

平成24年度 財務諸表

貸借対照表

(平成25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	44,573,348		44,573,348
未収金	5,838,612		5,838,612
前払金	107,293		107,293
棚卸資産	169,172		169,172
未成事業支出金	702,158		702,158
流動資産合計	51,390,583		51,390,583
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	1,526,868		1,526,868
定期預金	910,605		910,605
投資有価証券	1,493,230,452		1,493,230,452
基本財産合計	1,495,667,925		1,495,667,925
(2) 特定資産			
運用財産預金	86,763,257		86,763,257
指定寄付金預金	7,123,077		7,123,077
投資有価証券	207,691,000		207,691,000
事業引当資産	215,829,437		215,829,437
文化事業積立金	4,851,718		4,851,718
事業積立金	40,918,101		40,918,101
指定管理引当預金	1,344,764		1,344,764
退職給付引当預金	14,422,828		14,422,828
特定資産合計	578,944,182		578,944,182
(3) その他固定資産			
什器備品	1,176,304		1,176,304
電話加入権	74,984		74,984
その他固定資産合計	1,251,288		1,251,288
固定資産合計	2,075,863,395		2,075,863,395
資産合計	2,127,253,978		2,127,253,978
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,389,966		21,389,966
未払法人税	110,800		110,800
預り金	1,405,951		1,405,951
前受金	2,461,420		2,461,420
仮受金	120		120
賞与引当金	4,355,712		4,355,712
流動負債合計	29,723,969		29,723,969
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,422,828		14,422,828
固定負債合計	14,422,828		14,422,828
負債合計	44,146,797		44,146,797
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取補助金	86,763,257		86,763,257
寄付金	7,123,077		7,123,077
指定正味財産合計	93,886,334		93,886,334
(うち基本財産への充当額)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(93,886,334)		(93,886,334)
2. 一般正味財産	1,989,220,847		1,989,220,847
(うち基本財産への充当額)	(1,495,667,925)		(1,495,667,925)
(うち特定資産への充当額)	(470,635,020)		(470,635,020)
正味財産合計	2,083,107,181		2,083,107,181
負債及び正味財産合計	2,127,253,978		2,127,253,978

