

## 貸借対照表

(単位：円)

科目	当年度 (平成29年 3月31日 現在)	前年度 (平成28年 3月31日 現在)	増 減
<b>資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	242,845,244	247,915,406	5,070,162
未収金	26,917,031	20,341,682	6,575,349
商品	18,839,039	28,531,563	9,692,524
前払催事原価	13,366,280	6,803,097	6,563,183
貯蔵品	6,812,783	7,017,191	204,408
教材	2,850,139	2,363,659	486,480
前払金	422,084	1,200,000	777,916
前払費用	1,452,003	1,494,395	42,392
立替金	38,159	28,065	10,094
流動資産合計	313,542,762	315,695,058	2,152,296
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(2)特定資産			
減価償却引当資産	14,062,547	12,117,773	1,944,774
特定資産合計	14,062,547	12,117,773	1,944,774
(3)その他固定資産			
什器備品	6,438,056	6,438,056	0
減価償却累計額	6,438,053	6,438,053	0
ソフトウェア	4,597,326	6,542,100	1,944,774
リース資産	30,896,570	31,920,703	1,024,133
その他固定資産合計	35,493,899	38,462,806	2,968,907
固定資産合計	89,556,446	90,580,579	1,024,133
資産合計	403,099,208	406,275,637	3,176,429
<b>負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	147,661,430	136,236,009	11,425,421
施設使用料預り金	65,236,618	63,147,266	2,089,352
リース債務	10,612,182	10,749,056	136,874
未払消費税等	12,721,500	4,637,800	8,083,700
預り金	45,983,973	66,887,473	20,903,500
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	282,286,703	281,728,604	558,099
2. 固定負債			
長期リース債務	19,579,568	20,252,987	673,419
固定負債合計	19,579,568	20,252,987	673,419
負債合計	301,866,271	301,981,591	115,320
<b>正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	40,000,000	40,000,000	0
民間助成金	24,404	0	24,404
指定正味財産合計	40,024,404	40,000,000	24,404
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	61,208,533	64,294,046	3,085,513
(うち特定資産への充当額)	(14,062,547)	(12,117,773)	(1,944,774)
正味財産合計	101,232,937	104,294,046	3,061,109
負債及び正味財産合計	403,099,208	406,275,637	3,176,429

## 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	189,288,823	47,322,206	6,234,215		242,845,244
未収金	21,533,625	5,383,406			26,917,031
商品	8,676,681	10,162,358			18,839,039
前払催事原価	13,366,280				13,366,280
貯蔵品	5,450,226	1,362,557			6,812,783
教材	2,850,139				2,850,139
前払金	422,084				422,084
前払費用	1,452,003				1,452,003
立替金	38,159				38,159
流動資産合計	243,078,020	64,230,527	6,234,215	0	313,542,762
<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	11,704,725	2,357,822			14,062,547
特定資産合計	11,704,725	2,357,822	0	0	14,062,547
<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	3,807,687	789,639			4,597,326
リース資産	23,769,736	7,126,834			30,896,570
その他固定資産合計	27,577,426	7,916,473	0	0	35,493,899
固定資産合計	79,282,151	10,274,295	0	0	89,556,446
資産合計	322,360,171	74,504,822	6,234,215	0	403,099,208
<b>負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	118,129,144	29,532,286			147,661,430
施設使用料預り金	65,236,618				65,236,618
リース債務	7,542,226	3,069,956			10,612,182
未払消費税等	10,177,200	2,544,300			12,721,500
預り金	33,238,039	8,309,510	4,436,424		45,983,973
未払法人税等		71,000			71,000
流動負債合計	234,323,227	43,527,052	4,436,424	0	282,286,703
<b>2. 固定負債</b>					
長期リース債務	15,663,654	3,915,914			19,579,568
固定負債合計	15,663,654	3,915,914	0	0	19,579,568
負債合計	249,986,881	47,442,966	4,436,424	0	301,866,271
<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
民間助成金	24,404	0	0	0	24,404
指定正味財産合計	40,024,404	0	0	0	40,024,404
(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)	(11,704,725)	(2,357,822)	(0)	(0)	(14,062,547)
正味財産合計	65,451,562	33,771,254	2,010,121	0	101,232,937
負債及び正味財産合計	315,438,443	81,214,220	6,446,545	0	403,099,208

