

平成30年度（公財）金沢芸術創造財団 決算書

貸借対照表

(単位：円)

科目	当年度 (平成31年 3月31日 現在)	前年度 (平成30年 3月31日 現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	273,959,986	204,530,395	69,429,591
未収金	23,186,920	31,326,700	△ 8,139,780
商品	26,294,525	24,971,366	1,323,159
前払催事原価	8,429,856	11,169,735	△ 2,739,879
貯蔵品	7,389,923	5,865,099	1,524,824
教材	3,573,295	3,144,705	428,590
前払金	971,210	504,830	466,380
前払費用	1,669,948	1,375,509	294,439
立替金	213,180	30,133	183,047
流動資産合計	345,688,843	282,918,472	62,770,371
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	14,132,119	15,950,622	△ 1,818,503
特定資産合計	14,132,119	15,950,622	△ 1,818,503
(3)その他固定資産			
什器備品	887,231	6,438,056	△ 5,550,825
減価償却累計額	△ 887,229	△ 6,438,054	5,550,825
敷金	100,000	0	100,000
ソフトウェア	1,027,755	2,709,252	△ 1,681,497
ソフトウェア仮勘定	5,184,000	0	5,184,000
リース資産	23,268,136	28,406,860	△ 5,138,724
その他固定資産合計	29,579,893	31,116,114	△ 1,536,221
固定資産合計	83,712,012	87,066,736	△ 3,354,724
資産合計	429,400,855	369,985,208	59,415,647
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	165,746,654	151,183,431	14,563,223
施設使用料預り金	0	47,487,906	△ 47,487,906
リース債務	9,420,951	9,751,956	△ 331,005
未払消費税等	17,592,000	10,470,200	7,121,800
前受金	30,823,226	0	30,823,226
預り金	18,893,378	28,555,030	△ 9,661,652
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	242,547,209	247,519,523	△ 4,972,314
2. 固定負債			
長期リース債務	13,562,065	18,163,924	△ 4,601,859
固定負債合計	13,562,065	18,163,924	△ 4,601,859
負債合計	256,109,274	265,683,447	△ 9,574,173
III 正味財産の部			
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	0	0	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)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(14,132,119)	(15,950,622)	(△ 1,818,503)
正味財産合計	173,291,581	104,301,761	68,989,820
負債及び正味財産合計	429,400,855	369,985,208	59,415,647

貸借対照表内訳表

平成31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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	170,342,475	92,375,556	11,241,955	0	273,959,986
未収金	14,493,863	3,623,466	5,069,591	0	23,186,920
商品	17,370,432	8,924,093	0	0	26,294,525
前払催事原価	8,429,856	0	0	0	8,429,856
貯蔵品	5,911,938	1,477,985	0	0	7,389,923
教材	3,573,295	0	0	0	3,573,295
前払金	971,210	0	0	0	971,210
前払費用	1,669,948	0	0	0	1,669,948
立替金	213,180	0	0	0	213,180
流動資産合計	222,976,197	106,401,100	16,311,546	0	345,688,843
2. 固定資産					
(1)基本財産					
定期預金	40,000,000	0	0	0	40,000,000
基本財産合計	40,000,000	0	0	0	40,000,000
(2)特定資産					
減価償却引当資産	11,890,209	2,241,910	0	0	14,132,119
特定資産合計	11,890,209	2,241,910	0	0	14,132,119
(3)その他固定資産					
什器備品	709,785	177,446	0	0	887,231
減価償却累計額	△ 709,783	△ 177,446	0	0	△ 887,229
敷金	100,000	0	0	0	100,000
ソフトウェア	822,204	205,551	0	0	1,027,755
ソフトウェア仮勘定	4,147,200	1,036,800	0	0	5,184,000
リース資産	18,614,509	4,653,627	0	0	23,268,136
その他固定資産合計	23,683,915	5,895,978	0	0	29,579,893
固定資産合計	75,574,124	8,137,888	0	0	83,712,012
資産合計	298,550,321	114,538,988	16,311,546	0	429,400,855
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	130,247,413	32,561,853	2,937,388	0	165,746,654
リース債務	7,536,761	1,884,190	0	0	9,420,951
未払消費税等	14,073,600	3,518,400	0	0	17,592,000
前受金	18,242,051	12,581,175	0	0	30,823,226
預り金	14,337,302	3,584,325	971,751	0	18,893,378
未払法人税等	0	71,000	0	0	71,000
流動負債合計	184,437,127	54,200,943	3,909,139	0	242,547,209
2. 固定負債					
長期リース債務	10,849,652	2,712,413	0	0	13,562,065
固定負債合計	10,849,652	2,712,413	0	0	13,562,065
負債合計	195,286,779	56,913,356	3,909,139	0	256,109,274
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体助成金	40,000,000	0	0	0	40,000,000
民間助成金	0	0	0	0	0
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)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	(11,890,209)	(2,241,910)	(0)	(0)	(14,132,119)
正味財産合計	103,263,542	57,625,632	12,402,407	0	173,291,581
負債及び正味財産合計	298,550,321	114,538,988	16,311,546	0	429,400,855

