

平成29年度 財務諸表

貸借対照表

(平成30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	14,264,673	13,037,701	1,226,972
未収金	7,586,105	7,979,060	△ 392,955
前払金	196,782	171,984	24,798
棚卸資産	106,811	116,327	△ 9,516
未成事業支出金	444,300	278,044	166,256
流動資産合計	22,598,671	21,583,116	1,015,555
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	2,703,986	2,703,986	0
定期預金	650,910,605	300,910,605	350,000,000
投資有価証券	838,811,495	1,189,850,046	△ 351,038,551
基本財産合計	1,492,426,086	1,493,464,637	△ 1,038,551
(2) 特定資産			
運用財産預金	59,283,935	69,056,836	△ 9,772,901
指定寄付金預金	7,118,081	11,037,578	△ 3,919,497
文化事業引当資産	207,548,572	209,204,745	△ 1,656,173
文化事業積立金	4,851,718	4,851,718	0
事業積立金	18,037,817	18,035,958	1,859
普通預金	60,427,799	37,399,929	23,027,870
定期預金	0	49,423,657	△ 49,423,657
退職給付引当預金	21,589,140	19,459,720	2,129,420
特定資産合計	378,857,062	418,470,141	△ 39,613,079
(3) その他固定資産			
什器備品	427,110	855,509	△ 428,399
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	502,094	930,493	△ 428,399
固定資産合計	1,871,785,242	1,912,865,271	△ 41,080,029
資産合計	1,894,383,913	1,934,448,387	△ 40,064,474
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,133,003	13,550,603	1,582,400
未払法人税	121,000	121,000	0
預り金	1,225,921	1,036,322	189,599
前受金	2,565,740	399,810	2,165,930
仮受金	6,767	0	6,767
賞与引当金	5,546,927	5,580,250	△ 33,323
流動負債合計	24,599,358	20,687,985	3,911,373
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,589,140	19,459,720	2,129,420
固定負債合計	21,589,140	19,459,720	2,129,420
負債合計	46,188,498	40,147,705	6,040,793
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取補助金	59,283,935	69,056,836	△ 9,772,901
寄付金	7,118,081	11,037,578	△ 3,919,497
指定正味財産合計	66,402,016	80,094,414	△ 13,692,398
(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)	(66,402,016)	(80,094,414)	(△13,692,398)
2. 一般正味財産	1,781,793,399	1,814,206,268	△ 32,412,869
(うち基本財産への充当額)	(1,492,426,086)	(1,493,464,637)	(△1,038,551)
(うち特定資産への充当額)	(283,404,432)	(312,962,518)	(△29,558,086)
正味財産合計	1,848,195,415	1,894,300,682	△ 46,105,267
負債及び正味財産合計	1,894,383,913	1,934,448,387	△ 40,064,474