## 正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	前年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28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	8,500	11,027	2,527
基本財産運用益計	8,500	11,027	2,527
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	75,000	87,500	12,500
受取入会金計	75,000	87,500	12,500
受取会費			
友の会会費	3,815,500	3,953,500	138,000
受取会費計	3,815,500	3,953,500	138,000
事業収益			
指定管理料収益	1,520,796,919	1,484,771,060	36,025,859
受託事業受託料収益	0	0	0
入場料収益	17,381,876	20,156,605	2,774,729
協賛金収益	3,140,000	13,240,000	10,100,000
受講料・参加料収益	10,610,590	11,327,560	716,970
教科書販売収益	4,945,050	4,459,495	485,555
書籍等商品販売収益	2,540,993	516,240	2,024,753
グッズ等商品販売収益	9,039,873	11,679,360	2,639,487
販売手数料収益	802,416	806,008	3,592
その他事業収益	2,887,788	11,195,401	8,307,613
事業収益計	1,572,145,505	1,558,151,729	13,993,776
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	85,451,826	81,735,595	3,716,231
受取国庫助成金	4,669,342	13,021,996	8,352,654
受取民間助成金	7,775,961	6,498,000	1,277,961
受取補助金等計	97,897,129	101,255,591	3,358,462
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	4,900,000	6,800,000	1,900,000
その他寄付金	150,000	150,000	0
受取寄付金計	5,050,000	6,950,000	1,900,000
雑収益			
自動販売機手数料収益	844,149	873,387	29,238
公衆電話手数料収益	11,130	17,248	6,118
共益費負担金収益	12,953,823	13,532,445	578,622
受取利息	10	0	10
その他雑収益	1,751,477	2,407,645	656,168
雑収益計	15,560,589	16,830,725	1,270,136
経常収益計	1,694,552,223	1,687,240,072	7,312,151
(2) 経常費用			

科目	当年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	前年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	増 減
<b>事業費</b>			
商品売上原価	16,119,162	8,827,124	7,292,038
教材売上原価	2,785,453	2,964,866	179,413
給料手当	323,528,245	298,663,569	24,864,676
非常勤職員報酬	73,683,255	90,568,110	16,884,855
退職給付費用	12,812,000	12,345,000	467,000
福利厚生費	74,455,260	70,433,356	4,021,904
賃金	31,289,566	25,430,391	5,859,175
会議費	9,360	7,800	1,560
旅費交通費	13,022,398	21,385,746	8,363,348
研修費	100,000	16,500	83,500
通信運搬費	8,991,523	9,660,202	668,679
減価償却費	13,257,599	10,738,250	2,519,349
消耗什器備品費	8,509,573	5,828,028	2,681,545
消耗品費	36,364,149	32,979,956	3,384,193
被服費	211,918	161,948	49,970
修繕費	25,684,726	21,261,317	4,423,409
印刷製本費	29,164,547	20,333,252	8,831,295
燃料費	8,224,730	8,510,707	285,977
光熱水料費	209,933,829	225,611,032	15,677,203
使用料及び賃借料	23,274,388	23,948,082	673,694
保険料	2,973,998	3,604,691	630,693
手数料	20,564,524	18,918,701	1,645,823
広告宣伝費	10,660,423	10,153,062	507,361
諸謝金	38,126,594	45,038,525	6,911,931
租税公課	36,731,472	34,973,794	1,757,678
補償および賠償費	0	205,840	205,840
支払負担金	33,123,618	18,409,734	14,713,884
委託料	603,491,244	620,172,218	16,680,974
交際費	2,320,831	2,517,087	196,256
雑費	0	0	0
期首催事原価	6,803,097	5,504,808	1,298,289
期末催事原価	13,366,280	6,803,097	6,563,183
期首貯蔵品	7,017,191	5,570,748	1,446,443
期末貯蔵品	6,812,783	7,017,191	204,408
<b>事業費計</b>	<b>1,653,055,610</b>	<b>1,640,924,156</b>	<b>12,131,454</b>
<b>管理費</b>			
役員報酬	132,000	162,000	30,000
給料手当	20,637,683	20,456,218	181,465
非常勤職員報酬	5,092,800	4,497,113	595,687
退職給付費用	824,000	995,000	171,000
福利厚生費	6,203,870	5,890,287	313,583
賃金	0	50,220	50,220
会議費	3,280	4,786	1,506
旅費交通費	96,880	30,840	66,040
研修費	0	94,800	94,800
通信運搬費	562,748	605,868	43,120
消耗什器備品費	54,000	57,240	3,240
消耗品費	829,698	716,142	113,556

