

平成27年度 財務諸表

貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	29,067,372	38,622,875	△ 9,555,503
未収金	4,858,653	6,720,423	△ 1,861,770
前払金	179,454	182,293	△ 2,839
棚卸資産	147,202	157,813	△ 10,611
未成事業支出金	509,782	675,951	△ 166,169
立替金	0	77,213	△ 77,213
流動資産合計	34,762,463	46,436,568	△ 11,674,105
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	102,703,986	2,697,465	100,006,521
定期預金	910,605	910,605	0
投資有価証券	1,390,873,597	1,491,672,549	△ 100,798,952
基本財産合計	1,494,488,188	1,495,280,619	△ 792,431
(2) 特定資産			
運用財産預金	72,770,151	76,571,478	△ 3,801,327
指定寄付金預金	8,723,116	7,007,917	1,715,199
投資有価証券	0	140,509,000	△ 140,509,000
文化事業引当資産	210,860,918	212,517,091	△ 1,656,173
文化事業積立金	4,851,718	4,851,718	0
事業積立金	21,251,211	21,654,403	△ 403,192
普通預金	118,221,240	0	118,221,240
指定管理引当預金	0	1,345,438	△ 1,345,438
退職給付引当預金	16,662,680	14,946,520	1,716,160
特定資産合計	453,341,034	479,403,565	△ 26,062,531
(3) その他固定資産			
什器備品	959,384	1,368,539	△ 409,155
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	1,034,368	1,443,523	△ 409,155
固定資産合計	1,948,863,590	1,976,127,707	△ 27,264,117
資産合計	1,983,626,053	2,022,564,275	△ 38,938,222
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	23,711,400	30,190,401	△ 6,479,001
未払法人税	121,000	121,000	0
預り金	1,079,005	1,027,074	51,931
前受金	587,280	2,118,940	△ 1,531,660
仮受金	0	50	△ 50
賞与引当金	5,424,159	5,398,763	25,396
流動負債合計	30,922,844	38,856,228	△ 7,933,384
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,662,680	14,946,520	1,716,160
固定負債合計	16,662,680	14,946,520	1,716,160
負債合計	47,585,524	53,802,748	△ 6,217,224
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取補助金	72,770,151	76,571,478	△ 3,801,327
寄付金	8,723,116	8,015,917	707,199
指定正味財産合計	81,493,267	84,587,395	△ 3,094,128
(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)	(81,493,267)	(83,579,395)	(△2,086,128)
2. 一般正味財産	1,854,547,262	1,884,174,132	△ 29,626,870
(うち基本財産への充当額)	(1,494,488,188)	(1,495,280,619)	(△792,431)
(うち特定資産への充当額)	(355,185,087)	(380,791,770)	(△25,606,683)
正味財産合計	1,936,040,529	1,968,761,527	△ 32,720,998
負債及び正味財産合計	1,983,626,053	2,022,564,275	△ 38,938,222