正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	前年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	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			
基本財産受取利息	5,015	6,000	△ 985
基本財産運用益計	5,015	6,000	△ 985
② 特定資産運用益			
特定資産運用益計	0	0	0
③ 受取入会金			
受取入会金	31,500	76,000	△ 44,500
受取入会金計	31,500	76,000	△ 44,500
④ 受取会費			
友の会会費	3,930,500	4,083,500	△ 153,000
受取会費計	3,930,500	4,083,500	△ 153,000
⑤ 事業収益			
指定管理料収益	996,245,000	1,521,961,416	△ 525,716,416
使用料金収益	183,983,805	0	183,983,805
入場料金収益	380,050	0	380,050
観覧料金収益	411,389,362	0	411,389,362
共通観覧料金収益	413,100	0	413,100
受託事業受託料収益	98,170,000	7,096,828	91,073,172
入場料収益	13,915,403	14,868,200	△ 952,797
協賛金収益	1,240,000	2,190,000	△ 950,000
受講料・参加料収益	8,005,230	10,185,900	△ 2,180,670
教科書販売収益	5,682,475	5,418,280	264,195
書籍等商品販売収益	6,604,209	3,255,219	3,348,990
グッズ等商品販売収益	2,855,093	4,455,218	△ 1,600,125
販売手数料収益	779,488	777,730	1,758
その他事業収益	18,011,894	4,343,478	13,668,416
事業収益計	1,747,675,109	1,574,552,269	173,122,840
⑥ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	97,080,591	92,431,800	4,648,791
受取国庫助成金	2,000,000	18,600,000	△ 16,600,000
受取民間助成金	11,425,860	13,264,739	△ 1,838,879
受取補助金等計	110,506,451	124,296,539	△ 13,790,088
⑦ 受取負担金			
受取負担金計	0	0	0
⑧ 受取寄付金			
賛助会寄付金	4,049,892	4,050,000	△ 108
その他寄付金	150,000	150,000	0
受取寄付金計	4,199,892	4,200,000	△ 108
⑨ 雑収益			
自動販売機手数料収益	649,378	597,377	52,001
公衆電話手数料収益	4,740	3,720	1,020
共益費負担金収益	13,512,224	12,922,294	589,930
その他雑収益	4,467,587	1,719,134	2,748,453

