

平成29年度

決算書

公益財団法人高松市文化芸術財団

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	104,523,559	128,519,323	△ 23,995,764
現金	336,920	254,950	81,970
普通預金	89,186,639	113,264,373	△ 24,077,734
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
未収金	11,436,835	4,066,022	7,370,813
貯蔵品	2,617,175	3,873,268	△ 1,256,093
立替金	0	45,833	△ 45,833
前払費用	0	15,090	△ 15,090
仮払金	0	5,000	△ 5,000
未収消費税等	0	534,700	△ 534,700
流動資産合計	118,577,569	137,059,236	△ 18,481,667
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
15周年記念事業	26,000,000	13,000,000	13,000,000
特定資産合計	26,000,000	13,000,000	13,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	2,427,965	2,427,965	0
減価償却累計額	△ 2,128,472	△ 1,629,724	△ 498,748
ソフトウェア	675,000	1,204,166	△ 529,166
投資有価証券	10,313,426	10,419,520	△ 106,094
長期前払費用	1,690,848	427,917	1,262,931
その他固定資産合計	12,978,767	12,849,844	128,923
固定資産合計	48,978,767	35,849,844	13,128,923
資産合計	167,556,336	172,909,080	△ 5,352,744
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	58,214,589	65,018,323	△ 6,803,734
前受金	17,196,822	20,511,180	△ 3,314,358
預り金	246,813	0	246,813
未払法人税等	509,700	504,300	5,400
未払消費税等	1,734,900	0	1,734,900
流動負債合計	77,902,824	86,033,803	△ 8,130,979
負債合計	77,902,824	86,033,803	△ 8,130,979
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(26,000,000)	(13,000,000)	(13,000,000)
正味財産合計	89,653,512	86,875,277	2,778,235
負債及び正味財産合計	167,556,336	172,909,080	△ 5,352,744

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	66,451,929	25,817,702	12,253,928	0	104,523,559
現金	325,920	0	11,000	0	336,920
普通預金	66,126,009	10,817,702	12,242,928	0	89,186,639
定期預金	0	15,000,000	0	0	15,000,000
未収金	11,127,145	309,690	0	0	11,436,835
貯蔵品	2,591,284	809	25,082	0	2,617,175
流動資産合計	80,170,358	26,128,201	12,279,010	0	118,577,569
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産					
15周年記念事業	26,000,000	0	0	0	26,000,000
特定資産合計	26,000,000	0	0	0	26,000,000
(3) その他固定資産					
什器備品	270,000	0	2,157,965	0	2,427,965
減価償却累計額	△ 67,500	0	△ 2,060,972	0	△ 2,128,472
ソフトウェア	0	0	675,000	0	675,000
投資有価証券	10,313,426	0	0	0	10,313,426
長期前払費用	1,690,848	0	0	0	1,690,848
その他固定資産合計	12,206,774	0	771,993	0	12,978,767
固定資産合計	38,206,774	0	10,771,993	0	48,978,767
資産合計	118,377,132	26,128,201	23,051,003	0	167,556,336
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	58,139,635	34,547	40,407	0	58,214,589
前受金	17,196,822	0	0	0	17,196,822
預り金	118,366	0	128,447	0	246,813
未払法人税等	0	509,700	0	0	509,700
未払消費税等	217,175	549,641	968,084	0	1,734,900
流動負債合計	75,671,998	1,093,888	1,136,938	0	77,902,824
負債合計	75,671,998	1,093,888	1,136,938	0	77,902,824
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
一般正味財産	42,705,134	25,034,313	21,914,065	0	89,653,512
(うち基本財産への充当額)	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(うち特定資産への充当額)	26,000,000	0	0	0	26,000,000
正味財産合計	42,705,134	25,034,313	21,914,065	0	89,653,512
負債及び正味財産合計	118,377,132	26,128,201	23,051,003	0	167,556,336