# 貸借対照表内訳表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等 会計	法人会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計			
<b>I 資産の部</b>									
<b>1. 流動資産</b>									
現金預金	2,714,695	1,465,388	1,671,556	18,096,833	1,161,935	25,110,407	1,626,033	2,330,932	29,067,372
未収金	0	0	0	4,682,283	0	4,682,283	176,370	0	4,858,653
前払金	0	0	0	179,454	0	179,454	0	0	179,454
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	147,202	0	147,202
未成事業支出金	0	0	0	509,782	0	509,782	0	0	509,782
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
流動資産合計	2,714,695	1,465,388	1,671,556	23,468,352	1,161,935	30,481,926	1,949,605	2,330,932	34,762,463
<b>2. 固定資産</b>									
(1) 基本財産									
普通預金	83,703,986	0	0	0	0	83,703,986	0	19,000,000	102,703,986
定期預金	0	728,484	0	0	0	728,484	0	182,121	910,605
投資有価証券	962,061,250	168,236,800	0	0	0	1,130,298,050	0	260,575,547	1,390,873,597
基本財産合計	1,045,765,236	168,965,284	0	0	0	1,214,730,520	0	279,757,668	1,494,488,188
(2) 特定資産									
運用財産預金	59,444,610	0	0	0	0	59,444,610	0	13,325,541	72,770,151
指定寄付金預金	6,677,157	4,500	0	0	1,556,910	8,238,567	0	484,549	8,723,116
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
文化事業引当資産	0	0	153,928,469	0	0	153,928,469	0	56,932,449	210,860,918
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	10,674,868	0	10,674,868	0	10,576,343	21,251,211
普通預金	0	51,041,482	34,299,481	0	0	85,340,963	0	32,880,277	118,221,240
指定管理引当預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当預金	229,658	200,951	143,536	15,856,418	0	16,430,563	19,762	212,355	16,662,680
特定資産合計	66,351,425	51,246,933	191,913,240	26,531,286	1,556,910	337,599,794	19,762	115,721,478	453,341,034
(3) その他固定資産									
什器備品	0	0	0	943,634	0	943,634	0	15,750	959,384
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	943,634	0	998,372	0	35,996	1,034,368
固定資産合計	1,112,116,661	220,212,217	191,967,978	27,474,920	1,556,910	1,553,328,686	19,762	395,515,142	1,948,863,590
資産合計	1,114,831,356	221,677,605	193,639,534	50,943,272	2,718,845	1,583,810,612	1,969,367	397,846,074	1,983,626,053
<b>II 負債の部</b>									
<b>1. 流動負債</b>									
未払金	1,990,841	1,087,449	1,401,598	18,562,482	0	23,042,370	404,067	264,963	23,711,400
未払法人税	0	0	0	48,915	0	48,915	1,085	71,000	121,000
預り金	87,451	76,520	54,658	650,307	0	868,936	45,205	164,864	1,079,005
前受金	0	0	0	558,960	24,000	582,960	4,320	0	587,280
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	344,479	301,419	215,300	4,209,239	0	5,070,437	35,197	318,525	5,424,159
流動負債合計	2,422,771	1,465,388	1,671,556	24,029,903	24,000	29,613,618	489,874	819,352	30,922,844
<b>2. 固定負債</b>									
退職給付引当金	229,658	200,951	143,536	15,856,418	0	16,430,563	19,762	212,355	16,662,680
固定負債合計	229,658	200,951	143,536	15,856,418	0	16,430,563	19,762	212,355	16,662,680
負債合計	2,652,429	1,666,339	1,815,092	39,886,321	24,000	46,044,181	509,636	1,031,707	47,585,524
<b>III 正味財産の部</b>									
<b>1. 指定正味財産</b>									
受取補助金	59,444,610	0	0	0	0	59,444,610	0	13,325,541	72,770,151
寄付金	6,677,157	4,500	0	0	1,556,910	8,238,567	0	484,549	8,723,116
指定正味財産合計	66,121,767	4,500	0	0	1,556,910	67,683,177	0	13,810,090	81,493,267
(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)	(66,121,767)	(4,500)	(0)	(0)	(1,556,910)	(67,683,177)	(0)	(13,810,090)	(81,493,267)
<b>2. 一般正味財産</b>	1,046,057,160	220,006,766	191,824,442	11,056,951	1,137,935	1,470,083,254	1,459,731	383,004,277	1,854,547,262
(うち基本財産への充当額)	(1,045,765,236)	(168,965,284)	(0)	(0)	(0)	(1,214,730,520)	(0)	(279,757,668)	(1,494,488,188)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(51,041,482)	(191,769,704)	(10,674,868)	(0)	(253,486,054)	(0)	(101,699,033)	(355,185,087)
正味財産合計	1,112,178,927	220,011,266	191,824,442	11,056,951	2,694,845	1,537,766,431	1,459,731	396,814,367	1,936,040,529
負債及び正味財産合計	1,114,831,356	221,677,605	193,639,534	50,943,272	2,718,845	1,583,810,612	1,969,367	397,846,074	1,983,626,053