貸借対照表内訳表
(平成30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			
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	4,439,352	963,961	0	4,249,250	0	9,652,563	2,267,644	2,344,466	14,264,673
未収金	0	0	2,530,604	5,028,555	0	7,559,159	26,946	0	7,586,105
前払金	0	0	0	196,782	0	196,782	0	0	196,782
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	106,811	0	106,811
未成事業支出金	0	0	0	444,300	0	444,300	0	0	444,300
流動資産合計	4,439,352	963,961	2,530,604	9,918,887	0	17,852,804	2,401,401	2,344,466	22,598,671
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
普通預金	2,703,986	0	0	0	0	2,703,986	0	0	2,703,986
定期預金	526,500,000	728,484	0	0	0	527,228,484	0	123,682,121	650,910,605
投資有価証券	516,381,504	166,739,200	0	0	0	683,120,704	0	155,690,791	838,811,495
基本財産合計	1,045,585,490	167,467,684	0	0	0	1,213,053,174	0	279,372,912	1,492,426,086
(2) 特定資産									
運用財産預金	45,958,394	0	0	0	0	45,958,394	0	13,325,541	59,283,935
指定寄付金預金	4,863,118	440,029	0	0	1,601,941	6,905,088	0	212,993	7,118,081
文化事業引当資産	0	0	151,510,458	0	0	151,510,458	0	56,038,114	207,548,572
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	7,461,474	0	7,461,474	0	10,576,343	18,037,817
普通預金	0	33,313,353	2,528,633	0	0	35,841,986	0	24,585,813	60,427,799
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当預金	387,309	338,895	242,068	20,200,732	0	21,169,004	62,008	358,128	21,589,140
特定資産合計	51,208,821	34,092,277	157,822,913	27,662,206	1,601,941	272,388,158	62,008	106,406,896	378,857,062
(3) その他固定資産									
什器備品	0	0	0	411,360	0	411,360	0	15,750	427,110
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	411,360	0	466,098	0	35,996	502,094
固定資産合計	1,096,794,311	201,559,961	157,877,651	28,073,566	1,601,941	1,485,907,430	62,008	385,815,804	1,871,785,242
資産合計	1,101,233,663	202,523,922	160,408,255	37,992,453	1,601,941	1,503,760,234	2,463,409	388,160,270	1,894,383,913
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	3,335,177	567,797	479,514	10,185,926	0	14,568,414	363,739	200,850	15,133,003
未払法人税	0	0	0	0	0	0	0	121,000	121,000
預り金	152,305	133,267	95,190	609,455	0	990,217	10,874	224,830	1,225,921
前受金	0	0	0	2,555,300	0	2,555,300	10,440	0	2,565,740
仮受金	0	0	0	6,767	0	6,767	0	0	6,767
賞与引当金	300,453	262,897	187,784	4,434,273	0	5,185,407	83,703	277,817	5,546,927
流動負債合計	3,787,935	963,961	762,488	17,791,721	0	23,306,105	468,756	824,497	24,599,358
2. 固定負債									
退職給付引当金	387,309	338,895	242,068	20,200,732	0	21,169,004	62,008	358,128	21,589,140
固定負債合計	387,309	338,895	242,068	20,200,732	0	21,169,004	62,008	358,128	21,589,140
負債合計	4,175,244	1,302,856	1,004,556	37,992,453	0	44,475,109	530,764	1,182,625	46,188,498
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
受取補助金	45,958,394	0	0	0	0	45,958,394	0	13,325,541	59,283,935
寄付金	4,863,118	440,029	0	0	1,601,941	6,905,088	0	212,993	7,118,081
指定正味財産合計	50,821,512	440,029	0	0	1,601,941	52,863,482	0	13,538,534	66,402,016
(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)	(50,821,512)	(440,029)	(0)	(0)	(1,601,941)	(52,863,482)	(0)	(13,538,534)	(66,402,016)
2. 一般正味財産									
(うち基本財産への充当額)	1,046,236,907	200,781,037	159,403,699	0	0	1,406,421,643	1,932,645	373,439,111	1,781,793,399
(うち特定資産への充当額)	(1,045,585,490)	(167,467,684)	(0)	(0)	(0)	(1,213,053,174)	(0)	(279,372,912)	(1,492,426,086)
正味財産合計	1,097,058,419	201,221,066	159,403,699	0	1,601,941	1,459,285,125	1,932,645	386,977,645	1,848,195,415
負債及び正味財産合計	1,101,233,663	202,523,922	160,408,255	37,992,453	1,601,941	1,503,760,234	2,463,409	388,160,270	1,894,383,913

