

平成26年度 財務諸表

貸借対照表

(平成27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	38,622,875	52,520,242	△ 13,897,367
未収金	6,720,423	5,905,074	815,349
前払金	182,293	277,281	△ 94,988
棚卸資産	157,813	164,388	△ 6,575
未成事業支出金	675,951	709,570	△ 33,619
立替金	77,213	0	77,213
流動資産合計	46,436,568	59,576,555	△ 13,139,987
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	2,697,465	2,612,423	85,042
定期預金	910,605	910,605	0
投資有価証券	1,491,672,549	1,492,451,500	△ 778,951
基本財産合計	1,495,280,619	1,495,974,528	△ 693,909
(2) 特定資産			
運用財産預金	76,571,478	82,860,238	△ 6,288,760
指定寄付金預金	7,007,917	5,254,118	1,753,799
投資有価証券	140,509,000	141,685,600	△ 1,176,600
文化事業引当資産	212,517,091	214,173,264	△ 1,656,173
文化事業積立金	4,851,718	4,851,718	0
事業積立金	21,654,403	20,619,518	1,034,885
普通預金	0	28,111,513	△ 28,111,513
指定管理引当預金	1,345,438	1,345,102	336
退職給付引当預金	14,946,520	13,435,250	1,511,270
特定資産合計	479,403,565	512,336,321	△ 32,932,756
(3) その他固定資産			
什器備品	1,368,539	1,777,703	△ 409,164
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	1,443,523	1,852,687	△ 409,164
固定資産合計	1,976,127,707	2,010,163,536	△ 34,035,829
資産合計	2,022,564,275	2,069,740,091	△ 47,175,816
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	30,190,401	21,440,952	8,749,449
未払法人税	121,000	121,000	0
預り金	1,027,074	1,073,591	△ 46,517
前受金	2,118,940	1,194,810	924,130
仮受金	50	20	30
賞与引当金	5,398,763	4,964,472	434,291
流動負債合計	38,856,228	28,794,845	10,061,383
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,946,520	13,435,250	1,511,270
固定負債合計	14,946,520	13,435,250	1,511,270
負債合計	53,802,748	42,230,095	11,572,653
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取補助金	76,571,478	82,860,238	△ 6,288,760
寄付金	8,015,917	5,254,118	2,761,799
指定正味財産合計	84,587,395	88,114,356	△ 3,526,961
(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)	(83,579,395)	(88,114,356)	(△4,534,961)
2. 一般正味財産	1,884,174,132	1,939,395,640	△ 55,221,508
(うち基本財産への充当額)	(1,495,280,619)	(1,495,974,528)	(△693,909)
(うち特定資産への充当額)	(380,791,770)	(410,786,715)	(△29,994,945)
正味財産合計	1,968,761,527	2,027,509,996	△ 58,748,469
負債及び正味財産合計	2,022,564,275	2,069,740,091	△ 47,175,816