# 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

(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	25,932,718	25,961,406	△ 28,688
基本財産受取利息	25,932,718	25,961,406	△ 28,688
② 特定資産運用益	4,194,427	4,068,864	125,563
特定資産受取利息	4,194,427	4,068,864	125,563
③ 受取会費	219,000	312,000	△ 93,000
秋吉台フレンズネット受取会費	125,000	156,000	△ 31,000
受取会費	94,000	156,000	△ 62,000
④ 事業収益	3,797,500	3,134,500	663,000
入場料	320,400	623,200	△ 302,800
参加料	3,477,100	2,511,300	965,800
⑤ 受取施設利用料	26,927,180	25,264,620	1,662,560
施設利用料	26,927,180	25,264,620	1,662,560
⑥ 受取補助金等	7,801,327	11,288,760	△ 3,487,433
受取補助金等振替額	3,801,327	6,288,760	△ 2,487,433
受取助成金	4,000,000	5,000,000	△ 1,000,000
⑦ 受取寄付金	4,144,813	2,813,421	1,331,392
受取寄付金	6,521	85,042	△ 78,521
受取寄付金振替額	4,138,292	2,728,379	1,409,913
⑧ 受取委託料	191,025,000	192,253,000	△ 1,228,000
県指定管理料	162,185,000	163,116,000	△ 931,000
市指定管理料	28,840,000	29,137,000	△ 297,000
⑨ 雑収益	5,034,811	2,876,513	2,158,298
受取利息	12,166	7,306	4,860
雑収益	675,000	500,990	174,010
文化振興雑収益	1,312,200	1,425,460	△ 113,260
施設管理雑収益	472,376	519,163	△ 46,787
収益事業雑収益	2,563,069	423,594	2,139,475
経常収益計	269,076,776	267,973,084	1,103,692
(2) 経常費用			
① 事業費	289,906,942	311,947,929	△ 22,040,987
報償費	16,153,456	16,201,620	△ 48,164
役員報酬	3,569,458	3,525,403	44,055
給料手当	66,313,018	66,450,385	△ 137,367
臨時雇賃金	79,520	797,434	△ 717,914
賞与引当金繰入額	5,105,634	5,091,107	14,527
退職給付費用	1,702,059	1,677,992	24,067
福利厚生費	15,191,693	15,005,424	186,269
会議費	7,248	24,200	△ 16,952
会場使用料	13,155,440	13,452,680	△ 297,240
旅費交通費	4,647,118	5,285,115	△ 637,997
通信運搬費	3,095,232	3,090,578	4,654
減価償却費	844,214	1,610,123	△ 765,909
消耗備品費	859,254	470,678	388,576
消耗品費	3,100,062	3,582,224	△ 482,162
修繕費	5,473,968	11,549,274	△ 6,075,306
食糧費	1,478,631	1,446,769	31,862
印刷製本費	3,795,855	6,341,332	△ 2,545,477
光熱水料費	22,943,089	24,339,143	△ 1,396,054
広告宣伝費	3,173,546	2,663,640	509,906
賃借料	5,777,257	5,995,983	△ 218,726
保険料	785,662	737,216	48,446
諸謝金	3,951,813	4,005,672	△ 53,859
租税公課	6,646,000	5,219,200	1,426,800
支払負担金	17,019,656	19,759,966	△ 2,740,310
支払助成金	20,435,603	24,422,623	△ 3,987,020

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	193,568	298,897	△ 105,329
委託費	61,642,208	66,654,647	△ 5,012,439
著作権料	32,400	34,560	△ 2,160
雑費	2,557,500	2,173,850	383,650
期首仕掛事業	675,951	709,570	△ 33,619
期末仕掛事業	△ 509,782	△ 675,951	166,169
期首棚卸高	157,813	164,388	△ 6,575
期末棚卸高	△ 147,202	△ 157,813	10,611
② 管理費	7,662,744	9,949,062	△ 2,286,318
報償費	100,000	0	100,000
役員報酬	983,422	1,303,917	△ 320,495
給料手当	3,929,495	4,327,179	△ 397,684
賞与引当金繰入額	318,525	307,656	10,869
退職給付費用	97,141	115,278	△ 18,137
福利厚生費	828,018	929,166	△ 101,148
会議費	54,390	165,500	△ 111,110
旅費交通費	159,308	427,875	△ 268,567
通信運搬費	94,770	186,151	△ 91,381
消耗備品費	0	123,855	△ 123,855
消耗品費	69,131	351,834	△ 282,703
印刷製本費	124,145	209,952	△ 85,807
光熱水料費	103,645	119,424	△ 15,779
賃借料	725,577	1,049,473	△ 323,896
諸謝金	0	150,740	△ 150,740
租税公課	11,800	7,000	4,800
委託費	24,349	123,693	△ 99,344
雑費	39,028	50,369	△ 11,341
経常費用計	297,569,686	321,896,991	△ 24,327,305
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,492,910	△ 53,923,907	25,430,997
特定資産評価損益等	△ 1,012,960	△ 1,176,600	163,640
評価損益等計	△ 1,012,960	△ 1,176,600	163,640
当期経常増減額	△ 29,505,870	△ 55,100,507	25,594,637
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	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 29,505,870	△ 55,100,508	25,594,638
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	△ 29,626,870	△ 55,221,508	25,594,638
一般正味財産期首残高	1,884,174,132	1,939,395,640	△ 55,221,508
一般正味財産期末残高	1,854,547,262	1,884,174,132	△ 29,626,870
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	4,845,491	5,490,178	△ 644,687
② 一般正味財産への振替額	7,939,619	9,017,139	△ 1,077,520
当期指定正味財産増減額	△ 3,094,128	△ 3,526,961	432,833
指定正味財産期首残高	84,587,395	88,114,356	△ 3,526,961
指定正味財産期末残高	81,493,267	84,587,395	△ 3,094,128
III 正味財産期末残高	1,936,040,529	1,968,761,527	△ 32,720,998

