

貸借対照表
令和5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	257,882,993	207,441,368	50,441,625
未収入金	12,347,450	39,000,749	▲ 26,653,299
前払金	12,320	27,720	▲ 15,400
立替金	7,056	6,920	136
仮払金	0	500	▲ 500
流動資産合計	270,249,819	246,477,257	23,772,562
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	2,347,139	638,000
器具備品減価償却累計額	▲ 1,950,844	▲ 1,750,503	▲ 200,341
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	▲ 1,401,510	▲ 851,070	▲ 550,440
ソフトウェア	627,862	314,043	313,819
その他の固定資産合計	3,923,647	3,722,609	201,038
固定資産合計	39,725,620	39,524,582	201,038
資産合計	309,975,439	286,001,839	23,973,600
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	81,243,422	79,990,023	1,253,399
前受金	27,454,070	24,543,315	2,910,755
預り金	1,625,355	1,640,588	▲ 15,233
仮受金	1,571,100	969,300	601,800
リース債務（有形）	2,353,230	2,903,670	▲ 550,440
未払法人税等	8,897,200	4,792,000	4,105,200
未払消費税等	2,657,800	7,357,800	▲ 4,700,000
流動負債合計	125,802,177	122,196,696	3,605,481
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	125,802,177	122,196,696	3,605,481
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	148,371,289	128,003,170	20,368,119
（うち10周年記念事業積立金への充当額）	19,900,000	0	19,900,000
正味財産合計	184,173,262	163,805,143	20,368,119
負債及び正味財産合計	309,975,439	286,001,839	23,973,600

貸借対照内訳表

令和5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	219,153,843	38,729,150		257,882,993
未収入金	12,347,450	0		12,347,450
前払金	1,320	11,000		12,320
立替金	7,056	0		7,056
仮払金	0	0		0
会計間勘定(借)	355,170,419	386,601,307	▲ 741,771,726	-
流動資産合計	586,680,088	425,341,457	▲ 741,771,726	270,249,819
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	▲ 1,950,844	0		▲ 1,950,844
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	▲ 1,401,510	0		▲ 1,401,510
ソフトウェア	627,862	0		627,862
その他の固定資産合計	3,923,647	0		3,923,647
固定資産合計	9,725,620	30,000,000	0	39,725,620
資産合計	596,405,708	455,341,457	▲ 741,771,726	309,975,439
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	57,614,033	23,629,389		81,243,422
前受金	27,454,070	0		27,454,070
預り金	1,469,551	155,804		1,625,355
仮受金	1,571,100	0		1,571,100
リース債務(有形)	2,353,230	0		2,353,230
未払法人税等	7,455,495	1,441,705		8,897,200
未払消費税等	2,249,193	408,607		2,657,800
会計間勘定(貸)	386,601,307	355,170,419	▲ 741,771,726	-
流動負債合計	486,767,979	380,805,924	▲ 741,771,726	125,802,177
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	486,767,979	380,805,924	▲ 741,771,726	125,802,177
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	103,835,756	44,535,533		148,371,289
(うち10周年記念事業積立金への充当額)	19,900,000	0		19,900,000
正味財産合計	109,637,729	74,535,533		184,173,262
負債及び正味財産合計	596,405,708	455,341,457	▲ 741,771,726	309,975,439

