

## 貸借対照表

(単位：円)

科目	当年度 (平成28年 3月31日 現在)	前年度 (平成27年 3月31日 現在)	増 減
<b>資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	247,915,406	251,174,549	3,259,143
未収金	20,341,682	11,148,493	9,193,189
商品	28,531,563	31,365,773	2,834,210
前払催事原価	6,803,097	5,504,808	1,298,289
貯蔵品	7,017,191	5,570,748	1,446,443
教材	2,363,659	3,055,789	692,130
前払金	1,200,000	0	1,200,000
前払費用	1,494,395	1,344,573	149,822
立替金	28,065	41,169	13,104
流動資産合計	315,695,058	309,205,902	6,489,156
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
減価償却引当資産	12,117,773	10,593,620	1,524,153
特定資産合計	12,117,773	10,593,620	1,524,153
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	6,438,056	6,438,056	0
減価償却累計額	6,438,053	6,367,139	70,914
ソフトウェア	6,542,100	5,314,239	1,227,861
リース資産	31,920,703	21,913,872	10,006,831
その他固定資産合計	38,462,806	27,299,028	11,163,778
固定資産合計	90,580,579	77,892,648	12,687,931
資産合計	406,275,637	387,098,550	19,177,087
<b>負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	136,236,009	145,257,131	9,021,122
施設使用料預り金	63,147,266	71,480,910	8,333,644
リース債務	10,749,056	8,085,835	2,663,221
未払消費税等	4,637,800	20,305,900	15,668,100
前受金	0	467,000	467,000
預り金	66,887,473	26,126,843	40,760,630
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	281,728,604	271,794,619	9,933,985
<b>2. 固定負債</b>			
長期リース債務	20,252,987	13,836,017	6,416,970
固定負債合計	20,252,987	13,836,017	6,416,970
負債合計	301,981,591	285,630,636	16,350,955
<b>正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
地方公共団体助成金	40,000,000	40,000,000	0
指定正味財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	(12,117,773)	(10,593,620)	(1,524,153)
正味財産合計	104,294,046	101,467,914	2,826,132
負債及び正味財産合計	406,275,637	387,098,550	19,177,087

## 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	内部取引 消去	計
<b>資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	198,313,453	47,387,689	2,214,264		247,915,406
未収金	16,273,346	4,068,336			20,341,682
商品	17,430,616	11,100,947			28,531,563
前払催事原価	6,803,097				6,803,097
貯蔵品	5,613,753	1,403,438			7,017,191
教材	2,363,659				2,363,659
前受金	1,200,000				1,200,000
前払費用	1,494,395				1,494,395
立替金	28,065				28,065
流動資産合計	249,520,384	63,960,410	2,214,264	0	315,695,058
<b>2. 固定資産</b>					
<b>(1) 基本財産</b>					
定期預金	40,000,000				40,000,000
基本財産合計	40,000,000	0	0	0	40,000,000
<b>(2) 特定資産</b>					
減価償却引当資産	10,051,995	2,065,778			12,117,773
特定資産合計	10,051,995	2,065,778	0	0	12,117,773
<b>(3) その他固定資産</b>					
什器備品	5,150,445	1,287,611			6,438,056
減価償却累計額	5,150,442	1,287,611			6,438,053
ソフトウェア	5,460,417	1,081,683			6,542,100
リース資産	23,167,762	8,752,941			31,920,703
その他固定資産合計	28,628,182	9,834,624	0	0	38,462,806
固定資産合計	78,680,177	11,900,402	0	0	90,580,579
資産合計	328,200,561	75,860,812	2,214,264	0	406,275,637
<b>負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	108,988,807	27,247,202			136,236,009
施設使用料預り金	63,147,266				63,147,266
リース債務	7,177,965	3,571,091			10,749,056
未払消費税等	3,710,240	927,560			4,637,800
預り金	53,353,464	13,338,366	195,643		66,887,473
未払法人税等		71,000			71,000
流動負債合計	236,377,742	45,155,219	195,643	0	281,728,604
<b>2. 固定負債</b>					
長期リース債務	15,254,870	4,998,117			20,252,987
固定負債合計	15,254,870	4,998,117	0	0	20,252,987
負債合計	251,632,612	50,153,336	195,643	0	301,981,591
<b>正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
地方公共団体助成金	40,000,000	0	0	0	40,000,000
指定正味財産合計	40,000,000	0	0	0	40,000,000
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(0)	(0)	(0)	(40,000,000)
<b>2. 一般正味財産</b>					
(うち特定資産への充当額)	(10,051,995)	(2,065,778)	(0)	(0)	(12,117,773)
正味財産合計	76,567,949	25,707,476	2,018,621	0	104,294,046
負債及び正味財産合計	328,200,561	75,860,812	2,214,264	0	406,275,637