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	13,421,420	22,116,698	△ 8,695,278
基本財産受取利息	13,421,420	22,116,698	△ 8,695,278
② 特定資産運用益	2,291,532	2,189,082	102,450
特定資産受取利息	2,291,532	2,189,082	102,450
③ 受取会費	234,000	207,000	27,000
秋吉台フレンズネット受取会費	128,000	117,000	11,000
受取会費	106,000	90,000	16,000
④ 事業収益	2,651,850	2,663,500	△ 11,650
入場料	659,350	929,200	△ 269,850
参加料	1,992,500	1,734,300	258,200
⑤ 受取施設利用料	22,948,930	24,678,030	△ 1,729,100
施設利用料	22,948,930	24,678,030	△ 1,729,100
⑥ 受取補助金等	14,772,901	8,713,315	6,059,586
受取補助金等振替額	9,772,901	3,713,315	6,059,586
受取助成金	5,000,000	5,000,000	0
⑦ 受取寄付金	6,049,431	4,475,498	1,573,933
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金振替額	6,049,431	4,475,498	1,573,933
⑧ 受取委託料	184,828,800	186,880,000	△ 2,051,200
県指定管理料	151,301,000	158,801,000	△ 7,500,000
市指定管理料	27,987,000	28,079,000	△ 92,000
県委託料	5,540,800	0	5,540,800
⑨ 雑収益	2,635,581	3,216,397	△ 580,816
受取利息	240	2,555	△ 2,315
雑収益	110,472	752,000	△ 641,528
文化振興雑収益	1,535,030	1,472,200	62,830
施設管理雑収益	479,716	478,134	1,582
収益事業雑収益	510,123	511,508	△ 1,385
経常収益計	249,834,445	255,139,520	△ 5,305,075
(2) 経常費用			
① 事業費	274,079,423	287,489,261	△ 13,409,838
報償費	16,124,800	16,170,550	△ 45,750
役員報酬	3,858,534	3,858,534	0
給料手当	66,476,700	68,042,537	△ 1,565,837
臨時雇賃金	74,840	11,360	63,480
賞与引当金繰入額	5,269,110	5,255,217	13,893
退職給付費用	2,352,206	2,689,704	△ 337,498
福利厚生費	15,255,122	15,379,547	△ 124,425
会議費	17,000	24,200	△ 7,200
会場使用料	10,950,650	12,181,810	△ 1,231,160
旅費交通費	4,837,688	5,298,274	△ 460,586
通信運搬費	2,481,899	3,310,178	△ 828,279
減価償却費	561,179	596,895	△ 35,716
消耗備品費	114,748	556,537	△ 441,789
消耗品費	2,114,687	2,124,397	△ 9,710
修繕費	5,147,253	5,519,421	△ 372,168
食糧費	558,811	528,166	30,645
印刷製本費	3,106,927	3,519,367	△ 412,440
光熱水料費	25,638,402	24,100,509	1,537,893
広告宣伝費	2,466,641	3,791,250	△ 1,324,609
賃借料	5,301,957	5,378,280	△ 76,323
保険料	521,238	707,182	△ 185,944
諸謝金	2,744,851	3,335,777	△ 590,926
租税公課	5,867,000	5,811,100	55,900
支払負担金	10,700,752	16,932,300	△ 6,231,548

科 目	当年度	前年度	増 減
支払助成金	18,845,318	19,198,646	△ 353,328
支払手数料	178,446	232,962	△ 54,516
委託費	60,482,278	59,291,691	1,190,587
著作権料	9,898	22,419	△ 12,521
雑費	2,177,228	3,357,838	△ 1,180,610
期首仕掛事業	278,044	509,782	△ 231,738
期末仕掛事業	△ 444,300	△ 278,044	△ 166,256
期首棚卸高	116,327	147,202	△ 30,875
期末棚卸高	△ 106,811	△ 116,327	9,516
② 管理費	8,046,891	7,870,253	176,638
役員報酬	1,063,066	1,063,066	0
給料手当	4,131,225	3,998,646	132,579
賞与引当金繰入額	277,817	325,033	△ 47,216
退職給付費用	135,054	107,336	27,718
福利厚生費	851,507	853,802	△ 2,295
会議費	46,250	45,100	1,150
旅費交通費	174,960	207,089	△ 32,129
通信運搬費	152,854	97,233	55,621
消耗備品費	2,298	24,812	△ 22,514
消耗品費	128,668	127,554	1,114
修繕費	4,520	0	4,520
印刷製本費	261,671	128,080	133,591
光熱水料費	95,470	97,487	△ 2,017
賃借料	588,084	704,313	△ 116,229
諸謝金	82,800	36,800	46,000
租税公課	800	800	0
委託費	13,997	13,997	0
雑費	35,850	39,105	△ 3,255
経常費用計	282,126,314	295,359,514	△ 13,233,200
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,291,869	△ 40,219,994	7,928,125
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 32,291,869	△ 40,219,994	7,928,125
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			
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	△ 32,291,869	△ 40,219,994	7,928,125
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	△ 32,412,869	△ 40,340,994	7,928,125
一般正味財産期首残高	1,814,206,268	1,854,547,262	△ 40,340,994
一般正味財産期末残高	1,781,793,399	1,814,206,268	△ 32,412,869
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	2,129,934	6,789,960	△ 4,660,026
② 一般正味財産への振替額	15,822,332	8,188,813	7,633,519
当期指定正味財産増減額	△ 13,692,398	△ 1,398,853	△ 12,293,545
指定正味財産期首残高	80,094,414	81,493,267	△ 1,398,853
指定正味財産期末残高	66,402,016	80,094,414	△ 13,692,398
III 正味財産期末残高	1,848,195,415	1,894,300,682	△ 46,105,267