科目	当年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	前年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	増 減
減価償却費	893,808	869,832	23,976
修繕費	19,440	0	19,440
印刷製本費	277,125	170,094	107,031
燃料費	47,474	49,707	2,233
使用料及び賃借料	2,226,663	2,240,008	13,345
手数料	3,898,276	3,559,487	338,789
広告宣伝費	32,400	21,600	10,800
諸謝金	64,800	0	64,800
委託料	1,848,960	2,182,700	333,740
租税公課	0	0	0
支払負担金	750,534	726,937	23,597
交際費	14,687	37,905	23,218
管理費計	44,511,126	43,418,784	1,092,342
経常費用計	1,697,566,736	1,684,342,940	13,223,796
当期経常増減額	3,014,513	2,897,132	5,911,645
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	3,014,513	2,897,132	5,911,645
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
過年度法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,085,513	2,826,132	5,911,645

科目	当年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	前年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	増減
一般正味財産期首残高	64,294,046	61,467,914	2,826,132
一般正味財産期末残高	61,208,533	64,294,046	3,085,513
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息(指定)	8,500	11,027	2,527
基本財産運用益計	8,500	11,027	2,527
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			
受取民間助成金(指定)	300,000	0	300,000
受取負担金計	300,000	0	300,000
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
基本財産受取利息振替額(指定)	8,500	11,027	2,527
民間助成金振替額(指定)	275,596	0	275,596
一般正味財産への振替額計	284,096	11,027	273,069
当期指定正味財産増減額	24,404	0	24,404
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	40,024,404	40,000,000	24,404
正味財産期末残高	101,232,937	104,294,046	3,061,109

