

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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 | 543,300 | 544,681 | △ 1,381 |
| 01 基本財産受取利息 | 543,300 | 544,681 | △ 1,381 |
| ②事業収益 | 431,655,338 | 450,817,366 | △ 19,162,028 |
| 01 施設管理事業収益 | 355,635,688 | 340,499,774 | 15,135,914 |
| 02 受託事業収益 | 27,414,322 | 27,153,227 | 261,095 |
| 03 入場券販売収益 | 22,460,180 | 52,635,230 | △ 30,175,050 |
| 04 レストラン業務収益 | 11,100,036 | 15,138,311 | △ 4,038,275 |
| 05 友の会会費収益 | 1,779,900 | 2,146,500 | △ 366,600 |
| 06 サービス事業収益 | 2,529,080 | 2,351,325 | 177,755 |
| 07 物品販売収益 | 305,550 | 230,510 | 75,040 |
| 08 手数料収益 | 5,844,802 | 5,897,430 | △ 52,628 |
| 09 広告料収益 | 1,250,000 | 1,395,000 | △ 145,000 |
| 10 負担金収益 | 3,335,780 | 3,370,059 | △ 34,279 |
| ③受取補助金等 | 14,523,000 | 10,655,000 | 3,868,000 |
| 01 文化事業助成金収益 | 14,523,000 | 10,655,000 | 3,868,000 |
| ④雑収益 | 20,673 | 4,242 | 16,431 |
| 01 受取利息 | 223 | 4,242 | △ 4,019 |
| 02 雑収益 | 20,450 | 0 | 20,450 |
| 経常収益計 | 446,742,311 | 462,021,289 | △ 15,278,978 |
| (2)経常費用 | | | |
| ① 自主事業費 | 65,455,311 | 111,150,924 | △ 45,695,613 |
| 04 賃金 | 4,856,114 | 4,652,636 | 203,478 |
| 05 福利厚生費 | 595,417 | 581,859 | 13,558 |
| 06 会議費 | 23,780 | 41,541 | △ 17,761 |
| 07 旅費 | 569,220 | 600,086 | △ 30,866 |
| 08 交際費 | 16,379 | 4,360 | 12,019 |
| 09 通信運搬費 | 2,202,615 | 2,328,946 | △ 126,331 |
| 10 什器備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 11 消耗品費 | 1,034,018 | 1,151,841 | △ 117,823 |
| 12 交通費 | 89,577 | 283,766 | △ 194,189 |
| 13 修繕費 | 91,800 | 55,404 | 36,396 |
| 14 印刷製本費 | 4,246,011 | 5,739,082 | △ 1,493,071 |
| 15 光熱水料費 | 134,142 | 130,140 | 4,002 |
| 16 賃借料 | 8,939,043 | 12,272,286 | △ 3,333,243 |
| 17 保険料 | 47,330 | 55,230 | △ 7,900 |
| 18 諸謝金 | 3,891,471 | 5,537,845 | △ 1,646,374 |
| 19 手数料 | 1,472,181 | 2,579,644 | △ 1,107,463 |
| 20 租税公課 | 22,800 | 71,200 | △ 48,400 |
| 21 著作権料 | 399,907 | 347,286 | 52,621 |
| 22 負担金 | 69,080 | 66,580 | 2,500 |
| 23 委託費 | 35,904,278 | 73,159,225 | △ 37,254,947 |
| 24 広告宣伝費 | 516,960 | 770,940 | △ 253,980 |
| 25 公演賄費 | 302,237 | 681,872 | △ 379,635 |
| 28 減価償却費 | 15,051 | 13,555 | 1,496 |
| 30 雑費 | 15,900 | 25,600 | △ 9,700 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| ② 施設管理事業費 | 361,263,934 | 337,991,123 | 23,272,811 |
| 02 給料手当 | 98,736,258 | 97,756,976 | 979,282 |
| 03 退職給付費用 | 12,785,227 | 5,229,984 | 7,555,243 |
| 05 福利厚生費 | 17,739,531 | 17,369,794 | 369,737 |
| 07 旅費 | 162,400 | 146,440 | 15,960 |