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等 会計	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	18,556,222	2,451,382	0	0	0	21,007,604	0	4,925,114	25,932,718
基本財産受取利息	18,556,222	2,451,382	0	0	0	21,007,604	0	4,925,114	25,932,718
② 特定資産運用益	0	683,835	2,432,564	7,353	0	3,123,752	0	1,070,675	4,194,427
特定資産受取利息	0	683,835	2,432,564	7,353	0	3,123,752	0	1,070,675	4,194,427
③ 受取会費	0	0	0	125,000	75,200	200,200	0	18,800	219,000
秋吉台フレンズネット受取会費	0	0	0	125,000	0	125,000	0	0	125,000
受取会費	0	0	0	0	75,200	75,200	0	18,800	94,000
④ 事業収益	0	0	0	3,797,500	0	3,797,500	0	0	3,797,500
入場料	0	0	0	320,400	0	320,400	0	0	320,400
参加料	0	0	0	3,477,100	0	3,477,100	0	0	3,477,100
⑤ 受取施設利用料	0	0	0	24,236,600	0	24,236,600	2,690,580	0	26,927,180
施設利用料	0	0	0	24,236,600	0	24,236,600	2,690,580	0	26,927,180
⑥ 受取補助金等	3,801,327	0	0	4,000,000	0	7,801,327	0	0	7,801,327
受取補助金等振替額	3,801,327	0	0	0	0	3,801,327	0	0	3,801,327
受取助成金	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	0	4,000,000
⑦ 受取寄付金	1,270,521	19,485	0	0	2,305,789	3,595,795	0	549,018	4,144,813
受取寄付金	6,521	0	0	0	0	6,521	0	0	6,521
受取寄付金振替額	1,264,000	19,485	0	0	2,305,789	3,589,274	0	549,018	4,138,292
⑧ 受取委託料	0	0	0	187,504,495	0	187,504,495	3,520,505	0	191,025,000
県指定管理料	0	0	0	158,664,495	0	158,664,495	3,520,505	0	162,185,000
市指定管理料	0	0	0	28,840,000	0	28,840,000	0	0	28,840,000
⑨ 雑収益	229,220	6,670	443,660	1,791,125	0	2,470,675	2,563,069	1,067	5,034,811
受取利息	4,550	0	0	6,549	0	11,099	0	1,067	12,166
雑収益	224,670	6,670	443,660	0	0	675,000	0	0	675,000
文化振興雑収益	0	0	0	1,312,200	0	1,312,200	0	0	1,312,200
施設管理雑収益	0	0	0	472,376	0	472,376	0	0	472,376
収益事業雑収益	0	0	0	0	0	0	2,563,069	0	2,563,069
経常収益計	23,857,290	3,161,372	2,876,224	221,462,073	2,380,989	253,737,948	8,774,154	6,564,674	269,076,776
(2) 経常費用									
① 事業費	23,857,290	12,655,300	24,686,503	222,377,959	0	283,577,052	6,329,890	0	289,906,942
報償費	46,885	46,886	46,885	13,958,781		14,099,437	2,054,019		16,153,456
役員報酬	1,063,553	930,609	664,720	910,576		3,569,458	0		3,569,458
給料手当	4,249,676	3,718,467	2,656,047	55,218,595		65,842,785	470,233		66,313,018
臨時雇賃金	0	0	0	66,215		66,215	13,305		79,520
賞与引当金繰入額	344,479	301,419	215,300	4,209,239		5,070,437	35,197		5,105,634
退職給付費用	105,055	91,924	65,660	1,426,574		1,689,213	12,846		1,702,059
福利厚生費	895,486	783,550	559,678	12,544,708		14,783,422	408,271		15,191,693
会議費	1,666	4,915	667	0		7,248	0		7,248
会場使用料	0	0	0	13,155,440		13,155,440	0		13,155,440
旅費交通費	428,342	489,460	144,600	3,584,716		4,647,118	0		4,647,118
通信運搬費	238,992	432,517	187,925	2,235,798		3,095,232	0		3,095,232
減価償却費	0	0	0	844,214		844,214	0		844,214
消耗備品費	0	0	0	859,254		859,254	0		859,254
消耗品費	151,232	109,789	34,987	2,770,912		3,066,920	33,142		3,100,062
修繕費	0	0	0	5,028,813		5,028,813	445,155		5,473,968
食糧費	0	0	0	1,478,631		1,478,631	0		1,478,631
印刷製本費	956,719	1,011,991	264,075	1,563,070		3,795,855	0		3,795,855
光熱水料費	112,091	98,079	70,057	22,251,664		22,531,891	411,198		22,943,089
広告宣伝費	270,000	0	0	2,903,546		3,173,546	0		3,173,546
貸借料	864,724	715,874	501,819	3,334,799		5,417,216	360,041		5,777,257
保険料	0	0	0	785,662		785,662	0		785,662
諸謝金	326,012	577,814	60,111	2,987,876		3,951,813	0		3,951,813
租税公課	286	229	85	6,378,013		6,378,613	267,387		6,646,000
支払負担金	0	0	16,834,870	184,786		17,019,656	0		17,019,656
支払助成金	13,582,080	3,154,023	2,340,000	1,359,500		20,435,603	0		20,435,603

