

令和3年度公益財団法人高松市文化芸術財団貸借対照表

貸借対照表

令和4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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	99,264,460	77,449,018	21,815,442
現金	240,480	253,560	△ 13,080
普通預金	84,023,980	62,195,458	21,828,522
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
未収金	22,646,538	59,552,552	△ 36,906,014
前払金	0	188,760	△ 188,760
貯蔵品	963,399	1,761,967	△ 798,568
流動資産合計	122,874,397	138,952,297	△ 16,077,900
<b>2. 固定資産</b>			
(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
(3) その他固定資産			
什器備品	2,649,700	2,649,700	0
減価償却累計額	△ 1,839,283	△ 1,300,343	△ 538,940
ソフトウェア	416,090	388,650	27,440
投資有価証券	10,000,000	10,031,345	△ 31,345
長期前払費用	0	422,712	△ 422,712
その他固定資産合計	11,226,507	12,192,064	△ 965,557
固定資産合計	21,226,507	22,192,064	△ 965,557
<b>資産合計</b>	144,100,904	161,144,361	△ 17,043,457
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	56,404,637	51,618,215	4,786,422
前受金	1,037,800	11,457,540	△ 10,419,740
預り金	286,670	254,144	32,526
仮受金	1,000	40	960
未払法人税等	80,000	80,000	0
未払消費税等	968,700	4,451,300	△ 3,482,600
流動負債合計	58,778,807	67,861,239	△ 9,082,432
<b>負債合計</b>	58,778,807	67,861,239	△ 9,082,432
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	( 10,000,000)	( 10,000,000)	( 0)
正味財産合計	85,322,097	93,283,122	△ 7,961,025
<b>負債及び正味財産合計</b>	144,100,904	161,144,361	△ 17,043,457

# 貸借対照表内訳表

令和 4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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	33,526,142	16,590,831	49,147,487	0	99,264,460
資金諸口	904,035	△ 7,026	△ 897,009	0	0
現金	240,480	0	0	0	240,480
普通預金	32,381,627	1,597,857	50,044,496	0	84,023,980
定期預金	0	15,000,000	0	0	15,000,000
未収金	20,079,696	2,576,523	△ 9,681	0	22,646,538
貯蔵品	963,399	0	0	0	963,399
他会計への振替	146,326,939	94,721,439	0	△ 241,048,378	0
流動資産合計	200,896,176	113,888,793	49,137,806	△ 241,048,378	122,874,397
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	2,331,110	9,878	308,712	0	2,649,700
減価償却累計額	△ 1,612,755	△ 7,159	△ 219,369	0	△ 1,839,283
ソフトウェア	126,802	595	288,693	0	416,090
投資有価証券	10,000,000	0	0	0	10,000,000
その他固定資産合計	10,845,157	3,314	378,036	0	11,226,507
固定資産合計	10,845,157	3,314	10,378,036	0	21,226,507
資産合計	211,741,333	113,892,107	59,515,842	△ 241,048,378	144,100,904
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
他会計から振替	73,316,328	146,702,305	21,029,745	△ 241,048,378	0
未払金	56,373,757	28,990	1,890	0	56,404,637
前受金	1,037,800	0	0	0	1,037,800
預り金	286,670	0	0	0	286,670
仮受金	1,000	0	0	0	1,000
未払法人税等	0	80,000	0	0	80,000
未払消費税等	2,238,200	△ 2,418,113	1,148,613	0	968,700
流動負債合計	133,253,755	144,393,182	22,180,248	△ 241,048,378	58,778,807
負債合計	133,253,755	144,393,182	22,180,248	△ 241,048,378	58,778,807
<b>III 正味財産の部</b>					
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	78,487,578	△ 30,501,075	37,335,594	0	85,322,097
(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	78,487,578	△ 30,501,075	37,335,594	0	85,322,097
負債及び正味財産合計	211,741,333	113,892,107	59,515,842	△ 241,048,378	144,100,904