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30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	8,422,045	2,451,382	0	0	0	10,873,427	0	2,547,993	13,421,420
基本財産受取利息	8,422,045	2,451,382	0	0	0	10,873,427	0	2,547,993	13,421,420
② 特定資産運用益	0	55,938	1,599,849	6,415	0	1,662,202	0	629,330	2,291,532
特定資産受取利息	0	55,938	1,599,849	6,415	0	1,662,202	0	629,330	2,291,532
③ 受取会費	0	0	0	128,000	84,800	212,800	0	21,200	234,000
秋吉台フレンズネット受取会費	0	0	0	128,000	0	128,000	0	0	128,000
受取会費	0	0	0	0	84,800	84,800	0	21,200	106,000
④ 事業収益	0	0	0	2,651,850	0	2,651,850	0	0	2,651,850
入場料	0	0	0	659,350	0	659,350	0	0	659,350
参加料	0	0	0	1,992,500	0	1,992,500	0	0	1,992,500
⑤ 受取施設利用料	0	0	0	21,221,600	0	21,221,600	1,727,330	0	22,948,930
施設利用料	0	0	0	21,221,600	0	21,221,600	1,727,330	0	22,948,930
⑥ 受取補助金等	9,772,901	0	0	5,000,000	0	14,772,901	0	0	14,772,901
受取補助金等振替額	9,772,901	0	0	0	0	9,772,901	0	0	9,772,901
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	2,089,509	459,971	0	0	2,820,956	5,370,436	0	678,995	6,049,431
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金振替額	2,089,509	459,971	0	0	2,820,956	5,370,436	0	678,995	6,049,431
⑧ 受取委託料	0	0	0	182,303,722	0	182,303,722	2,525,078	0	184,828,800
県指定管理料	0	0	0	148,775,922	0	148,775,922	2,525,078	0	151,301,000
市指定管理料	0	0	0	27,987,000	0	27,987,000	0	0	27,987,000
県委託料	0	0	0	5,540,800	0	5,540,800	0	0	5,540,800
⑨ 雑収益	110,488	0	0	2,014,966	0	2,125,454	510,123	4	2,635,581
受取利息	16	0	0	220	0	236	0	4	240
雑収益	110,472	0	0	0	0	110,472	0	0	110,472
文化振興雑収益	0	0	0	1,535,030	0	1,535,030	0	0	1,535,030
施設管理雑収益	0	0	0	479,716	0	479,716	0	0	479,716
収益事業雑収益	0	0	0	0	0	0	510,123	0	510,123
経常収益計	20,394,943	2,967,291	1,599,849	213,326,553	2,905,756	241,194,392	4,762,531	3,877,522	249,834,445
(2) 経常費用									
① 事業費	22,351,071	12,771,029	15,763,116	218,749,728	0	269,634,944	4,444,479	0	274,079,423
報償費	37,334	37,333	37,333	15,629,789		15,741,789	383,011		16,124,800
役員報酬	1,149,686	1,005,975	718,553	968,965		3,843,179	15,355		3,858,534
給料手当	4,467,843	3,909,363	2,792,402	54,293,506		65,463,114	1,013,586		66,476,700
臨時雇賃金	0	0	0	72,713		72,713	2,127		74,840
賞与引当金繰入額	300,454	262,897	187,783	4,434,273		5,185,407	83,703		5,269,110
退職給付費用	146,058	127,801	91,287	1,960,989		2,326,135	26,071		2,352,206
福利厚生費	920,889	805,778	575,556	12,690,392		14,992,615	262,507		15,255,122
会議費	3,267	10,467	3,266	0		17,000	0		17,000
会場使用料	0	0	0	10,950,650		10,950,650	0		10,950,650
旅費交通費	323,302	588,257	175,441	3,744,562		4,831,562	6,126		4,837,688
通信運搬費	184,108	345,522	129,067	1,784,807		2,443,504	38,395		2,481,899
減価償却費	0	0	0	561,179		561,179	0		561,179
消耗備品費	2,485	2,174	1,553	105,956		112,168	2,580		114,748
消耗品費	55,950	83,342	37,726	1,896,760		2,073,778	40,909		2,114,687
修繕費	4,888	4,277	3,055	4,975,157		4,987,377	159,876		5,147,253
食糧費	0	0	0	558,811		558,811	0		558,811
印刷製本費	321,313	1,052,523	281,941	1,450,926		3,106,703	224		3,106,927
光熱水料費	103,249	90,342	64,530	24,588,416		24,846,537	791,865		25,638,402
広告宣伝費	0	0	0	2,463,970		2,463,970	2,671		2,466,641
賃借料	644,431	553,322	418,904	3,601,821		5,218,478	83,479		5,301,957
保険料	0	0	0	510,761		510,761	10,477		521,238
諸謝金	96,515	575,119	63,816	2,009,401		2,744,851	0		2,744,851
租税公課	0	0	0	5,761,681		5,761,681	105,319		5,867,000
支払負担金	0	0	8,037,216	2,657,755		10,694,971	5,781		10,700,752