## 正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	前年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	増 減
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			
基本財産受取利息	11,027	11,042	15
基本財産運用益計	11,027	11,042	15
特定資産運用益			
特定資産運用益計	0	0	0
受取入会金			
受取入会金	87,500	137,500	50,000
受取入会金計	87,500	137,500	50,000
受取会費			
友の会会費	3,953,500	4,405,500	452,000
受取会費計	3,953,500	4,405,500	452,000
事業収益			
指定管理料収益	1,484,771,060	1,550,200,975	65,429,915
受託事業受託料収益	0	2,776,894	2,776,894
入場料収益	20,156,605	11,996,050	8,160,555
協賛金収益	13,240,000	11,340,000	1,900,000
受講料・参加料収益	11,327,560	12,553,620	1,226,060
教科書販売収益	4,459,495	3,714,912	744,583
書籍等商品販売収益	516,240	6,027,821	5,511,581
グッズ等商品販売収益	11,679,360	7,642,500	4,036,860
販売手数料収益	806,008	575,925	230,083
その他事業収益	11,195,401	2,736,676	8,458,725
事業収益計	1,558,151,729	1,609,565,373	51,413,644
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	81,735,595	80,150,816	1,584,779
受取国庫助成金	13,021,996	6,622,000	6,399,996
受取民間助成金	6,498,000	3,547,271	2,950,729
受取補助金等計	101,255,591	90,320,087	10,935,504
受取負担金			
受取負担金計	0	0	0
受取寄付金			
賛助会寄付金	6,800,000	15,400,000	8,600,000
その他寄付金	150,000	10,000	140,000
受取寄付金計	6,950,000	15,410,000	8,460,000
雑収益			
自動販売機手数料収益	873,387	766,358	107,029
公衆電話手数料収益	17,248	18,260	1,012
共益費負担金収益	13,532,445	14,051,459	519,014
受取利息	0	0	0
その他雑収益	2,407,645	1,911,704	495,941
雑収益計	16,830,725	16,747,781	82,944
経常収益計	1,687,240,072	1,736,597,283	49,357,211
(2) 経常費用			

科目	当年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	前年度 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)	増減
<b>事業費</b>			
商品売上原価	8,827,124	14,996,502	6,169,378
教材売上原価	2,964,866	2,108,475	856,391
給料手当	298,663,569	308,940,120	10,276,551
非常勤職員報酬	90,568,110	75,348,553	15,219,557
退職給付費用	12,345,000	12,123,000	222,000
福利厚生費	70,433,356	69,438,164	995,192
賃金	25,430,391	30,159,004	4,728,613
会議費	7,800	24,522	16,722
旅費交通費	21,385,746	19,350,753	2,034,993
研修費	16,500	100,000	83,500
通信運搬費	9,660,202	8,771,898	888,304
減価償却費	10,738,250	10,713,138	25,112
消耗什器備品費	5,828,028	6,157,972	329,944
消耗品費	32,979,956	32,723,459	256,497
被服費	161,948	292,087	130,139
修繕費	21,261,317	18,027,630	3,233,687
印刷製本費	20,333,252	20,670,127	336,875
燃料費	8,510,707	10,833,715	2,323,008
光熱水料費	225,611,032	249,568,623	23,957,591
使用料及び賃借料	23,948,082	22,365,721	1,582,361
保険料	3,604,691	3,016,439	588,252
手数料	18,918,701	22,142,088	3,223,387
広告宣伝費	10,153,062	15,969,628	5,816,566
諸謝金	45,038,525	38,506,928	6,531,597
租税公課	34,973,794	37,889,900	2,916,106
補償および賠償費	205,840	0	205,840
支払負担金	18,409,734	13,789,617	4,620,117
委託料	620,172,218	652,263,092	32,090,874
交際費	2,517,087	2,977,818	460,731
雑費	0	0	0
期首催事原価	5,504,808	21,499,088	15,994,280
期末催事原価	6,803,097	5,504,808	1,298,289
期首貯蔵品	5,570,748	6,492,732	921,984
期末貯蔵品	7,017,191	7,098,269	81,078
<b>事業費計</b>	<b>1,640,924,156</b>	<b>1,714,657,716</b>	<b>73,733,560</b>
<b>管理費</b>			
役員報酬	162,000	102,000	60,000
給料手当	20,456,218	18,980,006	1,476,212
非常勤職員報酬	4,497,113	3,157,200	1,339,913
退職給付費用	995,000	936,000	59,000
福利厚生費	5,890,287	5,890,458	171
賃金	50,220	1,899,700	1,849,480
会議費	4,786	10,200	5,414
旅費交通費	30,840	0	30,840
研修費	94,800	155,340	60,540
通信運搬費	605,868	581,012	24,856
消耗什器備品費	57,240	0	57,240
消耗品費	716,142	903,284	187,142