科目	当年度 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)	前年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)	増減
雑収益計	18,633,929	15,242,525	3,391,404
経常収益計	1,884,982,396	1,722,456,833	162,525,563
(2)経常費用			
①事業費			
商品売上原価	4,090,873	△ 3,425,053	7,515,926
教材売上原価	2,683,303	2,957,472	△ 274,169
給料手当	328,453,347	330,123,882	△ 1,670,535
非常勤職員報酬	85,270,126	88,517,103	△ 3,246,977
退職給付費用	12,983,000	13,049,000	△ 66,000
福利厚生費	75,380,648	76,410,946	△ 1,030,298
賃金	27,910,726	24,388,775	3,521,951
会議費	6,240	14,328	△ 8,088
旅費交通費	19,967,446	16,492,234	3,475,212
研修費	162,260	164,030	△ 1,770
通信運搬費	8,861,977	8,630,531	231,446
減価償却費	11,418,496	12,746,904	△ 1,328,408
消耗什器備品費	5,812,682	5,437,765	374,917
消耗品費	34,431,254	34,377,062	54,192
被服費	69,282	141,890	△ 72,608
修繕費	20,768,399	23,322,893	△ 2,554,494
印刷製本費	26,287,094	18,750,563	7,536,531
燃料費	9,355,135	10,766,924	△ 1,411,789
光熱水料費	215,135,924	210,169,935	4,965,989
使用料及び賃借料	24,969,764	22,479,726	2,490,038
保険料	2,548,902	2,142,179	406,723
手数料	25,861,765	20,053,661	5,808,104
広告宣伝費	9,911,567	10,225,257	△ 313,690
諸謝金	42,484,708	39,393,410	3,091,298
租税公課	46,486,375	38,115,261	8,371,114
支払負担金	10,482,884	41,839,801	△ 31,356,917
委託料	708,129,895	613,657,832	94,472,063
交際費	2,246,674	3,042,488	△ 795,814
雑費	0	10	△ 10
期首催事原価	11,169,735	13,366,280	△ 2,196,545
期末催事原価	△ 8,429,856	△ 11,169,735	2,739,879
期首貯蔵品	5,354,799	6,812,783	△ 1,457,984
期末貯蔵品	△ 7,242,503	△ 5,354,799	△ 1,887,704
事業費計	1,763,022,921	1,667,641,338	95,381,583
②管理費			
役員報酬	138,000	132,000	6,000
給料手当	21,339,776	21,987,304	△ 647,528
非常勤職員報酬	5,115,600	9,872,800	△ 4,757,200
退職給付費用	814,000	791,000	23,000
福利厚生費	6,413,637	7,008,303	△ 594,666
会議費	14,882	2,982	11,900
旅費交通費	39,080	183,806	△ 144,726
研修費	77,955	161,290	△ 83,335
通信運搬費	799,998	634,731	165,267
消耗什器備品費	0	30,024	△ 30,024

科目	当年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	前年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	増 減
消耗品費	1,111,344	673,781	437,563
減価償却費	979,685	790,301	189,384
修繕費	137,106	135,075	2,031
印刷製本費	383,724	826,254	△ 442,530
燃料費	59,335	40,572	18,763
使用料及び賃借料	2,413,466	2,412,326	1,140
手数料	4,169,119	4,079,242	89,877
広告宣伝費	21,600	21,600	0
諸謝金	10,800	16,200	△ 5,400
委託料	7,804,404	1,749,168	6,055,236
租税公課	66,000	0	66,000
支払負担金	599,138	586,923	12,215
交際費	27,126	23,185	3,941
期首貯蔵品	510,300	0	510,300
期末貯蔵品	△ 147,420	△ 510,300	362,880
管理費計	52,898,655	51,648,567	1,250,088
経常費用計	1,815,921,576	1,719,289,905	96,631,671
当期経常増減額	69,060,820	3,166,928	65,893,892
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産評価益			
基本財産評価益計	0	0	0
② 特定資産評価益			
特定資産評価益計	0	0	0
③ 固定資産売却益			
固定資産売却益計	0	0	0
④ 固定資産受贈益			
固定資産受贈益計	0	0	0
⑤ 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
⑥ 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			
① 基本財産評価損			
基本財産評価損計	0	0	0
② 特定資産評価損			
その他特定資産評価損計	0	0	0
③ 固定資産売却損			
固定資産売却損計	0	0	0
④ 災害損失			
災害損失計	0	0	0
⑤ 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	69,060,820	3,166,928	65,893,892