貸借対照表内訳表
(平成27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	共通	小計			
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	3,049,196	7,917,788	1,976,893	23,033,786	0	35,977,663	106,483	2,538,729	38,622,875
未収金	450,000	0	0	5,674,276	457,200	6,581,476	38,147	100,800	6,720,423
前払金	0	0	0	182,293	0	182,293	0	0	182,293
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	157,813	0	157,813
未成事業支出金	0	0	0	675,951	0	675,951	0	0	675,951
立替金	0	0	0	77,213	0	77,213	0	0	77,213
流動資産合計	3,499,196	7,917,788	1,976,893	29,643,519	457,200	43,494,596	302,443	2,639,529	46,436,568
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
普通預金	2,697,465	0	0	0	0	2,697,465	0	0	2,697,465
定期預金	0	728,484	0	0	0	728,484	0	182,121	910,605
投資有価証券	1,042,963,124	168,985,600	0	0	0	1,211,948,724	0	279,723,825	1,491,672,549
基本財産合計	1,045,660,589	169,714,084	0	0	0	1,215,374,673	0	279,905,946	1,495,280,619
(2) 特定資産									
運用財産預金	63,245,937	0	0	0	0	63,245,937	0	13,325,541	76,571,478
指定寄付金預金	4,691,625	19,485	0	0	1,848,589	6,559,699	0	448,218	7,007,917
投資有価証券	0	53,657,600	53,609,010	0	0	107,266,610	0	33,242,390	140,509,000
文化事業引当資産	0	0	155,137,476	0	0	155,137,476	0	57,379,615	212,517,091
文化事業積立金	0	0	3,541,754	0	0	3,541,754	0	1,309,964	4,851,718
事業積立金	0	0	0	10,672,194	0	10,672,194	0	10,982,209	21,654,403
普通預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定管理引当預金	0	0	0	1,345,438	0	1,345,438	0	0	1,345,438
退職給付引当預金	124,042	124,042	124,042	14,429,844	0	14,801,970	6,916	137,634	14,946,520
特定資産合計	68,061,604	53,801,127	212,412,282	26,447,476	1,848,589	362,571,078	6,916	116,825,571	479,403,565
(3) その他固定資産									
什器備品	0	0	0	1,352,789	0	1,352,789	0	15,750	1,368,539
電話加入権	0	0	54,738	0	0	54,738	0	20,246	74,984
その他固定資産合計	0	0	54,738	1,352,789	0	1,407,527	0	35,996	1,443,523
固定資産合計	1,113,722,193	223,515,211	212,467,020	27,800,265	1,848,589	1,579,353,278	6,916	396,767,513	1,976,127,707
資産合計	1,117,221,389	231,432,999	214,443,913	57,443,784	2,305,789	1,622,847,874	309,359	399,407,042	2,022,564,275
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	2,407,425	1,661,150	1,627,047	24,037,481	0	29,733,103	119,559	337,739	30,190,401
未払法人税	0	0	0	49,540	0	49,540	460	71,000	121,000
預り金	72,575	72,575	72,575	636,702	0	854,427	8,120	164,527	1,027,074
前受金	0	0	0	2,118,940	0	2,118,940	0	0	2,118,940
仮受金	0	0	0	50	0	50	0	0	50
賞与引当金	277,272	277,272	277,271	4,239,475	0	5,071,290	19,817	307,656	5,398,763
流動負債合計	2,757,272	2,010,997	1,976,893	31,082,188	0	37,827,350	147,956	880,922	38,856,228
2. 固定負債									
退職給付引当金	124,042	124,042	124,042	14,429,844	0	14,801,970	6,916	137,634	14,946,520
固定負債合計	124,042	124,042	124,042	14,429,844	0	14,801,970	6,916	137,634	14,946,520
負債合計	2,881,314	2,135,039	2,100,935	45,512,032	0	52,629,320	154,872	1,018,556	53,802,748
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
受取補助金	63,245,937	0	0	0	0	63,245,937	0	13,325,541	76,571,478
寄付金	5,141,625	19,485	0	0	2,305,789	7,466,899	0	549,018	8,015,917
指定正味財産合計	68,387,562	19,485	0	0	2,305,789	70,712,836	0	13,874,559	84,587,395
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(67,937,562)	(19,485)	(0)	(0)	(1,848,589)	(69,805,636)	(0)	(13,773,759)	(83,579,395)
2. 一般正味財産									
(うち基本財産への充当額)	1,045,952,513	229,278,475	212,342,978	11,931,752	0	1,499,505,718	154,487	384,513,927	1,884,174,132
(うち特定資産への充当額)	(1,045,660,589)	(169,714,084)	(0)	(0)	(0)	(1,215,374,673)	(0)	(279,905,946)	(1,495,280,619)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(53,657,600)	(212,288,240)	(11,931,752)	(0)	(277,877,592)	(0)	(102,914,178)	(380,791,770)
正味財産合計	1,114,340,075	229,297,960	212,342,978	11,931,752	2,305,789	1,570,218,554	154,487	398,388,486	1,968,761,527
負債及び正味財産合計	1,117,221,389	231,432,999	214,443,913	57,443,784	2,305,789	1,622,847,874	309,359	399,407,042	2,022,564,275