科目	当年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	前年度 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)	増 減
減価償却費	869,832	837,516	32,316
修繕費	0	0	0
印刷製本費	170,094	701,034	530,940
燃料費	49,707	74,349	24,642
使用料及び賃借料	2,240,008	2,194,640	45,368
手数料	3,559,487	2,499,249	1,060,238
広告宣伝費	21,600	102,600	81,000
諸謝金	0	0	0
委託料	2,182,700	1,944,000	238,700
租税公課	0	0	0
支払負担金	726,937	726,016	921
交際費	37,905	21,747	16,158
管理費計	43,418,784	41,716,351	1,702,433
経常費用計	1,684,342,940	1,756,374,067	72,031,127
当期経常増減額	2,897,132	19,776,784	22,673,916
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産評価益			
基本財産評価益計	0	0	0
特定資産評価益			
特定資産評価益計	0	0	0
固定資産売却益			
固定資産売却益計	0	0	0
固定資産受贈益			
固定資産受贈益計	0	0	0
固定資産償却額修正			
前期什器備品償却額修正	0	0	0
固定資産償却額修正計	0	0	0
その他の経常外収益			
その他の経常外収益計	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
基本財産評価損			
基本財産評価損計	0	0	0
特定資産評価損			
その他特定資産評価損計	0	0	0
固定資産売却損			
固定資産売却損計	0	0	0
災害損失			
災害損失計	0	0	0
その他の経常外費用			
その他の経常外費用計	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,897,132	19,776,784	22,673,916
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
過年度法人税等	0	263,700	263,700
当期一般正味財産増減額	2,826,132	19,584,084	22,410,216

科目	当年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	前年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	増 減
一般正味財産期首残高	61,467,914	81,051,998	19,584,084
一般正味財産期末残高	64,294,046	61,467,914	2,826,132
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産運用益計	11,027	11,042	15
特定資産運用益			
特定資産運用益計	0	0	0
受取補助金等			
受取補助金等計	0	0	0
受取負担金			
受取負担金計	0	0	0
受取寄付金			
受取寄付金計	0	0	0
固定資産受贈益			
固定資産受贈益計	0	0	0
一般正味財産への振替額	11,027	11,042	15
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	40,000,000	40,000,000	0
指定正味財産期末残高	40,000,000	40,000,000	0
正味財産期末残高	104,294,046	101,467,914	2,826,132

