

貸借対照表

令和 3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	77,449,018	114,353,280	△ 36,904,262
現金	253,560	586,675	△ 333,115
普通預金	62,195,458	98,766,605	△ 36,571,147
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
未収金	59,552,552	13,179,090	46,373,462
前払金	188,760	8,713	180,047
貯蔵品	1,761,967	1,861,120	△ 99,153
流動資産合計	138,952,297	129,402,203	9,550,094
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
(3) その他固定資産			
什器備品	2,649,700	2,739,700	△ 90,000
減価償却累計額	△ 1,300,343	△ 1,005,153	△ 295,190
ソフトウェア	388,650	675,450	△ 286,800
投資有価証券	10,031,345	10,125,372	△ 94,027
長期前払費用	422,712	845,424	△ 422,712
その他固定資産合計	12,192,064	13,380,793	△ 1,188,729
固定資産合計	22,192,064	23,380,793	△ 1,188,729
資産合計	161,144,361	152,782,996	8,361,365
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	51,618,215	55,661,625	△ 4,043,410
前受金	11,457,540	16,753,110	△ 5,295,570
預り金	254,144	223,989	30,155
仮受金	40	0	40
未払法人税等	80,000	80,000	0
未払消費税等	4,451,300	1,142,800	3,308,500
流動負債合計	67,861,239	73,861,524	△ 6,000,285
負債合計	67,861,239	73,861,524	△ 6,000,285
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	93,283,122	78,921,472	14,361,650
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	93,283,122	78,921,472	14,361,650
負債及び正味財産合計	161,144,361	152,782,996	8,361,365

貸借対照表内訳表

令和3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	493,456	48,442,370	28,513,192	0	77,449,018
現金	242,560	0	11,000	0	253,560
普通預金	250,896	33,442,370	28,502,192	0	62,195,458
定期預金	0	15,000,000	0	0	15,000,000
未収金	59,412,672	149,561	△ 9,681	0	59,552,552
前払金	188,760	0	0	0	188,760
貯蔵品	1,729,843	1,093	31,031	0	1,761,967
他会計への振替	93,491,533	46,102,391	0	△ 139,593,924	0
流動資産合計	155,316,264	94,695,415	28,534,542	△ 139,593,924	138,952,297
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
(3) その他固定資産					
什器備品	2,331,110	9,878	308,712	0	2,649,700
減価償却累計額	△ 1,137,532	△ 5,184	△ 157,627	0	△ 1,300,343
ソフトウェア	219,825	1,022	167,803	0	388,650
投資有価証券	10,031,345	0	0	0	10,031,345
長期前払費用	422,712	0	0	0	422,712
その他固定資産合計	11,867,460	5,716	318,888	0	12,192,064
固定資産合計	11,867,460	5,716	10,318,888	0	22,192,064
資産合計	167,183,724	94,701,131	38,853,430	△ 139,593,924	161,144,361
II 負債の部					
1. 流動負債					
他会計から振替	45,198,343	93,498,566	897,015	△ 139,593,924	0
未払金	51,598,142	17,441	2,632	0	51,618,215
前受金	11,457,540	0	0	0	11,457,540
預り金	248,944	0	5,200	0	254,144
仮受金	40	0	0	0	40
未払法人税等	0	80,000	0	0	80,000
未払消費税等	4,068,623	△ 1,374,084	1,756,761	0	4,451,300
流動負債合計	112,571,632	92,221,923	2,661,608	△ 139,593,924	67,861,239
負債合計	112,571,632	92,221,923	2,661,608	△ 139,593,924	67,861,239
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					
(うち基本財産への充当額)	54,612,092	2,479,208	36,191,822	0	93,283,122
(うち基本財産への充当額)	0	0	10,000,000	0	10,000,000
正味財産合計	54,612,092	2,479,208	36,191,822	0	93,283,122
負債及び正味財産合計	167,183,724	94,701,131	38,853,430	△ 139,593,924	161,144,361

