

貸借対照表
令和6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	273,291,103	257,882,993	15,408,110
未収入金	8,040,953	12,347,450	▲ 4,306,497
前払金	0	12,320	▲ 12,320
立替金	4,077	7,056	▲ 2,979
仮払金	22,042	0	22,042
流動資産合計	281,358,175	270,249,819	11,108,356
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
育成事業積立預金	5,801,973	5,801,973	0
特定資産合計	5,801,973	5,801,973	0
(3) その他固定資産			
器具備品	2,985,139	2,985,139	0
器具備品減価償却累計額	▲ 2,225,618	▲ 1,950,844	▲ 274,774
リース資産（有形）	6,804,600	3,663,000	3,141,600
リース資産減価償却累計額	▲ 2,266,110	▲ 1,401,510	▲ 864,600
ソフトウェア	1,537,815	627,862	909,953
その他の固定資産合計	6,835,826	3,923,647	2,912,179
固定資産合計	42,637,799	39,725,620	2,912,179
資産合計	323,995,974	309,975,439	14,020,535
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	74,801,914	81,243,422	▲ 6,441,508
前受金	33,789,080	27,454,070	6,335,010
預り金	2,134,000	1,625,355	508,645
仮受金	6,186,520	1,571,100	4,615,420
リース債務（有形）	1,802,790	2,353,230	▲ 550,440
未払法人税等	2,954,600	8,897,200	▲ 5,942,600
未払消費税等	5,042,300	2,657,800	2,384,500
流動負債合計	126,711,204	125,802,177	909,027
2. 固定負債			
長期リース債務	2,879,800	0	2,879,800
固定負債合計	2,879,800	0	2,879,800
負債合計	129,591,004	125,802,177	3,788,827
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
長野市出捐金	30,000,000	30,000,000	0
寄付金	5,801,973	5,801,973	0
指定正味財産合計	35,801,973	35,801,973	0
（うち基本財産への充当額）	30,000,000	30,000,000	0
（うち特定資産への充当額）	5,801,973	5,801,973	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	158,602,997	148,371,289	10,231,708
（うち10周年記念事業積立金への充当額）	40,200,000	19,900,000	20,300,000
正味財産合計	194,404,970	184,173,262	10,231,708
負債及び正味財産合計	323,995,974	309,975,439	14,020,535

貸借対照内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	258,822,820	14,468,283		273,291,103
未収入金	8,040,444	509		8,040,953
前払金	0	0		0
立替金	4,077	0		4,077
仮払金	22,042	0		22,042
貸倒引当金	0	0		0
会計間勘定(借)	383,921,065	430,376,577	▲ 814,297,642	-
流動資産合計	650,810,448	444,845,369	▲ 814,297,642	281,358,175
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産定期預金	0	30,000,000		30,000,000
基本財産合計	0	30,000,000		30,000,000
(2) 特定資産				
育成事業積立預金	5,801,973	0		5,801,973
特定資産合計	5,801,973	0		5,801,973
(3) その他固定資産				
器具備品	2,985,139	0		2,985,139
器具備品減価償却累計額	▲ 2,225,618	0		▲ 2,225,618
リース資産(有形)	6,804,600	0		6,804,600
リース資産減価償却累計額	▲ 2,266,110	0		▲ 2,266,110
ソフトウェア	1,537,815	0		1,537,815
その他の固定資産合計	6,835,826	0		6,835,826
固定資産合計	12,637,799	30,000,000	0	42,637,799
資産合計	663,448,247	474,845,369	▲ 814,297,642	323,995,974
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	61,176,477	13,625,437		74,801,914
前受金	33,789,080	0		33,789,080
預り金	1,703,204	430,796		2,134,000
仮受金	6,186,520	0		6,186,520
リース債務(有形)	1,802,790	0		1,802,790
未払法人税等	2,638,104	316,496		2,954,600
未払消費税等	4,122,205	920,095		5,042,300
会計間勘定(貸)	430,376,577	383,921,065	▲ 814,297,642	-
流動負債合計	541,794,957	399,213,889	▲ 814,297,642	126,711,204
2. 固定負債				
長期リース債務	2,879,800	0		2,879,800
固定負債合計	2,879,800	0	0	2,879,800
負債合計	544,674,757	399,213,889	▲ 814,297,642	129,591,004
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
長野市出捐金	0	30,000,000		30,000,000
寄付金	5,801,973	0		5,801,973
指定正味財産合計	5,801,973	30,000,000		35,801,973
(うち基本財産への充当額)	0	30,000,000		30,000,000
(うち特定資産への充当額)	5,801,973	0		5,801,973
2. 一般正味財産				
一般正味財産	112,971,517	45,631,480		158,602,997
(うち10周年記念事業積立金への充当額)	40,200,000	0		40,200,000
正味財産合計	118,773,490	75,631,480		194,404,970
負債及び正味財産合計	663,448,247	474,845,369	▲ 814,297,642	323,995,974