**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	内部取引 消去	合計
	公1 施設の貸与 相談、助言	公2 芸術文化 創造事業	共通	小計	収1 駐車場の 運営事業	収2 その他の 公益事業 推進事業	共通	小計			
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											
基本財産受取利息	4,234	6,793		11,027	0	0	0	0	0	0	11,027
基本財産運用益計	4,234	6,793	0	11,027	0	0	0	0	0	0	11,027
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取入金											
受取入金	0	87,500	0	87,500	0	0	0	0	0	0	87,500
受取入金計	0	87,500	0	87,500	0	0	0	0	0	0	87,500
受取会費											
友の会会費	0	3,953,500	0	3,953,500	0	0	0	0	0	0	3,953,500
受取会費計	0	3,953,500	0	3,953,500	0	0	0	0	0	0	3,953,500
事業収益											
指定管理料収益	531,475,218	667,230,423	0	1,198,705,641	8,174,208	277,891,211	0	286,065,419	0	0	1,484,771,060
受託事業受託料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
入場料収益	0	20,156,605	0	20,156,605	0	0	0	0	0	0	20,156,605
協賛金収益	0	13,240,000	0	13,240,000	0	0	0	0	0	0	13,240,000
受講料・参加料収益	43,500	11,284,060	0	11,327,560	0	0	0	0	0	0	11,327,560
教科書販売収益	1,575,060	2,884,435	0	4,459,495	0	0	0	0	0	0	4,459,495
書籍等商品販売収益	0	516,240	0	516,240	0	0	0	0	0	0	516,240
グッズ等商品販売収益	0	0	0	0	0	11,679,360	0	11,679,360	0	0	11,679,360
販売手数料収益	0	0	0	0	0	806,008	0	806,008	0	0	806,008
その他事業収益	0	11,195,401	0	11,195,401	0	0	0	0	0	0	11,195,401
事業収益計	533,093,778	726,507,164	0	1,259,600,942	8,174,208	290,376,579	0	298,550,787	0	0	1,558,151,729
受取補助金等											
受取地方公共団体補助金	0	38,328,238	0	38,328,238	0	0	0	0	43,407,357	0	81,735,595
受取国庫助成金	0	13,021,996	0	13,021,996	0	0	0	0	0	0	13,021,996
受取民間助成金	4,890	6,483,000	0	6,487,890	0	10,110	0	10,110	0	0	6,498,000
受取補助金等計	4,890	57,833,234	0	57,838,124	0	10,110	0	10,110	43,407,357	0	101,255,591
受取負担金											
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金											
賛助会寄付金	0	6,800,000	0	6,800,000	0	0	0	0	0	0	6,800,000
その他寄付金	0	150,000	0	150,000	0	0	0	0	0	0	150,000
受取寄付金計	0	6,950,000	0	6,950,000	0	0	0	0	0	0	6,950,000
雑収益											
自動販売機手数料収益	0	0	0	0	0	873,387	0	873,387	0	0	873,387
公衆電話手数料収益	0	0	0	0	0	17,248	0	17,248	0	0	17,248
共益費負担金収益	9,948,590	0	0	9,948,590	33,232	3,550,623	0	3,583,855	0	0	13,532,445