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			
支払助成金	13,532,800	2,291,118	2,096,000	896,528		18,816,446	28,872		18,845,318
支払手数料	0	0	0	176,266		176,266	2,180		178,446
委託費	44,297	1,014,405	38,621	58,037,225		59,134,548	1,347,730		60,482,278
著作権料	0	0	0	9,898		9,898	0		9,898
雑費	12,202	11,014	9,066	2,122,827		2,155,109	22,119		2,177,228
期首仕掛事業	0	0	0	278,044		278,044	0		278,044
期末仕掛事業	0	0	0	△ 444,300		△ 444,300	0		△ 444,300
期首棚卸高	0	0	0	0		0	116,327		116,327
期末棚卸高	0	0	0	0		0	△ 106,811		△ 106,811
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	8,046,891	8,046,891
報償費								0	0
役員報酬								1,063,066	1,063,066
給料手当								4,131,225	4,131,225
賞与引当金繰入額								277,817	277,817
退職給付費用								135,054	135,054
福利厚生費								851,507	851,507
会議費								46,250	46,250
旅費交通費								174,960	174,960
通信運搬費								152,854	152,854
消耗備品費								2,298	2,298
消耗品費								128,668	128,668
修繕費								4,520	4,520
印刷製本費								261,671	261,671
光熱水料費								95,470	95,470
賃借料								588,084	588,084
諸謝金								82,800	82,800
租税公課								800	800
委託費								13,997	13,997
雑費								35,850	35,850
経常費用計	22,351,071	12,771,029	15,763,116	218,749,728	0	269,634,944	4,444,479	8,046,891	282,126,314
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,956,128	△ 9,803,738	△ 14,163,267	△ 5,423,175	2,905,756	△ 28,440,552	318,052	△ 4,169,369	△ 32,291,869
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,956,128	△ 9,803,738	△ 14,163,267	△ 5,423,175	2,905,756	△ 28,440,552	318,052	△ 4,169,369	△ 32,291,869
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									
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	△ 1,956,128	△ 9,803,738	△ 14,163,267	△ 5,423,175	2,905,756	△ 28,440,552	318,052	△ 4,169,369	△ 32,291,869
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	121,000	121,000
他会計振替額	2,048,324	126,296	731,136	3,077,290	△ 3,167,095	2,815,951	△ 187,563	△ 2,628,388	0
当期一般正味財産増減額	92,196	△ 9,677,442	△ 13,432,131	△ 2,345,885	△ 261,339	△ 25,624,601	130,489	△ 6,918,757	△ 32,412,869
一般正味財産期首残高	1,046,144,711	210,458,479	172,835,830	2,345,885	261,339	1,432,046,244	1,802,156	380,357,868	1,814,206,268
一般正味財産期末残高	1,046,236,907	200,781,037	159,403,699	0	0	1,406,421,643	1,932,645	373,439,111	1,781,793,399
II 指定正味財産増減の部									
① 受取寄付金	315,000	0	0	0	1,601,941	1,916,941	0	212,993	2,129,934
② 一般正味財産への振替額	11,862,410	459,971	0	0	2,820,956	15,143,337	0	678,995	15,822,332
当期指定正味財産増減額	△ 11,547,410	△ 459,971	0	0	△ 1,219,015	△ 13,226,396	0	△ 466,002	△ 13,692,398
指定正味財産期首残高	62,368,922	900,000	0	0	2,820,956	66,089,878	0	14,004,536	80,094,414
指定正味財産期末残高	50,821,512	440,029	0	0	1,601,941	52,863,482	0	13,538,534	66,402,016
III 正味財産期末残高	1,097,058,419	201,221,066	159,403,699	0	1,601,941	1,459,285,125	1,932,645	386,977,645	1,848,195,415