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

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[700]	[6,410]	[△ 5,710]
基本財産受取利息	700	6,410	△ 5,710
事業収益	[461,665,683]	[479,443,884]	[△ 17,778,201]
市指定管理業務受託収益	296,153,707	305,621,297	△ 9,467,590
施設利用料収益	138,506,537	131,780,659	6,725,878
市事業受託収益	16,188,002	16,899,898	△ 711,896
入場料収益	6,737,203	20,181,467	△ 13,444,264
広告料収益	600,000	852,000	△ 252,000
会費収益	252,798	440,770	△ 187,972
受取参加料	158,336	508,346	△ 350,010
受取手数料	82,681	120,434	△ 37,753
管理委託収益	2,672,813	2,791,385	△ 118,572
利用料金収益	233,854	196,494	37,360
物品販売収益	79,752	51,134	28,618
受取補助金等	[16,674,104]	[19,007,087]	[△ 2,332,983]
受取市補助金	14,090,104	15,287,627	△ 1,197,523
受取公益法人助成金	2,584,000	3,719,460	△ 1,135,460
雑収益	[527,038]	[1,234,479]	[△ 707,441]
受取利息	46,399	32,342	14,057
雑収益	480,639	1,202,137	△ 721,498
経常収益計	478,867,525	499,691,860	△ 20,824,335
(2) 経常費用			
事業費	[450,865,989]	[458,993,973]	[△ 8,127,984]
役員報酬	3,596,436	3,616,694	△ 20,258
嘱託報酬	56,205,036	51,280,860	4,924,176
臨時雇賃金	2,410,665	3,022,940	△ 612,275
諸手当	(6,283,920)	(6,024,460)	(259,460)
非課税通勤手当	1,714,607	1,813,892	△ 99,285
その他一般	4,569,313	4,210,568	358,745
法定福利費	11,087,587	9,182,853	1,904,734
福利厚生費	366,297	448,776	△ 82,479
研修費	123,290	0	123,290
旅費交通費	985,953	4,386,360	△ 3,400,407
通信運搬費	3,209,572	3,276,961	△ 67,389
減価償却費	67,500	0	67,500
消耗品費	8,475,397	9,798,258	△ 1,322,861
修繕費	9,279,719	17,873,990	△ 8,594,271
印刷製本費	4,172,836	4,085,759	87,077
燃料費	35,051	31,436	3,615
光熱水料費	112,368,490	110,572,467	1,796,023
食糧費	129,292	203,809	△ 74,517
賃借料	12,534,947	12,693,626	△ 158,679
広告料	3,461,661	3,234,425	227,236
保険料	338,870	341,160	△ 2,290
報償費	576,856	339,818	237,038
租税公課	46,090	24,390	21,700
支払負担金	64,800	73,200	△ 8,400
支払補助金	3,523,080	3,613,970	△ 90,890
支払手数料	388,926	1,009,158	△ 620,232
委託費	211,050,486	213,782,729	△ 2,732,243
雑費	83,016	74,874	8,142
雑損失	216	1,000	△ 784

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[24,713,601]	[22,978,390]	[1,735,211]
役員報酬	828,564	795,306	33,258
嘱託報酬	7,955,964	7,059,140	896,824
臨時雇賃金	341,235	416,122	△ 74,887
諸手当	889,503	829,292	60,211
法定福利費	1,569,475	1,264,073	305,402
福利厚生費	275,489	83,351	192,138
研修費	17,451	0	17,451
旅費交通費	267,440	121,798	145,642
通信運搬費	280,767	295,523	△ 14,756
減価償却費	960,414	938,284	22,130
消耗品費	298,309	440,388	△ 142,079
修繕費	2,480	0	2,480
印刷製本費	46,492	64,433	△ 17,941
燃料費	4,961	4,322	639
光熱水料費	4,310,765	4,242,282	68,483
食糧費	3,295	5,772	△ 2,477
賃借料	1,169,340	1,004,410	164,930
広告料	6,800	0	6,800
保険料	160,140	150,810	9,330
租税公課	400	6,170	△ 5,770
支払負担金	152,820	136,000	16,820
支払手数料	12,912	8,460	4,452
委託費	5,026,076	5,082,304	△ 56,228
雑費	132,509	30,150	102,359
經常費用計	475,579,590	481,972,363	△ 6,392,773
評価損益等調整前当期經常増減額	3,287,935	17,719,497	△ 14,431,562
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	3,287,935	17,719,497	△ 14,431,562
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	3,287,935	17,719,497	△ 14,431,562
法人税、住民税及び事業税	[509,700]	[504,300]	[5,400]
当期一般正味財産増減額	2,778,235	17,215,197	△ 14,436,962
一般正味財産期首残高	86,875,277	69,660,080	17,215,197
一般正味財産期末残高	89,653,512	86,875,277	2,778,235
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	89,653,512	86,875,277	2,778,235