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	25,961,406	25,961,427	△ 21
基本財産受取利息	25,961,406	25,961,427	△ 21
② 特定資産運用益	4,068,864	4,840,982	△ 772,118
特定資産受取利息	4,068,864	4,840,982	△ 772,118
③ 受取会費	312,000	169,000	143,000
秋吉台フレンズネット受取会費	156,000	169,000	△ 13,000
受取会費	156,000	0	156,000
④ 事業収益	3,134,500	3,475,800	△ 341,300
入場料	623,200	1,025,700	△ 402,500
参加料	2,511,300	2,450,100	61,200
⑤ 受取施設利用料	25,264,620	25,074,975	189,645
施設利用料	25,264,620	25,074,975	189,645
⑥ 受取補助金等	11,288,760	9,303,019	1,985,741
受取補助金等振替額	6,288,760	3,903,019	2,385,741
受取助成金	5,000,000	5,400,000	△ 400,000
⑦ 受取寄付金	2,813,421	6,600,017	△ 3,786,596
受取寄付金	85,042	1,085,555	△ 1,000,513
受取寄付金振替額	2,728,379	5,514,462	△ 2,786,083
⑧ 受取委託料	192,253,000	191,516,000	737,000
県指定管理料	163,116,000	162,020,000	1,096,000
市指定管理料	29,137,000	29,496,000	△ 359,000
⑨ 雑収益	2,876,513	2,511,953	364,560
受取利息	7,306	7,011	295
雑収益	500,990	5,000	495,990
文化振興雑収益	1,425,460	1,275,750	149,710
施設管理雑収益	519,163	461,795	57,368
収益事業雑収益	423,594	762,397	△ 338,803
経常収益計	267,973,084	269,453,173	△ 1,480,089
(2) 経常費用			
① 事業費	311,947,929	306,294,302	5,653,627
報償費	16,201,620	16,245,089	△ 43,469
役員報酬	3,525,403	3,851,332	△ 325,929
給料手当	66,450,385	68,816,551	△ 2,366,166
臨時雇賃金	797,434	361,629	435,805
賞与引当金繰入額	5,091,107	4,722,507	368,600
退職給付費用	1,677,992	2,699,350	△ 1,021,358
福利厚生費	15,005,424	11,766,749	3,238,675
会議費	24,200	18,200	6,000
会場使用料	13,452,680	12,254,554	1,198,126
旅費交通費	5,285,115	5,447,219	△ 162,104
通信運搬費	3,090,578	2,912,756	177,822
減価償却費	1,610,123	970,301	639,822
消耗備品費	470,678	453,973	16,705
消耗品費	3,582,224	3,880,713	△ 298,489
修繕費	11,549,274	6,493,320	5,055,954
食糧費	1,446,769	1,262,952	183,817
印刷製本費	6,341,332	6,077,118	264,214
光熱水料費	24,339,143	24,033,936	305,207
広告宣伝費	2,663,640	3,557,240	△ 893,600
賃借料	5,995,983	4,867,581	1,128,402
保険料	737,216	683,667	53,549
諸謝金	4,005,672	4,298,639	△ 292,967
租税公課	5,219,200	3,602,836	1,616,364
支払負担金	19,759,966	17,615,345	2,144,621
支払助成金	24,422,623	29,968,096	△ 5,545,473

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	298,897	200,652	98,245
委託費	66,654,647	66,977,640	△ 322,993
著作権料	34,560	44,621	△ 10,061
雑費	2,173,850	2,212,364	△ 38,514
期首仕掛事業	709,570	702,158	7,412
期末仕掛事業	△ 675,951	△ 709,570	33,619
期首棚卸高	164,388	169,172	△ 4,784
期末棚卸高	△ 157,813	△ 164,388	6,575
② 管理費	9,949,062	10,094,078	△ 145,016
役員報酬	1,303,917	1,424,466	△ 120,549
給料手当	4,327,179	5,908,060	△ 1,580,881
賞与引当金繰入額	307,656	241,965	65,691
退職給付費用	115,278	142,812	△ 27,534
福利厚生費	929,166	19,294	909,872
会議費	165,500	99,575	65,925
旅費交通費	427,875	280,485	147,390
通信運搬費	186,151	123,046	63,105
消耗備品費	123,855	0	123,855
消耗品費	351,834	334,602	17,232
修繕費	0	85,226	△ 85,226
印刷製本費	209,952	177,267	32,685
光熱水料費	119,424	139,227	△ 19,803
賃借料	1,049,473	857,152	192,321
諸謝金	150,740	138,000	12,740
租税公課	7,000	1,600	5,400
委託費	123,693	54,579	69,114
雑費	50,369	66,722	△ 16,353
経常費用計	321,896,991	316,388,380	5,508,611
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 53,923,907	△ 46,935,207	△ 6,988,700
特定資産評価損益等	△ 1,176,600	△ 2,769,000	1,592,400
評価損益等計	△ 1,176,600	△ 2,769,000	1,592,400
当期経常増減額	△ 55,100,507	△ 49,704,207	△ 5,396,300
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			
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 55,100,508	△ 49,704,207	△ 5,396,301
法人税・住民税及び事業税	121,000	121,000	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 55,221,508	△ 49,825,207	△ 5,396,301
一般正味財産期首残高	1,939,395,640	1,989,220,847	△ 49,825,207
一般正味財産期末残高	1,884,174,132	1,939,395,640	△ 55,221,508
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	5,490,178	3,645,503	1,844,675
② 一般正味財産への振替額	9,017,139	9,417,481	△ 400,342
当期指定正味財産増減額	△ 3,526,961	△ 5,771,978	2,245,017
指定正味財産期首残高	88,114,356	93,886,334	△ 5,771,978
指定正味財産期末残高	84,587,395	88,114,356	△ 3,526,961
III 正味財産期末残高	1,968,761,527	2,027,509,996	△ 58,748,469

