

貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(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	114,353,280	112,972,888	1,380,392
現金	586,675	264,100	322,575
普通預金	98,766,605	97,708,788	1,057,817
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
未収金	13,179,090	3,827,958	9,351,132
前払金	8,713	0	8,713
貯蔵品	1,861,120	2,089,490	△ 228,370
流動資産合計	129,402,203	118,890,336	10,511,867
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
15周年記念事業	0	26,000,000	△ 26,000,000
特定資産合計	0	26,000,000	△ 26,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	2,739,700	2,739,700	0
減価償却累計額	△ 1,005,153	△ 443,713	△ 561,440
ソフトウェア	675,450	962,250	△ 286,800
投資有価証券	10,125,372	10,219,399	△ 94,027
長期前払費用	845,424	1,268,136	△ 422,712
その他固定資産合計	13,380,793	14,745,772	△ 1,364,979
固定資産合計	23,380,793	50,745,772	△ 27,364,979
資産合計	152,782,996	169,636,108	△ 16,853,112
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,661,625	55,952,133	△ 290,508
前受金	16,753,110	20,845,560	△ 4,092,450
預り金	223,989	327,258	△ 103,269
未払法人税等	80,000	317,000	△ 237,000
未払消費税等	1,142,800	1,172,700	△ 29,900
流動負債合計	73,861,524	78,614,651	△ 4,753,127
負債合計	73,861,524	78,614,651	△ 4,753,127
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(26,000,000)	(△ 26,000,000)
正味財産合計	78,921,472	91,021,457	△ 12,099,985
負債及び正味財産合計	152,782,996	169,636,108	△ 16,853,112

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	36,591,273	53,964,021	23,797,986	0	114,353,280
現金	575,675	0	11,000	0	586,675
普通預金	36,015,598	38,964,021	23,786,986	0	98,766,605
定期預金	0	15,000,000	0	0	15,000,000
未収金	13,030,280	148,810	0	0	13,179,090
前払金	8,713	0	0	0	8,713
貯蔵品	1,840,219	724	20,177	0	1,861,120
他会計への振替	30,461,023	11,873,720	0	△ 42,334,743	0
流動資産合計	81,931,508	65,987,275	23,818,163	△ 42,334,743	129,402,203
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(3) その他固定資産					
什器備品	2,421,110	9,878	308,712	0	2,739,700
減価償却累計額	△ 905,565	△ 3,209	△ 96,379	0	△ 1,005,153
ソフトウェア	312,955	1,449	361,046	0	675,450
投資有価証券	10,125,372	0	0	0	10,125,372
長期前払費用	845,424	0	0	0	845,424
その他固定資産合計	12,799,296	8,118	573,379	0	13,380,793
固定資産合計	12,799,296	8,118	10,573,379	0	23,380,793
資産合計	94,730,804	65,995,393	34,391,542	△ 42,334,743	152,782,996
II 負債の部					
1. 流動負債					
他会計から振替	3,927,369	38,407,374	0	△ 42,334,743	0
未払金	52,655,436	130,667	2,875,522	0	55,661,625
前受金	16,751,310	1,800	0	0	16,753,110
預り金	223,989	0	0	0	223,989
未払法人税等	0	80,000	0	0	80,000
未払消費税等	△ 960,866	561,296	1,542,370	0	1,142,800
流動負債合計	72,597,238	39,181,137	4,417,892	△ 42,334,743	73,861,524
負債合計	72,597,238	39,181,137	4,417,892	△ 42,334,743	73,861,524
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	22,133,566	26,814,256	29,973,650	0	78,921,472
(うち基本財産への充当額)	0	0	10,000,000	0	10,000,000
正味財産合計	22,133,566	26,814,256	29,973,650	0	78,921,472
負債及び正味財産合計	94,730,804	65,995,393	34,391,542	△ 42,334,743	152,782,996