**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	3,264	5,236		8,500	0	0		0	0	0	8,500
基本財産運用益計	3,264	5,236	0	8,500	0	0		0	0	0	8,500
特定資産運用益	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
受取入会金											
受取入会金	0	75,000	0	75,000	0	0		0	0	0	75,000
受取入会金計	0	75,000	0	75,000	0	0		0	0	0	75,000
受取会費											
友の会会費	0	3,815,500	0	3,815,500	0	0		0	0	0	3,815,500
受取会費計	0	3,815,500	0	3,815,500	0	0		0	0	0	3,815,500
事業収益											
指定管理料収益	522,136,623	705,463,431	0	1,227,600,054	8,108,837	285,088,028		293,196,865	0	0	1,520,796,919
受託事業受託料収益	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
入場料収益	0	17,381,876	0	17,381,876	0	0		0	0	0	17,381,876
協賛金収益	0	3,140,000	0	3,140,000	0	0		0	0	0	3,140,000
受講料・参加料収益	31,200	10,579,390	0	10,610,590	0	0		0	0	0	10,610,590
教材販売収益	1,780,970	3,164,080	0	4,945,050	0	0		0	0	0	4,945,050
書籍等商品販売収益	0	2,540,993	0	2,540,993	0	0		0	0	0	2,540,993
グッズ等商品販売収益	0	0	0	0	0	9,039,873		9,039,873	0	0	9,039,873
販売手数料収益	0	0	0	0	0	802,416		802,416	0	0	802,416
その他事業収益	0	2,076,858	0	2,076,858	0	810,930		810,930	0	0	2,887,788
事業収益計	523,948,793	744,346,628	0	1,268,295,421	8,108,837	295,741,247		303,850,084	0	0	1,572,145,505
受取補助金等											
受取地方公共団体補助金	0	40,950,250	0	40,950,250	0	0		0	44,501,576	0	85,451,826
受取国庫助成金	0	4,669,342	0	4,669,342	0	0		0	0	0	4,669,342
受取民間助成金	40,257	7,721,851	0	7,762,108	0	13,853		13,853	0	0	7,775,961
受取補助金等計	40,257	53,341,443	0	53,381,700	0	13,853		13,853	44,501,576	0	97,897,129
受取負担金											
受取負担金計	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
受取寄付金											
賛助会寄付金	0	4,900,000	0	4,900,000	0	0		0	0	0	4,900,000
その他寄付金	0	150,000	0	150,000	0	0		0	0	0	150,000
受取寄付金計	0	5,050,000	0	5,050,000	0	0		0	0	0	5,050,000
雑収益											
自動販売機手数料収益	0	0	0	0	0	844,149		844,149	0	0	844,149
公衆電話手数料収益	0	0	0	0	0	11,130		11,130	0	0	11,130
共益費負担金収益	9,101,249	0	0	9,101,249	34,931	3,817,643		3,852,574	0	0	12,953,823

