

第 2 7 期

決 算 報 告 書

自 平成 2 2 年 4 月 1 日
至 平成 2 3 年 3 月 3 1 日

公益財団法人 市川市文化振興財団

平成 2 2 年度財団法人市川市文化振興財団 事業報告

財団法人市川市文化振興財団は、市川市と指定管理に関する協定に基づく、市川市文化会館、市川市市民会館、市川市行徳公会堂、市川市芳澤ガーデンギャラリー、市川市木内ギャラリーの管理業務に加え、市川市より管理運営の委託を受けて、地域文化施設 4 施設（清華園・旧片桐邸・水木洋子邸・郭沫若記念館）の管理運営の他、文化芸術の振興のための自主文化事業等を実施した。

1. 市民の文化芸術に対するニーズに応え、市民の文化芸術活動への参加の機会を創設するために、次の 4 6 項目の演奏会、観劇会等の自主文化事業を実施した。

事業の展開場所	事業の種類	事業の名称
文化会館	鑑賞型	宝塚歌劇 星組公演
		沼尻竜典指揮 NHK 交響楽団
		小曾根真 & ゲイリー・バートン
		千葉県少年少女オーケストラ
		小椋佳コンサート
		さだまさしコンサート
		ニューイヤーコンサート フェスティバル
		市川寄席（3回）
		おやこ寄席
	発表型	ブラスバンドフェスティバル
	育成型	新人演奏家事業
		午後のクラシック（5回）
	その他	井上ひさし資料室事業
		市民芸術文化賞事業
		市民サポーター企画事業・音楽
市民サポーター企画事業・美術		
市川よみっこ運動事業		

文化会館	その他	文化ボランティア事業
		友の会事業
市民会館	鑑賞型	三味線の魅力～津軽・沖縄・長唄～
		ファミリーコンサート
	はちまん寄席	
	その他	ショパン講座 演奏会付
行徳公会堂	鑑賞型	あいあい落語会
		行徳名人会 柳家花緑
		白石加代子 源氏物語
		大谷康子 弦楽四重奏
		あいあいコンサート ストリングラフィ
		奥華子コンサート
		行徳名人会 立川談春
芳澤ガーデン ギャラリー	鑑賞型	文学 米原万里展 (3/27～5/9 38日間)
		写真 中里和人展(ワークショップ付) (8/28～10/11 39日間)
		洋画 松澤茂雄展 (11/6～12/19 38日間)
		芳澤寄席
		芳澤ジャズコンサート
木内ギャラリー	育成型	てこな の森 木内邸音楽会(6回)
	鑑賞型	里帰り展 旧木内別邸跡出土の考古資料 (7/17～8/29 38日間)
		木内邸文学散歩 井上ひさし展 (10/16～11/7 20日間)
		クリスマスコンサート(ワークショップ付)
市内各所	育成型	サンデー・マチネー・コンサート(9回)
		サテライトコンサート(3回)
	鑑賞型	水木洋子事業
		清華寄席(3回)
	その他	文化の広場事業(談話室 12回)
		中山文化村事業
新春議場コンサート		

2. 市民の文化芸術の振興及び普及のため、他の者が開催する次の演奏会、観劇会、講演会等を共催・後援事業として位置づけ、その活動を支援した。

事業の展開場所	区分	事業の名称
文化会館	大ホール	市川市短歌・俳句大会
		宝塚歌劇団星組公演
		おかあさんといっしょ
		高橋真梨子コンサート
		第16回 市川巴里祭
		千葉県舞踊協会選抜新人・ジュニア舞踊公演
		キエフクラシックバレエ「シンデレラ」
		第5回いちかわ市民ミュージカル
		六代目 三遊亭円楽襲名披露公演
		天姿国楽 中国「天府の国」四川美女楽坊
		ディズニー・オン・クラシック
		「サイ・イエングアン」スペシャルチャリティコンサート
		しますえよしお シャンソンコンサート
		キエフオペラ「トゥーランドット」
文化会館	小ホール	新三銃士
		みのわ会30周年コンサート
		第17回ユネスコ音楽祭
		10周年記念ヒダじんぼコンサート2010
		ジョイントコーラス 2010
		オペラ「ランメルモールのルチア」
		市響「行徳親子ふれあいコンサート」
		Le mille foglie vol.2
	チャレンジド・ミュージカル6「サバンナ2！」	
	展示室	市川手工芸公募展
		市川フォトフェスティバル2010
第14回全国水声書展		
市民会館	ホール	第3回なの花コンサート
		第8回「回遊展 in 八幡」
		出前芝居 「くず〜い屑屋でござい」
		第8回公演 プッチーニオペラ三部作
行徳公会堂	ホール	来生たかおソロライブ
		横山幸雄ピアノコンサート