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(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	[1,600]	[700]	[900]
基本財産受取利息	1,600	700	900
事業収益	[455,974,709]	[457,745,413]	[△ 1,770,704]
市指定管理業務受託収益	309,587,277	296,124,075	13,463,202
施設利用料収益	118,715,856	126,250,423	△ 7,534,567
市事業受託収益	16,256,976	17,167,048	△ 910,072
入場料収益	7,175,739	13,768,425	△ 6,592,686
広告料収益	550,000	760,000	△ 210,000
会費収益	442,398	300,097	142,301
受取参加料	63,428	145,374	△ 81,946
受取手数料	142,388	115,890	26,498
管理委託収益	2,672,183	2,788,740	△ 116,557
利用料金収益	303,780	267,538	36,242
物品販売収益	64,684	57,803	6,881
受取補助金等	[23,525,000]	[19,525,000]	[4,000,000]
受取市補助金	21,525,000	17,525,000	4,000,000
受取公益法人助成金	2,000,000	2,000,000	0
雑収益	[1,337,890]	[976,258]	[361,632]
受取利息	30,223	27,723	2,500
雑収益	1,307,667	948,535	359,132
経常収益計	480,839,199	478,247,371	2,591,828
(2) 経常費用			
事業費	[471,391,587]	[453,681,294]	[17,710,293]
役員報酬	3,681,501	3,650,880	30,621
嘱託報酬	62,492,658	56,578,505	5,914,153
臨時雇賃金	3,423,176	2,527,747	895,429
諸手当	6,670,998	7,459,636	△ 788,638
法定福利費	11,152,116	10,899,922	252,194
福利厚生費	424,968	466,866	△ 41,898
研修費	79,470	78,982	488
旅費交通費	314,199	654,682	△ 340,483
通信運搬費	3,872,023	3,729,106	142,917
減価償却費	597,954	396,031	201,923
消耗品費	6,668,315	7,668,802	△ 1,000,487
修繕費	8,478,382	7,285,165	1,193,217
印刷製本費	5,563,868	4,797,843	766,025
燃料費	35,844	49,900	△ 14,056
光熱水料費	109,022,299	107,417,199	1,605,100
食糧費	227,764	145,698	82,066
賃借料	14,665,781	13,907,741	758,040
広告料	3,833,000	3,798,160	34,840
保険料	817,430	306,620	510,810
報償費	381,664	686,167	△ 304,503
諸謝金	55,556	0	55,556
租税公課	269,911	52,999	216,912
支払負担金	101,200	1,419,250	△ 1,318,050
支払補助金	3,184,660	3,259,860	△ 75,200
支払手数料	1,124,162	771,699	352,463
委託費	224,108,361	215,545,140	8,563,221
雑費	144,327	126,694	17,633

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[21,467,597]	[22,811,081]	[△ 1,343,484]
役員報酬	691,499	793,620	△ 102,121
嘱託報酬	7,750,968	8,082,637	△ 331,669
臨時雇賃金	453,574	361,103	92,471
諸手当	869,016	1,065,649	△ 196,633
法定福利費	1,395,448	1,557,123	△ 161,675
福利厚生費	147,782	256,690	△ 108,908
研修費	48,444	197,112	△ 148,668
旅費交通費	82,556	50,798	31,758
通信運搬費	342,795	362,371	△ 19,576
減価償却費	250,286	253,874	△ 3,588
消耗品費	125,175	103,242	21,933
修繕費	3,868	18,975	△ 15,107
印刷製本費	22,379	40,088	△ 17,709
燃料費	4,745	7,123	△ 2,378
光熱水料費	4,181,552	4,119,773	61,779
食糧費	5,580	5,000	580
賃借料	644,133	821,303	△ 177,170
広告料	0	31,700	△ 31,700
保険料	134,820	135,640	△ 820
租税公課	19,534	6,601	12,933
支払負担金	7,000	42,500	△ 35,500
支払手数料	28,493	9,619	18,874
委託費	4,257,950	4,483,049	△ 225,099
雑費	0	5,491	△ 5,491
経常費用計	492,859,184	476,492,375	16,366,809
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,019,985	1,754,996	△ 13,774,981
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,019,985	1,754,996	△ 13,774,981
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			
固定資産除却損	[0]	[70,051]	[△ 70,051]
什器備品除却損	0	70,051	△ 70,051
経常外費用計	0	70,051	△ 70,051
当期経常外増減額	0	△ 70,051	70,051
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,019,985	1,684,945	△ 13,704,930
法人税、住民税及び事業税	[80,000]	[317,000]	[△ 237,000]
当期一般正味財産増減額	△ 12,099,985	1,367,945	△ 13,467,930
一般正味財産期首残高	91,021,457	89,653,512	1,367,945
一般正味財産期末残高	78,921,472	91,021,457	△ 12,099,985
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	78,921,472	91,021,457	△ 12,099,985