科目	当年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	前年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	増 減
法人税、住民税及び事業税	71,000	73,700	△ 2,700
当期一般正味財産増減額	68,989,820	3,093,228	65,896,592
一般正味財産期首残高	64,301,761	61,208,533	3,093,228
一般正味財産期末残高	133,291,581	64,301,761	68,989,820
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息（指定）	5,015	6,000	△ 985
基本財産運用益計	5,015	6,000	△ 985
②特定資産運用益			
特定資産運用益計	0	0	0
③受取補助金等			
受取補助金等計	0	0	0
④受取負担金			
受取民間助成金（指定）	0	0	0
受取負担金計	0	0	0
⑤受取寄付金			
受取寄付金計	0	0	0
⑥固定資産受贈益			
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産受取利息振替額（指定）	5,015	6,000	△ 985
民間助成金振替額（指定）	0	24,404	△ 24,404
一般正味財産への振替額計	5,015	30,404	△ 25,389
当期指定正味財産増減額	0	△ 24,404	24,404
指定正味財産期首残高	40,000,000	40,024,404	△ 24,404
指定正味財産期末残高	40,000,000	40,000,000	0
III 正味財産期末残高	173,291,581	104,301,761	68,989,820

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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			
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											
基本財産受取利息	1,926	3,089		5,015	0	0	0	0	0	0	5,015
基本財産運用益計	1,926	3,089	0	5,015	0	0	0	0	0	0	5,015
② 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
③ 受取入会金											
受取入会金	0	31,500	0	31,500	0	0	0	0	0	0	31,500
受取入会金計	0	31,500	0	31,500	0	0	0	0	0	0	31,500
④ 受取会費											
友の会会費	0	3,930,500	0	3,930,500	0	0	0	0	0	0	3,930,500
受取会費計	0	3,930,500	0	3,930,500	0	0	0	0	0	0	3,930,500
⑤ 事業収益											
指定管理料収益	464,730,666	399,409,359	0	864,140,025	△ 16,394,328	148,499,303	0	132,104,975	0	0	996,245,000
使用料金収益	95,249,478	0	0	95,249,478	23,735,850	64,998,477	0	88,734,327	0	0	183,983,805
入場料金収益	0	380,050	0	380,050	0	0	0	0	0	0	380,050
観覧料金収益	0	411,389,362	0	411,389,362	0	0	0	0	0	0	411,389,362
共通観覧料金収益	0	413,100	0	413,100	0	0	0	0	0	0	413,100
受託事業受託料収益	0	98,170,000	0	98,170,000	0	0	0	0	0	0	98,170,000
入場料収益	0	13,915,403	0	13,915,403	0	0	0	0	0	0	13,915,403
協賛金収益	0	1,240,000	0	1,240,000	0	0	0	0	0	0	1,240,000
受講料・参加料収益	41,000	7,964,230	0	8,005,230	0	0	0	0	0	0	8,005,230
教材販売収益	2,470,640	3,211,835	0	5,682,475	0	0	0	0	0	0	5,682,475
書籍等商品販売収益	0	6,604,209	0	6,604,209	0	0	0	0	0	0	6,604,209
グッズ等商品販売収益	0	0	0	0	0	2,855,093	0	2,855,093	0	0	2,855,093
販売手数料収益	0	0	0	0	0	779,488	0	779,488	0	0	779,488
その他事業収益	0	17,814,460	0	17,814,460	0	197,434	0	197,434	0	0	18,011,894
事業収益計	562,491,784	960,512,008	0	1,523,003,792	7,341,522	217,329,795	0	224,671,317	0	0	1,747,675,109
⑥ 受取補助金等											
受取地方公共団体補助金	0	34,295,000	0	34,295,000	0	0	0	0	62,785,591	0	97,080,591
受取国庫助成金	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0	0	0	0	2,000,000
受取民間助成金	93,227	11,247,186	0	11,340,413	0	85,447	0	85,447	0	0	11,425,860
受取補助金等計	93,227	47,542,186	0	47,635,413	0	85,447	0	85,447	62,785,591	0	110,506,451
⑦ 受取負担金											
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑧ 受取寄付金											
賛助会寄付金	0	4,049,892	0	4,049,892	0	0	0	0	0	0	4,049,892
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	4,199,892	0	4,199,892	0	0	0	0	0	0	4,199,892
⑨ 雑収益											
自動販売機手数料収益	0	0	0	0	0	649,378	0	649,378	0	0	649,378