科 目	公益目的事業会計						収益事業等 会計	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	193,568		193,568	0		193,568
委託費	208,456	178,775	32,192	59,833,885		60,253,308	1,388,900		61,642,208
著作権料	0	0	0	32,400		32,400	0		32,400
雑費	11,556	8,979	6,825	2,110,555		2,137,915	419,585		2,557,500
期首仕掛事業	0	0	0	675,951		675,951	0		675,951
期末仕掛事業	0	0	0	△ 509,782		△ 509,782	0		△ 509,782
期首棚卸高	0	0	0	0		0	157,813		157,813
期末棚卸高	0	0	0	0		0	△ 147,202		△ 147,202
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	7,662,744	7,662,744
報償費								100,000	100,000
役員報酬								983,422	983,422
給料手当								3,929,495	3,929,495
賞与引当金繰入額								318,525	318,525
退職給付費用								97,141	97,141
福利厚生費								828,018	828,018
会議費								54,390	54,390
旅費交通費								159,308	159,308
通信運搬費								94,770	94,770
消耗備品費								0	0
消耗品費								69,131	69,131
印刷製本費								124,145	124,145
光熱水料費								103,645	103,645
賃借料								725,577	725,577
諸謝金								0	0
租税公課								11,800	11,800
委託費								24,349	24,349
雑費								39,028	39,028
経常費用計	23,857,290	12,655,300	24,686,503	222,377,959	0	283,577,052	6,329,890	7,662,744	297,569,686
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 9,493,928	△ 21,810,279	△ 915,886	2,380,989	△ 29,839,104	2,444,264	△ 1,098,070	△ 28,492,910
特定資産評価損益等	0	△ 142,848	△ 609,112	0	0	△ 751,960	0	△ 261,000	△ 1,012,960
評価損益等計	0	△ 142,848	△ 609,112	0	0	△ 751,960	0	△ 261,000	△ 1,012,960
当期経常増減額	0	△ 9,636,776	△ 22,419,391	△ 915,886	2,380,989	△ 30,591,064	2,444,264	△ 1,359,070	△ 29,505,870
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	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 9,636,776	△ 22,419,391	△ 915,886	2,380,989	△ 30,591,064	2,444,264	△ 1,359,070	△ 29,505,870
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	48,915	0	48,915	1,085	71,000	121,000
他会計振替額	104,647	365,067	1,900,855	90,000	△ 1,243,054	1,217,515	△ 1,137,935	△ 79,580	0
当期一般正味財産増減額	104,647	△ 9,271,709	△ 20,518,536	△ 874,801	1,137,935	△ 29,422,464	1,305,244	△ 1,509,650	△ 29,626,870
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	1,046,057,160	220,006,766	191,824,442	11,056,951	1,137,935	1,470,083,254	1,459,731	383,004,277	1,854,547,262
II 指定正味財産増減の部									
① 受取寄付金	2,799,532	4,500	0	0	1,556,910	4,360,942	0	484,549	4,845,491
② 一般正味財産への振替額	5,065,327	19,485	0	0	2,305,789	7,390,601	0	549,018	7,939,619
当期指定正味財産増減額	△ 2,265,795	△ 14,985	0	0	△ 748,879	△ 3,029,659	0	△ 64,469	△ 3,094,128
指定正味財産期首残高	68,387,562	19,485	0	0	2,305,789	70,712,836	0	13,874,559	84,587,395
指定正味財産期末残高	66,121,767	4,500	0	0	1,556,910	67,683,177	0	13,810,090	81,493,267
III 正味財産期末残高	1,112,178,927	220,011,266	191,824,442	11,056,951	2,694,845	1,537,766,431	1,459,731	396,814,367	1,936,040,529

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 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。

(4) 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。

・貸倒引当金

未収金等債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(5) 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	2,697,465	100,006,521	0	102,703,986
定期預金	910,605	0	0	910,605
投資有価証券	1,491,672,549	333,641	101,132,593	1,390,873,597
小 計	1,495,280,619	100,340,162	101,132,593	1,494,488,188
特定資産				
運用財産預金	76,571,478	0	3,801,327	72,770,151
指定寄付金預金	7,007,917	5,853,491	4,138,292	8,723,116
投資有価証券	140,509,000	0	140,509,000	0
文化事業引当資産	212,517,091	0	1,656,173	210,860,918
文化事業積立金	4,851,718	0	0	4,851,718
事業積立金	21,654,403	2,674	405,866	21,251,211
普通預金	0	124,196,040	5,974,800	118,221,240
指定管理引当預金	1,345,438	0	1,345,438	0
退職給付引当預金	14,946,520	1,799,200	83,040	16,662,680
小 計	479,403,565	131,851,405	157,913,936	453,341,034
合 計	1,974,684,184	232,191,567	259,046,529	1,947,829,222