財産目録

令和2年3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(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)				
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	586,675
	預金	普通預金		98,766,605
		百十四銀行高松市役所支店0621579	運転資金として	98,206,665
		百十四銀行高松市役所支店0648982	運転資金として	17,300
		百十四銀行高松市役所支店0647939	運転資金として	542,640
		定期預金		15,000,000
		香川銀行本店	運転資金として	5,000,000
		高松信用金庫本店	運転資金として	10,000,000
	未収金		公益目的事業における公演事業のチケット代金、高松市受託収益未収分、公益目的事業の施設貸与事業における利用料金未収分、市指定管理料施設使用料キャンセル料未収分等	13,179,090
	前払金		次年度分電波利用料、公益目的事業の次年度公演事業チケット代金払戻分	8,713
貯蔵品			1,861,120	
流動資産合計				129,402,203
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	百十四銀行高松市役所支店	法人会計保有財産であり施設管理運営の財源	10,000,000
その他固定資産				
	什器備品	サーバー・AED	公益目的保有財産であり各事業及び管理業務で使用する共有財産	2,739,700
	減価償却累計額			△ 1,005,153
	什器備品			△ 1,005,153
	ソフトウェア	サーバー・ファイルサーバー	同上	675,450
	投資有価証券			10,125,372
	香川証券本店	大阪府公募公債	公益会計保有財産であり収益事業等財源	10,125,372
	長期前払費用	予約管理システム	予約管理システム追加機能費用	845,424
固定資産合計				23,380,793
資産合計				152,782,996
(流動負債)				
	未払金		光熱水料費3月分、施設管理委託費等	55,661,625
	前受金			16,753,110
	公益会計分		公益目的事業の施設貸与事業前納料金分	16,748,510
	収益会計分		ごみ袋前納料金分	1,800
	事業Gr分		公益目的事業の次年度公演事業前納料金分	2,800
	預り金			223,989
	源泉所得税		令和元年度分	136,083
	本人負担健康保険料・厚生年金保険料		令和元年度分	87,906
	未払法人税等		令和元年度分	80,000
	未払消費税等		令和元年度分	1,142,800
流動負債合計				73,861,524
負債合計				73,861,524
正味財産				78,921,472

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有形固定資産・・・間接法による定額法を採用している。

無形固定資産・・・直接法による定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

該当事項なし

(3) 有価証券の評価方法

満期保有目的有価証券については、償却原価法により評価している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
15周年記念事業積立金	26,000,000	0	26,000,000	0
小 計	26,000,000	0	26,000,000	0
合 計	36,000,000	0	26,000,000	10,000,000

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				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立預金	0	0	0	0
15周年記念事業	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	0	10,000,000	0

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(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、次のとおりである。
(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,739,700	1,005,153	1,734,547
ソフトウェア	1,434,000	758,550	675,450
合 計	4,173,700	1,763,703	2,409,997

8. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国内債券 大阪府公募公債351	10,125,372	10,155,000	△ 29,628
合 計	10,125,372	10,155,000	△ 29,628

9. 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	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
補助金 受取市補助金	高松市	0	21,525,000	21,525,000	0	-
助成金 受取公益法人助成金	(公財)松平公益会	0	2,000,000	0	2,000,000	-
合 計		0	23,525,000	21,525,000	2,000,000	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

12. 重要な後発事象

該当事項なし

13. その他

該当事項なし

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	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産合計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	15周年記念事業積立金	26,000,000	0	26,000,000	0
	特定資産合計	26,000,000	0	26,000,000	0