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
	公1 施設の貸与 相談、助言	公2 芸術文化 創造事業	共通	小計	収1 駐車場の 運営事業	収2 その他の 公益事業 推進事業	共通	小計			
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他雑収益	0	0	0	0	0	2,407,245	0	2,407,245	400	0	2,407,645
雑収益計	9,948,590	0	0	9,948,590	33,232	6,848,503	0	6,881,735	400	0	16,830,725
経常収益計	543,051,492	795,338,191	0	1,338,389,683	8,207,440	297,235,192	0	305,442,632	43,407,757	0	1,687,240,072
(2) 経常費用											
事業費											
商品売上原価	43,872	5,057,462	0	5,101,334	0	3,725,790	0	3,725,790	0	0	8,827,124
教材売上原価	0	2,964,866	0	2,964,866	0	0	0	0	0	0	2,964,866
給料手当	43,135,554	222,062,098	0	265,197,652	1,149,549	32,316,368	0	33,465,917	0	0	298,663,569
非常勤職員報酬	37,583,513	35,884,071	0	73,467,584	566,103	16,534,423	0	17,100,526	0	0	90,568,110
退職給付費用	1,895,970	9,078,460	0	10,974,430	45,000	1,325,570	0	1,370,570	0	0	12,345,000
福利厚生費	15,718,503	45,863,165	0	61,581,668	299,658	8,552,030	0	8,851,688	0	0	70,433,356
賃金	15,801,814	5,843,588	0	21,645,402	180,203	3,604,786	0	3,784,989	0	0	25,430,391
会議費	5,772	1,412	0	7,184	0	616	0	616	0	0	7,800
旅費交通費	144,790	21,118,746	0	21,263,536	0	122,210	0	122,210	0	0	21,385,746
研修費	0	16,500	0	16,500	0	0	0	0	0	0	16,500
通信運搬費	2,626,561	5,465,946	0	8,092,507	25,212	1,542,483	0	1,567,695	0	0	9,660,202
減価償却費	2,424,062	5,735,616	0	8,159,678	1,776,600	801,972	0	2,578,572	0	0	10,738,250
消耗什器備品費	2,462,891	2,027,288	0	4,490,179	0	1,337,849	0	1,337,849	0	0	5,828,028
消耗品費	13,407,830	13,737,961	0	27,145,791	159,840	5,674,325	0	5,834,165	0	0	32,979,956
被服費	54,517	45,235	0	99,752	0	62,196	0	62,196	0	0	161,948
修繕費	14,084,801	668,952	0	14,753,753	0	6,507,564	0	6,507,564	0	0	21,261,317
印刷製本費	1,698,686	17,839,567	0	19,538,253	33,503	761,496	0	794,999	0	0	20,333,252
燃料費	6,465,575	1,678,152	0	8,143,727	0	366,980	0	366,980	0	0	8,510,707
光熱水料費	149,854,701	0	0	149,854,701	952,666	74,803,665	0	75,756,331	0	0	225,611,032
使用料及び賃借料	5,841,550	15,071,796	0	20,913,346	0	3,034,736	0	3,034,736	0	0	23,948,082
保険料	549,727	2,828,234	0	3,377,961	51,410	175,320	0	226,730	0	0	3,604,691
手数料	4,517,643	12,370,458	0	16,888,101	0	2,030,600	0	2,030,600	0	0	18,918,701
広告宣伝費	261,066	9,891,996	0	10,153,062	0	0	0	0	0	0	10,153,062
諸謝金	394,860	44,396,190	0	44,791,050	0	247,475	0	247,475	0	0	45,038,525
租税公課	10,847,691	19,117,056	0	29,964,747	180,000	4,829,047	0	5,009,047	0	0	34,973,794
補償および賠償額	90,400	105,840	0	196,240	0	9,600	0	9,600	0	0	205,840
支払負担金	1,191,477	16,611,917	0	17,803,394	0	606,340	0	606,340	0	0	18,409,734
委託料	211,665,951	289,352,911	0	501,018,862	2,787,696	116,365,660	0	119,153,356	0	0	620,172,218
交際費	32,977	2,475,433	0	2,508,410	0	8,677	0	8,677	0	0	2,517,087
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
期首催事原価	0	5,504,808	0	5,504,808	0	0	0	0	0	0	5,504,808
期末催事原価	0	6,803,097	0	6,803,097	0	0	0	0	0	0	6,803,097
期首貯蔵品	1,159,236	3,790,905	0	4,950,141	0	620,607	0	620,607	0	0	5,570,748
期末貯蔵品	1,744,419	4,231,104	0	5,975,523	10,194	1,031,474	0	1,041,668	0	0	7,017,191
事業費計	542,217,571	805,572,428	0	1,347,789,999	8,197,246	284,936,911	0	293,134,157	0	0	1,640,924,156
管理費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	162,000	0	162,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	20,456,218	0	20,456,218





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
	公1 施設の貸与 相談、助言	公2 芸術文化 創造事業	共通	小計	収1 駐車場の 運営事業	収2 その他の 公益事業 推進事業	共通	小計			
特定資産評価損											
その他特定資産評価損計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損											
固定資産売却損計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害損失											
災害損失計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の経常外費用											
その他経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	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	0	0
他会計振替額	0	0	2,268,256	2,268,256	0	0	2,268,256	2,268,256	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	833,921	10,234,237	2,268,256	7,132,060	10,194	12,298,281	2,268,256	10,040,219	11,027	0	2,897,132
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	71,000	0	71,000	0	0	71,000
過年度法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	833,921	10,234,237	2,268,256	7,132,060	10,194	12,227,281	2,268,256	9,969,219	11,027	0	2,826,132
一般正味財産期首残高	9,387,613	28,198,579	6,113,817	43,700,009	578,560	21,273,514	6,113,817	15,738,257	2,029,648	0	61,467,914
一般正味財産期末残高	10,221,534	17,964,342	8,382,073	36,567,949	588,754	33,500,795	8,382,073	25,707,476	2,018,621	0	64,294,046
指定正味財産増減の部											
基本財産運用益											
基本財産運用益計	4,234	6,793	0	11,027	0	0	0	0	0	0	11,027
特定資産運用益											
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等											
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金											
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金											
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益											
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	4,234	6,793	0	11,027	0	0	0	0	0	0	11,027
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	15,349,000	24,651,000	0	40,000,000	0	0	0	0	0	0	40,000,000
指定正味財産期末残高	15,349,000	24,651,000	0	40,000,000	0	0	0	0	0	0	40,000,000
正味財産期末残高	25,570,534	42,615,342	8,382,073	76,567,949	588,754	33,500,795	8,382,073	25,707,476	2,018,621	0	104,294,046