(注) 合併初年度のため前年度欄の記載はしていない。

貸借対照表内訳表

(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業	法人会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	小計			
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	6,112,548	6,598,308	4,389,114	17,785,568	34,885,538	254,779	9,433,031	44,573,348
未収金	0	0	0	5,805,828	5,805,828	32,784	0	5,838,612
前払金	0	0	0	107,293	107,293	0	0	107,293
棚卸資産	0	0	0	0	0	169,172	0	169,172
未成事業支出金	0	0	0	702,158	702,158	0	0	702,158
流動資産合計	6,112,548	6,598,308	4,389,114	24,400,847	41,500,817	456,735	9,433,031	51,390,583
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
普通預金	1,526,868	0	0	0	1,526,868	0	0	1,526,868
定期預金	0	728,484	0	0	728,484	0	182,121	910,605
投資有価証券	1,042,578,644	170,483,200	0	0	1,213,061,844	0	280,168,608	1,493,230,452
基本財産合計	1,044,105,512	171,211,684	0	0	1,215,317,196	0	280,350,729	1,495,667,925
(2) 特定資産								
運用財産預金	73,437,716	0	0	0	73,437,716	0	13,325,541	86,763,257
指定寄付金預金	7,123,077	0	0	0	7,123,077	0	0	7,123,077
投資有価証券	0	80,200,800	78,431,200	0	158,632,000	0	49,059,000	207,691,000
事業引当資産	0	0	157,555,490	0	157,555,490	0	58,273,947	215,829,437
文化事業積立金	0	0	3,541,754	0	3,541,754	0	1,309,964	4,851,718
事業積立金	0	0	11,335,459	13,554,458	24,889,917	0	16,028,184	40,918,101
指定管理引当預金	0	0	0	1,344,764	1,344,764	0	0	1,344,764
退職給付引当預金	238,322	115,895	57,947	13,858,220	14,270,384	0	152,444	14,422,828
特定資産合計	80,799,115	80,316,695	250,921,850	28,757,442	440,795,102	0	138,149,080	578,944,182
(3) その他固定資産								
什器備品	0	0	0	1,160,554	1,160,554	0	15,750	1,176,304
電話加入権	0	0	54,738	0	54,738	0	20,246	74,984
その他固定資産合計	0	0	54,738	1,160,554	1,215,292	0	35,996	1,251,288
固定資産合計	1,124,904,627	251,528,379	250,976,588	29,917,996	1,657,327,590	0	418,535,805	2,075,863,395
資産合計	1,131,017,175	258,126,687	255,365,702	54,318,843	1,698,828,407	456,735	427,968,836	2,127,253,978
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	2,445,533	548,482	1,089,988	16,917,286	21,001,289	36,143	352,534	21,389,966
未払法人税	0	0	0	45,800	45,800	0	65,000	110,800
預り金	2,414	0	0	623,868	626,282	3,463	776,206	1,405,951
前受金	0	0	0	2,461,420	2,461,420	0	0	2,461,420
仮受金	0	0	0	120	120	0	0	120
賞与引当金	477,603	149,787	149,787	3,284,443	4,061,620	6,641	287,451	4,355,712
流動負債合計	2,925,550	698,269	1,239,775	23,332,937	28,196,531	46,247	1,481,191	29,723,969
2. 固定負債								
退職給付引当金	238,322	115,895	57,947	13,858,220	14,270,384	0	152,444	14,422,828
固定負債合計	238,322	115,895	57,947	13,858,220	14,270,384	0	152,444	14,422,828
負債合計	3,163,872	814,164	1,297,722	37,191,157	42,466,915	46,247	1,633,635	44,146,797
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
受取補助金	73,437,716	0	0	0	73,437,716	0	13,325,541	86,763,257
寄付金	7,123,077	0	0	0	7,123,077	0	0	7,123,077
指定正味財産合計	80,560,793	0	0	0	80,560,793	0	13,325,541	93,886,334
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(80,560,793)	(0)	(0)	(0)	(80,560,793)	(0)	(13,325,541)	(93,886,334)
2. 一般正味財産	1,047,292,510	257,312,523	254,067,980	17,127,686	1,575,800,699	410,488	413,009,660	1,989,220,847
(うち基本財産への充当額)	(1,044,105,512)	(171,211,684)	(0)	(0)	(1,215,317,196)	(0)	(280,350,729)	(1,495,667,925)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(80,200,800)	(250,863,903)	(14,899,222)	(345,963,925)	(0)	(124,671,095)	(470,635,020)
正味財産合計	1,127,853,303	257,312,523	254,067,980	17,127,686	1,656,361,492	410,488	426,335,201	2,083,107,181
負債及び正味財産合計	1,131,017,175	258,126,687	255,365,702	54,318,843	1,698,828,407	456,735	427,968,836	2,127,253,978

正味財産増減計算書

平成24年4月2日から平成25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	25,762,626		25,762,626
基本財産受取利息	25,762,626		25,762,626
② 特定資産運用益	4,926,267		4,926,267
特定資産受取利息	4,926,267		4,926,267
③ 受取会費	211,000		211,000
秋吉台フレンズネット受取会費	211,000		211,000
④ 事業収益	3,931,300		3,931,300
入場料収益	2,304,300		2,304,300
参加料収益	1,627,000		1,627,000
⑤ 受取施設利用料	24,134,645		24,134,645
施設利用料収益金	24,134,645		24,134,645
⑥ 受取補助金等	27,016,015		27,016,015
受取補助金等振替額	22,016,015		22,016,015
受取助成金	5,000,000		5,000,000
⑦ 受取寄付金	6,110,556		6,110,556
受取寄付金	95,556		95,556
受取寄付金振替額	6,015,000		6,015,000
⑧ 受取委託料	185,728,000		185,728,000
県指定管理料収益	157,011,000		157,011,000
市指定管理料収益	28,717,000		28,717,000
⑨ 雑収益	2,464,611		2,464,611
受取利息	6,652		6,652
雑収益	11,294		11,294
文化振興雑収益	1,365,750		1,365,750
施設管理雑収益	524,680		524,680
収益事業雑収益	556,235		556,235
経常収益計	280,285,020		280,285,020
(2) 経常費用			
① 事業費	316,530,712		316,530,712
報償費	16,183,175		16,183,175
役員報酬	3,843,594		3,843,594
給与手当	77,393,446		77,393,446
臨時雇賃金	1,136,034		1,136,034
賞与引当金繰入額	4,068,261		4,068,261
退職給付費用	1,863,864		1,863,864
福利厚生費	12,255,406		12,255,406
会議費	258,722		258,722
会場使用料	10,854,980		10,854,980
旅費交通費	6,105,622		6,105,622
通信運搬費	4,172,529		4,172,529
消耗什器備品費	0		0
消耗備品費	783,687		783,687
消耗品費	4,360,927		4,360,927
修繕費	8,887,192		8,887,192
食糧費	625,251		625,251
印刷製本費	6,311,569		6,311,569
光熱水料費	21,802,275		21,802,275
広告宣伝費	2,442,091		2,442,091
賃借料	4,839,295		4,839,295
保険料	639,549		639,549
諸謝金	4,295,769		4,295,769
租税公課	3,214,345		3,214,345
支払負担金	19,417,277		19,417,277
助成金	37,642,483		37,642,483
支払手数料	197,920		197,920
委託費	61,017,858		61,017,858

