

貸借対照表  
令和4年3月31日現在

(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	207,441,368	244,979,351	▲ 37,537,983
未収入金	39,000,749	22,704,521	16,296,228
前払金	27,720	344,980	▲ 317,260
立替金	6,920	0	6,920
仮払金	500	500	0
貸倒引当金	0	0	0
流動資産合計	246,477,257	268,029,352	▲ 21,552,095
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	2,347,139	2,347,139	0
器具備品減価償却累計額	▲ 1,750,503	▲ 1,603,328	▲ 147,175
ソフトウェア	314,043	558,529	▲ 244,486
リース資産（有形）	3,663,000	3,663,000	0
リース資産減価償却累計額	▲ 851,070	▲ 300,630	▲ 550,440
その他の固定資産合計	3,722,609	4,664,710	▲ 942,101
固定資産合計	39,524,582	40,466,683	▲ 942,101
資産合計	286,001,839	308,496,035	▲ 22,494,196
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,990,023	130,861,335	▲ 50,871,312
前受金	24,543,315	23,799,820	743,495
預り金	1,640,588	1,671,523	▲ 30,935
仮受金	969,300	2,154,000	▲ 1,184,700
リース債務（有形）	2,903,670	3,454,110	▲ 550,440
未払法人税等	4,792,000	71,000	4,721,000
未払消費税等	7,357,800	2,630,900	4,726,900
流動負債合計	122,196,696	164,642,688	▲ 42,445,992
2. 固定負債			
リース債務（有形）	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	122,196,696	164,642,688	▲ 42,445,992
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	128,003,170	108,051,374	19,951,796
正味財産合計	163,805,143	143,853,347	19,951,796
負債及び正味財産合計	286,001,839	308,496,035	▲ 22,494,196

貸借対照内訳表

令和4年3月31日現在

(円)

科 目	実施事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	196,648,271	10,793,097		207,441,368
未収入金	39,000,749	0		39,000,749
前払金	27,720	0		27,720
立替金	6,920	0		6,920
仮払金	500	0		500
貸倒引当金	0	0		0
会計間勘定（借）	374,185,493	217,973,339	▲ 592,158,832	-
流動資産合計	609,869,653	228,766,436	▲ 592,158,832	246,477,257
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
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
<b>(2) 特定資産</b>				
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
<b>(3) その他固定資産</b>				
器具備品	2,347,139	0		2,347,139
器具備品減価償却累計額	▲ 1,750,503	0		▲ 1,750,503
ソフトウェア	314,043	0		314,043
リース資産（有形）	3,663,000	0		3,663,000
リース資産減価償却累計額	▲ 851,070	0		▲ 851,070
会計間勘定（借）	0	2,217,630	▲ 2,217,630	-
その他の固定資産合計	3,722,609	2,217,630	▲ 2,217,630	3,722,609
固定資産合計	9,524,582	32,217,630	▲ 2,217,630	39,524,582
<b>資産合計</b>	619,394,235	260,984,066	▲ 594,376,462	286,001,839
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	51,840,277	28,149,746		79,990,023
前受金	24,543,315	0		24,543,315
預り金	1,486,109	154,479		1,640,588
仮受金	969,300	0		969,300
リース債務（有形）	2,903,670	0		2,903,670
未払法人税等	3,107,557	1,684,443		4,792,000
未払消費税等	5,293,181	2,064,619		7,357,800
会計間勘定（貸）	217,973,339	374,185,493	▲ 592,158,832	-
流動負債合計	308,116,748	406,238,780	▲ 592,158,832	122,196,696
<b>2. 固定負債</b>				
リース債務（有形）	0	0		0
会計間勘定（貸）	2,217,630	0	▲ 2,217,630	-
<b>固定負債合計</b>	2,217,630	0	▲ 2,217,630	0
<b>負債合計</b>	310,334,378	406,238,780	▲ 594,376,462	122,196,696
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>				
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
<b>2. 一般正味財産</b>				
一般正味財産	84,647,981	43,355,189		128,003,170
<b>正味財産合計</b>	90,449,954	73,355,189		163,805,143
<b>負債及び正味財産合計</b>	400,784,332	479,593,969	▲ 594,376,462	286,001,839