【参考：観覧料、使用料（市歳入）】

21世紀美術館 457,463千円、能楽美術館 3,670千円、芸術文化施設 31,371千円、ホール施設 193,199千円（計）685,703千円

## 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	手元保管	運転資金として	2,575,841	
	普通預金	普通預金 北國銀行金沢市役所支店等	運転資金として	245,339,565	
	未収金	文化庁文化振興費補助金に係る未収他	主に公益目的事業に関わる未収分	20,341,682	
	商品	展覧会図録、グッズ等	図録は公益目的事業の資産、グッズは収益事業の資産として	24,272,763	
	前払催事原価	翌年度開催展覧会、公演に関わる物品等	公益目的事業の資産として	6,803,097	
	貯蔵品	チラシ、パンフ等	主に公益目的事業の資産として	5,489,670	
	教材	湯涌創作の森の講座に使用する教材	公益目的事業の資産として	2,363,659	
	前払金	アートフェア東京(H28.5)開催経費	公益目的事業の前払分	1,200,000	
	立替金	労働保険料等	労働保険料等の立て替え	28,065	
	前払費用	翌年度の傷害保険料	傷害保険料の前払分	1,494,395	
流動資産合計				309,908,737	
(固定資産)	基本財産	定期預金	北國銀行金沢市役所支店等	運用益を公益目的事業の財源としている	40,000,000
	特定資産	減価償却引当資産	什器備品、ソフトウェアの減価償却費	公益目的事業のための資産取得のため	12,117,773
	その他 固定資産	什器備品	会計システム機器	各事業共通で使用する機器	6,438,056
		減価償却累計額	会計システム機器の減価償却累計	各事業共通で使用する機器の減価償却	6,438,053
		ソフトウェア	ホームページ	公益目的事業に使用するもの	6,542,100
		リース資産	駐車場管理機器等	各事業共通で使用する機器等	31,920,703
固定資産合計				90,580,579	
資産合計				400,489,316	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	光熱水費、委託費等の未払等	各事業共通に関わる未払分	136,236,009
	施設使用料預り金	金沢市への使用料預り金	施設使用料の預り金	63,147,266
	リース債務	駐車場管理機器等	各事業共通で使用する機器の債務	10,749,056
	未払消費税等	未払消費税等	消費税等の未払分	4,637,800
	預り金	給与にかかる税、保険預り分、金沢市への指定管理料返還の預り分	源泉税、社会保険料、指定管理料返還のため	66,887,473
	未払法人税等	未払法人税等	法人税、住民税及び事業税の未払分	71,000
流動負債合計				281,728,604
(固定負債)	長期リース債務	駐車場管理機器等	各事業共通で使用する機器の債務	20,252,987
固定負債合計				20,252,987
負債合計				301,981,591
正味財産				98,507,725

#### 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に記載している。

##### 2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成20年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しています。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法(収益性低下による帳簿価額切下げ額を含む)を採用しております。  
なお、最終仕入原価法によった場合でも「棚卸資産の評価に関する会計基準(平成20・企業会計基準第9号(平成20年)34-4)」に示されているとおり、当財団の期間損益計算上の弊害はありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品については、定率法を採用しております。ソフトウェアは、残存価格をゼロとした定額法によっています。
- (4) 引当金の計上基準  
該当ありません。退職給付引当金に相当するものとしては、特退共(商工会議所の特定退職金共済)に加入し、月々の掛金を退職給付費用として計上し、この結果、退職給付引当金の計上額は必要ありません。
- (5) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外(ファイナンス・リース取引)については、平成20年3月までは通常の賃貸借取引に係る方法に準拠した会計処理によっています。平成20年4月以降の取引については、原則として通常の売買取引に係る方法に準拠した会計処理をおこなっております。