科 目	当年度	前年度	増 減
著作権料	43,607		43,607
雑費	1,422,435		1,422,435
什器等減価償却費	410,405		410,405
期首仕掛事業	732,110		732,110
期末仕掛事業	△ 702,158		△ 702,158
期首棚卸高	180,364		180,364
期末棚卸高	△ 169,172		△ 169,172
② 管理費	11,124,615		11,124,615
役員報酬	1,423,444		1,423,444
給与手当	6,933,578		6,933,578
賞与引当金繰入額	287,451		287,451
退職給付費用	152,444		152,444
福利厚生費	36,121		36,121
会議費	112,935		112,935
旅費交通費	216,903		216,903
通信運搬費	160,659		160,659
消耗備品費	92,190		92,190
消耗品費	204,724		204,724
印刷製本費	237,977		237,977
光熱水料費	142,114		142,114
賃借料	767,367		767,367
諸謝金	54,666		54,666
租税公課	21,600		21,600
支払手数料	43,590		43,590
支払負担金	12,900		12,900
委託費	209,737		209,737
雑費	14,215		14,215
経常費用計	327,655,327		327,655,327
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 47,370,307		△ 47,370,307
投資有価証券評価損益等	2,932,600		2,932,600
評価損益等計	2,932,600		2,932,600
当期経常増減額	△ 44,437,707		△ 44,437,707
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0		0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	93,534		93,534
経常外費用計	93,534		93,534
当期経常外増減額	△ 93,534		△ 93,534
税引前当期一般正味財産増減額	△ 44,531,241		△ 44,531,241
法人税・住民税及び事業税	110,800		110,800
他会計振替額	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 44,642,041		△ 44,642,041
一般正味財産期首残高	2,033,862,888		2,033,862,888
一般正味財産期末残高	1,989,220,847		1,989,220,847
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	6,755,289		6,755,289
② 一般正味財産への振替額	28,031,015		28,031,015
当期指定正味財産増減額	△ 21,275,726		△ 21,275,726
指定正味財産期首残高	115,162,060		115,162,060
指定正味財産期末残高	93,886,334		93,886,334
III 正味財産期末残高	2,083,107,181		2,083,107,181

