

平成27年度

決算書

公益財団法人高松市文化芸術財団

貸借対照表

平成28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	110,446,125	87,497,364	22,948,761
現金	258,790	211,000	47,790
普通預金	95,187,335	75,286,364	19,900,971
定期預金	15,000,000	12,000,000	3,000,000
未収金	18,361,701	10,490,336	7,871,365
前払金	0	15,528	-15,528
貯蔵品	3,411,493	4,224,073	-812,580
流動資産合計	132,219,319	102,227,301	29,992,018
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
(3) その他固定資産			
什器備品	2,157,965	2,157,965	0
減価償却累計額	-1,197,789	-766,196	-431,593
ソフトウェア	810,515	1,271,864	-461,349
投資有価証券	10,513,547	0	10,513,547
長期前払費用	855,834	1,283,751	-427,917
その他固定資産合計	13,140,072	3,947,384	9,192,688
固定資産合計	23,140,072	13,947,384	9,192,688
資産合計	155,359,391	116,174,685	39,184,706
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	60,536,443	62,608,920	-2,072,477
前受金	20,303,080	966,264	19,336,816
預り金	118,188	318,541	-200,353
未払法人税等	818,800	289,300	529,500
未払消費税等	3,922,800	4,938,600	-1,015,800
流動負債合計	85,699,311	69,121,625	16,577,686
負債合計	85,699,311	69,121,625	16,577,686
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	69,660,080	47,053,060	22,607,020
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
正味財産合計	69,660,080	47,053,060	22,607,020
負債及び正味財産合計	155,359,391	116,174,685	39,184,706

貸借対照表内訳表

平成28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	44,814,034	37,107,415	28,524,676	0	110,446,125
現金	247,790	0	11,000	0	258,790
普通預金	44,566,244	22,107,415	28,513,676	0	95,187,335
定期預金	0	15,000,000	0	0	15,000,000
未収金	18,175,680	186,021	0	0	18,361,701
貯蔵品	3,150,384	0	261,109	0	3,411,493
他会計への振替	135,664,034	10,237,235	22,662,832	-168,564,101	0
流動資産合計	201,804,132	47,530,671	51,448,617	-168,564,101	132,219,319
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	0	0	2,157,965	0	2,157,965
減価償却累計額	0	0	-1,197,789	0	-1,197,789
ソフトウェア	0	0	810,515	0	810,515
投資有価証券	10,513,547	0	0	0	10,513,547
長期前払費用	0	0	855,834	0	855,834
その他固定資産合計	10,513,547	0	2,626,525	0	13,140,072
固定資産合計	10,513,547	0	12,626,525	0	23,140,072
資産合計	212,317,679	47,530,671	64,075,142	-168,564,101	155,359,391
II 負債の部					
1. 流動負債					
他会計から振替	112,896,304	26,510,857	29,156,940	-168,564,101	0
未払金	47,946,298	26,717	12,563,428	0	60,536,443
前受金	20,303,080	0	0	0	20,303,080
預り金	1,253	0	116,935	0	118,188
未払法人税等	0	818,800	0	0	818,800
未払消費税等	1,725,435	1,134,680	1,062,685	0	3,922,800
流動負債合計	182,872,370	28,491,054	42,899,988	-168,564,101	85,699,311
負債合計	182,872,370	28,491,054	42,899,988	-168,564,101	85,699,311
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	29,445,309	19,039,617	21,175,154	0	69,660,080
(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	29,445,309	19,039,617	21,175,154	0	69,660,080
負債及び正味財産合計	212,317,679	47,530,671	64,075,142	-168,564,101	155,359,391