| 09 通信運搬費 | 1,011,317 | 597,086 | 414,231 |
| 11 消耗品費 | 2,900,959 | 3,058,328 | △ 157,369 |
| 13 修繕費 | 21,681,608 | 7,057,009 | 14,624,599 |
| 14 印刷製本費 | 1,302,027 | 1,555,074 | △ 253,047 |
| 15 光熱水料費 | 59,223,916 | 64,114,002 | △ 4,890,086 |
| 16 賃借料 | 9,448,670 | 6,368,759 | 3,079,911 |
| 17 保険料 | 204,250 | 204,250 | 0 |
| 19 手数料 | 198,802 | 203,008 | △ 4,206 |
| 20 租税公課 | 9,323,600 | 8,975,400 | 348,200 |
| 22 負担金 | 79,000 | 79,000 | 0 |
| 23 委託費 | 117,669,584 | 116,981,116 | 688,468 |
| 31 賞与引当金繰入額 | 8,796,785 | 8,294,897 | 501,888 |
| ③ 受託事業費 | 27,414,322 | 27,153,227 | 261,095 |
| 04 貸金 | 77,818 | 85,518 | △ 7,700 |
| 05 福利厚生費 | 227 | 248 | △ 21 |
| 09 通信運搬費 | 136,813 | 152,603 | △ 15,790 |
| 11 消耗品費 | 337,073 | 341,118 | △ 4,045 |
| 12 交通費 | 58,000 | 0 | 58,000 |
| 14 印刷製本費 | 1,224,462 | 803,984 | 420,478 |
| 16 賃借料 | 25,600 | 119,420 | △ 93,820 |
| 18 諸謝金 | 1,256,812 | 1,849,194 | △ 592,382 |
| 19 手数料 | 1,436,990 | 1,313,400 | 123,590 |
| 20 租税公課 | 40,600 | 40,000 | 600 |
| 21 著作権料 | 328,745 | 321,795 | 6,950 |
| 23 委託費 | 22,294,877 | 21,693,965 | 600,912 |
| 24 広告宣伝費 | 99,440 | 319,660 | △ 220,220 |
| 25 公演賄費 | 96,365 | 111,272 | △ 14,907 |
| 30 雑費 | 500 | 1,050 | △ 550 |
| ④ 管理費 | 7,910,795 | 7,638,868 | 271,927 |
| 01 役員報酬 | 1,218,000 | 1,184,400 | 33,600 |
| 02 給料手当 | 4,359,280 | 4,428,943 | △ 69,663 |
| 03 退職給付費用 | 666,461 | 213,034 | 453,427 |
| 05 福利厚生費 | 783,214 | 787,820 | △ 4,606 |
| 06 会議費 | 6,655 | 9,119 | △ 2,464 |
| 07 旅費 | 1,120 | 3,280 | △ 2,160 |
| 08 交際費 | 0 | 0 | 0 |
| 09 通信運搬費 | 11,752 | 55,770 | △ 44,018 |
| 11 消耗品費 | 0 | 25,385 | △ 25,385 |
| 14 印刷製本費 | 0 | 26,892 | △ 26,892 |
| 17 保険料 | 25,000 | 25,000 | 0 |
| 18 諸謝金 | 162,000 | 162,000 | 0 |
| 19 手数料 | 100,268 | 135,010 | △ 34,742 |
| 20 租税公課 | 72,700 | 73,800 | △ 1,100 |
| 22 負担金 | 68,040 | 100,040 | △ 32,000 |
| 24 広告宣伝費 | 40,000 | 40,000 | 0 |
| 31 賞与引当金繰入額 | 396,305 | 368,375 | 27,930 |
| 経常費用計 | 462,044,362 | 483,934,142 | △ 21,889,780 |
| 当期経常増減額 | △ 15,302,051 | △ 21,912,853 | 6,610,802 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 15,302,051 | △ 21,912,853 | 6,610,802 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 70,498,024 | △ 48,585,171 | △ 21,912,853 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 85,800,075 | △ 70,498,024 | △ 15,302,051 |
| 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 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 114,199,925 | 129,501,976 | △ 15,302,051 |