(注) 合併初年度のため前年度欄の記載はしていない。

正味財産増減計算書内訳表
平成24年4月2日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業	法人会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	小計			
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	16,422,396	777,532	0	0	17,199,928	0	8,562,698	25,762,626
基本財産受取利息	16,422,396	777,532	0	0	17,199,928	0	8,562,698	25,762,626
② 特定資産運用益	0	310,100	2,698,221	8,074	3,016,395	0	1,909,872	4,926,267
特定資産受取利息	0	310,100	2,698,221	8,074	3,016,395	0	1,909,872	4,926,267
③ 受取会費	0	0	0	211,000	211,000	0	0	211,000
秋吉台フレンズネット受取会費	0	0	0	211,000	211,000	0	0	211,000
④ 事業収益	0	0	0	3,931,300	3,931,300	0	0	3,931,300
入場料収益	0	0	0	2,304,300	2,304,300	0	0	2,304,300
参加料収益	0	0	0	1,627,000	1,627,000	0	0	1,627,000
⑤ 受取施設利用料	0	0	0	23,576,245	23,576,245	558,400	0	24,134,645
施設利用料収益金	0	0	0	23,576,245	23,576,245	558,400	0	24,134,645
⑥ 受取補助金等	22,016,015	0	0	5,000,000	27,016,015	0	0	27,016,015
受取補助金等振替額	22,016,015	0	0	0	22,016,015	0	0	22,016,015
受取助成金	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	5,000,000
⑦ 受取寄付金	6,110,556	0	0	0	6,110,556	0	0	6,110,556
受取寄付金	95,556	0	0	0	95,556	0	0	95,556
受取寄付金振替額	6,015,000	0	0	0	6,015,000	0	0	6,015,000
⑧ 受取委託料	0	0	0	185,728,000	185,728,000	0	0	185,728,000
県指定管理料収益	0	0	0	157,011,000	157,011,000	0	0	157,011,000
市指定管理料収益	0	0	0	28,717,000	28,717,000	0	0	28,717,000
⑨ 雑収益	1,941	78	90,012	1,805,448	1,897,479	556,235	10,897	2,464,611
受取利息	1,231	78	12	5,018	6,339	0	313	6,652
雑収益	710	0	0	0	710	0	10,584	11,294
文化振興雑収益	0	0	90,000	1,275,750	1,365,750	0	0	1,365,750
施設管理雑収益	0	0	0	524,680	524,680	0	0	524,680
収益事業雑収益	0	0	0	0	0	556,235	0	556,235
経常収益計	44,550,908	1,087,710	2,788,233	220,260,067	268,686,918	1,114,635	10,483,467	280,285,020
(2) 経常費用								
① 事業費	44,263,304	17,193,944	31,989,759	221,819,766	315,266,773	1,263,939	0	316,530,712
報償費	200,463	0	0	15,523,548	15,724,011	459,164	0	16,183,175
役員報酬	1,281,213	1,281,191	1,281,190	0	3,843,594	0	0	3,843,594
給与手当	11,424,095	4,160,858	2,620,189	59,052,583	77,257,725	135,721	0	77,393,446
臨時雇賃金	0	0	0	1,136,034	1,136,034	0	0	1,136,034
賞与引当金繰入額	477,603	149,787	149,787	3,284,443	4,061,620	6,641	0	4,068,261
退職給付費用	238,322	115,895	57,947	1,451,700	1,863,864	0	0	1,863,864
福利厚生費	24,440	24,437	24,437	12,086,905	12,160,219	95,187	0	12,255,406
会議費	153,533	63,634	41,555	0	258,722	0	0	258,722
会場使用料	0	0	0	10,854,980	10,854,980	0	0	10,854,980
旅費交通費	460,366	1,056,898	159,284	4,429,074	6,105,622	0	0	6,105,622
通信運搬費	352,559	1,036,116	404,821	2,379,033	4,172,529	0	0	4,172,529
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗備品費	0	128,024	0	655,663	783,687	0	0	783,687
消耗品費	323,699	361,716	181,376	3,494,136	4,360,927	0	0	4,360,927
修繕費	0	0	0	8,825,347	8,825,347	61,845	0	8,887,192
食糧費	0	0	0	625,251	625,251	0	0	625,251
印刷製本費	963,614	1,728,843	1,268,314	2,350,798	6,311,569	0	0	6,311,569
光熱水料費	127,926	127,922	127,924	21,232,379	21,616,151	186,124	0	21,802,275
広告宣伝費	0	0	0	2,442,091	2,442,091	0	0	2,442,091
賃借料	2,071,525	91,600	0	2,521,747	4,684,872	154,423	0	4,839,295
保険料	0	0	0	639,549	639,549	0	0	639,549
諸謝金	462,272	1,792,005	119,005	1,922,487	4,295,769	0	0	4,295,769
租税公課	200	0	0	3,196,645	3,196,845	17,500	0	3,214,345
支払負担金	41,670	1,670	19,218,070	155,867	19,417,277	0	0	19,417,277
助成金	25,591,844	4,181,189	6,268,000	1,601,450	37,642,483	0	0	37,642,483
支払手数料	5,310	5,925	5,210	181,475	197,920	0	0	197,920
委託費	62,650	880,864	62,650	59,917,674	60,923,838	94,020	0	61,017,858
著作権料	0	0	0	43,607	43,607	0	0	43,607
雑費	0	5,370	0	1,374,943	1,380,313	42,122	0	1,422,435
什器等減価償却費	0	0	0	410,405	410,405	0	0	410,405
期首仕掛事業	0	0	0	732,110	732,110	0	0	732,110
期末仕掛事業	0	0	0	△ 702,158	△ 702,158	0	0	△ 702,158
期首棚卸高	0	0	0	0	0	180,364	0	180,364
期末棚卸高	0	0	0	0	0	△ 169,172	0	△ 169,172