正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減 額	前年比(%)	摘 要
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産受取利息	601	600	1	100.16	基本財産定期預金利息
特定資産受取利息	116	116	0	100.00	特定資産定期預金利息
長野市指定管理業務受託収益	318,856,000	298,943,000	19,913,000	106.66	指定管理料
施設等利用料収益	64,840,125	63,565,110	1,275,015	102.00	貸館利用料金
年間協賛金収益	25,880,250	23,130,250	2,750,000	111.88	年間パートナー協賛金、事業協賛金
チケット販売収益	42,990,250	46,652,710	▲ 3,662,460	92.14	主催公演チケット収入
参加費収益	1,020,400	684,700	335,700	149.02	ステージ体感プラン参加費収入、主催公演参加費収入
受託業務収益	4,360,161	7,960,700	▲ 3,600,539	54.77	文化庁委託契約事業
受取補助金等	4,001,000	19,543,000	▲ 15,542,000	20.47	国等助成金
受取負担金	0	287,040	▲ 287,040	-	
受取利息	788	389	399	202.57	定期預金利息
雑収益	5,448,336	3,649,382	1,798,954	149.29	受託チケット販売手数料、貸館キャンセル料、物販手数料
経常収益計	467,398,027	464,416,997	2,981,030	100.64	
(2) 経常費用					
事業費・管理費	454,211,495	435,151,515	19,059,980	104.38	
役員報酬	2,617,000	2,610,000	7,000	100.26	理事長、理事6名、評議員8名、監事1名
給料手当	120,212,595	112,664,584	7,548,011	106.69	事業21名、管理10名
福利厚生費	22,384,938	20,991,218	1,393,720	106.63	職員社会保険料、労働保険料、健康診断、共済会費、退職金共済
会議費	1,248	1,944	▲ 696	64.19	会議用飲料
旅費交通費	7,639,370	8,002,784	▲ 363,414	95.45	主催公演宿泊・交通費、職員出張旅費、職員通勤交通費
通信運搬費	1,767,367	1,890,479	▲ 123,112	93.48	主催公演楽器等運搬、DM送料、郵便代、電話代、インターネット通信料
減価償却費	1,399,931	1,568,191	▲ 168,260	89.27	器具備品、リース資産、ソフトウェア減価償却
消耗品費	6,363,707	4,861,410	1,502,297	130.90	舞台消耗品、事務用品、簡易無線機、チケットセンター消耗品
修繕費	4,990,305	880,000	4,110,305	567.08	HDDレコーダー・練習室パネル・照明安定化装置・ピアノ塗装
広告宣伝費	11,362,700	9,728,400	1,634,300	116.79	主催公演広告掲載料、TV・ラジオスポット料
印刷製本費	5,250,881	7,077,119	▲ 1,826,238	74.19	主催公演チラシ・ポスター・プログラム印刷、コピー代、名刺印刷
新聞図書費	218,227	126,633	91,594	172.33	新聞・雑誌購読料、チケットセンター図書、主催公演楽譜代
燃料費	91,013	87,952	3,061	103.48	ガソリン代
賃借料	7,282,433	7,153,903	128,530	101.79	事務機器リース、主催公演楽器等賃借、著作権使用料、PC・テレビ・カメラ・AED賃借
保険料	1,597,850	1,589,300	8,550	100.53	公文協保険、自動車保険
諸謝金	59,805,265	64,170,229	▲ 4,364,964	93.19	出演料、謝金
租税公課	16,489,450	15,422,700	1,066,750	106.91	消費税、印紙税、償却資産税
渉外費	213,169	217,204	▲ 4,035	98.14	主催公演差し入れ、視察土産
慶弔費	2,894	0	2,894	-	弔電
交際費	265,546	258,120	7,426	102.87	主催公演出演者打合せ
委託費	121,019,712	124,309,543	▲ 3,289,831	97.35	主催公演、清掃、警備、運転管理、舞台運営・システム保守、ブランディング業務
支払負担金	48,455,961	44,509,260	3,946,701	108.86	光熱水費、共催負担金、利益清算金、ジュニア合唱団負担金、各種会費
支払手数料	7,082,269	6,010,596	1,071,673	117.82	代理店手数料、委託チケット販売手数料、振込手数料、社労士・税理士報酬
支払寄付金	6,583,070	0	6,583,070	-	器具備品・消耗品の市への寄付
雑費	1,114,594	1,019,946	94,648	109.27	主催公演ケータリング
経常費用計	454,211,495	435,151,515	19,059,980	104.38	
当期経常増減額	13,186,532	29,265,482	▲ 16,078,950	45.05	
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	13,186,532	29,265,482	▲ 16,078,950	45.05	
法人税、住民税及び事業税	2,954,824	8,897,363	▲ 5,942,539	33.21	
当期一般正味財産増減額	10,231,708	20,368,119	▲ 10,136,411	50.23	
一般正味財産増減額	10,231,708	20,368,119	▲ 10,136,411	50.23	
一般正味財産期首残高	148,371,289	128,003,170	20,368,119	115.91	
一般正味財産期末残高	158,602,997	148,371,289	10,231,708	106.89	
II 指定正味財産増減の部					
指定正味財産期首残高	35,801,973	35,801,973	0	100.00	
指定正味財産期末残高	35,801,973	35,801,973	0	100.00	
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	194,404,970	184,173,262	10,231,708	105.55	