# 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	[ 700]	[ 701]	[△ 1]
基本財産受取利息	700	701	△ 1
事業収益	[ 443,837,473]	[ 430,601,727]	[ 13,235,746]
市指定管理業務受託収益	319,635,757	355,667,984	△ 36,032,227
施設利用料収益	90,477,767	58,567,824	31,909,943
市事業受託収益	14,194,732	8,765,829	5,428,903
入場料収益	16,031,754	4,543,409	11,488,345
広告料収益	550,000	600,000	△ 50,000
会費収益	371,109	187,357	183,752
受取参加料	12,274	0	12,274
受取手数料	192,029	102,977	89,052
管理委託収益	2,054,019	1,879,216	174,803
利用料金収益	280,924	271,575	9,349
物品販売収益	37,108	15,556	21,552
受取補助金等	[ 30,427,722]	[ 17,567,320]	[ 12,860,402]
受取市補助金	9,270,422	15,368,000	△ 6,097,578
受取公益法人助成金	2,000,000	2,100,000	△ 100,000
受取国庫補助金	18,157,300	0	18,157,300
受取地方公共団体補助金	1,000,000	0	1,000,000
受取民間助成金	0	99,320	△ 99,320
雑収益	[ 10,052,108]	[ 4,177,783]	[ 5,874,325]
受取利息	16,848	27,729	△ 10,881
雑収益	10,035,260	4,150,054	5,885,206
経常収益計	484,318,003	452,347,531	31,970,472
(2) 経常費用			
事業費	[ 467,791,422]	[ 417,308,935]	[ 50,482,487]
役員報酬	3,679,317	3,598,906	80,411
嘱託報酬	57,069,752	59,534,400	△ 2,464,648
臨時雇賃金	2,490,080	2,492,926	△ 2,846
諸手当	3,606,843	4,882,447	△ 1,275,604
法定福利費	10,638,074	11,321,677	△ 683,603
福利厚生費	440,830	401,837	38,993
研修費	4,123	60,873	△ 56,750
旅費交通費	486,282	262,096	224,186
通信運搬費	2,867,379	3,203,007	△ 335,628
減価償却費	570,648	597,498	△ 26,850
消耗品費	6,568,669	5,828,335	740,334
修繕費	8,115,310	7,754,466	360,844
印刷製本費	2,952,715	3,434,584	△ 481,869
燃料費	33,322	24,167	9,155
光熱水料費	119,751,847	94,438,392	25,313,455
食糧費	123,822	111,232	12,590
賃借料	11,950,360	7,934,434	4,015,926
広告料	6,177,069	1,812,000	4,365,069
保険料	748,420	763,470	△ 15,050
報償費	383,647	284,363	99,284
租税公課	95,263	46,243	49,020
支払負担金	92,064	150,064	△ 58,000

科 目	当年度	前年度	増 減
支払補助金	3,236,380	926,800	2,309,580
支払手数料	2,382,004	623,191	1,758,813
委託費	223,327,202	206,700,265	16,626,937
雑費	0	121,262	△ 121,262
管理費	[ 21,641,128]	[ 20,596,945]	[ 1,044,183]
役員報酬	615,683	722,094	△ 106,411
嘱託報酬	7,581,962	7,861,600	△ 279,638
臨時雇賃金	355,720	352,874	2,846
諸手当	501,709	676,468	△ 174,759
法定福利費	1,423,837	1,507,392	△ 83,555
福利厚生費	195,667	118,683	76,984
研修費	84,196	0	84,196
旅費交通費	16,764	0	16,764
通信運搬費	270,779	332,425	△ 61,646
減価償却費	245,652	254,491	△ 8,839
消耗品費	106,727	84,785	21,942
修繕費	1,100	3,584	△ 2,484
印刷製本費	4,123	7,457	△ 3,334
燃料費	4,755	3,418	1,337
光熱水料費	4,592,657	3,621,702	970,955
食糧費	10,080	0	10,080
賃借料	804,230	686,122	118,108
保険料	95,860	132,750	△ 36,890
租税公課	4,937	2,270	2,667
支払負担金	7,000	7,000	0
支払手数料	91,973	18,757	73,216
委託費	4,625,717	4,203,073	422,644
経常費用計	489,432,550	437,905,880	51,526,670
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,114,547	14,441,651	△ 19,556,198
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,114,547	14,441,651	△ 19,556,198
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]	[ 1]	[△ 1]
什器備品除却損	0	1	△ 1
雑損失	[ 2,766,478]	[ 0]	[ 2,766,478]
経常外費用計	2,766,478	1	2,766,477
当期経常外増減額	△ 2,766,478	△ 1	△ 2,766,477
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,881,025	14,441,650	△ 22,322,675
法人税、住民税及び事業税	[ 80,000]	[ 80,000]	[ 0]
当期一般正味財産増減額	△ 7,961,025	14,361,650	△ 22,322,675
一般正味財産期首残高	93,283,122	78,921,472	14,361,650
一般正味財産期末残高	85,322,097	93,283,122	△ 7,961,025
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	85,322,097	93,283,122	△ 7,961,025