### 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	102,703,986	—	(102,703,986)	—
定期預金	910,605	—	(910,605)	—
投資有価証券	1,390,873,597	—	(1,390,873,597)	—
小 計	1,494,488,188	—	(1,494,488,188)	—
特定資産				
運用財産預金	72,770,151	(72,770,151)	—	—
指定寄付金預金	8,723,116	(8,723,116)	—	—
文化事業引当資産	210,860,918	—	(210,860,918)	—
文化事業積立金	4,851,718	—	(4,851,718)	—
事業積立金	21,251,211	—	(21,251,211)	—
普通預金	118,221,240	—	(118,221,240)	—
退職給付引当預金	16,662,680	—	—	(16,662,680)
小 計	453,341,034	(81,493,267)	(355,185,087)	(16,662,680)
合 計	1,947,829,222	(81,493,267)	(1,849,673,275)	(16,662,680)

### 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)	7,654,132	6,710,498	943,634
什器備品(法人)	315,000	299,250	15,750
合 計	7,969,132	7,009,748	959,384

### 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)	200,000,000	200,543,800	543,800
第314回大阪府債公募公債(公1)	99,990,000	103,665,800	3,675,800
北海道平成19年度第4回公募公債(公1)	149,985,000	153,600,000	3,615,000
大阪市平成21年度第1回公募公債(公1)	100,000,000	105,320,000	5,320,000
政府保証第10回西日本高速道路債(公1)	200,000,000	205,560,000	5,560,000
第296回大阪府公募公債(公1)	200,000,000	202,380,000	2,380,000
第328回大阪府公募公債(公1)	99,703,196	104,600,000	4,896,804
兵庫県平成21年度第3回公募公債(公1)	100,407,835	104,980,000	4,572,165
第62回利付国債(公1)	30,491,566	32,124,000	1,632,434



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)	210,296,000	244,140,000	33,844,000
第58回利付国債(公3)	210,759,048	227,140,000	16,380,952
第290回利付国債(公3)	101,870	103,170	1,300
合 計	1,601,734,515	1,684,156,770	82,422,255

#### 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	3,801,327
受取寄付金	4,138,292
合 計	7,939,619

## 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	5,398,763	5,424,159	5,398,763	5,424,159
退職給付引当金	14,946,520	1,799,200	83,040	16,662,680

(注) 当期減少額は目的使用による

# 財 産 目 録

(平成28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)	現金預金	手元保管現金	72,190		
		山口銀行県庁内支店普通預金 A	4,413,324		
		山口銀行県庁内支店普通預金 B	24,000		
		山口銀行県庁内支店普通預金	218,000		
		西京銀行県庁支店普通預金 C	1,510,327		
		山口銀行県庁内支店普通預金	1,090,789		
		西京銀行県庁支店普通預金	549,018		
		西京銀行県庁支店普通預金 D	300,000		
		山口銀行県庁内支店普通預金 E	101,113		
		山口銀行秋吉支店普通預金	20,788,611		
	未収金	施設利用料、文化庁助成金	4,858,653		
	前払金	ホームページ維持管理料、施設管理委託料等	179,454		
	棚卸資産	芸術村宿泊棟の日用品	147,202		
	未成事業支出金	秋吉台音楽コンクール費用	509,782		
<b>流 動 資 産 合 計</b>			<b>34,762,463</b>		
(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	726,201
			西京銀行県庁支店 G		1,977,785
			西京銀行県庁支店 G	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	100,000,000 81,000,000 19,000,000
		投資有価証券	第290回大阪府公募公債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	200,000,000 162,000,000 38,000,000
			第314回大阪府公募公債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	99,990,000 80,991,900 18,998,100
			北海道平成19年度第4回公募公債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	149,985,000 121,487,850 28,497,150
			大阪市平成21年度第1回公募公債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	100,000,000 81,000,000 19,000,000
			政府保証第10回西日本高速道路債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	200,000,000 162,000,000 38,000,000
			第296回大阪府公募公債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	200,000,000 162,000,000 38,000,000
			第328回大阪府公募公債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	99,703,196 80,759,588 18,943,608
			兵庫県平成21年度第3回公募公債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として81% うち管理運営の財源として19%	100,407,835 81,330,346 19,077,489
			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	30,491,566
			第93回利付国債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として80% うち管理運営の財源として20%	210,296,000 168,236,800 42,059,200