科 目	公益目的事業会計					収益事業	法人会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	小計			
② 管理費	0	0	0	0	0	0	11,124,615	11,124,615
役員報酬							1,423,444	1,423,444
給与手当							6,933,578	6,933,578
賞与引当金繰入額							287,451	287,451
退職給付費用							152,444	152,444
福利厚生費							36,121	36,121
会議費							112,935	112,935
旅費交通費							216,903	216,903
通信運搬費							160,659	160,659
消耗備品費							92,190	92,190
消耗品費							204,724	204,724
印刷製本費							237,977	237,977
光熱水料費							142,114	142,114
賃借料							767,367	767,367
諸謝金							54,666	54,666
租税公課							21,600	21,600
支払手数料							43,590	43,590
支払負担金							12,900	12,900
委託費							209,737	209,737
雑費							14,215	14,215
経常費用計	44,263,304	17,193,944	31,989,759	221,819,766	315,266,773	1,263,939	11,124,615	327,655,327
評価損益等調整前当期経常増減額	287,604	△ 16,106,234	△ 29,201,526	△ 1,559,699	△ 46,579,855	△ 149,304	△ 641,148	△ 47,370,307
投資有価証券評価損益等	0	1,346,080	912,500	0	2,258,580	0	674,020	2,932,600
評価損益等計	0	1,346,080	912,500	0	2,258,580	0	674,020	2,932,600
当期経常増減額	287,604	△ 14,760,154	△ 28,289,026	△ 1,559,699	△ 44,321,275	△ 149,304	32,872	△ 44,437,707
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
什器備品除却損				93,534	93,534		0	93,534
経常外費用計	0	0	0	93,534	93,534	0	0	93,534
当期経常外増減額	0	0	0	△ 93,534	△ 93,534	0	0	△ 93,534
税引前当期一般正味財産増減額	287,604	△ 14,760,154	△ 28,289,026	△ 1,653,233	△ 44,414,809	△ 149,304	32,872	△ 44,531,241
法人税・住民税及び事業税				45,800	45,800		65,000	110,800
他会計振替額					0		0	0
当期一般正味財産増減額	287,604	△ 14,760,154	△ 28,289,026	△ 1,699,033	△ 44,460,609	△ 149,304	△ 32,128	△ 44,642,041
一般正味財産期首残高	1,047,004,906	272,072,677	282,357,006	18,826,719	1,620,261,308	559,792	413,041,788	2,033,862,888
一般正味財産期末残高	1,047,292,510	257,312,523	254,067,980	17,127,686	1,575,800,699	410,488	413,009,660	1,989,220,847
II 指定正味財産増減の部								
① 受取寄付金	6,755,289	0	0	0	6,755,289	0	0	6,755,289
② 一般正味財産への振替額	28,031,015	0	0	0	28,031,015	0	0	28,031,015
当期指定正味財産増減額	△ 21,275,726	0	0	0	△ 21,275,726	0	0	△ 21,275,726
指定正味財産期首残高	101,836,519	0	0	0	101,836,519	0	13,325,541	115,162,060
指定正味財産期末残高	80,560,793	0	0	0	80,560,793	0	13,325,541	93,886,334
III 正味財産期末残高	1,127,853,303	257,312,523	254,067,980	17,127,686	1,656,361,492	410,488	426,335,201	2,083,107,181