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	2,703,986	0	0	2,703,986
定期預金	300,910,605	350,000,000	0	650,910,605
投資有価証券	1,189,850,046	94,041	351,132,592	838,811,495
小 計	1,493,464,637	350,094,041	351,132,592	1,492,426,086
特定資産				
運用財産預金	69,056,836	0	9,772,901	59,283,935
指定寄付金預金	11,037,578	2,129,934	6,049,431	7,118,081
文化事業引当資産	209,204,745	0	1,656,173	207,548,572
文化事業積立金	4,851,718	0	0	4,851,718
事業積立金	18,035,958	1,859	0	18,037,817
普通預金	37,399,929	49,423,657	26,395,787	60,427,799
定期預金	49,423,657	0	49,423,657	0
退職給付引当預金	19,459,720	2,487,260	357,840	21,589,140
小 計	418,470,141	54,042,710	93,655,789	378,857,062
合 計	1,911,934,778	404,136,751	444,788,381	1,871,283,148

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	2,703,986	—	(2,703,986)	—
定期預金	650,910,605	—	(650,910,605)	—
投資有価証券	838,811,495	—	(838,811,495)	—
小 計	1,492,426,086	—	(1,492,426,086)	—
特定資産				
運用財産預金	59,283,935	(59,283,935)	—	—
指定寄付金預金	7,118,081	(7,118,081)	—	—
文化事業引当資産	207,548,572	—	(207,548,572)	—
文化事業積立金	4,851,718	—	(4,851,718)	—
事業積立金	18,037,817	—	(10,576,343)	—
普通預金	60,427,799	—	(60,427,799)	—
退職給付引当預金	21,589,140	—	—	(21,589,140)
小 計	378,857,062	(66,402,016)	(283,404,432)	(21,589,140)
合 計	1,871,283,148	(66,402,016)	(1,775,830,518)	(21,589,140)

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4)	7,697,453	7,286,093	411,360
什器備品(法人)	315,000	299,250	15,750
合 計	8,012,453	7,585,343	427,110

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314回大阪府債公募公債(公1)	100,000,000	100,266,700	266,700
大阪市平成21年度第1回公募公債(公1)	100,000,000	102,040,000	2,040,000
第328回大阪府公募公債(公1)	99,881,278	101,880,000	1,998,722
兵庫県平成21年度第3回公募公債(公1)	100,150,255	101,830,000	1,679,745
第62回利付国債(公1)	30,355,962	31,413,000	1,057,038
譲渡性預金(公1)	200,000,000	200,000,000	0
第93回利付国債(公2)	208,424,000	235,660,000	27,236,000
第58回利付国債(公3)	207,448,572	218,020,000	10,571,428
合 計	1,046,260,067	1,091,109,700	44,849,633

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	9,772,901
受取寄付金	6,049,431
合 計	15,822,332

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	5,580,250	5,546,927	5,580,250	5,546,927
退職給付引当金	19,459,720	2,487,260	357,840	21,589,140

(注) 当期減少額は目的使用による

財 産 目 録

(平成30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	運転資金として使用	161,960	
	預金	普通預金 山口銀行県庁内支店A	運転資金として使用	590,603	
		普通預金 山口銀行県庁内支店B		106,000	
		普通預金 西京銀行県庁支店C		2,628,388	
		普通預金 西京銀行県庁支店D		1,704,615	
		普通預金 山口銀行県庁内支店E		5,346,561	
		普通預金 山口銀行秋吉支店		3,711,556	
		郵便振替口座		フレンズネット会費	14,990
	未収金		負担金、文化庁助成金、施設利用料	7,586,105	
	前払金		ホームページ維持管理料、施設管理委託料等	196,782	
棚卸資産		芸術村宿泊棟の日用品	106,811		
未成事業支出金		第6回秋吉台音楽コンクール費用	444,300		
流 動 資 産 合 計				22,598,671	
(固定資産)	基本財産	普通預金	西京銀行県庁支店F	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
	定期預金	山口銀行県庁内支店H	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		
		西京銀行県庁支店I	公益目的保有財産	650,000,000	
			うち公益目的事業の財源として81%	526,500,000	
		うち管理運営の財源として19%	123,500,000		
	投資有価証券	第314回大阪府公募公債	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	
		大阪市平成21年度第1回公募公債	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	
		第328回大阪府公募公債	公益目的保有財産	99,881,278	
うち公益目的事業の財源として81%			80,903,835		
		うち管理運営の財源として19%	18,977,443		
兵庫県平成21年度第3回公募公債		公益目的保有財産	100,150,255		
	うち公益目的事業の財源として81%	81,121,707			
	うち管理運営の財源として19%	19,028,548			
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	30,355,962			
第93回利付国債	公益目的保有財産	208,424,000			
	うち公益目的事業の財源として80%	166,739,200			
	うち管理運営の財源として20%	41,684,800			
譲渡性預金	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			
【 基本財産計 】				1,492,426,086	