行徳公会堂	ホール	市川フォトフェスティバル 2010
		市響「行徳親子ふれあいコンサート」
木内ギャラリー	ギャラリー	市川フォトフェスティバル 2010
その他	アイ・リンク	市川俳見倶楽部

3. 市川市等からの委託を受けて、次の事業を実施した。

- (1) 市川市収蔵作品展
(芳澤ガーデンギャラリー 56日間)
- (2) 市川市文化人展
(芳澤ガーデンギャラリー 38日間)
- (3) 東山魁夷記念館コンサート
(東山魁夷記念館 3回)
- (4) 平和寄席
(文化会館大ホール 1回)
- (5) 「成人の集い」における演奏会企画
(文化会館大ホール 1回)
- (6) 市川市アイリンクタウン展望施設ミニコンサート等
(アイリンクタウン展望施設 23回)
- (7) ハートフルヒューマンフェスタ2010
(行徳文化ホール I & I 1回)
(文化会館小ホール 1回)
- (8) 水木洋子映画上映会
(行徳文化ホール I & I 1回)
- (9) ワイズマート発表会 事例ミニコンサート
(東京ドームホテル 1回)
- (10) 法華経寺演奏会
(中山法華経寺祖師堂 1回)

(11) 法華経寺「国際セミナー」

(中山法華経寺大客殿 1回)

4. 市川市との指定管理者に関する協定に基づき次の施設の管理運営業務を実施した。

(1) 文化会館

(開館日数:大ホール 285日、小ホール 305日、展示室 328日、
会議室・練習室・和室・茶華道室 331日)

区 分	利用日数	利 用 率	利 用 者 数
大 ホ ー ル	209日	73%	248,589人
小 ホ ー ル	214日	70%	45,341人
展 示 室	209日	64%	41,866人
会 議 室	297日	90%	84,296人
練 習 室	327日	99%	23,687人
和 室	247日	75%	5,515人
茶 華 道 室	185日	56%	2,021人
計			451,315人

専門業者に対する業務の委託

施設管理業務委託・清掃管理業務委託・警備保安全管理業務委託・

舞台管理業務委託の常駐業務のほか保守点検等の業務委託 24件

(2) 市民会館

(開館日数:ホール 322日、第1会議室 335日、第2会議室 335日、
展示室 326日)

区 分	利用日数	利 用 率	利 用 者 数
ホ ー ル	271日	84%	66,979人
第 1 会 議 室	324日	97%	13,109人
第 2 会 議 室	317日	95%	25,889人
展 示 室	315日	97%	12,588人
計			118,565人

専門業者に対する業務の委託

清掃管理業務委託・警備保安全管理業務委託・舞台管理業務委託の

常駐業務のほか保守点検等の業務委託

18件

(3) 行徳公会堂

(開館日数:ホール 304日、会議室 332日)

区 分	利用日数	利 用 率	利 用 者 数
ホ ー ル	170日	56%	48,387人
大 会 議 室	320日	96%	36,820人
計			85,207人

専門業者に対する業務の委託

警備保安管理業務委託・舞台管理業務委託等 3件

(4) 芳澤ガーデンギャラリー・木内ギャラリー

(開館日数:芳澤ガーデンギャラリー 302日、木内ギャラリー 302日)

区 分	利用日数	利 用 率	利 用 者 数
芳澤ガーデンギャラリー	250日	83%	13,675人
木内ギャラリー	134日	44%	6,638人
計			20,313人

専門業者に対する業務の委託

警備保安管理業務委託・樹木管理業務委託のほか保守点検等の
業務委託

芳澤ガーデンギャラリー 11件

木内ギャラリー 6件

5. 市川市からの委託を受けて、次の地域文化施設の管理業務を実施した。

- ① 清華園 施設管理、施設の清掃及び庭園・樹木の管理
- ② 旧片桐邸 施設管理、施設の清掃及び庭園・樹木の管理
- ③ 水木洋子邸 施設管理、施設の清掃及び庭園・樹木の管理
- ④ 郭沫若記念館 施設管理、施設の清掃及び庭園・樹木の管理