予算対比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

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[0]	[700]	[△ 700]
基本財産受取利息	0	700	△ 700
事業収益	[457,827,000]	[461,665,683]	[△ 3,838,683]
市指定管理業務受託収益	296,154,000	296,153,707	293
施設利用料収益	133,654,000	138,506,537	△ 4,852,537
市事業受託収益	16,955,000	16,188,002	766,998
入場料収益	7,702,000	6,737,203	964,797
広告料収益	556,000	600,000	△ 44,000
会費収益	462,000	252,798	209,202
受取参加料	184,000	158,336	25,664
受取手数料	0	82,681	△ 82,681
管理委託収益	2,100,000	2,672,813	△ 572,813
利用料金収益	0	233,854	△ 233,854
物品販売収益	60,000	79,752	△ 19,752
受取補助金等	[19,123,000]	[16,674,104]	[2,448,896]
受取市補助金	17,123,000	14,090,104	3,032,896
受取公益法人助成金	2,000,000	2,584,000	△ 584,000
雑収益	[37,000]	[527,038]	[△ 490,038]
受取利息	0	46,399	△ 46,399
雑収益	37,000	480,639	△ 443,639
経常収益計	476,987,000	478,867,525	△ 1,880,525
(2) 経常費用			
事業費	[456,265,000]	[450,865,989]	[5,399,011]
役員報酬	3,555,000	3,596,436	△ 41,436
嘱託報酬	55,667,000	56,205,036	△ 538,036
臨時雇賃金	3,187,000	2,410,665	776,335
諸手当	(7,611,000)	(6,283,920)	(1,327,080)
非課税通勤手当	7,611,000	1,714,607	5,896,393
その他一般	0	4,569,313	△ 4,569,313
法定福利費	10,901,000	11,087,587	△ 186,587
福利厚生費	601,000	366,297	234,703
研修費	191,000	123,290	67,710
旅費交通費	1,286,000	985,953	300,047
通信運搬費	3,231,000	3,209,572	21,428
減価償却費	0	67,500	△ 67,500
消耗品費	6,398,000	8,475,397	△ 2,077,397
修繕費	6,076,000	9,279,719	△ 3,203,719
印刷製本費	7,243,000	4,172,836	3,070,164
燃料費	71,000	35,051	35,949
光熱水料費	110,079,000	112,368,490	△ 2,289,490
食糧費	144,000	129,292	14,708
賃借料	15,798,000	12,534,947	3,263,053
広告料	4,601,000	3,461,661	1,139,339
保険料	752,000	338,870	413,130
報償費	177,000	576,856	△ 399,856
諸謝金	253,000	0	253,000
租税公課	586,000	46,090	539,910
支払負担金	209,000	64,800	144,200
支払補助金	3,256,000	3,523,080	△ 267,080
支払手数料	1,029,000	388,926	640,074
委託費	213,342,000	211,050,486	2,291,514
雑費	21,000	83,016	△ 62,016

科 目	予算額	決算額	差 異
雑損失	0	216	△ 216
管理費	[24,543,000]	[24,713,601]	[△ 170,601]
役員報酬	1,394,000	828,564	565,436
嘱託報酬	7,663,000	7,955,964	△ 292,964
臨時雇賃金	439,000	341,235	97,765
諸手当	1,048,000	889,503	158,497
法定福利費	1,500,000	1,569,475	△ 69,475
福利厚生費	70,000	275,489	△ 205,489
研修費	621,000	17,451	603,549
旅費交通費	283,000	267,440	15,560
通信運搬費	311,000	280,767	30,233
減価償却費	893,000	960,414	△ 67,414
消耗品費	333,000	298,309	34,691
修繕費	282,000	2,480	279,520
印刷製本費	30,000	46,492	△ 16,492
燃料費	6,000	4,961	1,039
光熱水料費	4,504,000	4,310,765	193,235
食糧費	12,000	3,295	8,705
賃借料	894,000	1,169,340	△ 275,340
広告料	0	6,800	△ 6,800
保険料	163,000	160,140	2,860
租税公課	81,000	400	80,600
支払負担金	141,000	152,820	△ 11,820
支払手数料	16,000	12,912	3,088
委託費	3,859,000	5,026,076	△ 1,167,076
雑費	0	132,509	△ 132,509
経常費用計	480,808,000	475,579,590	5,228,410
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,821,000	3,287,935	△ 7,108,935
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,821,000	3,287,935	△ 7,108,935
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	△ 3,821,000	3,287,935	△ 7,108,935
法人税、住民税及び事業税	[0]	[509,700]	[△ 509,700]
当期一般正味財産増減額	△ 3,821,000	2,778,235	△ 6,599,235
一般正味財産期首残高	0	86,875,277	△ 86,875,277
一般正味財産期末残高	△ 3,821,000	89,653,512	△ 93,474,512
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 3,821,000	89,653,512	△ 93,474,512