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 科目 | 公益目的事業会計 | 収益事業会計 | 法人会計 | 内部取引 消去 | 合計 |
|---------------------|-------------------------|--------------------------|-----------|------------|-------------|
| | 公1 | 収1 | | | |
| | 市民の文化活動 の振興を図る事 業 | 市民の文化活動 の振興に資する 事業 | | | |
| 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 | 0 | 0 | 543,300 | | 543,300 |
| 01 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 543,300 | | 543,300 |
| ② 事業収益 | 375,635,797 | 50,508,362 | 5,511,179 | | 431,655,338 |
| 01 施設管理事業収益 | 314,560,941 | 35,563,568 | 5,511,179 | | 355,635,688 |
| 02 受託事業収益 | 27,414,322 | 0 | 0 | | 27,414,322 |
| 03 入場券販売収益 | 22,460,180 | 0 | 0 | | 22,460,180 |
| 04 レストラン業務収益 | 0 | 11,100,036 | 0 | | 11,100,036 |
| 05 友の会会費収益 | 1,779,900 | 0 | 0 | | 1,779,900 |
| 06 サービス事業収益 | 2,529,080 | 0 | 0 | | 2,529,080 |
| 07 物品販売収益 | 305,550 | 0 | 0 | | 305,550 |
| 08 手数料収益 | 3,250,044 | 2,594,758 | 0 | | 5,844,802 |
| 09 広告料収益 | 0 | 1,250,000 | 0 | | 1,250,000 |
| 10 負担金収益 | 3,335,780 | 0 | 0 | | 3,335,780 |
| ③ 受取補助金等 | 14,523,000 | 0 | 0 | | 14,523,000 |
| 01 文化事業助成金収益 | 14,523,000 | 0 | 0 | | 14,523,000 |
| ④ 雑収益 | 20,489 | 184 | 0 | | 20,673 |
| 01 受取利息 | 39 | 184 | 0 | | 223 |
| 02 雑収益 | 20,450 | 0 | 0 | | 20,450 |
| 経常収益計 | 390,179,286 | 50,508,546 | 6,054,479 | | 446,742,311 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| ① 自主事業費 | 61,572,215 | 3,883,096 | 0 | | 65,455,311 |
| 04 賃金 | 4,653,824 | 202,290 | 0 | | 4,856,114 |
| 05 福利厚生費 | 564,839 | 30,578 | 0 | | 595,417 |
| 06 会議費 | 23,780 | 0 | 0 | | 23,780 |
| 07 旅費 | 569,220 | 0 | 0 | | 569,220 |
| 08 交際費 | 5,400 | 10,979 | 0 | | 16,379 |
| 09 通信運搬費 | 2,202,615 | 0 | 0 | | 2,202,615 |
| 10 什器備品費 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 11 消耗品費 | 1,034,018 | 0 | 0 | | 1,034,018 |
| 12 交通費 | 89,577 | 0 | 0 | | 89,577 |
| 13 修繕費 | 91,800 | 0 | 0 | | 91,800 |
| 14 印刷製本費 | 3,999,447 | 246,564 | 0 | | 4,246,011 |
| 15 光熱水料費 | 0 | 134,142 | 0 | | 134,142 |
| 16 賃借料 | 5,684,700 | 3,254,343 | 0 | | 8,939,043 |
| 17 保険料 | 47,330 | 0 | 0 | | 47,330 |
| 18 諸謝金 | 3,891,471 | 0 | 0 | | 3,891,471 |
| 19 手数料 | 1,472,181 | 0 | 0 | | 1,472,181 |
| 20 租税公課 | 18,600 | 4,200 | 0 | | 22,800 |
| 21 著作権料 | 399,907 | 0 | 0 | | 399,907 |
| 22 負担金 | 69,080 | 0 | 0 | | 69,080 |
| 23 委託費 | 35,904,278 | 0 | 0 | | 35,904,278 |
| 24 広告宣伝費 | 516,960 | 0 | 0 | | 516,960 |
| 25 公演賄費 | 302,237 | 0 | 0 | | 302,237 |
| 28 減価償却費 | 15,051 | 0 | 0 | | 15,051 |
| 30 雑費 | 15,900 | 0 | 0 | | 15,900 |