貸借対照表

平成23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	116,642,035	111,550,510	5,091,525
貯蔵品	7,795,590	586,760	7,208,830
前払金	2,309,951	2,218,313	91,638
未収金	7,233,900	11,592,620	△ 4,358,720
立替金	0	13,304	△ 13,304
流動資産合計	133,981,476	125,961,507	8,019,969
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	30,000,000	29,994,000	6,000
普通預金	0	6,000	△ 6,000
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	118,493,125	118,493,125	0
著作権収入積立資産	7,871,158	7,871,158	0
特定資産合計	126,364,283	126,364,283	0
(3) その他固定資産			
什器備品等	4,875,521	0	4,875,521
その他固定資産合計	4,875,521	0	4,875,521
固定資産合計	161,239,804	156,364,283	4,875,521
資産合計	295,221,280	282,325,790	12,895,490
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,355,321	43,090,863	40,264,458
未払法人税等	6,133,000	70,000	6,063,000
未払消費税等	1,485,300	4,683,400	△ 3,198,100
前受金	6,570,700	8,847,700	△ 2,277,000
預り金	16,338,983	19,269,544	△ 2,930,561
流動負債合計	113,883,304	75,961,507	37,921,797
2. 固定負債			
退職給付引当金	118,493,125	118,493,125	0
固定負債合計	118,493,125	118,493,125	0
負債合計	232,376,429	194,454,632	37,921,797
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	32,844,851	57,871,158	△ 25,026,307
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(7,871,158)	(7,871,158)	(0)
正味財産合計	62,844,851	87,871,158	△ 25,026,307
負債及び正味財産合計	295,221,280	282,325,790	12,895,490

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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			
① 基本財産運用益	[170,014]	[270,000]	[△ 99,986]
基本財産受取利息	170,014	270,000	△ 99,986
② 事業収益	[653,037,660]	[678,328,713]	[△ 25,291,053]
受託事業収益	584,086,516	590,390,344	△ 6,303,828
入場料等収益	66,700,780	86,825,150	△ 20,124,370
広告料収益	30,000	0	30,000
著作権収益	1,281,864	929,009	352,855
協賛金収益	938,500	184,210	754,290
③ 受取補助金等	[10,634,719]	[18,000,000]	[△ 7,365,281]
自主文化事業補助金	10,634,719	18,000,000	△ 7,365,281
④ 雑収益	[13,181,622]	[12,217,076]	[964,546]
受取利息	83,872	78,709	5,163
チケット販売手数料	3,631,430	3,113,030	518,400
その他の雑収益	9,466,320	9,025,337	440,983
⑤ 引当金取崩額	[0]	[30,000,000]	[△ 30,000,000]
自主事業損失補填引当金取崩額	0	30,000,000	△ 30,000,000
経常収益計	677,024,015	738,815,789	△ 61,791,774
(2) 経常費用			
① 事業費	[657,378,789]	[700,843,554]	[△ 43,464,765]
給料手当	142,442,683	140,526,463	1,916,220
賃金	53,099,685	51,466,178	1,633,507
退職給付費用	0	64,058,145	△ 64,058,145
福利厚生費	25,069,914	21,747,754	3,322,160
旅費交通費	422,210	447,665	△ 25,455
通信運搬費	6,429,973	6,227,104	202,869
手数料	7,310,227	8,598,316	△ 1,288,089
消耗品費	11,595,634	12,540,314	△ 944,680
修繕料	26,695,031	13,018,643	13,676,388
印刷製本費	7,955,354	8,614,423	△ 659,069
燃料費	200,273	287,396	△ 87,123
光熱水費	72,386,419	68,508,270	3,878,149
広告宣伝費	9,389,469	4,395,469	4,994,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託料	259,918,243	270,356,244	△ 10,438,001
賃借料	11,581,075	13,810,178	△ 2,229,103
保険料	1,326,736	1,334,290	△ 7,554
諸謝金	1,236,111	944,999	291,112
公租公課	11,653,185	13,580,600	△ 1,927,415
負担金	157,300	183,600	△ 26,300
寄付金	247,322	197,503	49,819
自主文化事業補助金返還	8,261,945	0	8,261,945
② 管理費	[44,671,533]	[7,787,079]	[36,884,454]
報酬	6,218,365	5,304,465	913,900
福利厚生費	640,636	555,830	84,806
会議費	82,165	28,504	53,661
交際費	128,840	72,280	56,560
諸謝金	1,708,498	1,756,000	△ 47,502
公租公課	35,789,600	70,000	35,719,600
減価償却費	103,429	0	103,429
経常費用計	702,050,322	708,630,633	△ 6,580,311
当期経常増減額	△ 25,026,307	30,185,156	△ 55,211,463
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
当期一般正味財産増減額	△ 25,026,307	30,185,156	△ 55,211,463
一般正味財産期首残高	57,871,158	27,686,002	30,185,156
一般正味財産期末残高	32,844,851	57,871,158	△ 25,026,307
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	62,844,851	87,871,158	△ 25,026,307