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日（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	600	3,000	▲ 2,400	20.00	基本財産定期預金利息
特定資産受取利息	116	580	▲ 464	20.00	特定資産定期預金利息
長野市指定管理業務受託収益	297,217,000	261,464,000	35,753,000	113.67	指定管理料
施設等利用料収益	48,833,530	18,807,104	30,026,426	259.65	貸館利用料金
年間協賛金収益	20,583,750	20,567,250	16,500	100.08	年間パートナー、事業協賛金
チケット販売収益	27,766,400	12,020,150	15,746,250	230.99	主催公演チケット収入
参加費収益	875,150	726,000	149,150	120.54	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	8,007,000	0	8,007,000	-	文化庁委託契約事業
受取補助金等	29,025,000	38,952,118	▲ 9,927,118	74.51	国等助成金、補助金
受取負担金	291,912	0	291,912	-	共同制作小冊子Knot 上田市負担金
受取寄附金	0	20,000	▲ 20,000	-	-
受取利息	389	488	▲ 99	79.71	定期預金利息
雑収益	5,027,961	8,291,921	▲ 3,263,960	60.63	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	437,628,808	360,852,611	76,776,197	121.27	
(2) 経常費用					
事業費・管理費	412,884,849	360,989,431	51,895,418	114.37	
役員報酬	2,080,000	133,000	1,947,000	1,563.90	理事長、理事6名、評議員8名、監事1名
給料手当	111,929,105	104,415,741	7,513,364	107.19	事業24名、管理7名
福利厚生費	20,757,492	18,076,475	2,681,017	114.83	職員社会保険料、労働保険料、健康診断、介護保険、退職金共済、退職金控除負担分
会議費	3,192	8,829	▲ 5,637	36.15	会議用飲料
旅費交通費	7,151,599	5,707,964	1,443,635	125.29	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	1,923,201	1,934,019	▲ 10,818	99.44	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
消耗品費	6,714,862	8,468,062	▲ 1,753,200	79.29	舞台消耗品、事務用品、貸館折り畳み椅子
修繕費	640,640	879,779	▲ 239,139	72.81	移動型調光器修理、ビフ塗装・ボフ交換、3577インフラ修理
広告宣伝費	9,342,500	7,302,001	2,040,499	127.94	主催公演折込チラシ、広告掲載料
印刷製本費	4,016,072	3,558,825	457,247	112.84	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	293,267	225,998	67,269	129.76	新聞・雑誌購読料、主催公演楽譜代
燃料費	73,888	44,305	29,583	166.77	ガソリン代
賃借料	6,930,953	5,007,065	1,923,888	138.42	事務機器リース、著作権使用料、主催公演楽器賃借、AED賃借
保険料	1,602,740	1,706,110	▲ 103,370	93.94	公文協保険、自動車任意保険
交際費	201,880	29,459	172,421	685.29	主催公演出演者打合せ、花束代
諸謝金	44,134,026	25,086,319	19,047,707	175.92	出演料、謝金
租税公課	16,750,250	12,312,340	4,437,910	136.04	消費税、印紙税
渉外費	124,696	16,200	108,496	769.72	主催公演差し入れ
委託費	127,923,294	122,835,835	5,087,459	104.14	主催公演、清掃、警備、運転管理、舞台運営、システム保守
支払負担金	42,248,763	26,208,327	16,040,436	161.20	光熱水費、市への利益配分金、共済負担金、ジュニア合唱団負担金
支払手数料	6,111,297	5,589,345	521,952	109.33	代用品手数料、チケット販売手数料、振込手数料、コピー機手数料、社労士・税理士報酬
支払寄附金	0	9,410,940	▲ 9,410,940	-	-
減価償却費	1,098,301	1,617,798	▲ 519,497	67.88	器具備品、ソフトウェア、リース資産減価償却
雑費	832,831	414,695	418,136	200.82	主催公演ケータリング
経常費用計	412,884,849	360,989,431	51,895,418	114.37	
当期経常増減額	24,743,959	▲ 136,820	24,880,779	▲ 18,085.04	
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					
固定資産圧縮損	0	258,500	▲ 258,500	-	
経常外費用計	0	258,500	▲ 258,500	-	
当期経常外増減額	0	▲ 258,500	258,500	-	
税引前当期一般正味財産増減額	24,743,959	▲ 395,320	25,139,279	▲ 6,259.22	
法人税、住民税及び事業税	4,792,163	71,618	4,720,545	6,691.28	
当期一般正味財産増減額	19,951,796	▲ 466,938	20,418,734	▲ 4,272.90	
一般正味財産増減額	19,951,796	▲ 466,938	20,418,734	▲ 4,272.90	
一般正味財産期首残高	108,051,374	108,518,312	▲ 466,938	99.56	
一般正味財産期末残高	128,003,170	108,051,374	19,951,796	118.46	
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	163,805,143	143,853,347	19,951,796	113.86	