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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	600	600	0	100.00	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	298,943,000	297,217,000	1,726,000	100.58	指定管理料
施設等利用料収益	63,565,110	48,833,530	14,731,580	130.16	貸館利用料金
年間協賛金収益	23,130,250	20,583,750	2,546,500	112.37	年間パートナー協賛金、事業協賛金
チケット販売収益	46,652,710	27,766,400	18,886,310	168.01	主催公演チケット収入
参加費収益	684,700	875,150	▲190,450	78.23	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	7,960,700	8,007,000	▲46,300	99.42	文化庁委託契約事業
受取補助金等	19,543,000	29,025,000	▲9,482,000	67.33	国等助成金、補助金
受取負担金	287,040	291,912	▲4,872	98.33	共同制作小冊子Knot 上田市負担金
受取利息	389	389	0	100.00	定期預金利息
雑収益	3,649,382	5,027,961	▲1,378,579	72.58	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	464,416,997	437,628,808	26,788,189	106.12	
(2) 経常費用					
事業費・管理費	435,151,515	412,884,849	22,266,666	105.39	
役員報酬	2,610,000	2,080,000	530,000	125.48	理事長、理事6名、評議員8名、監事1名
給料手当	112,664,584	111,929,105	735,479	100.65	事業25名、管理7名
福利厚生費	20,991,218	20,757,492	233,726	101.12	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・積立負担分
会議費	1,944	3,192	▲1,248	60.90	会議用飲料
旅費交通費	8,002,784	7,151,599	851,185	111.90	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	1,890,479	1,923,201	▲32,722	98.29	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	1,568,191	1,098,301	469,890	142.78	器具備品、リース資産、ソフトウェア減価償却
消耗品費	4,861,410	6,714,862	▲1,853,452	72.39	舞台消耗品、事務用品、貸館台車、クレジット端末機
修繕費	880,000	640,640	239,360	137.36	誘導灯ランプユニット交換、ガス点検定期部品交換、舞台ライト交換
広告宣伝費	9,728,400	9,342,500	385,900	104.13	主催公演広告掲載料、TV・ラジオスポット料
印刷製本費	7,077,119	4,016,072	3,061,047	176.21	主催公演パンフレット・プログラム印刷、コピー代、封筒・名刺印刷
新聞図書費	126,633	293,267	▲166,634	43.18	新聞・雑誌購読料、主催公演楽譜代
燃料費	87,952	73,888	14,064	119.03	ガソリン代
賃借料	7,153,903	6,930,953	222,950	103.21	事務機器リース、著作権使用料、主催公演楽器賃借、ペーパードライバー・AED賃借
保険料	1,589,300	1,602,740	▲13,440	99.16	公文協保険、自動車任意保険
諸謝金	64,170,229	44,134,026	20,036,203	145.39	出演料、謝金
租税公課	15,422,700	16,750,250	▲1,327,550	92.07	消費税、印紙税
渉外費	217,204	124,696	92,508	174.18	主催公演差し入れ、視察土産
交際費	258,120	201,880	56,240	127.85	主催公演出演者打合せ
委託費	124,309,543	127,923,294	▲3,613,751	97.17	主催公演、清掃、警備、運転管理、舞台運営・保守、パブリック
支払負担金	44,509,260	42,248,763	2,260,497	105.35	光熱水費、指定管理利益清算金、共催負担金、シニア合唱団負担金、各種会費
支払手数料	6,010,596	6,111,297	▲100,701	98.35	代理店手数料、チケット販売手数料、振込手数料、社労士・税理士報酬
雑費	1,019,946	832,831	187,115	122.46	主催公演ケータリング
経常費用計	435,151,515	412,884,849	22,266,666	105.39	
当期経常増減額	29,265,482	24,743,959	4,521,523	118.27	
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	29,265,482	24,743,959	4,521,523	118.27	
法人税、住民税及び事業税	8,897,363	4,792,163	4,105,200	185.66	
当期一般正味財産増減額	20,368,119	19,951,796	416,323	102.08	
一般正味財産増減額	20,368,119	19,951,796	416,323	102.08	
一般正味財産期首残高	128,003,170	108,051,374	19,951,796	118.46	
一般正味財産期末残高	148,371,289	128,003,170	20,368,119	115.91	
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	184,173,262	163,805,143	20,368,119	112.43	