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			
公衆電話手数料収益	0	0	0	0	0	4,740	0	4,740	0	0	4,740
共益費負担金収益	10,888,228	0	0	10,888,228	12,858	2,611,138	0	2,623,996	0	0	13,512,224
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	4,466,537	0	4,466,537	1,050	0	4,467,587
雑収益計	10,888,228	0	0	10,888,228	12,858	7,731,793	0	7,744,651	1,050	0	18,633,929
経常収益計	573,475,165	1,016,219,175	0	1,589,694,340	7,354,380	225,147,035	0	232,501,415	62,786,641	0	1,884,982,396
(2) 経常費用											
① 事業費											
商品売上原価	36,368	4,053,071	0	4,089,439	0	1,434	0	1,434	0	0	4,090,873
教材売上原価	0	2,683,303	0	2,683,303	0	0	0	0	0	0	2,683,303
給料手当	63,949,950	232,944,931	0	296,894,881	562,078	30,996,388	0	31,558,466	0	0	328,453,347
非常勤職員報酬	40,432,748	30,839,934	0	71,272,682	306,064	13,691,380	0	13,997,444	0	0	85,270,126
退職給付費用	2,461,202	9,327,927	0	11,789,129	20,228	1,173,643	0	1,193,871	0	0	12,983,000
福利厚生費	19,633,672	47,930,373	0	67,564,045	135,556	7,681,047	0	7,816,603	0	0	75,380,648
賃金	15,042,869	10,987,205	0	26,030,074	0	1,880,652	0	1,880,652	0	0	27,910,726
会議費	4,918	1,104	0	6,022	0	218	0	218	0	0	6,240
旅費交通費	351,245	19,365,738	0	19,716,983	0	250,463	0	250,463	0	0	19,967,446
研修費	0	162,260	0	162,260	0	0	0	0	0	0	162,260
通信運搬費	3,077,807	4,564,840	0	7,642,647	11,688	1,207,642	0	1,219,330	0	0	8,861,977
減価償却費	2,646,638	7,961,570	0	10,608,208	0	810,288	0	810,288	0	0	11,418,496
消耗什器備品費	2,278,709	2,250,694	0	4,529,403	0	1,283,279	0	1,283,279	0	0	5,812,682
消耗品費	13,429,504	16,974,752	0	30,404,256	159,840	3,867,158	0	4,026,998	0	0	34,431,254
被服費	26,893	0	0	26,893	0	42,389	0	42,389	0	0	69,282
修繕費	12,849,606	4,453,632	0	17,303,238	0	3,465,161	0	3,465,161	0	0	20,768,399
印刷製本費	1,309,776	23,104,204	0	24,413,980	5,953	1,867,161	0	1,873,114	0	0	26,287,094
燃料費	7,682,505	1,370,520	0	9,053,025	0	302,110	0	302,110	0	0	9,355,135
光熱水料費	159,960,893	668,255	0	160,629,148	497,436	54,009,340	0	54,506,776	0	0	215,135,924
使用料及び賃借料	4,740,901	18,500,395	0	23,241,296	182,736	1,545,732	0	1,728,468	0	0	24,969,764
保険料	418,786	1,897,066	0	2,315,852	51,410	181,640	0	233,050	0	0	2,548,902
手数料	3,237,072	21,374,415	0	24,611,487	0	1,250,278	0	1,250,278	0	0	25,861,765
広告宣伝費	337,475	9,574,092	0	9,911,567	0	0	0	0	0	0	9,911,567
諸謝金	326,860	42,052,028	0	42,378,888	0	105,820	0	105,820	0	0	42,484,708
租税公課	15,406,566	25,165,957	0	40,572,523	68,214	5,845,638	0	5,913,852	0	0	46,486,375
支払負担金	837,711	9,332,617	0	10,170,328	0	312,556	0	312,556	0	0	10,482,884
委託料	215,774,649	406,540,228	0	622,314,877	1,561,602	84,253,416	0	85,815,018	0	0	708,129,895
交際費	11,232	2,235,442	0	2,246,674	0	0	0	0	0	0	2,246,674
期首催事原価	0	11,169,735	0	11,169,735	0	0	0	0	0	0	11,169,735
期末催事原価	0	△ 8,429,856	0	△ 8,429,856	0	0	0	0	0	0	△ 8,429,856
期首貯蔵品	1,319,404	3,443,992	0	4,763,396	0	591,403	0	591,403	0	0	5,354,799
期末貯蔵品	△ 1,371,681	△ 5,295,810	0	△ 6,667,491	0	△ 575,012	0	△ 575,012	0	0	△ 7,242,503
事業費計	586,214,278	957,204,614	0	1,543,418,892	3,562,805	216,041,224	0	219,604,029	0	0	1,763,022,921
② 管理費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	138,200	0	138,200
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	21,339,776	0	21,339,776
非常勤職員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	5,115,400	0	5,115,400
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	814,000	0	814,000