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27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	共通	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	18,579,457	2,451,382	0	0	0	21,030,839	0	4,930,567	25,961,406
基本財産受取利息	18,579,457	2,451,382	0	0	0	21,030,839	0	4,930,567	25,961,406
② 特定資産運用益	0	665,600	2,358,770	5,671	0	3,030,041	0	1,038,823	4,068,864
特定資産受取利息	0	665,600	2,358,770	5,671	0	3,030,041	0	1,038,823	4,068,864
③ 受取会費	0	0	0	156,000	124,800	280,800	0	31,200	312,000
秋吉台フレンズネット受取会費	0	0	0	156,000	0	156,000	0	0	156,000
受取会費	0	0	0	0	124,800	124,800	0	31,200	156,000
④ 事業収益	0	0	0	3,134,500	0	3,134,500	0	0	3,134,500
入場料	0	0	0	623,200	0	623,200	0	0	623,200
参加料	0	0	0	2,511,300	0	2,511,300	0	0	2,511,300
⑤ 受取施設利用料	0	0	0	23,946,450	0	23,946,450	1,318,170	0	25,264,620
施設利用料	0	0	0	23,946,450	0	23,946,450	1,318,170	0	25,264,620
⑥ 受取補助金等	6,288,760	0	0	5,000,000	0	11,288,760	0	0	11,288,760
受取補助金等振替額	6,288,760	0	0	0	0	6,288,760	0	0	6,288,760
受取助成金	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000
⑦ 受取寄付金	1,133,042	0	0	0	1,315,829	2,448,871	0	364,550	2,813,421
受取寄付金	85,042	0	0	0	0	85,042	0	0	85,042
受取寄付金振替額	1,048,000	0	0	0	1,315,829	2,363,829	0	364,550	2,728,379
⑧ 受取委託料	0	0	0	192,253,000	0	192,253,000	0	0	192,253,000
県指定管理料	0	0	0	163,116,000	0	163,116,000	0	0	163,116,000
市指定管理料	0	0	0	29,137,000	0	29,137,000	0	0	29,137,000
⑨ 雑収益	415,650	32,000	54,000	1,951,115	0	2,452,765	423,594	154	2,876,513
受取利息	660	0	0	6,492	0	7,152	0	154	7,306
雑収益	414,990	32,000	54,000	0	0	500,990	0	0	500,990
文化振興雑収益	0	0	0	1,425,460	0	1,425,460	0	0	1,425,460
施設管理雑収益	0	0	0	519,163	0	519,163	0	0	519,163
収益事業雑収益	0	0	0	0	0	0	423,594	0	423,594
経常収益計	26,416,909	3,148,982	2,412,770	226,446,736	1,440,629	259,866,026	1,741,764	6,365,294	267,973,084
(2) 経常費用									
① 事業費	27,668,280	16,159,500	32,205,822	233,957,725	0	309,991,327	1,956,602	0	311,947,929
報償費	62,940	62,940	62,940	15,026,269		15,215,089	986,531		16,201,620
役員報酬	1,175,135	1,175,134	1,175,134	0		3,525,403	0		3,525,403
給料手当	3,899,803	3,899,803	3,899,803	54,531,469		66,230,878	219,507		66,450,385
臨時雇賃金	0	0	0	792,869		792,869	4,565		797,434
賞与引当金繰入額	277,272	277,272	277,271	4,239,475		5,071,290	19,817		5,091,107
退職給付費用	103,894	103,894	103,894	1,359,394		1,671,076	6,916		1,677,992
福利厚生費	837,396	837,397	837,397	12,296,227		14,808,417	197,007		15,005,424
会議費	1,000	23,200	0	0		24,200	0		24,200
会場使用料	0	0	0	13,452,680		13,452,680	0		13,452,680
旅費交通費	439,717	435,606	102,997	4,306,795		5,285,115	0		5,285,115
通信運搬費	264,933	452,735	214,813	2,158,097		3,090,578	0		3,090,578
減価償却費	562,464	80,352	160,704	806,603		1,610,123	0		1,610,123
消耗品費	22,075	22,075	22,075	404,453		470,678	0		470,678
消耗品費	429,399	160,464	92,342	2,900,019		3,582,224	0		3,582,224
修繕費	0	0	0	11,445,255		11,445,255	104,019		11,549,274
食糧費	0	0	0	1,446,769		1,446,769	0		1,446,769
印刷製本費	1,289,994	1,959,733	522,606	2,568,999		6,341,332	0		6,341,332
光熱水料費	107,629	107,629	107,629	23,829,844		24,152,731	186,412		24,339,143
広告宣伝費	270,000	0	0	2,393,640		2,663,640	0		2,663,640
賃借料	709,246	1,018,208	684,117	3,458,827		5,870,398	125,585		5,995,983
保険料	0	0	0	737,216		737,216	0		737,216
諸謝金	583,967	661,281	77,317	2,683,107		4,005,672	0		4,005,672
租税公課	600	0	0	5,176,300		5,176,900	42,300		5,219,200
支払負担金	0	0	19,572,474	187,492		19,759,966	0		19,759,966
支払助成金	15,242,480	4,126,143	4,171,000	883,000		24,422,623	0		24,422,623