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(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	246,400,062	52,542,938	298,943,000	指定管理料
施設等利用料収益	63,565,110	0	63,565,110	貸館利用料金
年間協賛金収益	23,130,250	0	23,130,250	年間パートナー協賛金、事業協賛金
チケット販売収益	46,652,710	0	46,652,710	主催公演チケット収入
参加費収益	684,700	0	684,700	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	7,960,700	0	7,960,700	文化庁委託契約事業
受取補助金等	19,543,000	0	19,543,000	国等助成金、補助金
受取負担金	287,040	0	287,040	共同制作小冊子Knot 上田市負担金
受取利息	389	0	389	定期預金利息
雑収益	3,641,462	7,920	3,649,382	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	411,865,539	52,551,458	464,416,997	
(2) 経常費用				
事業費	385,222,197	0	385,222,197	
給料手当	86,042,523		86,042,523	事業25名
福利厚生費	15,374,384		15,374,384	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・積立負担分
会議費	972		972	会議用飲料
旅費交通費	7,308,773		7,308,773	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	1,633,427		1,633,427	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	1,477,111		1,477,111	器具備品、リース資産、ソフトウェア減価償却
消耗品費	4,436,347		4,436,347	舞台消耗品、事務用品、貸館台車、クレジット端末機
修繕費	880,000		880,000	誘導ランプユニット交換、ガス点検定期部品交換、舞台ライト交換
広告宣伝費	9,728,400		9,728,400	主催公演広告掲載料、TV・ラジオスポット料
印刷製本費	6,854,719		6,854,719	主催公演パンフレット・プログラム印刷、コピー代、封筒・名刺印刷
新聞図書費	116,745		116,745	新聞・雑誌購読料、主催公演楽譜代
燃料費	70,362		70,362	ガソリン代
賃借料	6,339,836		6,339,836	事務機器リース、著作権使用料、主催公演楽器賃借、ペーパー・AED賃借
保険料	1,565,340		1,565,340	公文協保険、自動車任意保険
諸謝金	64,170,229		64,170,229	出演料、謝金
租税公課	12,558,433		12,558,433	消費税、印紙税
渉外費	206,862		206,862	主催公演差し入れ、視察手土産
交際費	258,120		258,120	主催公演出演者打合せ
委託費	122,226,255		122,226,255	主催公演、清掃、警備、運転管理、舞台運営・保守、システム保守
支払負担金	37,176,402		37,176,402	光熱水費、指定管理利益清算金、共催負担金、ジュニア合唱団負担金、各種会費
支払手数料	5,777,011		5,777,011	代理店手数料、チケット販売手数料、振込手数料、社労士・税理士報酬
雑費	1,019,946		1,019,946	主催公演ケータリング
管理費	0	49,929,318	49,929,318	
役員報酬		2,610,000	2,610,000	理事長、理事6名、評議員8名、監事1名
給料手当		26,622,061	26,622,061	管理7名
福利厚生費		5,616,834	5,616,834	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・積立負担分
会議費		972	972	会議用飲料
旅費交通費		694,011	694,011	職員通勤交通費、職員出張旅費
通信運搬費		257,052	257,052	電話代、インターネット通信料
減価償却費		91,080	91,080	器具備品、リース資産、ソフトウェア減価償却
消耗品費		425,063	425,063	事務用品
印刷製本費		222,400	222,400	コピー代、封筒・名刺印刷
新聞図書費		9,888	9,888	新聞購読料
燃料費		17,590	17,590	ガソリン代
賃借料		814,067	814,067	事務機器リース、AED賃借
保険料		23,960	23,960	自動車任意保険
租税公課		2,864,267	2,864,267	消費税、印紙税
渉外費		10,342	10,342	主催公演差し入れ
委託費		2,083,288	2,083,288	清掃、警備、運転管理、財務システム
支払負担金		7,332,858	7,332,858	指定管理利益清算金、光熱水費負担金、職員研修・講習
支払手数料		233,585	233,585	振込手数料、社労士・税理士報酬
経常費用計	385,222,197	49,929,318	435,151,515	
当期経常増減額	26,643,342	2,622,140	29,265,482	
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	26,643,342	2,622,140	29,265,482	
法人税、住民税及び事業税	7,455,567	1,441,796	8,897,363	
当期一般正味財産増減額	19,187,775	1,180,344	20,368,119	
一般正味財産増減額	19,187,775	1,180,344	20,368,119	
一般正味財産期首残高	84,647,981	43,355,189	128,003,170	
一般正味財産期末残高	103,835,756	44,535,533	148,371,289	
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	109,637,729	74,535,533	184,173,262	

財務諸表に対する注記

令和5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	9,241,493	8,207,198	1,034,295
リース資産	3,663,000	1,401,510	2,261,490
ソフトウェア	15,494,610	14,866,748	627,862
合 計	28,399,103	24,475,456	3,923,647

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
文化施設の活動継続・発展等支援事業	文化庁	0	516,000	516,000	0	
コロナ禍からの文化芸術活動の再興支援事業	文化庁	0	10,000,000	10,000,000	0	
地域の中核劇場・音楽堂等活性化事業(公演事業)	文化庁	0	6,010,000	6,010,000	0	
地域発元気づくり支援金事業	長野県	0	1,720,000	1,720,000	0	
地域の文化・芸術活動助成事業	(一財)地域創造	0	1,297,000	1,297,000	0	
合 計		0	19,543,000	19,543,000	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4年4月1日から令和5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