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			
④災害損失											
災害損失計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 12,739,113	59,014,561	0	46,275,448	3,791,575	9,105,811	0	12,897,386	9,887,986	0	69,060,820
他会計振替額	0	0	3,142,527	3,142,527	0	0	△ 3,142,527	△ 3,142,527	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,739,113	59,014,561	3,142,527	49,417,975	3,791,575	9,105,811	△ 3,142,527	9,754,859	9,887,986	0	69,060,820
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
当期一般正味財産増減額	△ 12,739,113	59,014,561	3,142,527	49,417,975	3,791,575	9,034,811	△ 3,142,527	9,683,859	9,887,986	0	68,989,820
一般正味財産期首残高	7,264,352	6,581,215	0	13,845,567	578,900	47,362,873	0	47,941,773	2,514,421	0	64,301,761
一般正味財産期末残高	△ 5,474,761	65,595,776	3,142,527	63,263,542	4,370,475	56,397,684	△ 3,142,527	57,625,632	12,402,407	0	133,291,581
II 指定正味財産増減の部											
①基本財産運用益											
基本財産運用益計	1,926	3,089	0	5,015	0	0	0	0	0	0	5,015
②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
③受取補助金等											
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
④受取負担金											
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤受取寄付金											
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥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	1,926	3,089	0	5,015	0	0	0	0	0	0	5,015
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
III 正味財産期末残高	9,874,239	90,246,776	3,142,527	103,263,542	4,370,475	56,397,684	△ 3,142,527	57,625,632	12,402,407	0	173,291,581

財産目録

平成31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	3,852,802
	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	270,107,184
	未収金	文化庁補助金に係る 未収他	主に公益目的事業に関わ る未収分	23,186,920
	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	26,294,525
	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	8,429,856
	貯蔵品	チラシ、パンフ等	主に公益目的事業の資産 として	7,389,923
	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	3,573,295
	前払金	インテリアライフス タイル東京2019出展 経費等	公益目的事業の前払分	971,210
	前払費用	翌年度の傷害保険料 等	傷害保険料の前払分	1,669,948
	立替金	労働保険料等	労働保険料等の立て替え	213,180
流動資産合計				345,688,843
(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	普通預金 北國銀行金沢市役所 支店(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	14,132,119
その他 固定資産	什器備品	監視システム用HDD レコーダー等	各事業共通で使用する機 器	887,231
	減価償却累計額	監視システム用HDD レコーダー等の減価 償却累計	各事業共通で使用する機 器の減価償却	△ 887,229
	敷金	金石レジデンス倉庫 (金石西2丁目582番 地) 賃借敷金	公益目的事業に使用する 倉庫の賃借にあたり、債 務担保のために貸主に差 し入れた金銭	100,000
	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	1,027,755
	ソフトウェア仮勘 定	制作中のホームペー ジ	公益目的事業に使用する もの	5,184,000
	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	23,268,136
固定資産合計				83,712,012
資産合計				429,400,855

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	165,746,654
	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	9,420,951
	未払消費税等	未払消費税等	消費税等の未払分	17,592,000
	前受金	次年度分の使用料金収入、入場料収入	使用料金収入及び入場料収入の前受分	30,823,226
	預り金	給与等に係る所得税、住民税、社会保険料	所得税、住民税、社会保険料の預り分	18,893,378
	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				242,547,209
(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	13,562,065
固定負債合計				13,562,065
負債合計				256,109,274
正味財産				173,291,581