(単位:円)

| | | | | |
|-------------|--------------|------------|-------------|--------------|
| ② 施設管理事業費 | 324,517,021 | 36,746,913 | 0 | 361,263,934 |
| 02 給料手当 | 88,426,705 | 10,309,553 | 0 | 98,736,258 |
| 03 退職給付費用 | 11,440,059 | 1,345,168 | 0 | 12,785,227 |
| 05 福利厚生費 | 15,887,257 | 1,852,274 | 0 | 17,739,531 |
| 07 旅費 | 146,160 | 16,240 | 0 | 162,400 |
| 09 通信運搬費 | 910,186 | 101,131 | 0 | 1,011,317 |
| 11 消耗品費 | 2,610,864 | 290,095 | 0 | 2,900,959 |
| 13 修繕費 | 19,513,448 | 2,168,160 | 0 | 21,681,608 |
| 14 印刷製本費 | 1,171,825 | 130,202 | 0 | 1,302,027 |
| 15 光熱水料費 | 53,301,525 | 5,922,391 | 0 | 59,223,916 |
| 16 賃借料 | 8,503,803 | 944,867 | 0 | 9,448,670 |
| 17 保険料 | 183,825 | 20,425 | 0 | 204,250 |
| 19 手数料 | 178,922 | 19,880 | 0 | 198,802 |
| 20 租税公課 | 8,391,240 | 932,360 | 0 | 9,323,600 |
| 22 負担金 | 71,100 | 7,900 | 0 | 79,000 |
| 23 委託費 | 105,902,626 | 11,766,958 | 0 | 117,669,584 |
| 31 賞与引当金繰入額 | 7,877,476 | 919,309 | 0 | 8,796,785 |
| ③ 受託事業費 | 27,414,322 | 0 | 0 | 27,414,322 |
| 04 賃金 | 77,818 | 0 | 0 | 77,818 |
| 05 福利厚生費 | 227 | 0 | 0 | 227 |
| 09 通信運搬費 | 136,813 | 0 | 0 | 136,813 |
| 11 消耗品費 | 337,073 | 0 | 0 | 337,073 |
| 12 交通費 | 58,000 | 0 | 0 | 58,000 |
| 14 印刷製本費 | 1,224,462 | 0 | 0 | 1,224,462 |
| 16 賃借料 | 25,600 | 0 | 0 | 25,600 |
| 18 諸謝金 | 1,256,812 | 0 | 0 | 1,256,812 |
| 19 手数料 | 1,436,990 | 0 | 0 | 1,436,990 |
| 20 租税公課 | 40,600 | 0 | 0 | 40,600 |
| 21 著作権料 | 328,745 | 0 | 0 | 328,745 |
| 23 委託費 | 22,294,877 | 0 | 0 | 22,294,877 |
| 24 広告宣伝費 | 99,440 | 0 | 0 | 99,440 |
| 25 公演賄費 | 96,365 | 0 | 0 | 96,365 |
| 30 雑費 | 500 | 0 | 0 | 500 |
| ④ 管理費 | 0 | 0 | 7,910,795 | 7,910,795 |
| 01 役員報酬 | 0 | 0 | 1,218,000 | 1,218,000 |
| 02 給料手当 | 0 | 0 | 4,359,280 | 4,359,280 |
| 03 退職給付費用 | 0 | 0 | 666,461 | 666,461 |
| 05 福利厚生費 | 0 | 0 | 783,214 | 783,214 |
| 06 会議費 | 0 | 0 | 6,655 | 6,655 |
| 07 旅費 | 0 | 0 | 1,120 | 1,120 |
| 09 通信運搬費 | 0 | 0 | 11,752 | 11,752 |
| 11 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 保険料 | 0 | 0 | 25,000 | 25,000 |
| 18 諸謝金 | 0 | 0 | 162,000 | 162,000 |
| 19 手数料 | 0 | 0 | 100,268 | 100,268 |
| 20 租税公課 | 0 | 0 | 72,700 | 72,700 |
| 22 負担金 | 0 | 0 | 68,040 | 68,040 |
| 24 広告宣伝費 | 0 | 0 | 40,000 | 40,000 |
| 31 賞与引当金繰入額 | 0 | 0 | 396,305 | 396,305 |
| 経常費用計 | 413,503,558 | 40,630,009 | 7,910,795 | 462,044,362 |
| 当期経常増減額 | △ 23,324,272 | 9,878,537 | △ 1,856,316 | △ 15,302,051 |

