、次のとおりです。

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				
建物	313,201	0	93,960	☆ 219,241
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,313,201	0	93,960	20,219,241
特定資産				
周年記念事業積立金	19,000,000	0	0	19,000,000
小 計	19,000,000	0	0	19,000,000
合 計	39,313,201	0	93,960	39,219,241

☆ 特定資産としては、寺島蔵人邸について、引当預金すべきですが、寺島蔵人邸の取得価額が143万円であり、僅少なことから、これに特に引当預金を設けることはしておりません。

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、次のとおりです。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
建物	219,241	(1)	(219,240)	—
定期預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
小 計	20,219,241	(20,000,001)	(219,240)	—
特定資産				
周年記念事業積立金	19,000,000	(0)	(19,000,000)	(0)
小 計	19,000,000	(0)	(0)	(0)
合 計	39,219,241	(20,000,001)	(19,219,240)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	1,436,699	1,217,458	219,241
リース資産	113,872,440	14,576,377	99,296,063
合 計	115,309,139	15,793,835	99,515,304

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、次のとおりです。

補助金等の名称（交付者）	前期末 残 高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表 上の区分
補助金・助成金					
財団運営事業補助金（金沢市）	0	90,216,990	90,216,990	0	
感染症防止対策事業補助金 （文化庁）	0	5,499,839	5,499,839	0	
健康診断受診助成金 （公益財団法人金沢勤労者 福祉サービスセンター）	0	14,000	14,000	0	
合 計	0	95,730,829	95,730,829	0	

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は、次のとおりです。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息振替額	400
減価償却費計上による振替額	0
合 計	400

7. 関連当事者との取引の内容

該当、ありません。

8. 他会計振替額の内訳

収益事業会計の評価換算等調整前当期経常増減額の 50%を公益目的事業会計へ繰り入れしました。

9. 重要な後発事象

決算日以後に発生した事象で、翌事業年度以降の財務諸表に重要な影響を及ぼす事象は発生しておりません。

10. 新型コロナウイルス感染症について

新型コロナウイルス感染症が令和 2 年 3 月上旬より流行しています。

当期は、令和 3 年 5 月 9 日に石川県知事から発出された「石川緊急事態宣言」により、5 月 12 日から 5 月 31 日まで当財団が管理する 16 文化施設は臨時休館となり、5 月 14 日に石川県が 5 月 16 日から 6 月 13 日までの期間において「まん延防止等重点措置」に適用されたことに伴い、「石川緊急事態宣言」の期間が 6 月 13 日まで延長となり、臨時休館も 6 月 13 日まで延長されました。

その後、デルタ株の感染拡大により石川県の感染状況等に関するモニタリング指標が 7 月 28 日にステージⅣ「感染拡大緊急事態」に移行したことに伴い、7 月 31 日から 8 月 22 日まで臨時休館となり、7 月 30 日に石川県が 8 月 2 日から 8 月 31 日までの期間において「まん延防止等重点措置」に適用されたことに伴い、臨時休館が 8 月 31 日まで延長されました。8 月 25 日には「まん延防止等重点措置」の期間が 9 月 12 日まで延長、さらに 9 月 9 日に 9 月 30 日まで延長されたため、それぞれ休館期間も延長されました。さらに、オミクロン株の感染拡大に伴い、石川県は令和 4 年 1 月 27 日から 3 月 21 日までの期間において「まん延防止等重点措置」が適用されました。

この結果、当財団が管理する文化施設の入館者数は 2 期連続で大きく減少し、大幅に減少した利用料金収入の補填のため、前期に引き続き当期も金沢市から指定管理料の追加交付を受けました。

以上