正味財産増減計算書内訳表
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業会計	法人会計	合 計	摘 要
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産受取利息	0	601	601	基本財産定期預金利息
特定資産受取利息	116	0	116	特定資産定期預金利息
長野市指定管理業務受託収益	259,767,664	59,088,336	318,856,000	指定管理料
施設等利用料収益	64,840,125	0	64,840,125	貸館利用料金
年間協賛金収益	25,880,250	0	25,880,250	年間パートナー協賛金、事業協賛金
チケット販売収益	42,990,250	0	42,990,250	主催公演チケット収入
参加費収益	1,020,400	0	1,020,400	ステージ体感プラン参加費収入、主催公演参加費収入
受託業務収益	4,360,161	0	4,360,161	文化庁委託契約事業
受取補助金等	4,001,000	0	4,001,000	国等助成金
受取利息	788	0	788	定期預金利息
雑収益	5,448,336	0	5,448,336	受託チケット販売手数料、貸館キャンセル料、物販手数料
経常収益計	408,309,090	59,088,937	467,398,027	
(2) 経常費用				
事業費	396,535,093	0	396,535,093	
給料手当	87,217,330		87,217,330	事業21名
福利厚生費	15,429,563		15,429,563	職員社会保険料、労働保険料、健康診断、共済会費、退職金共済
会議費	624		624	会議用飲料
旅費交通費	7,209,272		7,209,272	主催公演宿泊・交通費、職員出張旅費、職員通勤交通費
通信運搬費	1,499,099		1,499,099	主催公演楽器等運搬、DM送料、郵便代、電話代、インターネット通信料
減価償却費	1,289,843		1,289,843	器具備品、リース資産、ソフトウェア減価償却
消耗品費	5,610,673		5,610,673	舞台消耗品、事務用品、簡易無線機、チケットセンター消耗品
修繕費	4,990,305		4,990,305	HDDレコーダー・練習室パネル・照明安定化装置・ピアノ塗装
広告宣伝費	11,362,700		11,362,700	主催公演広告掲載料、TV・ラジオスポット料
印刷製本費	5,083,315		5,083,315	主催公演パンフレット・プログラム印刷、コピー代、名刺印刷
新聞図書費	207,235		207,235	新聞・雑誌購読料、チケットセンター図書、主催公演楽譜代
燃料費	72,811		72,811	ガソリン代
賃借料	6,626,498		6,626,498	事務機器リース、主催公演楽器等賃借、著作権使用料、PC・サーバー・AED賃借
保険料	1,573,252		1,573,252	公文協保険、自動車保険
諸謝金	59,805,265		59,805,265	出演料、謝金
租税公課	13,807,595		13,807,595	消費税、印紙税、償却資産税
渉外費	211,347		211,347	主催公演差し入れ、視察手土産
慶弔費	2,894		2,894	弔電
交際費	221,046		221,046	主催公演出演者打合せ
委託費	119,024,578		119,024,578	主催公演、清掃、警備、運転管理、舞台運営・システム保守、プログラミング業務
支払負担金	40,734,150		40,734,150	光熱水費、共催負担金、利益清算金、ジュニア合唱団負担金、各種会費
支払手数料	6,858,034		6,858,034	代理店手数料、委託チケット販売手数料、振込手数料、社労士・税理士報酬
支払寄付金	6,583,070		6,583,070	器具備品・消耗品の市への寄付
雑費	1,114,594		1,114,594	主催公演ケータリング
管理費	0	57,676,402	57,676,402	
役員報酬		2,617,000	2,617,000	理事長、理事6名、評議員8名、監事1名
給料手当		32,995,265	32,995,265	管理10名
福利厚生費		6,955,375	6,955,375	職員社会保険料、労働保険料、健康診断、共済会費、退職金共済
会議費		624	624	会議用飲料
旅費交通費		430,098	430,098	職員通勤交通費、職員出張旅費
通信運搬費		268,268	268,268	電話代、インターネット通信料
減価償却費		110,088	110,088	器具備品、リース資産、ソフトウェア減価償却
消耗品費		753,034	753,034	事務用品
印刷製本費		167,566	167,566	コピー代、名刺印刷
新聞図書費		10,992	10,992	新聞購読料
燃料費		18,202	18,202	ガソリン代
賃借料		655,935	655,935	事務機器リース、AED賃借
保険料		24,598	24,598	自動車保険
租税公課		2,681,855	2,681,855	消費税、印紙税
渉外費		1,822	1,822	視察手土産
交際費		44,500	44,500	理事、評議員情報交換会
委託費		1,995,134	1,995,134	清掃、警備、運転管理、財務システム
支払負担金		7,721,811	7,721,811	光熱水費、利益清算金、職員研修・講習
支払手数料		224,235	224,235	振込手数料、社労士・税理士報酬
経常費用計	396,535,093	57,676,402	454,211,495	
当期経常増減額	11,773,997	1,412,535	13,186,532	
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	11,773,997	1,412,535	13,186,532	
法人税、住民税及び事業税	2,638,236	316,588	2,954,824	
当期一般正味財産増減額	9,135,761	1,095,947	10,231,708	
一般正味財産増減額	9,135,761	1,095,947	10,231,708	
一般正味財産期首残高	103,835,756	44,535,533	148,371,289	
一般正味財産期末残高	112,971,517	45,631,480	158,602,997	
II 指定正味財産増減の部				
指定正味財産期首残高	5,801,973	30,000,000	35,801,973	
指定正味財産期末残高	5,801,973	30,000,000	35,801,973	
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	118,773,490	75,631,480	194,404,970	