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	2,800	2,800	0
基本財産受取利息	2,800	2,800	0
特定資産運用益	0	508	-508
特定資産受取利息	0	508	-508
事業収益	465,989,347	460,308,742	5,680,605
市指定管理業務受託収益	298,237,038	422,908,997	-124,671,959
施設利用料収益	130,509,288	0	130,509,288
市事業受託収益	17,322,222	17,209,771	112,451
入場料収益	15,303,060	15,482,200	-179,140
広告料収益	824,596	666,672	157,924
会費収益	382,434	396,494	-14,060
受取参加料	547,234	510,093	37,141
受取手数料	86,895	0	86,895
管理委託収益	2,615,662	2,986,060	-370,398
利用料金収益	100,057	87,338	12,719
物品販売収益	60,861	61,117	-256
受取補助金等	41,778,303	40,675,881	1,102,422
受取市補助金	24,749,995	28,450,493	-3,700,498
受取公益法人助成金	2,233,508	2,000,000	233,508
受取国庫補助金	14,794,800	10,225,388	4,569,412
雑収益	1,020,335	762,205	258,130
受取利息	34,788	8,400	26,388
雑収益	985,547	753,805	231,742
経常収益計	508,790,785	501,750,136	7,040,649
(2) 経常費用			
事業費	464,709,131	475,845,235	-11,136,104
役員報酬	3,083,815	3,029,641	54,174
給料	0	2,359,801	-2,359,801
嘱託報酬	47,577,022	43,210,244	4,366,778
臨時雇賃金	2,557,478	3,998,910	-1,441,432
諸手当	4,512,619	6,049,529	-1,536,910
退職給付費用	0	907,600	-907,600
法定福利費	8,218,764	8,880,628	-661,864
福利厚生費	578,629	298,709	279,920
旅費交通費	2,477,911	975,441	1,502,470
通信運搬費	2,401,395	2,687,590	-286,195
消耗什器備品費	377,000	198,000	179,000
消耗品費	5,791,448	6,519,148	-727,700
修繕費	10,787,478	10,263,105	524,373
印刷製本費	5,168,213	5,987,840	-819,627
燃料費	38,255	49,799	-11,544
光熱水料費	115,565,753	116,073,804	-508,051
食糧費	89,309	171,803	-82,494
賃借料	11,059,052	14,449,373	-3,390,321
広告料	2,715,702	3,127,482	-411,780
保険料	317,340	394,610	-77,270
報償費	318,706	0	318,706
諸謝金	0	355,239	-355,239
租税公課	121,405	311,453	-190,048
支払負担金	22,052,340	86,600	21,965,740
支払補助金	3,795,330	6,323,349	-2,528,019
支払手数料	713,973	887,303	-173,330
委託費	211,213,082	235,218,652	-24,005,570
補償補填及び賠償金	3,240	1,020	2,220
雑費	3,173,872	3,028,562	145,310

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	20,655,834	21,504,846	-849,012
役員報酬	744,185	867,659	-123,474
給料	0	327,899	-327,899
嘱託報酬	6,796,717	6,004,156	792,561
臨時雇賃金	365,348	555,657	-190,309
諸手当	644,652	866,064	-221,412
法定福利費	1,174,106	1,233,982	-59,876
福利厚生費	121,857	88,987	32,870
旅費交通費	206,298	20,278	186,020
通信運搬費	183,484	171,374	12,110
減価償却費	892,942	860,612	32,330
消耗品費	152,340	168,555	-16,215
印刷製本費	26,260	20,862	5,398
燃料費	5,776	6,919	-1,143
光熱水料費	3,654,239	4,452,955	-798,716
食糧費	1,956	3,268	-1,312
賃借料	887,276	779,159	108,117
保険料	162,020	150,980	11,040
諸謝金	0	300,000	-300,000
租税公課	18,795	23,197	-4,402
支払負担金	44,520	38,000	6,520
支払手数料	15,098	14,882	216
委託費	4,549,931	4,546,819	3,112
雑費	8,034	2,582	5,452
経常費用計	485,364,965	497,350,081	-11,985,116
評価損益等調整前当期経常増減額	23,425,820	4,400,055	19,025,765
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	23,425,820	4,400,055	19,025,765
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	0	670,000	-670,000
経常外収益計	0	670,000	-670,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	670,000	-670,000
税引前当期一般正味財産増減額	23,425,820	5,070,055	18,355,765
法人税、住民税及び事業税	818,800	289,300	529,500
当期一般正味財産増減額	22,607,020	4,780,755	17,826,265
一般正味財産期首残高	47,053,060	42,272,305	4,780,755
一般正味財産期末残高	69,660,080	47,053,060	22,607,020
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	69,660,080	47,053,060	22,607,020