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
定期預金	山口銀行県庁内支店	公益目的保有財産	910,605	
		うち公益目的事業の財源として80%	728,484	
		うち管理運営の財源として20%	182,121	
<b>【基本財産計】</b>			1,494,488,188	
特定資産	運用財産預金	西京銀行県庁支店普通預金 C	県補助金	72,770,151
			うち公益目的事業の財源として使用する財産	59,444,610
			うち管理運営の財源として使用する財産	13,325,541
	指定寄付金預金	西京銀行県庁支店普通預金 D	指定寄付金(きらめきファンド)	3,877,625
			公益目的事業の財源として使用	
	山口銀行県庁内支店普通預金 B	指定寄付金(きらめきファンド)	4,845,491	
		うち公益目的事業の財源として使用する財産	4,360,942	
		うち管理運営の財源として使用する財産	484,549	
	文化事業引当資産	第58回利付国債	公益目的保有財産	210,759,048
			うち公益目的事業の財源として73%	153,854,105
		うち管理運営の財源として27%	56,904,943	
	第290回利付国債	公益目的保有財産	101,870	
		うち公益目的事業の財源として73%	74,364	
		うち管理運営の財源として27%	27,506	
	文化事業積立金	山口銀行県庁内支店普通預金	公益目的保有財産	4,851,718
うち公益目的事業の財源として73%			3,541,754	
うち管理運営の財源として27%			1,309,964	
事業積立金	山口銀行県庁内支店普通預金 F	管理運営の財源として使用	5,873,687	
	山口銀行県庁内支店普通預金 A		4,702,656	
	山口銀行秋吉支店普通預金	公益目的事業の財源として使用	10,674,868	
普通預金	山口銀行県庁内支店普通預金 E		64,292,327	
		公益目的事業の財源として使用する財産	51,014,752	
		管理運営の財源として使用する財産	13,277,575	
山口銀行県庁内支店普通預金 F	公益目的事業の財源として使用する財産	53,928,913		
	管理運営の財源として使用する財産	34,326,211		
退職給付引当預金	山口銀行県庁内支店普通預金 D	退職給付引当金見合いの引当資産として管理	786,500	
	山口銀行秋吉支店定期預金		15,876,180	
<b>【特定資産計】</b>			453,341,034	
その他の固定資産	什器備品	両袖机	管理運営の財源として使用	15,750
		プロジェクター等	公益目的保有財産	943,634
	電話加入権	公益目的保有財産	74,984	
	うち公益目的事業の財源として73%	54,738		
	うち管理運営の財源として27%	20,246		
<b>【その他の固定資産計】</b>			1,034,368	
固定資産合計			1,948,863,590	
資産合計			1,983,626,053	
(流動負債)	未払金	事業費、施設管理委託料等の未払額	23,711,400	
	未払法人税	県民税、市民税の未払額	121,000	
	預り金	社会保険料等	1,079,005	
	前受金	受取会費、施設利用料等	587,280	
	賞与引当金	職員に対する賞与の引当金	5,424,159	
流動負債合計			30,922,844	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対する退職金の引当金	16,662,680	
固定負債合計			16,662,680	
負債合計			47,585,524	
正味財産			1,936,040,529	

# 財産目録

(平成28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)	現金預金	山口銀行県庁内支店普通預金 A		4,413,324	
		山口銀行県庁内支店普通預金 B		24,000	
		山口銀行県庁内支店普通預金		218,000	
		西京銀行県庁支店普通預金 C		1,510,327	
		山口銀行県庁内支店普通預金	運転資金として使用	1,090,789	
		西京銀行県庁支店普通預金		549,018	
		西京銀行県庁支店普通預金 D		300,000	
		山口銀行県庁内支店普通預金 E		101,113	
		山口銀行秋吉支店普通預金		1,137,935	
流動資産合計				9,344,506	
(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	726,201
			西京銀行県庁支店 G		1,977,785
	投資有価証券	第290回大阪府公募公債	西京銀行県庁支店 G	公益目的保有財産	100,000,000
				うち公益目的事業の財源として81%	81,000,000
				うち管理運営の財源として19%	19,000,000
				公益目的保有財産	200,000,000
				うち公益目的事業の財源として81%	162,000,000
				うち管理運営の財源として19%	38,000,000
				第314回大阪府公募公債	99,990,000
				うち公益目的事業の財源として81%	80,991,900
				うち管理運営の財源として19%	18,998,100
				北海道平成19年度第4回公募公債	149,985,000
				うち公益目的事業の財源として81%	121,487,850
				うち管理運営の財源として19%	28,497,150
				大阪市平成21年度第1回公募公債	100,000,000
				うち公益目的事業の財源として81%	81,000,000
				うち管理運営の財源として19%	19,000,000
				政府保証第10回西日本高速道路債	200,000,000
				うち公益目的事業の財源として81%	162,000,000
				うち管理運営の財源として19%	38,000,000
	第296回大阪府公募公債	200,000,000			
	うち公益目的事業の財源として81%	162,000,000			
	うち管理運営の財源として19%	38,000,000			
	第328回大阪府公募公債	99,703,196			
	うち公益目的事業の財源として81%	80,759,588			
	うち管理運営の財源として19%	18,943,608			
	兵庫県平成21年度第3回公募公債	100,407,835			
	うち公益目的事業の財源として81%	81,330,346			
	うち管理運営の財源として19%	19,077,489			
	第62回利付国債	30,491,566			
	第93回利付国債	210,296,000			
	うち公益目的事業の財源として80%	168,236,800			
	うち管理運営の財源として20%	42,059,200			
定期預金	山口銀行県庁内支店		公益目的保有財産	910,605	
			うち公益目的事業の財源として80%	728,484	
			うち管理運営の財源として20%	182,121	
【 基本財産計 】				1,494,488,188	