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	共通	小計			
支払手数料	0	0	0	298,897		298,897	0		298,897
委託費	1,377,176	746,785	110,817	64,419,869		66,654,647	0		66,654,647
著作権料	0	0	0	34,560		34,560	0		34,560
雑費	11,160	8,849	10,492	2,085,981		2,116,482	57,368		2,173,850
期首仕掛事業	0	0	0	709,570		709,570	0		709,570
期末仕掛事業	0	0	0	△ 675,951		△ 675,951	0		△ 675,951
期首棚卸高	0	0	0	0	0	0	164,388		164,388
期末棚卸高	0	0	0	0	0	0	△ 157,813		△ 157,813
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	9,949,062	9,949,062
役員報酬								1,303,917	1,303,917
給料手当								4,327,179	4,327,179
賞与引当金繰入額								307,656	307,656
退職給付費用								115,278	115,278
福利厚生費								929,166	929,166
会議費								165,500	165,500
旅費交通費								427,875	427,875
通信運搬費								186,151	186,151
消耗備品費								123,855	123,855
消耗品費								351,834	351,834
修繕費								0	0
印刷製本費								209,952	209,952
光熱水料費								119,424	119,424
賃借料								1,049,473	1,049,473
諸謝金								150,740	150,740
租税公課								7,000	7,000
委託費								123,693	123,693
雑費								50,369	50,369
経常費用計	27,668,280	16,159,500	32,205,822	233,957,725	0	309,991,327	1,956,602	9,949,062	321,896,991
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,251,371	△ 13,010,518	△ 29,793,052	△ 7,510,989	1,440,629	△ 50,125,301	△ 214,838	△ 3,583,768	△ 53,923,907
特定資産評価損益等	0	△ 353,280	△ 536,550	0	0	△ 889,830	0	△ 286,770	△ 1,176,600
評価損益等計	0	△ 353,280	△ 536,550	0	0	△ 889,830	0	△ 286,770	△ 1,176,600
当期経常増減額	△ 1,251,371	△ 13,363,798	△ 30,329,602	△ 7,510,989	1,440,629	△ 51,015,131	△ 214,838	△ 3,870,538	△ 55,100,507
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	0
(2) 経常外費用									
什器備品除却損	0	0		1		1			1
経常外費用計	0	0	0	1	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	△ 1	0	△ 1	0	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,251,371	△ 13,363,798	△ 30,329,602	△ 7,510,990	1,440,629	△ 51,015,132	△ 214,838	△ 3,870,538	△ 55,100,508
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	49,540	0	49,540	460	71,000	121,000
他会計振替額	1,251,371	41,600	19,040,758	0	△ 1,440,629	18,893,100		△ 18,893,100	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 13,322,198	△ 11,288,844	△ 7,560,530	0	△ 32,171,572	△ 215,298	△ 22,834,638	△ 55,221,508
一般正味財産期首残高	1,045,952,513	242,600,673	223,631,822	19,492,282	0	1,531,677,290	369,785	407,348,565	1,939,395,640
一般正味財産期末残高	1,045,952,513	229,278,475	212,342,978	11,931,752	0	1,499,505,718	154,487	384,513,927	1,884,174,132
II 指定正味財産増減の部									
① 受取寄付金	2,615,886	19,485	0	0	2,305,789	4,941,160	0	549,018	5,490,178
② 一般正味財産への振替額	7,336,760	0	0	0	1,315,829	8,652,589	0	364,550	9,017,139
当期指定正味財産増減額	△ 4,720,874	19,485	0	0	989,960	△ 3,711,429	0	184,468	△ 3,526,961
指定正味財産期首残高	73,108,436	0	0	0	1,315,829	74,424,265	0	13,690,091	88,114,356
指定正味財産期末残高	68,387,562	19,485	0	0	2,305,789	70,712,836	0	13,874,559	84,587,395
III 正味財産期末残高	1,114,340,075	229,297,960	212,342,978	11,931,752	2,305,789	1,570,218,554	154,487	398,388,486	1,968,761,527