予算対比正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	予算額	決算額	差 異
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	0	2,800	-2,800
基本財産受取利息	0	2,800	-2,800
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
事業収益	463,721,000	465,989,347	-2,268,347
市指定管理業務受託収益	299,513,000	298,237,038	1,275,962
施設利用料収益	129,260,000	130,509,288	-1,249,288
市事業受託収益	17,521,000	17,322,222	198,778
入場料収益	13,394,000	15,303,060	-1,909,060
広告料収益	556,000	824,596	-268,596
会費収益	463,000	382,434	80,566
受取参加料	390,000	547,234	-157,234
受取手数料	0	86,895	-86,895
管理委託収益	2,556,000	2,615,662	-59,662
利用料金収益	0	100,057	-100,057
物品販売収益	68,000	60,861	7,139
受取補助金等	41,025,000	41,778,303	-753,303
受取市補助金	29,025,000	24,749,995	4,275,005
受取公益法人助成金	2,000,000	2,233,508	-233,508
受取国庫補助金	10,000,000	14,794,800	-4,794,800
雑収益	0	1,020,335	-1,020,335
受取利息	0	34,788	-34,788
雑収益	0	985,547	-985,547
経常収益計	504,746,000	508,790,785	-4,044,785
(2) 経常費用			
事業費	482,404,000	464,709,131	17,694,869
役員報酬	2,910,000	3,083,815	-173,815
給料	2,362,000	0	2,362,000
嘱託報酬	43,253,000	47,577,022	-4,324,022
臨時雇賃金	5,575,000	2,557,478	3,017,522
諸手当	6,347,000	4,512,619	1,834,381
退職給付費用	210,000	0	210,000
法定福利費	9,739,000	8,218,764	1,520,236
福利厚生費	774,000	578,629	195,371
研修費	879,000	0	879,000
旅費交通費	3,538,000	2,477,911	1,060,089
通信運搬費	4,464,000	2,401,395	2,062,605
消耗什器備品費	0	377,000	-377,000
消耗品費	8,567,000	5,791,448	2,775,552
修繕費	5,683,000	10,787,478	-5,104,478
印刷製本費	7,049,000	5,168,213	1,880,787
燃料費	72,000	38,255	33,745
光熱水料費	121,797,000	115,565,753	6,231,247
食糧費	161,000	89,309	71,691
賃借料	14,664,000	11,059,052	3,604,948
広告料	3,556,000	2,715,702	840,298
保険料	434,000	317,340	116,660
報償費	248,000	318,706	-70,706
諸謝金	217,000	0	217,000
租税公課	696,000	121,405	574,595
支払負担金	145,000	22,052,340	-21,907,340
支払補助金	3,895,000	3,795,330	99,670
支払手数料	1,108,000	713,973	394,027
委託費	231,240,000	211,213,082	20,026,918
補償補填及び賠償金	250,000	3,240	246,760
雑費	2,571,000	3,173,872	-602,872