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品等 定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に合理的な見積り調整をした金額によっている。

(5) 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る。

(6) リース取引の処理方法

リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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				
投資有価証券	29,994,000	30,000,000	29,994,000	30,000,000
普通預金	6,000	0	6,000	0
小 計	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	118,493,125	0	0	118,493,125
著作権収入積立資産	7,871,158	0	0	7,871,158
小 計	126,364,283	0	0	126,364,283
合 計	156,364,283	30,000,000	30,000,000	156,364,283

3. 基本財産およ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	(うち負債の 対応する額)
基本財産				
投資有価証券	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	118,493,125	(0)	(0)	(118,493,125)
著作権収入積立資産	7,871,158	(0)	(7,871,158)	(0)
小 計	126,364,283	(0)	(7,871,158)	(118,493,125)
合 計	156,364,283	(30,000,000)	(7,871,158)	(118,493,125)

4. 固定資産の取得原価、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	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
什器備品等	4,978,950	103,429	4,875,521
合 計	4,978,950	103,429	4,875,521

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位 円)

科目	帳簿価額	時価(注1)	評価損益
利付国債債券2年第293回	30,000,000	30,015,000	15,000
合 計	30,000,000	30,015,000	15,000

(注1) 日本証券業協会の売買参考統計値によっている。

6. 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、次のとおりである。

(単位 円)

補助金等の名称	前期末	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(補助金)				
自主文化事業補助金 収入(注1,3)	0	2,372,774	2,372,774	0
(助成金)				
助成金(注1,2)	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	20,000,000	2,372,774	2,372,774	20,000,000

(注1) 交付者は市川市である。

(注2) 貸借対照表の記載区分は一般正味財産である。

(注3) 当期増加額と当期減少額は収入額10,634,719円と返還分8,261,945円とを相殺している。

7. 関連当事者との取引
該当事項はありません。

8. 重要な後発事象
該当事項はありません。

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位 円)

科 目	金		額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金 現金手許有高	1,505,759		
普通預金 千葉銀行 市川支店	103,190,853		
〃 東京ベイ信用金庫 八幡支店	3,663,004		
〃 京葉銀行 本八幡支店	4,014,275		
〃 東京貯金事務センター	1,052,736		
〃 千葉興業銀行 八幡支店	200,213		
〃 市川市農業協同組合 中央支店	3,015,195		
貯蔵品 ｸﾞﾙｰﾌﾟ他	7,795,590		
前払金 公立文化施設賠償責任保険他	2,309,951		
未収金 入場料収入他	7,233,900		
流動資産合計		133,981,476	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産			
利付国債債券2年第293回	30,000,000		
基本財産合計	30,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 東京ベイ信用金庫 八幡支店	118,493,125		
著作権収入積立資産			
普通預金 千葉銀行 市川支店	7,871,158		
特定資産合計	126,364,283		
(3) その他固定資産			
什器備品等 パソコン一式他	4,875,521		
その他の固定資産合計	4,875,521		
固定資産合計		161,239,804	
資産合計			295,221,280
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 給与未払分他	83,355,321		
未払法人税等	6,133,000		
未払消費税等	1,485,300		
前受金 自主事業入場料収入	6,570,700		
預り金 ｷｬｯｼｰ受託販売未精算分	8,382,400		
〃 源泉所得税他	7,956,583		
流動負債合計		113,883,304	
2. 固定負債			
退職給付引当金	118,493,125		
固定負債合計		118,493,125	
負債合計			232,376,429
正味財産			62,844,851