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・間接法による定額法を採用している。

無形固定資産・・・直接法による定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

該当事項なし

(3) 有価証券の評価方法

満期保有目的有価証券については、償却原価法により評価している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用している。

3 会計方針の変更

該当事項なし

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
15周年記念事業積立金	13,000,000	13,000,000	0	26,000,000
小 計	13,000,000	13,000,000	0	26,000,000
合 計	23,000,000	13,000,000	0	36,000,000

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	10,000,000		10,000,000	
小 計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
15周年記念事業積立金	26,000,000		26,000,000	
小 計	26,000,000	0	26,000,000	0
合 計	36,000,000	0	36,000,000	0

6 担保に供している資産

該当事項なし

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,427,965	2,128,472	299,493
ソフトウェア	3,206,745	2,531,745	675,000
合 計	5,634,710	4,660,217	974,493

- 8 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
受取市補助金	高松市	0	14,090,104	14,090,104	0	-
助成金						
受取公益助成金	(公財)松平公益会	0	2,000,000	2,000,000	0	-
受取公益助成金	(独行)日本芸術文化振興会	0	584,000	584,000	0	-
合 計		0	16,674,104	16,674,104	0	

- 9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当事項なし

- 10 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
国内債券			
大阪府公募公債351	10,572,000	10,385,000	△ 187,000
合 計	10,572,000	10,385,000	△ 187,000

- 10 関連当事者との取引の内容
該当事項なし

- 11 重要な後発事象
該当事項なし

- 12 その他
該当事項なし

附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産合計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	15周年記念事業積立金	13,000,000	13,000,000	0	26,000,000
	特定資産合計	13,000,000	13,000,000	0	26,000,000

財産目録

平成30年 3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	336,920	
	預金	普通預金		89,186,639	
		百十四銀行 高松市役所支店 0621579	運転資金として	77,830,766	
		百十四銀行 高松市役所支店 0648982	運転資金として	10,881,813	
		百十四銀行 高松市役所支店 0647939	運転資金として	474,060	
		定期預金		15,000,000	
		香川銀行本店	運転資金として	5,000,000	
		高松信用金庫本店	運転資金として	10,000,000	
	未収金		公益目的事業における公演事業のチケット代金、助成金の未収分	11,436,835	
			公益目的事業－施設貸与事業における利用料金未収分		
貯蔵品		公益目的事業・法人会計においての印紙 切手・印刷物・消耗品等期末在庫	2,617,175		
流動資産合計			118,577,569		
(固定資産)	基本財産				
		定期預金		10,000,000	
			百十四銀行 高松市役所支店 0621579	法人会計保有財産であり 施設管理運営の財源として使用	10,000,000
	特定資産	15周年記念事業		26,000,000	
			百十四銀行 高松市役所支店 0621579	公益目的事業の積立資産 開館15周年記念事業開催資金として積立	13,000,000
			百十四銀行 高松市役所支店 0786693	公益目的事業の積立資産 開館15周年記念事業開催資金として積立	13,000,000
	その他固定資産	什器備品	サーバー・AED	公益目的保有財産であり各事業及び 管理業務で使用する共有財産	2,427,965
		減価償却累計額			△ 2,128,472
		什器備品			△ 2,128,472
		ソフトウェア	会計システム・給与システム他	同上	675,000
	投資有価証券			10,313,426	
		大阪府公募債	公益会計保有財産であり収益事業等の財源	10,313,426	
	長期前払費用		サーバー保守点検費用	1,690,848	
固定資産合計			48,978,767		
資産合計			167,556,336		
(流動負債)	未払金		水光熱費3月、高松市補助金他精算分等	58,214,589	
	前受金			17,196,822	
	公益会計分		公益目的事業－施設貸与事業における前納料金分	16,766,610	
	事業Gr分		公益目的事業の公演事業における	430,212	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
預り金		前納料金分	246,813
源泉所得税		H29年度分	159,523
本人負担 健康保険料・ 厚生年金保険料		H29年度分	87,290
未払法人税等		H29年度分	509,700
未払消費税等		H29年度分	1,734,900
流動負債合計			77,902,824
負債合計			77,902,824
正味財産			89,653,512