予算対比正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	予算額	決算額	差 異
管理費	22,708,000	20,655,834	2,052,166
役員報酬	1,310,000	744,185	565,815
給料	325,000	0	325,000
嘱託報酬	5,954,000	6,796,717	-842,717
臨時雇賃金	767,000	365,348	401,652
諸手当	874,000	644,652	229,348
退職給付費用	29,000	0	29,000
法定福利費	1,341,000	1,174,106	166,894
福利厚生費	105,000	121,857	-16,857
研修費	621,000	0	621,000
旅費交通費	518,000	206,298	311,702
通信運搬費	185,000	183,484	1,516
減価償却費	500,000	892,942	-392,942
消耗品費	1,374,000	152,340	1,221,660
修繕費	230,000	0	230,000
印刷製本費	102,000	26,260	75,740
燃料費	10,000	5,776	4,224
光熱水料費	4,672,000	3,654,239	1,017,761
食糧費	45,000	1,956	43,044
賃借料	993,000	887,276	105,724
保険料	358,000	162,020	195,980
諸謝金	17,000	0	17,000
租税公課	81,000	18,795	62,205
支払負担金	20,000	44,520	-24,520
支払手数料	5,000	15,098	-10,098
委託費	2,272,000	4,549,931	-2,277,931
雑費	0	8,034	-8,034
経常費用計	505,112,000	485,364,965	19,747,035
評価損益等調整前当期経常増減額	-366,000	23,425,820	-23,791,820
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-366,000	23,425,820	-23,791,820
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	0	0	0
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	-366,000	23,425,820	-23,791,820
法人税、住民税及び事業税	0	818,800	-818,800
当期一般正味財産増減額	-366,000	22,607,020	-22,973,020
一般正味財産期首残高	40,564,403	47,053,060	-6,488,657
一般正味財産期末残高	40,198,403	69,660,080	-29,461,677
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	40,198,403	69,660,080	-29,461,677

財務諸表に対する注記

1 継続企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) 固定資産の減価償却の方法
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				
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
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
小 計	0	0	0	0
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				
土地	0			
建物	0			
定期預金	10,000,000		10,000,000	
減価償却引当資産	0			
小 計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	0			
減価償却引当資産	0			
積立預金	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	2,157,965	1,197,789	960,176
ソフトウェア	2,306,745	1,496,230	810,515
合 計	4,464,710	2,694,019	1,770,691

8. 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		24,749,995	24,749,995	0	-
受取国庫補助金	文化庁		14,794,800	14,794,800	0	-
助成金						
受取公益助成金	(公財)松平公益会		2,000,000	2,000,000	0	-
受取公益助成金	(公財)川崎市文化財団		233,508	233,508	0	-
合計		0	41,778,303	41,778,303	0	

9 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

10 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

11 重要な後発事象

該当事項なし

12 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	土地	0	0	0	0
	建物	0	0	0	0
	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	減価償却引当資産	0	0	0	0
	基本財産合計	10,000,000	0	0	10,000,000
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
	特定資産合計	0	0	0	0

財産目録

平成28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)					
現金 預金	手元保管 普通預金	百十四銀行高松市役 所支店0621579	運転資金として	258,790	
			運転資金として	95,187,335	
		百十四銀行高松市役 所支店0648982	運転資金として	91,168,939	
			運転資金として	1,771,426	
	百十四銀行高松市役 所支店0647939	運転資金として	2,246,970		
		定期預金	15,000,000		
	未収金 貯蔵品	香川銀行本店	運転資金として	5,000,000	
			運転資金として	10,000,000	
		高松信用金庫本店	補助金他	18,361,701	
			印紙・切手等期末在庫	3,411,493	
流動資産合計			132,219,319		
(固定資産)					
基本財産	預金	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	
			施設管理運営の財源	10,000,000	
その他固定資産	什器備品 減価償却累計額		公益目的保有財産であり 各事業及び管理業務で使 用する共用財産	2,157,965	
			同上	-1,197,789	
	ソフトウェア 投資有価証券 大阪府公募債 長期前払費用		同上	810,515	
			法人会計保有財産であり 収益事業等の財源 サーバ保守費用他	10,513,547 10,513,547 855,834	
固定資産合計			23,140,072		
資産合計			155,359,391		
(流動負債)					
未払金 前受金 公益会計 事業グループ 預り金 源泉所得税 未払法人税等 未払消費税等			光熱費3月分他	60,536,443	
				20,303,080	
				18,205,730	
				2,097,350	
				職員3月給与分等	118,188
				平成27年度分	118,188
				平成27年度分	818,800
				平成27年度分	3,922,800
流動負債合計			85,699,311		
負債合計			85,699,311		
正味財産			69,660,080		