(単位:円)

| | | | | |
|----------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 9,878,537 | △ 9,878,537 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 13,445,735 | 0 | △ 1,856,316 | △ 15,302,051 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 73,468,331 | 23,198,988 | △ 20,228,681 | △ 70,498,024 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 86,914,066 | 23,198,988 | △ 22,084,997 | △ 85,800,075 |
| 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 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 200,000,000 | 200,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 200,000,000 | 200,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | △ 86,914,066 | 23,198,988 | 177,915,003 | 114,199,925 |

貸借対照表

平成29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 | | | |
| 小口現金 | 400,838 | 531,654 | △ 130,816 |
| 現金 | 1,127,171 | 758,627 | 368,544 |
| 普通預金(出納用) | 7,523,095 | 30,556,338 | △ 23,033,243 |
| 普通預金(利息用) | 3,275,344 | 3,275,304 | 40 |
| 未収金 | 15,749,863 | 13,109,828 | 2,640,035 |
| 前払金 | 381,740 | 378,104 | 3,636 |
| 仮払金 | 374,367 | 616,645 | △ 242,278 |
| 流動資産合計 | 28,832,418 | 49,226,500 | △ 20,394,082 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 100,340,200 | 100,396,900 | △ 56,700 |
| 金融機関預り口座 | 90,000,000 | 90,000,000 | 0 |
| 郵便貯金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 200,340,200 | 200,396,900 | △ 56,700 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 36,812,795 | 34,664,795 | 2,148,000 |
| 文化事業積立資産 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 44,812,795 | 42,664,795 | 2,148,000 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 4 | 15,055 | △ 15,051 |
| その他の固定資産合計 | 4 | 15,055 | △ 15,051 |
| 固定資産合計 | 245,152,999 | 243,076,750 | 2,076,249 |
| 資 産 合 計 | 273,985,417 | 292,303,250 | △ 18,317,833 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 14,639,800 | 30,096,249 | △ 15,456,449 |
| 前受金 | 136,390 | 669,410 | △ 533,020 |
| 未払法人市市民税 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 未払消費税 | 3,188,200 | 481,000 | 2,707,200 |
| 預り金 | 4,753,499 | 8,460,518 | △ 3,707,019 |
| 仮受金 | 0 | 8,000 | △ 8,000 |
| 賞与引当金 | 9,193,090 | 8,663,272 | 529,818 |
| 流動負債合計 | 31,980,979 | 48,448,449 | △ 16,467,470 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 127,804,513 | 114,352,825 | 13,451,688 |
| 固定負債合計 | 127,804,513 | 114,352,825 | 13,451,688 |
| 負 債 合 計 | 159,785,492 | 162,801,274 | △ 3,015,782 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (200,000,000) | (200,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | △ 85,800,075 | △ 70,498,024 | △ 15,302,051 |
| (うち基本財産への充当額) | (340,200) | (396,900) | (△56,700) |
| (うち特定資産への充当額) | (8,000,000) | (8,000,000) | (△10,000,000) |
| 正味財産 合計 | 114,199,925 | 129,501,976 | △ 15,302,051 |
| 負債及び正味財産 合計 | 273,985,417 | 292,303,250 | △ 18,317,833 |