財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

(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	手元保管(芸術村)	運転資金として使用	53,000
	普通預金	山口銀行県庁内支店	運転資金として使用	6,489,017
		西京銀行県庁支店		4,814
		西京銀行県庁支店		200,000
		山口銀行県庁内支店		5,269
		山口銀行県庁内支店		33
		山口銀行県庁内支店		1,219
		西京銀行県庁支店		57
		山口銀行県庁内支店		2,419,506
		山口銀行県庁内支店		6,032,883
西京銀行県庁支店			2,431,606	
西京銀行県庁支店		5,205,820		
山口銀行県庁内支店		3,742,777		
山口銀行秋吉支店		17,987,347		
未収金		施設利用料	5,838,612	
前払金		ホームページ維持管理料、施設管理委託料等	107,293	
棚卸資産		芸術村宿泊棟の日用品	169,172	
未成事業支出金		秋吉台音楽コンクール費用	702,158	
流 動 資 産 合 計				51,390,583
(固定資産)				
基本財産	普通預金	山口銀行県庁内支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	666,374
		山口銀行県庁内支店		180,366
		山口銀行県庁内支店		92,240
		西京銀行県庁支店		219,171
		西京銀行県庁支店		368,717
	投資有価証券	第290回大阪府公募公債	(共用財産)	199,800,200
			うち公益目的保有財産81%	161,796,688
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	38,003,512
		大阪府債第314回公募公債	(共用財産)	99,975,000
			うち公益目的保有財産81%	80,976,636
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	18,998,364
		北海道平成19年度第4回公募公債	(共用財産)	149,940,000
			うち公益目的保有財産81%	121,442,059
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	28,497,941
		大阪府第284回公募公債	(共用財産)	99,960,000
			うち公益目的保有財産81%	80,955,145
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	19,004,855
		大阪市平成21年度第1回公募公債	(共用財産)	100,000,000
			うち公益目的保有財産81%	81,000,000
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	19,000,000
		政府保証第10回西日本高速道路債	(共用財産)	200,000,000
			うち公益目的保有財産81%	162,000,000
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	38,000,000
		第296回大阪府公募公債	(共用財産)	199,526,000
			うち公益目的保有財産81%	161,517,668
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	38,008,332
		大阪府第328回公募公債	(共用財産)	99,436,073
			うち公益目的保有財産81%	80,523,171
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	18,912,902

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		兵庫県平成21年度第3回公募公債	(共用財産) うち公益目的保有財産81% うち管理目的の財源として使用する財産19%	100,794,206 81,672,304 19,121,902
		第62回利付国債	公益目的保有財産として運用益を公益目的事業の財源として使用	30,694,973
		第93回利付国債	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%	213,104,000 170,483,200 42,620,800
	定期預金	山口銀行	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%	910,605 728,484 182,121
【 基本財産計 】				1,495,667,925
特定資産	普通預金	西京銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として使用(県補助金・共有財産) うち公益目的保有財産 うち管理目的の財源として使用する財産	86,763,257 73,437,716 13,325,541
	指定寄付金預金	西京銀行県庁支店 山口銀行県庁内支店 山口銀行県庁内支店	指定寄付金であり、取り崩して公益目的事業の財源として使用(きらめきファンド)	367,788 568,280 6,187,009
	投資有価証券	第299回利付国債 第66回共同発行地方債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として計画的に使用	100,251,000 107,440,000
	事業引当資産	第58回利付国債 第290回利付国債	(共用財産) うち公益目的保有財産73% うち管理目的の財源として使用する財産27% (共用財産) うち公益目的保有財産73% うち管理目的の財源として使用する財産27%	215,724,762 157,479,077 58,245,685 104,675 76,413 28,262
	文化事業積立金	山口銀行県庁内支店	(共用財産) うち公益目的保有財産73% うち管理目的の財源として使用する財産27%	4,851,718 3,541,754 1,309,964
	事業積立金	山口銀行県庁内支店 山口銀行秋吉支店	公益目的保有財産であり、取り崩して公益目的事業の財源として使用	27,363,643 13,554,458
	指定管理引当預金	山口銀行秋吉支店	公益目的保有財産であり、指定管理引当預金として管理	1,344,764
	普通預金	山口銀行県庁内支店	職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理	564,608
	定期預金	山口銀行秋吉支店		13,858,220
【 特定資産計 】				578,944,182
その他の固定資産	什器備品	両袖机	管理目的財産	15,750
	什器備品	プロジェクター等	公益目的事業財産(芸術村)	1,160,554
	電話加入権		(共用財産) うち公益目的保有財産73% うち管理目的の財源として使用する財産27%	74,984 54,738 20,246
【その他の固定資産計】				1,251,288
固定資産合計				2,075,863,395
資産合計				2,127,253,978
(流動負債)	未払金		社会保険料・購入未払い金等	21,389,966
	未払法人税		住民税均等割	110,800
	預り金		源泉所得税・雇用保険料等	1,405,951
	前受金		施設利用料収入等	2,461,420
	仮受金		公衆電話利用料	120
	賞与引当金		職員の賞与の引当金	4,355,712
流動負債合計				29,723,969
	退職給付引当金		職員の退職給付引当金	14,422,828
固定負債合計				14,422,828
負債合計				44,146,797
正味財産				2,083,107,181