# 財産目録

令和 4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
<b>(流動資産)</b>			
現金 預金	手元保管	運転資金として	240,480
	普通預金 百十四銀行高松市役所支店0621579 百十四銀行高松市役所支店0648982 百十四銀行高松市役所支店0647939	運転資金として 運転資金として 運転資金として	84,023,980 83,532,410 1,000
未収金	定期預金 香川銀行本店 5212371 高松信用金庫本店 0350510	運転資金として 運転資金として	490,570 15,000,000 5,000,000 10,000,000
		公益目的事業における高松市受託収益未収分、公演事業のチケット代金未収分、香川県魅力ある舞台芸術再興支援補助金公益目的事業の施設貸与事業における利用料金未収分 高松市指定管理料等	22,646,538
	貯蔵品		963,399
<b>流動資産合計</b>			<b>122,874,397</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産	定期預金 百十四銀行高松市役所支店 0621579	法人会計保有財産であり施設管理運営の財源	10,000,000 10,000,000
	その他固定資産		
什器備品	サーバー・AED	公益会計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	2,649,700
減価償却累計額 什器備品			△ 1,839,283 △ 1,839,283
ソフトウェア	サーバー・ファイルサーバー	公益会計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	416,090
投資有価証券 香川証券本店	四国電力(株)第318回社債 (一般担保付)	公益会計保有財産であり収益事業等財源	10,000,000 10,000,000
<b>固定資産合計</b>			<b>21,226,507</b>
<b>資産合計</b>			<b>144,100,904</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金 前受金		光熱水料費3月分、施設管理委託費等	56,404,637 1,037,800
	公益会計分 預り金	公益目的事業の施設貸与事業前納料金分	1,037,800 286,670
仮受金	源泉所得税	令和3年度分	132,620
	本人負担 健康保険料・厚生年金保険料	令和3年度分	154,050
仮受金		友の会会費の過誤入金	1,000
未払法人税等		令和3年度分	80,000
未払消費税等		令和3年度分	968,700
<b>流動負債合計</b>			<b>58,778,807</b>
<b>負債合計</b>			<b>58,778,807</b>
<b>正味財産</b>			<b>85,322,097</b>

## 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

満期保有目的の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
合 計	10,000,000	0	0	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	2,649,700	1,839,283	810,417
ソフトウェア	1,738,800	1,322,710	416,090
合 計	4,388,500	3,161,993	1,226,507

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
四国電力(株)第318回社債 (一般担保付)	10,000,000	10,000,000	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0

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	9,270,422	9,270,422	0	-
助成金						
受取公益法人助成金	(公財)松平公益会	2,100,000	2,000,000	4,100,000	0	-
受取国庫補助金	文化庁	0	18,157,300	18,157,300	0	-
受取地方公共団体補助金	香川県	0	1,000,000	1,000,000	0	
合 計		2,100,000	30,427,722	32,527,722	0	

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



令和4年5月20日

公益財団法人高松市文化芸術財団

理事長 佐伯 勉 殿

公益財団法人高松市文化芸術財団

監事 大西 均 ●

監事 山下 省吾 ●

### 令和3年度公益財団法人高松市文化芸術財団の監査結果について

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告書等について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る決算書類等（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びこれらの附属明細書並びに財産目録など財務諸表について検討いたしました。

#### 2. 監査意見

##### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関し、県の補助金申請の一部に不適切な部分があったものを除き、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

##### (2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。