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	普通預金 西京銀行県庁支店D	県補助金	59,283,935
			うち公益目的事業の財源として使用する財産	45,958,394
			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	普通預金 山口銀行県庁内支店B	指定寄付金(きらめきファンド)	2,129,934
			うち公益目的事業の財源として使用する財産	1,916,941
		普通預金 山口銀行県庁内支店E	うち管理運営の財源として使用する財産	212,993
	文化事業引当資産	第58回利付国債	指定寄付金(きらめきファンド)	4,988,147
			公益目的事業の財源として使用	
		普通預金 山口銀行県庁内支店J	公益目的保有財産	207,448,572
			うち公益目的事業の財源として73%	151,437,458
			うち管理運営の財源として27%	56,011,114
		普通預金 山口銀行県庁内支店J	公益目的保有財産	100,000
			うち公益目的事業の財源として73%	73,000
			うち管理運営の財源として27%	27,000
	文化事業積立金	普通預金 山口銀行県庁内支店J	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	普通預金 西京銀行県庁支店C	管理運営の財源として使用する財産	10,576,343	
	定期預金 山口銀行秋吉支店	公益目的事業の財源として使用	7,461,474	
普通預金	山口銀行県庁内支店A		4,751,374	
		公益目的事業の財源として使用する財産	432,197	
		管理運営の財源として使用する財産	4,319,177	
	西京銀行県庁支店C		46,795,269	
		公益目的事業の財源として使用する財産	26,528,633	
		管理運営の財源として使用する財産	20,266,636	
西京銀行県庁支店D	公益目的事業の財源として使用する財産	8,178,286		
山口銀行県庁内支店E	公益目的事業の財源として使用する財産	702,870		
退職給付引当預金	普通預金 山口銀行県庁内支店K	退職給付引当金見合いの引当資産として	1,326,400	
	定期預金 山口銀行秋吉支店	管理	20,262,740	
【 特定資産計 】				378,857,062
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	411,360
	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	
【その他の固定資産計】				502,094
固定資産合計				1,871,785,242
資産合計				1,894,383,913
(流動負債)	未払金		事業費、施設管理委託料等の未払額	15,133,003
	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	1,225,921
	前受金		受取会費、施設利用料等	2,565,740
	仮受金		音楽コンクール参加料	6,767
	賞与引当金		職員に対する賞与の引当金	5,546,927
流動負債合計				24,599,358
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の引当金	21,589,140
固定負債合計				21,589,140
負債合計				46,188,498
正味財産				1,848,195,415

財 産 目 録

(平成30年3月31日現在)