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	10	0	0	10	0	0	0	0	0	0	10
その他雑収益	0	0	0	0	0	1,750,427	0	1,750,427	1,050	0	1,751,477
雑収益計	9,101,259	0	0	9,101,259	34,931	6,423,349	0	6,458,280	1,050	0	15,560,589
経常収益計	533,093,573	806,633,807	0	1,339,727,380	8,143,768	302,178,449	0	310,322,217	44,502,626	0	1,694,552,223
(2) 経常費用											
事業費											
商品売上原価	3,621	16,110,919	0	16,114,540	0	4,622	0	4,622	0	0	16,119,162
教材売上原価	0	2,785,453	0	2,785,453	0	0	0	0	0	0	2,785,453
給料手当	51,860,507	235,104,293	0	286,964,800	1,381,086	35,182,359	0	36,563,445	0	0	323,528,245
非常勤職員報酬	34,650,337	23,968,187	0	58,618,524	528,331	14,536,400	0	15,064,731	0	0	73,683,255
退職給付費用	1,984,335	9,436,101	0	11,420,436	57,014	1,334,550	0	1,391,564	0	0	12,812,000
福利厚生費	16,745,262	48,361,565	0	65,106,827	316,934	9,031,499	0	9,348,433	0	0	74,455,260
賃金	14,549,732	13,416,773	0	27,966,505	92,076	3,230,985	0	3,323,061	0	0	31,289,566
会議費	6,898	1,713	0	8,611	0	749	0	749	0	0	9,360
旅費交通費	212,675	12,668,128	0	12,880,803	0	141,595	0	141,595	0	0	13,022,398
研修費	9,020	90,000	0	99,020	0	980	0	980	0	0	100,000
通信運搬費	2,396,699	5,112,763	0	7,509,462	23,626	1,458,435	0	1,482,061	0	0	8,991,523
減価償却費	3,267,317	7,233,536	0	10,500,853	1,776,600	980,146	0	2,756,746	0	0	13,257,599
消耗什器備品費	4,241,486	2,410,436	0	6,651,922	0	1,857,651	0	1,857,651	0	0	8,509,573
消耗品費	14,330,818	15,260,652	0	29,591,470	41,169	6,731,510	0	6,772,679	0	0	36,364,149
被服費	96,231	0	0	96,231	0	115,687	0	115,687	0	0	211,918
修繕費	16,903,433	905,062	0	17,808,495	36,720	7,839,511	0	7,876,231	0	0	25,684,726
印刷製本費	1,411,768	27,315,203	0	28,726,971	6,389	431,187	0	437,576	0	0	29,164,547
燃料費	6,689,459	1,111,861	0	7,801,320	0	423,410	0	423,410	0	0	8,224,730
光熱水料費	134,075,466	0	0	134,075,466	962,388	74,895,975	0	75,858,363	0	0	209,933,829
使用料及び賃借料	4,668,361	16,045,724	0	20,714,085	0	2,560,303	0	2,560,303	0	0	23,274,388
保険料	962,486	1,771,584	0	2,734,070	51,410	188,518	0	239,928	0	0	2,973,998
手数料	4,590,645	13,557,707	0	18,148,352	0	2,416,172	0	2,416,172	0	0	20,564,524
広告宣伝費	100,354	10,560,069	0	10,660,423	0	0	0	0	0	0	10,660,423
諸謝金	367,021	37,480,766	0	37,847,787	0	278,807	0	278,807	0	0	38,126,594
租税公課	11,030,739	19,011,138	0	30,041,877	185,600	6,503,995	0	6,689,595	0	0	36,731,472
補償および賠償額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	1,194,888	31,313,187	0	32,508,075	0	615,543	0	615,543	0	0	33,123,618
委託料	207,937,515	270,114,786	0	478,052,301	2,684,424	122,754,519	0	125,438,943	0	0	603,491,244
交際費	28,124	2,280,840	0	2,308,964	0	11,867	0	11,867	0	0	2,320,831
雑費	710	1,212	0	502	0	502	0	502	0	0	0
期首催事原価	0	6,803,097	0	6,803,097	0	0	0	0	0	0	6,803,097
期末催事原価	0	13,366,280	0	13,366,280	0	0	0	0	0	0	13,366,280
期首貯藏品	1,750,361	4,236,148	0	5,986,509	9,855	1,020,827	0	1,030,682	0	0	7,017,191
期末貯藏品	1,466,290	4,610,354	0	6,076,644	0	736,139	0	736,139	0	0	6,812,783
事業費計	534,599,978	816,489,845	0	1,351,089,823	8,153,622	293,812,165	0	301,965,787	0	0	1,653,055,610
管理費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	132,000	0	132,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	20,637,683	0	20,637,683





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	221,652	221,652	0	0	221,652	221,652	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,506,405	9,856,038	221,652	11,140,791	9,854	8,366,284	221,652	8,134,778	8,500	0	3,014,513
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	1,506,405	9,856,038	221,652	11,140,791	9,854	8,295,284	221,652	8,063,778	8,500	0	3,085,513
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	8,715,129	8,108,304	8,603,725	25,427,158	578,900	41,796,079	8,603,725	33,771,254	2,010,121	0	61,208,533
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	3,264	5,236	0	8,500	0	0	0	0	0	0	8,500
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	300,000	0	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000
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	3,264	280,832	0	284,096	0	0	0	0	0	0	284,096
当期指定正味財産増減額	0	24,404	0	24,404	0	0	0	0	0	0	24,404
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	24,675,404	0	40,024,404	0	0	0	0	0	0	40,024,404
正味財産期末残高	24,064,129	32,783,708	8,603,725	65,451,562	578,900	41,796,079	8,603,725	33,771,254	2,010,121	0	101,232,937