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	西京銀行県庁支店普通預金 C	県補助金	72,770,151
			うち公益目的事業の財源として使用する財産	59,444,610
			うち管理運営の財源として使用する財産	13,325,541
	指定寄付金預金	西京銀行県庁支店普通預金 D	指定寄付金(きらめきファンド) 公益目的事業の財源として使用	3,877,625
			山口銀行県庁内支店普通預金 B	指定寄付金(きらめきファンド) うち公益目的事業の財源として使用する財産 うち管理運営の財源として使用する財産
		文化事業引当資産	第58回利付国債	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として73% うち管理運営の財源として27%
	第290回利付国債		公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として73% うち管理運営の財源として27%	101,870 74,364 27,506
	文化事業積立金	山口銀行県庁内支店普通預金	公益目的保有財産 うち公益目的事業の財源として73% うち管理運営の財源として27%	4,851,718 3,541,754 1,309,964
	事業積立金	山口銀行県庁内支店普通預金 F	管理運営の財源として使用	5,873,687
		山口銀行県庁内支店普通預金 A		4,702,656
	普通預金	山口銀行県庁内支店普通預金 E	公益目的事業の財源として使用する財産	64,292,327 51,014,752
			管理運営の財源として使用する財産	13,277,575
		山口銀行県庁内支店普通預金 F	公益目的事業の財源として使用する財産 管理運営の財源として使用する財産	53,928,913 34,326,211 19,602,702
退職給付引当預金	山口銀行県庁内支店普通預金 D	退職給付引当金見合いの引当資産として管理	786,500	
<b>【 特定資産計 】</b>				<b>426,789,986</b>
その他の 固定資産	什器備品	両袖机	管理運営の財源として使用	15,750
	電話加入権		公益目的保有財産	74,984
			うち公益目的事業の財源として73% うち管理運営の財源として27%	54,738 20,246
<b>【 その他の固定資産計 】</b>				<b>90,734</b>
固定資産合計				1,921,368,908
資産合計				1,930,713,414
(流動負債)	未払金		事業費等の未払額	4,744,851
	未払法人税		県民税、市民税の未払額	71,000
	預り金		社会保険料等	383,493
	前受金		受取会費	24,000
	賞与引当金		職員に対する賞与の引当金	1,179,723
流動負債合計				6,403,067
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の引当金	786,500
固定負債合計				786,500
負債合計				7,189,567
正味財産				1,923,523,847

# 財産目録

(平成28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)	現金預金	手元保管現金	運転資金として使用	72,190
		山口銀行秋吉支店普通預金	運転資金として使用	19,650,676
	未収金		施設利用料、文化庁助成金	4,858,653
	前払金		ホームページ維持管理料、施設管理委託料等	179,454
	棚卸資産		芸術村宿泊棟の日用品	147,202
	未成事業支出金		秋吉台音楽コンクール費用	509,782
流動資産合計			25,417,957	
(固定資産)				
基本財産				
【 基本財産計 】			0	
特定資産	事業積立金	山口銀行秋吉支店普通預金	公益目的事業の財源として使用	10,674,868
	退職給付引当預金	山口銀行秋吉支店定期預金	退職給付引当金見合いの引当資産として管理	15,876,180
【 特定資産計 】			26,551,048	
その他の固定資産	什器備品	プロジェクター等	公益目的保有財産	943,634
【 その他の固定資産計 】			943,634	
固定資産合計			27,494,682	
資産合計			52,912,639	
(流動負債)	未払金		施設管理委託料、消費税等の未払額	18,966,549
	未払法人税		市民税の未払額	50,000
	預り金		社会保険料等	695,512
	前受金		施設利用料等	563,280
	賞与引当金		職員に対する賞与の引当金	4,244,436
流動負債合計			24,519,777	
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の引当金	15,876,180
固定負債合計			15,876,180	
負債合計			40,395,957	
正味財産			12,516,682	