<本部会計：公1事業・公2事業・公3事業・共通事業・法人会計>

(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)	預金	普通預金 山口銀行県庁内支店A	590,603	
		普通預金 山口銀行県庁内支店B	106,000	
		普通預金 西京銀行県庁支店D	1,704,615	
		普通預金 山口銀行県庁内支店E	5,346,561	
	未収金	負担金	2,530,604	
流 動 資 産 合 計			10,278,383	
(固定資産)	基本財産	普通預金 西京銀行県庁支店F	726,201	
		普通預金 西京銀行県庁支店G	1,977,785	
	定期預金	山口銀行県庁内支店H	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
		西京銀行県庁支店I	公益目的保有財産	650,000,000
			うち公益目的事業の財源として81%	526,500,000
			うち管理運営の財源として19%	123,500,000
	投資有価証券	第314回大阪府公募公債	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
		大阪市平成21年度第1回公募公債	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
		第328回大阪府公募公債	公益目的保有財産	99,881,278
うち公益目的事業の財源として81%			80,903,835	
うち管理運営の財源として19%			18,977,443	
兵庫県平成21年度第3回公募公債	公益目的保有財産	100,150,255		
	うち公益目的事業の財源として81%	81,121,707		
	うち管理運営の財源として19%	19,028,548		
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	30,355,962		
第93回利付国債	公益目的保有財産	208,424,000		
	うち公益目的事業の財源として80%	166,739,200		
	うち管理運営の財源として20%	41,684,800		
譲渡性預金	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		
【 基本財産計 】			1,492,426,086	
特定資産	運用財産預金	普通預金 西京銀行県庁支店D	59,283,935	
		県補助金	45,958,394	
		うち公益目的事業の財源として使用する財産	13,325,541	
	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	普通預金 山口銀行県庁内支店B	指定寄付金(きらめきファンド)	2,129,934	
		うち公益目的事業の財源として使用する財産	1,916,941	
		うち管理運営の財源として使用する財産	212,993	
	普通預金 山口銀行県庁内支店E	指定寄付金(きらめきファンド)	4,988,147	
		公益目的事業の財源として使用	4,988,147	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
文化事業引当資産	第58回利付国債		公益目的保有財産	207,448,572
			うち公益目的事業の財源として73%	151,437,458
			うち管理運営の財源として27%	56,011,114
	普通預金 山口銀行県庁内支店J		公益目的保有財産	100,000
			うち公益目的事業の財源として73%	73,000
			うち管理運営の財源として27%	27,000
	文化事業積立金	普通預金 山口銀行県庁内支店J	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	普通預金 西京銀行県庁支店C	管理運営の財源として使用する財産	10,576,343
普通預金	山口銀行県庁内支店A		4,751,374	
		公益目的事業の財源として使用する財産	432,197	
		管理運営の財源として使用する財産	4,319,177	
	西京銀行県庁支店C	公益目的事業の財源として使用する財産	46,795,269	
		管理運営の財源として使用する財産	26,528,633	
	西京銀行県庁支店D	公益目的事業の財源として使用する財産	20,266,636	
山口銀行県庁内支店E	公益目的事業の財源として使用する財産	8,178,286		
退職給付引当預金	普通預金 山口銀行県庁内支店K	退職給付引当金見合いの引当資産として管理	702,870	
			1,326,400	
【 特定資産計 】				351,132,848
その他の 固定資産	什器備品	両袖机	管理運営の財産として使用	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%	54,738
			うち管理運営の財源として27%	20,246
【その他の固定資産計】				90,734
固定資産合計				1,843,649,668
資産合計				1,853,928,051
(流動負債)	未払金		事業費、施設管理委託料等の未払額	4,583,338
	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	605,592
	賞与引当金		職員に対する賞与の引当金	1,028,951
流動負債合計				6,338,881
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の引当金	1,326,400
固定負債合計				1,326,400
負債合計				7,665,281
正味財産				1,846,262,770

財 産 目 録

(平成30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	161,960
	預金	普通預金 山口銀行秋吉支店	運転資金として使用	3,711,556
		普通預金 西京銀行県庁支店C		2,628,388
		郵便振替口座	フレンズネット会費	14,990
	未収金		文化庁助成金、施設利用料	5,055,501
	前払金		ホームページ維持管理料、施設管理委託料等	196,782
	棚卸資産		芸術村宿泊棟の日用品	106,811
未成事業支出金		第6回秋吉台音楽コンクール費用	444,300	
流 動 資 産 合 計				12,320,288
(固定資産)				
基本財産				
【 基本財産計 】				0
特定資産	事業積立金	定期預金 山口銀行秋吉支店	公益目的事業の財源として使用	7,461,474
	退職給付引当預金	定期預金 山口銀行秋吉支店	退職給付引当金見合いの引当資産として管理	20,262,740
【 特定資産計 】				27,724,214
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	411,360
【 その他の固定資産計 】				411,360
固 定 資 産 合 計				28,135,574
資 産 合 計				40,455,862
(流動負債)	未払金		施設管理委託料、電気代等の未払額	10,549,665
	預り金		社会保険料等	620,329
	前受金		施設利用料等	2,565,740
	仮受金		音楽コンクール参加料	6,767
	賞与引当金		職員に対する賞与の引当金	4,517,976
流 動 負 債 合 計				18,260,477
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の引当金	20,262,740
固 定 負 債 合 計				20,262,740
負 債 合 計				38,523,217
正 味 財 産				1,932,645