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------|--------------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | |
| 小口現金 | 335,838 | 65,000 | 0 | | 400,838 |
| 現金 | 1,127,171 | 0 | 0 | | 1,127,171 |
| 普通預金(出納用) | 0 | 7,523,095 | 0 | | 7,523,095 |
| 普通預金(利息用) | 0 | 3,275,344 | 0 | | 3,275,344 |
| 未収金 | 14,672,344 | 1,077,519 | 0 | | 15,749,863 |
| 前払金 | 381,740 | 0 | 0 | | 381,740 |
| 仮払金 | 374,367 | 0 | 0 | | 374,367 |
| 公益目的事業会計 | | | | 16,834,921 | - |
| 収益事業会計 | | | | 16,765,816 | - |
| 法人会計 | | | | △ 33,600,737 | - |
| 流動資産合計 | 16,891,460 | 11,940,958 | 0 | 0 | 28,832,418 |
| 2 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 100,340,200 | | 100,340,200 |
| 金融機関預り口座 | 0 | 0 | 90,000,000 | | 90,000,000 |
| 郵便貯金 | 0 | 0 | 10,000,000 | | 10,000,000 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 200,340,200 | | 200,340,200 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 31,304,325 | 3,681,279 | 1,827,191 | | 36,812,795 |
| 文化事業積立資産 | 0 | 8,000,000 | 0 | | 8,000,000 |
| 特定資産合計 | 31,304,325 | 11,681,279 | 1,827,191 | | 44,812,795 |
| (3) その他の固定資産 | | | | | |
| 什器備品 | 4 | 0 | 0 | | 4 |
| その他の固定資産合計 | 4 | 0 | 0 | | 4 |
| 固定資産合計 | 31,304,329 | 11,681,279 | 202,167,391 | | 245,152,999 |
| 資 産 合 計 | 48,195,789 | 23,622,237 | 202,167,391 | | 273,985,417 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 14,566,396 | 73,404 | 0 | | 14,639,800 |
| 前受金 | 136,390 | 0 | 0 | | 136,390 |
| 未払法人市府民税 | 0 | 0 | 70,000 | | 70,000 |
| 未払消費税 | 3,188,200 | 0 | 0 | | 3,188,200 |
| 預り金 | 4,698,149 | 0 | 55,350 | | 4,753,499 |
| 賞与引当金 | 7,877,476 | 919,309 | 396,305 | | 9,193,090 |
| 流動負債合計 | 30,466,611 | 992,713 | 521,655 | | 31,980,979 |
| 2 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 108,680,525 | 12,780,451 | 6,343,537 | | 127,804,513 |
| 固定負債合計 | 108,680,525 | 12,780,451 | 6,343,537 | | 127,804,513 |
| 負 債 合 計 | 139,147,136 | 13,773,164 | 6,865,192 | | 159,785,492 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | | |
| 寄付金 | 0 | 0 | 200,000,000 | | 200,000,000 |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 200,000,000 | | 200,000,000 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) | | 0 |
| 2. 一般正味財産 | △ 90,951,347 | 9,849,073 | △ 4,697,801 | | △ 85,800,075 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (340,200) | | (340,200) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (8,000,000) | (0) | | (8,000,000) |
| 正味財産 合計 | △ 90,951,347 | 9,849,073 | 195,302,199 | | 114,199,925 |
| 負債及び正味財産 合計 | 48,195,789 | 23,622,237 | 202,167,391 | | 273,985,417 |

財務諸表に対する注記
平成29年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 平成24年4月1日から、公益法人会計基準(内閣府公益認定委員会平成20年4月11日)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
償却原価法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) 固定資産の減価償却
什器備品……………償却限度額に達しているため、5年間で残価1円まで均等償却している。
- (5) 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

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(72,915,420円)は平成18年度より15年で費用処理している。

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 | | | | |
| 郵便貯金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 投資有価証券 | 100,396,900 | 0 | 56,700 | 100,340,200 |
| 金融機関預り口座 | 90,000,000 | 0 | 0 | 90,000,000 |
| 小計 | 200,396,900 | 0 | 56,700 | 200,340,200 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 34,664,795 | 2,148,000 | 0 | 36,812,795 |
| 文化事業積立資産 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 |
| 小計 | 42,664,795 | 2,148,000 | 0 | 44,812,795 |
| 合計 | 243,061,695 | 2,148,000 | 56,700 | 245,152,995 |

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

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 | | | | |
| 郵便貯金 | 10,000,000 | (10,000,000) | (0) | — |
| 投資有価証券 | 100,340,200 | (100,000,000) | (340,200) | — |
| 金融機関預り口座 | 90,000,000 | (90,000,000) | 0 | — |
| 小計 | 200,340,200 | (200,000,000) | (340,200) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 36,812,795 | (0) | (0) | (36,812,795) |
| 文化事業積立資産 | 8,000,000 | (0) | (8,000,000) | (0) |
| 小計 | 44,812,795 | (0) | (8,000,000) | (36,812,795) |
| 合計 | 245,152,995 | (200,000,000) | (8,340,200) | (36,812,795) |

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|-----------|-----------|-------|
| その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1,355,500 | 1,355,496 | 4 |
| 合計 | 1,355,500 | 1,355,496 | 4 |

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

| 項目 | 金額 |
|----------------|---------------|
| 退職給付債務 | △ 147,248,625 |
| 会計基準変更時差異の未処理額 | 19,444,112 |
| 退職給付引当金 (合計) | △ 127,804,513 |