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	計
取得価額	44,612,220	4,866,480	49,478,700
減価償却累計額	22,804,028	3,406,536	26,210,564
期末残高	21,808,192	1,459,944	23,268,136

- (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。

- (8) 決算日が金融機関の休日に該当する場合のカット・オフ処理
 一般的には(a)約定満期日到来基準と(b)決済日基準があります。当法人はこのうち(b)決済日基準を採用しております。

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	15,950,622	1,681,497	3,500,000	14,132,119
小計	15,950,622	1,681,497	3,500,000	14,132,119
合計	55,950,622	1,681,497	3,500,000	54,132,119

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	14,132,119	(0)	(14,132,119)	(0)
小計	14,132,119	(0)	(14,132,119)	(0)
合計	54,132,119	(40,000,000)	(14,132,119)	(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		4,049,892	4,049,892	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		97,080,591	97,080,591	0	
助成金	金沢市	2	0	0	2	什器備品
文化芸術振興費補助金（アーティスト・イン・レジデンス活動支援を通じた国際文化交流促進事業）（長期プログラム「自治区2018」）	文化庁		2,000,000	2,000,000	0	国庫助成金
2018年度日中友好協力基金支援金（チウ・ジージェ 書くことに生きる トーク・イベント）	（公財）日中技能者交流センター		100,000	100,000	0	民間助成金
2018年度下期芸術文化助成（アジアの風景 / 粟津潔、マクリヒロゲル5」におけるザイ・クニン作品展示）	（公財）野村財団		300,000	300,000	0	民間助成金
平成30年度文化及び芸術等の振興に対する助成（ヴェルディ「リゴレット」オペラ公演）	（公財）カメイ社会教育振興財団		150,000	150,000	0	民間助成金
平成30年度地域の文化・芸術活動助成事業助成金（新 伝統舞踏劇 マハーバラタ 2018）	（一財）地域創造		3,300,000	3,300,000	0	民間助成金
地域の文化・芸術活動助成事業助成金（第2回ベストオブアンサンブル in kanazawa）	（一財）地域創造		1,639,000	1,639,000	0	民間助成金
芸術文化振興基金助成金 劇場・音楽堂等機能強化推進事業助成金（伊藤郁女、アクラム・カーン、珈琲時光）	（独）日本芸術文化振興会		3,987,000	3,987,000	0	民間助成金
芸術文化振興基金助成金 劇場・音楽堂等機能強化推進事業助成金（多言語化対応）	（独）日本芸術文化振興会		185,186	185,186	0	民間助成金
芸術文化振興基金助成金 国内映画祭等の活動助成金（映画の極意 vol.9「東アジア現代映画ことはじめ」）	（独）日本芸術文化振興会		678,000	678,000	0	民間助成金
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9回公演）	（独）日本芸術文化振興会		908,000	908,000	0	民間助成金
全国公立文化施設協会 劇場・音楽堂等スタッフ交流研修事業補助金（劇場・音楽堂等スタッフ交流研修）	（公財）全国公立文化施設協会		57,580	57,580	0	民間助成金
石川県公立文化施設協議会 県外研修会参加助成金（全国劇場・音楽堂等職員アートマネジメント・舞台技術研修会）	石川県公立文化施設協議会		27,684	27,684	0	民間助成金
石川県公立文化施設協議会 県外研修会参加助成金（全国公立文化施設協会定時総会・研究大会）	石川県公立文化施設協議会		32,760	32,760	0	民間助成金
石川県公立文化施設協議会 県外研修会参加助成金（全国劇場・音楽堂等職員アートマネジメント・舞台技術研修会）	石川県公立文化施設協議会		28,350	28,350	0	民間助成金
石川県公立文化施設協議会 県外研修会参加助成金（全国公立文化施設協会定時総会・研究大会）	石川県公立文化施設協議会		32,300	32,300	0	民間助成金
合計	合計	40,000,002	114,706,343	114,706,343	40,000,002	

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	5,015
合 計	5,015

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。