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（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	600	600	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	239,173,222	58,043,778	297,217,000	指定管理料
施設等利用料収益	48,833,530	0	48,833,530	貸館利用料金
年間協賛金収益	20,583,750	0	20,583,750	年間パートナー、事業協賛金
チケット販売収益	27,766,400	0	27,766,400	主催公演チケット収入
参加費収益	875,150	0	875,150	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	8,007,000	0	8,007,000	文化庁委託契約事業
受取補助金等	29,025,000	0	29,025,000	国等助成金、補助金
受取負担金	291,912	0	291,912	共同制作小冊子Knot 上田市負担金
受取寄附金	0	0	0	
受取利息	389	0	389	定期預金利息
雑収益	5,027,343	618	5,027,961	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	379,583,812	58,044,996	437,628,808	
(2) 経常費用				
事業費	365,562,709	0	365,562,709	
給料手当	88,168,651		88,168,651	事業24名
福利厚生費	15,197,602		15,197,602	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、退職金積立負担分
会議費	624		624	会議用飲料
旅費交通費	6,660,528		6,660,528	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	1,606,877		1,606,877	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
消耗品費	6,304,227		6,304,227	舞台消耗品、事務用品、貸館折り畳み椅子
修繕費	640,640		640,640	移動型調光器修理、E7/塗装・パツ交換、3347/ソフター修理
広告宣伝費	9,342,500		9,342,500	主催公演折込チラシ、広告掲載料
印刷製本費	3,776,603		3,776,603	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	283,379		283,379	新聞・雑誌購読料、主催公演楽譜代
燃料費	60,373		60,373	ガソリン代
賃借料	6,315,157		6,315,157	事務機器リース、著作権使用料、主催公演楽器賃借、AED賃借
保険料	1,576,822		1,576,822	公文協保、自動車任意保険
交際費	188,580		188,580	主催公演出演者打合せ
諸謝金	44,134,026		44,134,026	出演料、謝金
租税公課	12,094,650		12,094,650	消費税、印紙税
渉外費	103,977		103,977	主催公演差し入れ
委託費	126,233,295		126,233,295	主催公演、清掃、警備、運転管理、舞台運営、システム保守
支払負担金	35,016,129		35,016,129	光熱水費、市への利益配分金、共催負担金、ジュニア合唱団負担金
支払手数料	6,018,017		6,018,017	チケット販売手数料、振込手数料、代理店手数料、コロナ検査手数料、社労士・税理士報酬
支払寄附金	0		0	
減価償却費	1,007,221		1,007,221	器具備品、ソフトウェア、リース資産減価償却
雑費	832,831		832,831	主催公演ケータリング
管理費	0	47,322,140	47,322,140	
役員報酬		2,080,000	2,080,000	理事長、理事6名、評議員8名、監事1名
給料手当		23,760,454	23,760,454	管理7名
福利厚生費		5,559,890	5,559,890	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、退職金積立負担分
会議費		2,568	2,568	会議用飲料
旅費交通費		491,071	491,071	職員通勤交通費、職員出張旅費
通信運搬費		316,324	316,324	電話代、インターネット通信料
消耗品費		410,635	410,635	事務用品
印刷製本費		239,469	239,469	コピー代、名刺印刷
新聞図書費		9,888	9,888	新聞購読料
燃料費		13,515	13,515	ガソリン代
賃借料		615,796	615,796	事務機器リース、AED賃借
保険料		25,918	25,918	自動車任意保険
交際費		13,300	13,300	花束代
租税公課		4,655,600	4,655,600	消費税、印紙税
渉外費		20,719	20,719	主催公演差し入れ
委託費		1,689,999	1,689,999	清掃、警備、運転管理
支払負担金		7,232,634	7,232,634	光熱水費、市への利益配分金
支払手数料		93,280	93,280	振込手数料、コロナ検査手数料、社労士・税理士報酬
減価償却費		91,080	91,080	器具備品、ソフトウェア、リース資産減価償却
経常費用計	365,562,709	47,322,140	412,884,849	
当期経常増減額	14,021,103	10,722,856	24,743,959	
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				
固定資産圧縮損	0	0	0	
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	14,021,103	10,722,856	24,743,959	
法人税、住民税及び事業税	3,107,629	1,684,534	4,792,163	
当期一般正味財産増減額	10,913,474	9,038,322	19,951,796	
一般正味財産増減額	10,913,474	9,038,322	19,951,796	
一般正味財産期首残高	73,734,507	34,316,867	108,051,374	
一般正味財産期末残高	84,647,981	43,355,189	128,003,170	
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	90,449,954	73,355,189	163,805,143	

附属明細書

令和3年4月1日から令和4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

財務諸表に対する注記

令和4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	2,347,139	1,750,503	596,636
ソフトウェア	15,040,310	14,726,267	314,043
リース資産	3,663,000	851,070	2,811,930
合 計	21,050,449	17,327,840	3,722,609

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	6,958,000	6,958,000	0	
地域の中核劇場・音楽堂等活性化事業（人材養成）	文化庁	0	1,042,000	1,042,000	0	
地域の中核劇場・音楽堂等活性化事業（普及啓発事業）	文化庁	0	17,954,000	17,954,000	0	
地域発元気づくり支援金事業	長野県	0	1,751,000	1,751,000	0	
地域の文化・芸術活動助成事業	(一財)地域創造	0	1,320,000	1,320,000	0	
合 計		0	29,025,000	29,025,000	0	

9.重要な後発事象

該当なし

10.その他

該当なし