財務諸表に対する注記

当財団は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

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については、償却原価法(定額法)を採用し、満期保有目的でない債券については、時価で評価している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

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				
普通預金	32,131,935	95,556	30,700,623	1,526,868
定期預金	910,605	0	0	910,605
投資有価証券	1,463,273,781	31,112,738	1,156,067	1,493,230,452
小 計	1,496,316,321	31,208,294	31,856,690	1,495,667,925
特定資産				
運用財産預金	108,779,272	0	22,016,015	86,763,257
指定寄付金預金	6,382,788	6,755,289	6,015,000	7,123,077
投資有価証券	204,758,400	2,932,600	0	207,691,000
事業引当資産	217,485,610	0	1,656,173	215,829,437
事業積立金	87,914,782	5,092,508	52,089,189	40,918,101
文化事業積立金	4,851,718	0	0	4,851,718
指定管理引当預金	0	1,344,764	0	1,344,764
退職給付引当預金	12,406,520	2,016,308	0	14,422,828
小 計	642,579,090	18,141,469	81,776,377	578,944,182
合 計	2,138,895,411	49,349,763	113,633,067	2,074,612,107

(注) 前期末残高については、合併時の残高を記載している。

3. 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				
普通預金	1,526,868	—	(1,526,868)	—
定期預金	910,605	—	(910,605)	—
投資有価証券	1,493,230,452	—	(1,493,230,452)	—
小 計	1,495,667,925	—	(1,495,667,925)	—
特定資産				
運用財産預金	86,763,257	(86,763,257)	—	—
指定寄付金預金	7,123,077	(7,123,077)	—	—
投資有価証券	207,691,000	—	(207,691,000)	—
事業引当資産	215,829,437	—	(215,829,437)	—
文化事業積立金	4,851,718	—	(4,851,718)	—
事業積立金	40,918,101	—	(40,918,101)	—
指定管理引当預金	1,344,764	—	(1,344,764)	—
退職給付引当預金	14,422,828	—	—	(14,422,828)
小 計	578,944,182	(93,886,334)	(470,635,020)	(14,422,828)
合 計	2,074,612,107	(93,886,334)	(1,966,302,945)	(14,422,828)

(注) 前期末残高については、合併時の残高を記載している。

4. 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
什器備品(公1)	315,000	299,250	15,750
什器備品(公4)	6,599,573	5,439,019	1,160,554
合 計	6,914,573	5,738,269	1,176,304

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)

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第290回大阪府公募公債(公1)	199,800,200	211,456,600	11,656,400
大阪府債第314回公募公債(公1)	99,975,000	108,023,600	8,048,600
北海道平成19年度第4回公募公債(公1)	149,940,000	160,935,000	10,995,000
大阪府第284回公募公債(公1)	99,960,000	103,780,000	3,820,000
大阪市平成21年度第1回公募公債(公1)	100,000,000	108,740,000	8,740,000
政府保証第10回西日本高速道路債(公1)	200,000,000	215,120,000	15,120,000
第296回大阪府公募公債(公1)	199,526,000	212,580,000	13,054,000
大阪府第328回公募公債(公1)	99,436,073	107,090,000	7,653,927
兵庫県平成21年度第3回公募公債(公1)	100,794,206	108,210,000	7,415,794
第62回利付国債(公1)	30,694,973	30,621,000	△ 73,973

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第93回利付国債(公2)	213,104,000	228,240,000	15,136,000
第58回利付国債(公3)	215,724,762	225,460,000	9,735,238
第290回利付国債(公3)	104,675	106,300	1,625
合 計	1,709,059,889	1,820,362,500	111,302,611

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取補助金等	22,016,015
受取寄付金	6,015,000
合 計	28,031,015

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2. において記載している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
賞与引当金	143,787	4,355,712	143,787	4,355,712
退職給付引当金	12,406,520	2,016,308	0	14,422,828

(注) 当期減少額は目的使用による