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	[701]	[1,600]	[△ 899]
基本財産受取利息	701	1,600	△ 899
事業収益	[430,601,727]	[455,974,709]	[△ 25,372,982]
市指定管理業務受託収益	355,667,984	309,587,277	46,080,707
施設利用料収益	58,567,824	118,715,856	△ 60,148,032
市事業受託収益	8,765,829	16,256,976	△ 7,491,147
入場料収益	4,543,409	7,175,739	△ 2,632,330
広告料収益	600,000	550,000	50,000
会費収益	187,357	442,398	△ 255,041
受取参加料	0	63,428	△ 63,428
受取手数料	102,977	142,388	△ 39,411
管理委託収益	1,879,216	2,672,183	△ 792,967
利用料金収益	271,575	303,780	△ 32,205
物品販売収益	15,556	64,684	△ 49,128
受取補助金等	[17,567,320]	[23,525,000]	[△ 5,957,680]
受取市補助金	15,368,000	21,525,000	△ 6,157,000
受取公益法人助成金	2,100,000	2,000,000	100,000
受取民間助成金	99,320	0	99,320
雑収益	[4,177,783]	[1,337,890]	[2,839,893]
受取利息	27,729	30,223	△ 2,494
雑収益	4,150,054	1,307,667	2,842,387
経常収益計	452,347,531	480,839,199	△ 28,491,668
(2) 経常費用			
事業費	[417,308,935]	[471,391,587]	[△ 54,082,652]
役員報酬	3,598,906	3,681,501	△ 82,595
嘱託報酬	59,534,400	62,492,658	△ 2,958,258
臨時雇賃金	2,492,926	3,423,176	△ 930,250
諸手当	4,882,447	6,670,998	△ 1,788,551
法定福利費	11,321,677	11,152,116	169,561
福利厚生費	401,837	424,968	△ 23,131
研修費	60,873	79,470	△ 18,597
旅費交通費	262,096	314,199	△ 52,103
通信運搬費	3,203,007	3,872,023	△ 669,016
減価償却費	597,498	597,954	△ 456
消耗品費	5,828,335	6,668,315	△ 839,980
修繕費	7,754,466	8,478,382	△ 723,916
印刷製本費	3,434,584	5,563,868	△ 2,129,284
燃料費	24,167	35,844	△ 11,677
光熱水料費	94,438,392	109,022,299	△ 14,583,907
食糧費	111,232	227,764	△ 116,532
賃借料	7,934,434	14,665,781	△ 6,731,347
広告料	1,812,000	3,833,000	△ 2,021,000
保険料	763,470	817,430	△ 53,960
報償費	284,363	381,664	△ 97,301
諸謝金	0	55,556	△ 55,556
租税公課	46,243	269,911	△ 223,668
支払負担金	150,064	101,200	48,864
支払補助金	926,800	3,184,660	△ 2,257,860
支払手数料	623,191	1,124,162	△ 500,971
委託費	206,700,265	224,108,361	△ 17,408,096