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	(270,000)	(170,014)	(99,986)	
基本財産利息収入	270,000	170,014	99,986	
②事業収入	(655,759,000)	(653,037,660)	(2,721,340)	
受託事業収入	581,917,000	584,086,516	△ 2,169,516	
入場料等収入	72,841,000	66,700,780	6,140,220	
広告料収入	1,000	30,000	△ 29,000	
著作権収入	1,000,000	1,281,864	△ 281,864	
協賛金収入	0	938,500	△ 938,500	
③補助金等収入	(16,000,000)	(10,634,719)	(5,365,281)	
自主文化事業補助金収入	16,000,000	10,634,719	5,365,281	
④雑収入	(10,200,000)	(13,181,622)	(△ 2,981,622)	
受取利息収入	200,000	83,872	116,128	
チケット販売手数料収入	2,000,000	3,631,430	△ 1,631,430	
その他の雑収入	8,000,000	9,466,320	△ 1,466,320	
事業活動収入計	682,229,000	677,024,015	5,204,985	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	(666,736,000)	(657,378,789)	(9,357,211)	
給料手当支出	142,853,000	142,442,683	410,317	
賃金支出	55,729,000	53,099,685	2,629,315	
福利厚生費支出	22,590,000	25,069,914	△ 2,479,914	
旅費交通費支出	500,000	422,210	77,790	
通信運搬費支出	6,310,000	6,429,973	△ 119,973	
手数料支出	5,477,000	7,310,227	△ 1,833,227	
消耗品費支出	13,361,000	11,595,634	1,765,366	
修繕費支出	14,113,000	26,695,031	△ 12,582,031	
印刷製本費支出	11,673,000	7,955,354	3,717,646	
燃料費支出	222,000	200,273	21,727	
光熱水費支出	85,288,000	72,386,419	12,901,581	
広告宣伝費支出	6,010,000	9,389,469	△ 3,379,469	
委託料支出	266,425,000	259,918,243	6,506,757	
賃借料支出	12,390,000	11,581,075	808,925	
保険料支出	1,320,000	1,326,736	△ 6,736	
諸謝金支出	1,800,000	1,236,111	563,889	
公租公課支出	12,230,000	11,653,185	576,815	
負担金支出	183,000	157,300	25,700	
寄付金支出	0	247,322	△ 247,322	
自主事業補助金返還支出	8,262,000	8,261,945	55	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
②管理費支出	(44,593,000)	(44,568,104)	(24,896)	
報酬支出	5,821,000	6,218,365	△ 397,365	
福利厚生費支出	0	640,636	△ 640,636	
会議費支出	50,000	82,165	△ 32,165	
交際費支出	200,000	128,840	71,160	
諸謝金支出	1,596,000	1,708,498	△ 112,498	
公租公課支出	36,926,000	35,789,600	1,136,400	
事業活動支出計	711,329,000	701,946,893	9,382,107	
事業活動収支差額	△ 29,100,000	△ 24,922,878	△ 4,177,122	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	(32,000,000)	(30,000,000)	(2,000,000)	
著作権収入積立預金取崩収入	2,000,000	0	2,000,000	
投資有価証券償還収入等	30,000,000	30,000,000	0	
投資活動収入計	32,000,000	30,000,000	2,000,000	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)	
投資有価証券取得支出	30,000,000	30,000,000	0	
②固定資産取得支出	(5,000,000)	(4,978,950)	(21,050)	
什器備品等取得支出	5,000,000	4,978,950	21,050	
投資活動支出計	35,000,000	34,978,950	21,050	
投資活動収支差額	△ 3,000,000	△ 4,978,950	1,978,950	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	1,000,000	0	1,000,000	
当期収支差額	△ 33,100,000	△ 29,901,828	△ 3,198,172	
前期繰越収支差額	50,000,000	50,000,000	0	
次期繰越収支差額	16,900,000	20,098,172	△ 3,198,172	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、貯蔵品、前払金、未収金、立替金、未払金、未払法人税等、未払消費税等、前受金、預り金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	111,550,510	116,642,035
貯 蔵 品	586,760	7,795,590
前 払 金	2,218,313	2,309,951
未 収 金	11,592,620	7,233,900
立 替 金	13,304	0
合 計	125,961,507	133,981,476
未 払 金	43,090,863	83,355,321
未 払 法 人 税 等	70,000	6,133,000
未 払 消 費 税 等	4,683,400	1,485,300
前 受 金	8,847,700	6,570,700
預 り 金	19,269,544	16,338,983
合 計	75,961,507	113,883,304
次期繰越収支差額	50,000,000	20,098,172