平成20年3月までの通常の賃貸借取引に準拠したものはありません。

減価償却費相当額の算定方法は、リース期間定額法となっています。

平成20年4月以降の通常の売買取引に係る方法に準拠したもの

	工具・器具・備品	その他
取得価額	51,118,320	7,509,960
減価償却累計額	24,326,435	2,381,142
期末残高	26,791,885	5,128,818

- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込処理方式によります。  
棚卸資産の評価も税込金額によっています。
- (7) 税効果会計の適用について  
監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する税務上の取扱い」(平成11年・日本公認会計士協会)の「5.回収可能性の判断指針のレベル」ではレベル4に該当します。レベル4は将来1年の課税所得を限度として、「回収可能性の判断を行なうことができる」ことになっています。  
この計算によると繰延税金資産0円、繰延税金負債0円になります。

### 3. 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、次のとおりです。

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	40,000,000	0	0	40,000,000
小計	40,000,000	0	0	40,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	10,593,620	1,524,153	0	12,117,773
小計	10,593,620	1,524,153	0	12,117,773
合計	50,593,620	1,524,153	0	52,117,773

### 4. 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、次のとおりです。

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	40,000,000	(40,000,000)	(0)	-
小計	40,000,000	(40,000,000)	(0)	-
特定資産				
減価償却引当資産	12,117,773	(0)	(12,117,773)	-
小計	12,117,773	(0)	(12,117,773)	(0)
合計	52,117,773	(40,000,000)	(12,117,773)	(0)

### 5. 担保に供している資産

該当ありません。

### 6. 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おこなっている場合)

(1) 有形固定資産は間接法により減価償却をおこなっており、当該注記は必要ありません。

### 7. 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

### 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、次のとおりです。

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	対照表上の記載
寄付						
金沢市寄付金	金沢市	40,000,000	0	0	40,000,000	指定正味財産
21世紀美術館賛助金	賛助会員企業		6,800,000	6,800,000	0	
ミュージアムクルーズ 寄付金	金沢ライオズクラブ		150,000	150,000	0	
補助金						
財団運営事業補助金	金沢市		70,236,522	70,236,522	0	
自主事業補助金	金沢市		11,499,073	11,499,073	0	
助成金	金沢市	70,917	0	70,914	3	什器備品
文化芸術振興費補助金 (劇場・音楽堂等活性化事業) (カバニ- マリ- シュイ-ル 日本ツアー-2015)	文化庁		1,601,996	1,601,996	0	国庫助成金
文化芸術振興費補助金 (アーティスト・イン・レジデンス事業) (交流事業「Museum x KNZ Fringe ~街と、人と、出会う」)	文化庁		4,000,000	4,000,000	0	国庫助成金
文化芸術振興費補助金 (劇場・音楽堂等活性化事業) (「キャンプしましろう。おひめさま」、「箱入り娘」他全6件)	文化庁		7,420,000	7,420,000	0	国庫助成金
芸術文化振興基金助成金 (文化ホール事業、金沢ティーンズミュージカル 第7回公演)	(独)日本芸術文化振興会		883,000	883,000	0	民間助成金
石川県公立文化施設協議会県外研修参加費助成金	石川県公立文化施設協議会		15,000	15,000	0	民間助成金
地域の文化・芸術活動助成事業 (カバニ- マリ- シュイ-ル 日本ツアー-2015)	(一財)地域創造		5,000,000	5,000,000	0	民間助成金
野村財団芸術文化助成金 (ザ・コンテポラリー:誰が世界を翻訳するのか)	(公財)野村財団		600,000	600,000	0	民間助成金
	合計	40,070,917	108,205,591	108,276,505	40,000,003	

## 9. 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す。

科目	金額
一般正味財産への振替額	
基本財産受取利息	11,027
合計	11,027

## 10．重要な後発事項

事業年度末日後に発生した事象で、翌事業年度以後の法人の財政及び活動の状況に影響を及ぼす事象はありません。

## 11．その他

- (1) 商品の販売額について過年度からの推移実績額を調査したところ、販売不振な商品があった。当財団の棚卸資産評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げ額を控除した金額）としているため、この切下げ額は売上原価に含めることにしています。