財務諸表に対する注記

令和6年3月31日現在

1.継続事業の前提に関する注記

該当なし

2.重要な会計方針

「公益法人会計基準」（H20年4月11日、H21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・最終仕入原価法によっている

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 法人税法の規定による定額法によっている。

②無形固定資産 法人税法の規定による定額法によっている。

③リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。尚、リース資産のうち重要性が乏しい資産は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(3) 消費税等の会計処理 税込方式によっている

3.会計方針の変更

該当なし

4.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				
基本財産定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
育成事業積立預金	5,801,973	0	0	5,801,973
小 計	5,801,973	0	0	5,801,973
合 計	35,801,973	0	0	35,801,973

5.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
基本財産定期預金	30,000,000	(30,000,000)	()	()
小 計	30,000,000	(30,000,000)	()	()
特定資産				
育成事業積立預金	5,801,973	(5,801,973)	()	()
小 計	5,801,973	(5,801,973)	()	()
合 計	35,801,973	(35,801,973)	()	()

6.担保に供している資産

該当なし

7.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	6,544,893	5,785,372	759,521
リース資産	6,804,600	2,266,110	4,538,490
ソフトウェア	16,665,120	15,127,305	1,537,815
合 計	30,014,613	23,178,787	6,835,826

8.補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
地域の中核劇場・音楽堂等活性化事業(公演事業)	文化庁	0	4,001,000	4,001,000	0	
合 計		0	4,001,000	4,001,000	0	

9.重要な後発事象

該当なし

10.その他

該当なし

附属明細書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

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	基本財産定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	育成事業積立預金	5,801,973	0	0	5,801,973
	特定資産計	5,801,973	0	0	5,801,973