財 産 目 録

(平成27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	70,000		
	普通預金	山口銀行県庁内支店	運転資金として使用	381,000	
		山口銀行県庁内支店	運転資金として使用	7,300,390	
		西京銀行県庁支店 A		2,315,760	
		西京銀行県庁支店 B		220,000	
		西京銀行県庁支店		364,550	
		山口銀行県庁内支店 C		4,545,706	
		山口銀行県庁内支店 D		355,200	
		山口銀行秋吉支店		23,070,269	
	未収金		施設利用料等	6,720,423	
前払金		ホームページ維持管理料、施設管理委託料等	182,293		
棚卸資産		芸術村宿泊棟の日用品	157,813		
未成事業支出金		秋吉台音楽コンクール費用	675,951		
立替金		本部文化施設連携事業立替金	77,213		
流 動 資 産 合 計			46,436,568		
(固定資産) 基本財産	普通預金	西京銀行県庁支店	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	719,680	
		西京銀行県庁支店		1,977,785	
	投資有価証券	第290回大阪府公募公債	(共用財産)		199,933,400
			うち公益目的保有財産81%		161,946,054
			うち管理目的の財源として使用する財産19%		37,987,346
		大阪府債第314回公募公債	(共用財産)		99,985,000
			うち公益目的保有財産81%		80,987,850
			うち管理目的の財源として使用する財産19%		18,997,150
		北海道平成19年度第4回公募公債	(共用財産)		149,970,000
			うち公益目的保有財産81%		121,475,700
			うち管理目的の財源として使用する財産19%		28,494,300
		大阪府第284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
		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)		199,842,000		
	うち公益目的保有財産81%		161,872,020		
	うち管理目的の財源として使用する財産19%		37,969,980		
大阪府第328回公募公債	(共用財産)		99,614,155		
	うち公益目的保有財産81%		80,687,465		
	うち管理目的の財源として使用する財産19%		18,926,690		
兵庫県平成21年度第3回公募公債	(共用財産)		100,536,625		
	うち公益目的保有財産81%		81,434,666		
	うち管理目的の財源として使用する財産19%		19,101,959		
第62回利付国債		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使用	30,559,369		
第93回利付国債	(共用財産)		211,232,000		
	うち公益目的保有財産80%		168,985,600		
	うち管理目的の財源として使用する財産20%		42,246,400		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
基本財産	定期預金	山口銀行県庁内支店	(共用財産)	910,605
			うち公益目的保有財産80%	728,484
			うち管理目的の財源として使用する財産20%	182,121
【 基本財産計 】				1,495,280,619
特定資産	運用財産預金	西京銀行県庁支店 A	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)	76,571,478
			うち公益目的保有財産	63,245,937
			うち管理目的の財源として使用する財産	13,325,541
	指定寄付金預金	西京銀行県庁支店 B	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)	2,525,739
			山口銀行県庁内支店 A	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・共有財産)
			うち公益目的保有財産	4,033,960
			うち管理目的の財源として使用する財産	448,218
	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	67,072,000
				73,437,000
	文化事業引当資産	第58回利付国債	(共用財産)	212,414,286
			うち公益目的保有財産73%	155,062,429
			うち管理目的の財源として使用する財産27%	57,351,857
		第290回利付国債	(共用財産)	102,805
			うち公益目的保有財産73%	75,047
		うち管理目的の財源として使用する財産27%	27,758	
文化事業積立金	山口銀行県庁内支店	(共用財産)	4,851,718	
		うち公益目的保有財産73%	3,541,754	
		うち管理目的の財源として使用する財産27%	1,309,964	
事業積立金	山口銀行県庁内支店 C 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	10,982,209	
			10,672,194	
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	1,345,438	
普通預金	山口銀行県庁内支店 D	職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理	509,760	
定期預金	山口銀行秋吉支店	職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理	14,436,760	
【 特定資産計 】				479,403,565
その他の固定資産	什器備品	両袖机 プロジェクター等	管理目的財産	15,750
			公益目的事業財産	1,352,789
	電話加入権		(共用財産)	74,984
		うち公益目的保有財産73%	54,738	
		うち管理目的の財源として使用する財産27%	20,246	
【 その他の固定資産計 】				1,443,523
固定資産合計				1,976,127,707
資産合計				2,022,564,275
(流動負債)	未払金		社会保険料・購入未払金、租税公課等	30,190,401
	未払法人税		県民税・市民税均等割	121,000
	預り金		源泉所得税・雇用保険料等	1,027,074
	前受金		施設利用料収入等	2,118,940
	仮受金		公衆電話利用料	50
	賞与引当金		職員の賞与の引当金	5,398,763
流動負債合計				38,856,228
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職給付引当金	14,946,520
固定負債合計				14,946,520
負債合計				53,802,748
正味財産				1,968,761,527