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

| 項目 | 金額 |
|-----------------|------------|
| 勤務費用 | 8,590,660 |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 4,861,028 |
| 退職給付費用 (合計) | 13,451,688 |

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに原価、時価及び評価損益

(単位:円)

| 科目 | 原価 | 時価 | 評価損益 |
|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 国債 | | | |
| 第328回 10年国債 | 100,340,200 | 104,160,000 | 3,819,800 |
| 合計 | 100,340,200 | 104,160,000 | 3,819,800 |

*時価は3月31日現在、売買参考統計値

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 地域の文化・芸術活動助成事業 | (一財)地域創造 | 6,487,000 | 6,487,000 | 0 |
| 劇場・音楽堂等活性化事業 | 文化庁 | 6,700,000 | 6,700,000 | 0 |
| 芸術文化振興基金 | 独立行政法人 日本芸術文化振興会 | 1,336,000 | 1,336,000 | 0 |
| 合計 | | 14,523,000 | 14,523,000 | 0 |

* 貸借対照表上の記載区分は一般正味財産に計上している。

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

上記については財務諸表の注記に記載しているため、貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書の記載は省略する。

2. 引当金の明細

(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 |
|---------|-------------|------------|-----------|-------------|
| 退職給付引当金 | 114,352,825 | 13,451,688 | 0 | 127,804,513 |
| 賞与引当金 | 8,663,272 | 9,193,090 | 8,663,272 | 9,193,090 |

財産目録

平成29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 | 合計 |
|---------|----------|-----------------|--|-------------|
| (流動資産) | | | | |
| | 小口現金 | 手元保管 | 運転資金 | 400,838 |
| | 現金 | 手元保管 | 運転資金 | 1,127,171 |
| | 預金 | りそな銀行吹田支店(出納用) | 運転資金 | 7,523,095 |
| | | りそな銀行吹田支店 | 利息受取用 | 3,275,344 |
| | 未収金 | 文化庁他 | 公:助成金、入場券販売収入 | 14,672,344 |
| | | アサヒフードクリエイト(株)他 | 収:レストラン業務収入等 | 1,077,519 |
| | 前払金 | 三井住友海上保険(株)他 | 市民参加事業傷害保険、印紙 | 381,740 |
| | 仮払金 | (株)甲子社エイブイシー | 舞台人件費精算等 | 374,367 |
| 流動資産合計 | | | | 28,832,418 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| | 投資有価証券 | 第328回 10年国債 | 運用益を法人の管理運営経費に充当している。 | 100,340,200 |
| | 金融機関預り口座 | 第 88回 5年国債償還金 | | 90,000,000 |
| | 預金 | ゆうちょ銀行 貯金 | | 10,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| | 退職給付引当資産 | りそな銀行吹田支店 | 公・収・法各事業区分に従事する職員の退職金資産 | 36,812,795 |
| | 文化事業積立資産 | 北おおさか信用金庫吹田支店 | 記念事業を行うための資産であるが、事業企画が未定のため収益事業に区分している | 8,000,000 |
| その他固定資産 | | | | |
| | 什器備品 | 液晶ビデオ映写機等 | 公益目的保有財産であり貸出用備品と使用している。 | 4 |
| 固定資産合計 | | | | 245,152,999 |
| 資産合計 | | | | 273,985,417 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | 関西電力(株)他 | 公:電気料金3月分等 | 14,636,396 |
| | | 吹田市 | 収:自動販売機使用料 | 73,404 |
| | 未払消費税 | 吹田税務署 | 公:消費税確定申告額 | 3,188,200 |
| | 預り金 | | 公:社会保険料預り金等 | 4,698,149 |
| | | | 法:役員報酬源泉所得税 | 55,350 |
| | 賞与引当金 | | 公・収・法各事業目的に従事する職員の賞与引当金 | 9,193,090 |
| 流動負債合計 | | | | 31,980,979 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | 正職員 | 公・収・法各事業目的に従事する職員の退職引当金 | 127,804,513 |
| 固定負債合計 | | | | 127,804,513 |
| 負債合計 | | | | 159,785,492 |
| 正味財産 | | | | 114,199,925 |