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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
雑費	121,262	144,327	△ 23,065
管理費	[20,596,945]	[21,467,597]	[△ 870,652]
役員報酬	722,094	691,499	30,595
嘱託報酬	7,861,600	7,750,968	110,632
臨時雇賃金	352,874	453,574	△ 100,700
諸手当	676,468	869,016	△ 192,548
法定福利費	1,507,392	1,395,448	111,944
福利厚生費	118,683	147,782	△ 29,099
研修費	0	48,444	△ 48,444
旅費交通費	0	82,556	△ 82,556
通信運搬費	332,425	342,795	△ 10,370
減価償却費	254,491	250,286	4,205
消耗品費	84,785	125,175	△ 40,390
修繕費	3,584	3,868	△ 284
印刷製本費	7,457	22,379	△ 14,922
燃料費	3,418	4,745	△ 1,327
光熱水料費	3,621,702	4,181,552	△ 559,850
食糧費	0	5,580	△ 5,580
賃借料	686,122	644,133	41,989
保険料	132,750	134,820	△ 2,070
租税公課	2,270	19,534	△ 17,264
支払負担金	7,000	7,000	0
支払手数料	18,757	28,493	△ 9,736
委託費	4,203,073	4,257,950	△ 54,877
経常費用計	437,905,880	492,859,184	△ 54,953,304
評価損益等調整前当期経常増減額	14,441,651	△ 12,019,985	26,461,636
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	14,441,651	△ 12,019,985	26,461,636
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			
固定資産除却損	[1]	[0]	[1]
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	14,441,650	△ 12,019,985	26,461,635
法人税、住民税及び事業税	[80,000]	[80,000]	[0]
当期一般正味財産増減額	14,361,650	△ 12,099,985	26,461,635
一般正味財産期首残高	78,921,472	91,021,457	△ 12,099,985
一般正味財産期末残高	93,283,122	78,921,472	14,361,650
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	93,283,122	78,921,472	14,361,650

財産目録

令和 3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 預金		手元保管	運転資金として	253,560
		普通預金		62,195,458
		百十四銀行高松市役所支店0621579	運転資金として	60,372,097
		百十四銀行高松市役所支店0648982	運転資金として	1,000
		百十四銀行高松市役所支店0647939	運転資金として	1,822,361
		定期預金		15,000,000
		香川銀行本店5148169	運転資金として	5,000,000
		高松信用金庫本店0341903	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、高松市受託収益未収分、 公益目的事業の施設貸与事業における 利用料金未収分、市指定管理料 文化庁感染予防事業補助金等	59,552,552
	前払金		次年度分電波利用料、公益目的事業の 次年度公演事業チケット代金払戻分	188,760
貯蔵品			1,761,967	
流動資産合計				138,952,297
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	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	10,000,000
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	2,649,700
	減価償却累計額			△ 1,300,343
	什器備品			△ 1,300,343
	ソフトウェア	サーバー・ファイルサーバー	同上	388,650
	投資有価証券			10,031,345
	香川証券本店	大阪府公募公債	公益会計保有財産であり収益事業等財源	10,031,345
	長期前払費用	予約管理システム	予約管理システム追加機能費用	422,712
固定資産合計				22,192,064
資産合計				161,144,361
(流動負債)				
	未払金		光熱水料費3月分、施設管理委託費等	51,618,215
	前受金			11,457,540
	公益会計分 事業Gr分		公益目的事業の施設貸与事業前納料金分 公益目的事業の次年度公演事業前納料金分	11,442,340 15,200
	預り金			254,144
	源泉所得税		令和2年度分	89,258
	本人負担健康保険料・ 厚生年金保険料		令和2年度分	164,886
	仮受金			40
	公益会計分		施設利用料金の過誤入金	40
	未払法人税等		令和2年度分	80,000
	未払消費税等		令和2年度分	4,451,300
流動負債合計				67,861,239
負債合計				67,861,239
正味財産				93,283,122

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

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
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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	0	10,000,000	0
小 計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立預金	0	0	0	0
15周年記念事業	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	0	10,000,000	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	2,649,700	1,300,343	1,349,357
ソフトウェア	1,434,000	1,045,350	388,650
合計	4,083,700	2,345,693	1,738,007

8. 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	10,031,345	10,038,000	△ 6,655
合計	10,031,345	10,038,000	△ 6,655

9. 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	15,368,000	15,368,000	0	-
助成金						
受取公益法人助成金	(公財)松平公益会	0	2,100,000	0	2,100,000	-
受取民間助成金	(一財)地域創造	0	99,320	0	99,320	-
合計		0	17,567,320	15,368,000	2,199,320	

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

12. 重要な後発事象

該当事項なし

13. 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