【参考：観覧料、使用料（市歳入）】

21世紀美術館 411,384千円、能楽美術館 3,409千円、芸術文化施設 30,998千円、ホール施設 201,786千円（計）647,577千円

## 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	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	1,313,180	
	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	241,532,064	
	未収金	文化庁文化芸術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	26,917,031	
	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	18,839,039	
	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	13,366,280	
	貯蔵品	チラシ、パンフ等	主に公益目的事業の資産として	6,812,783	
	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	2,850,139	
	前払金	インテリアライフスタイル東京2017出展経費等	公益目的事業の前払分	422,084	
	前払費用	翌年度の傷害保険料等	傷害保険料の前払分	1,452,003	
	立替金	労働保険料等	労働保険料等の立て替え	38,159	
流動資産合計				313,542,762	
(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	14,062,547
	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	4,597,326
		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	30,896,570
固定資産合計				89,556,446	
資産合計				403,099,208	

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	147,661,430
	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	65,236,618
	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	10,612,182
	未払消費税等	未払消費税等	消費税等の未払分	12,721,500
	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	45,983,973
	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				282,286,703
(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	19,579,568
固定負債合計				19,579,568
負債合計				301,866,271
正味財産				101,232,937

#### 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	61,826,460	7,509,960
減価償却累計額	34,556,716	3,883,134
期末残高	27,269,744	3,626,826

- (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	12,117,773	1,944,774	0	14,062,547
小計	12,117,773	1,944,774	0	14,062,547
合計	52,117,773	1,944,774	0	54,062,547

### 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)	(0)
小計	40,000,000	(40,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	14,062,547	(0)	(14,062,547)	(0)
小計	14,062,547	(0)	(14,062,547)	(0)
合計	54,062,547	(40,000,000)	(14,062,547)	(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		4,900,000	4,900,000	0	
ミュージアムクルーズ 寄付金	金沢ライオンズクラブ		150,000	150,000	0	
補助金						
財団運営事業補助金	金沢市		73,690,655	73,690,655	0	
自主事業補助金	金沢市		11,761,171	11,761,171	0	
助成金	金沢市	3	0	0	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) (「It's Dark Outside」、「ロミオとジュリエット」他全6件)	文化庁		4,669,342	4,669,342	0	国庫助成金
芸術文化振興基金助成金 (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		1,097,000	1,097,000	0	民間助成金
芸術文化振興基金助成金 (SUPERFLEX One Year Project - THE LIQUID STATE / 液相)	(独)日本芸術文化振興会		2,781,000	2,781,000	0	民間助成金
for Visual Art (SUPERFLEX One Year Project - THE LIQUID STATE / 液相)	The Danish Art Foundation		1,064,255	1,064,255	0	民間助成金
スカンジナビア・ニッポン ササカワ財団助成事業 (SUPERFLEX One Year Project - THE LIQUID STATE / 液相)	スカンジナビア・ニッポン ササカワ財団		300,000	300,000	0	民間助成金
地域の文化・芸術活動助成事業 (第1回「ストワ」アソシアル in kanazawa)	(一財)地域創造		1,524,000	1,524,000	0	民間助成金
アサヒグループ芸術文化財団 助成金 (西京人 - 西京は西京ではない、 ゆえ西京は西郷である。)	(公財)アサヒグループ芸術文化財団		500,000	500,000	0	民間助成金
朝日新聞文化財団芸術活動助成金 (アール04 Nerhol)	(公財)朝日新聞文化財団		100,000	100,000	0	民間助成金
グラフィック文化に関する学術研究助成 (グラフィックデザイン史における粟津潔の役割)	(公財)DNP文化振興財団		300,000	275,596	24,404	民間助成金
職員研究奨励事業助成金 (鶴来現代美術祭が日本のアートプロジェクトに与えた影響)	石川県博物協議会		80,000	80,000	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		54,110	54,110	0	民間助成金
	合計	40,000,003	102,971,533	102,947,129	40,024,407	

## 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	8,500
民間助成金収入	275,596
合 計	284,096

## 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。