財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

＜本部会計:公1事業・公2事業・公3事業・共通＞

(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)	普通預金	山口銀行県庁内支店	381,000	
		山口銀行県庁内支店	7,300,390	
		西京銀行県庁支店 A	2,315,760	
		西京銀行県庁支店 B	220,000	
		西京銀行県庁支店	364,550	
		山口銀行県庁内支店 C	4,545,706	
		山口銀行県庁内支店 D	355,200	
	未収金		1,008,000	
流 動 資 産 合 計			16,490,606	
(固定資産) 基本財産	普通預金	西京銀行県庁支店	719,680	
		西京銀行県庁支店	1,977,785	
	投資有価証券	第290回大阪府公募公債	(共用財産)	199,933,400
			うち公益目的保有財産81%	161,946,054
		うち管理目的の財源として使用する財産19%	37,987,346	
		大阪府債第314回公募公債	(共用財産)	99,985,000
			うち公益目的保有財産81%	80,987,850
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	18,997,150
		北海道平成19年度第4回公募公債	(共用財産)	149,970,000
			うち公益目的保有財産81%	121,475,700
			うち管理目的の財源として使用する財産19%	28,494,300
		大阪府第284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
		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)	199,842,000	
		うち公益目的保有財産81%	161,872,020	
		うち管理目的の財源として使用する財産19%	37,969,980	
	大阪府第328回公募公債	(共用財産)	99,614,155	
		うち公益目的保有財産81%	80,687,465	
		うち管理目的の財源として使用する財産19%	18,926,690	
	兵庫県平成21年度第3回公募公債	(共用財産)	100,536,625	
		うち公益目的保有財産81%	81,434,666	
		うち管理目的の財源として使用する財産19%	19,101,959	
	第62回利付国債	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使用	30,559,369	
	第93回利付国債	(共用財産)	211,232,000	
		うち公益目的保有財産80%	168,985,600	
		うち管理目的の財源として使用する財産20%	42,246,400	
	定期預金	山口銀行県庁内支店	910,605	
			うち公益目的保有財産80%	728,484
			うち管理目的の財源として使用する財産20%	182,121
【 基本財産計 】			1,495,280,619	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	運用財産預金	西京銀行県庁支店 A	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)	76,571,478
			うち公益目的保有財産	63,245,937
			うち管理目的の財源として使用する財産	13,325,541
	指定寄付金預金	西京銀行県庁支店 B	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)	2,525,739
			山口銀行県庁内支店 A	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・共有財産)
			うち公益目的保有財産	4,033,960
			うち管理目的の財源として使用する財産	448,218
	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	67,072,000 73,437,000
	文化事業引当資産	第58回利付国債	(共用財産)	212,414,286
			うち公益目的保有財産73%	155,062,429
			うち管理目的の財源として使用する財産27%	57,351,857
	第290回利付国債	(共用財産)	102,805	
		うち公益目的保有財産73%	75,047	
		うち管理目的の財源として使用する財産27%	27,758	
文化事業積立金	山口銀行県庁内支店	(共用財産)	4,851,718	
		うち公益目的保有財産73%	3,541,754	
		うち管理目的の財源として使用する財産27%	1,309,964	
事業積立金	山口銀行県庁内支店 C	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	10,982,209	
普通預金	山口銀行県庁内支店 D	職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理	509,760	
【 特定資産計 】				452,949,173
その他の固定資産	什器備品	両袖机	管理目的財産	15,750
	電話加入権		(共用財産)	74,984
			うち公益目的保有財産73%	54,738
		うち管理目的の財源として使用する財産27%	20,246	
【その他の固定資産計】				90,734
固定資産合計				1,948,320,526
資産合計				1,964,811,132
(流動負債)	未払金		社会保険料・購入未払金等	6,033,361
	未払法人税		県民税・市民税均等割	71,000
	預り金		源泉所得税・雇用保険料等	382,252
	賞与引当金		職員の賞与の引当金	1,139,471
流動負債合計				7,626,084
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職給付引当金	509,760
固定負債合計				509,760
負債合計				8,135,844
正味財産				1,956,675,288

財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

<支部会計：公4事業・収益事業>

(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	運転資金として使用	70,000
	普通預金	山口銀行秋吉支店	運転資金として使用	23,070,269
	未収金		施設利用料	5,712,423
	前払金		ホームページ維持管理料、施設管理委託料等	182,293
	棚卸資産		芸術村宿泊棟の日用品	157,813
	未成事業支出金		秋吉台音楽コンクール費用	675,951
	立替金		本部文化施設連携事業立替金	77,213
流 動 資 産 合 計				29,945,962
(固定資産)				
基本財産				
【 基本財産計 】				0
特定資産	事業積立金	山口銀行秋吉支店		10,672,194
	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	1,345,438
	定期預金	山口銀行秋吉支店	職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理	14,436,760
【 特定資産計 】				26,454,392
その他の固定資産	什器備品	プロジェクター等	公益目的事業財産(芸術村)	1,352,789
【 その他の固定資産計 】				1,352,789
固 定 資 産 合 計				27,807,181
資 産 合 計				57,753,143
(流動負債)	未払金		社会保険料・購入未払金、租税公課等	24,157,040
	未払法人税		市民税均等割	50,000
	預り金		源泉所得税・雇用保険料等	644,822
	前受金		施設利用料収入等	2,118,940
	仮受金		公衆電話利用料	50
	賞与引当金		職員の賞与の引当金	4,259,292
流 動 負 債 合 計				31,230,144
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職給付引当金	14,436,760
固 定 負 債 合 計				14,436,760
負 債 合 計				45,666,904
正 味 財 産				12,086,239

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	2,612,423	85,042	0	2,697,465
定期預金	910,605	0	0	910,605
投資有価証券	1,492,451,500	353,641	1,132,592	1,491,672,549
小 計	1,495,974,528	438,683	1,132,592	1,495,280,619
特定資産				
運用財産預金	82,860,238	0	6,288,760	76,571,478
指定寄付金預金	5,254,118	4,514,178	2,760,379	7,007,917
投資有価証券	141,685,600	0	1,176,600	140,509,000
文化事業引当資産	214,173,264	0	1,656,173	212,517,091
文化事業積立金	4,851,718	0	0	4,851,718
事業積立金	20,619,518	5,580,591	4,545,706	21,654,403
普通預金	28,111,513		28,111,513	0
指定管理引当預金	1,345,102	336	0	1,345,438
退職給付引当預金	13,435,250	2,283,870	772,600	14,946,520
小 計	512,336,321	12,378,975	45,311,731	479,403,565
合 計	2,008,310,849	12,817,658	46,444,323	1,974,684,184

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	2,697,465	—	(2,697,465)	—
定期預金	910,605	—	(910,605)	—
投資有価証券	1,491,672,549	—	(1,491,672,549)	—
小 計	1,495,280,619	—	(1,495,280,619)	—
特定資産				
運用財産預金	76,571,478	(76,571,478)	—	—
指定寄付金預金	7,007,917	(7,007,917)	—	—
投資有価証券	140,509,000	—	(140,509,000)	—
文化事業引当資産	212,517,091	—	(212,517,091)	—
文化事業積立金	4,851,718	—	(4,851,718)	—
事業積立金	21,654,403	—	(21,568,523)	(85,880)
普通預金	0	—	0	—
指定管理引当預金	1,345,438	—	(1,345,438)	—
退職給付引当預金	14,946,520	—	—	(14,946,520)
小 計	479,403,565	(83,579,395)	(380,791,770)	(15,032,400)
合 計	1,974,684,184	(83,579,395)	(1,876,072,389)	(15,032,400)

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)	562,464	562,464	0
什器備品(公2)	80,352	80,352	0
什器備品(公3)	160,704	160,704	0
什器備品(法人)	315,000	299,250	15,750
什器備品(公4)	7,555,073	6,202,284	1,352,789
合 計	8,673,593	7,305,054	1,368,539

(注) 什器備品(公1～公3)については、会計規程第50条により、即時償却した

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)	199,933,400	204,352,800	4,419,400
大阪府債第314回公募公債(公1)	99,985,000	105,211,600	5,226,600
北海道平成19年度第4回公募公債(公1)	149,970,000	156,090,000	6,120,000

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
大阪府第284回公募公債(公1)	100,000,000	100,950,000	950,000
大阪市平成21年度第1回公募公債(公1)	100,000,000	106,300,000	6,300,000
政府保証第10回西日本高速道路債(公1)	200,000,000	208,600,000	8,600,000
第296回大阪府公募公債(公1)	199,842,000	205,900,000	6,058,000
大阪府第328回公募公債(公1)	99,614,155	105,340,000	5,725,845
兵庫県平成21年度第3回公募公債(公1)	100,536,625	105,940,000	5,403,375
第62回利付国債(公1)	30,559,369	31,278,000	718,631
第93回利付国債(公2)	211,232,000	234,130,000	22,898,000
第58回利付国債(公3)	212,414,286	224,700,000	12,285,714
第290回利付国債(公3)	102,805	104,000	1,195
合 計	1,704,189,640	1,788,896,400	84,706,760

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	6,288,760
受取寄付金	2,728,379
合 計	9,017,139

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	4,964,472	5,398,763	4,964,472	5,398,763
退職給付引当金	13,435,250	2,283,870	772,600	14,946,520

(注) 当期減少額は目的使用による