

公益財団法人 呉市文化振興財団

平成26年度 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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 | | | |
| 基本財産運用益 | 3,353,185 | 3,357,000 | △ 3,815 |
| 基本財産受取利息 | 3,353,185 | 3,357,000 | △ 3,815 |
| 事業収益 | 31,996,498 | 53,905,951 | △ 21,909,453 |
| 入館料 | 7,026,880 | 16,102,340 | △ 9,075,460 |
| 入場料 | 21,529,948 | 25,752,225 | △ 4,222,277 |
| 図録等販売 | 499,092 | 2,876,099 | △ 2,377,007 |
| 教室受講料 | 417,600 | 595,400 | △ 177,800 |
| 広告料 | 116,400 | 7,247,000 | △ 7,130,600 |
| プログラム等販売 | 272,715 | 221,465 | 51,250 |
| 共催事業 | 2,074,464 | 1,072,277 | 1,002,187 |
| 手数料 | 58,299 | 36,645 | 21,654 |
| 負担金収入 | 1,100 | 2,500 | △ 1,400 |
| 管理収益 | 175,260 | 1,223,680 | △ 1,048,420 |
| 広告料 | 169,000 | 1,217,500 | △ 1,048,500 |
| 電話使用料 | 6,260 | 6,180 | 80 |
| 友の会収益 | 3,329,264 | 2,979,432 | 349,832 |
| 会費 | 2,890,000 | 2,530,000 | 360,000 |
| 広告料 | 348,000 | 360,000 | △ 12,000 |
| 負担金 | 91,264 | 89,432 | 1,832 |
| 施設収益 | 19,149,891 | 20,250,324 | △ 1,100,433 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 利用料金 | 18,517,665 | 19,558,465 | △ 1,040,800 |
| 電気使用料 | 632,226 | 691,859 | △ 59,633 |
| 受託収益 | 137,014,000 | 145,214,000 | △ 8,200,000 |
| 委託文化事業 | 51,946,000 | 62,430,000 | △ 10,484,000 |
| 指定管理事業 | 85,068,000 | 82,784,000 | 2,284,000 |
| 受取補助金等 | 1,209,500 | 0 | 1,209,500 |
| その他 | 1,209,500 | 0 | 1,209,500 |
| 雑収益 | 1,506,694 | 1,516,219 | △ 9,525 |
| 受取利息 | 9,034 | 9,042 | △ 8 |
| 雑収益 | 1,497,660 | 1,118,677 | 378,983 |
| その他 | 0 | 388,500 | △ 388,500 |
| 受取寄付金振替額 | 138,780 | 0 | 138,780 |
| 経常収益計 | 197,873,072 | 228,446,606 | △ 30,573,534 |
| (2)経常費用 | | | 0 |
| 事業費 | 202,557,762 | 211,002,943 | △ 8,445,181 |
| 報償費 | 14,115,310 | 30,694,746 | △ 16,579,436 |
| 役員報酬 | 0 | 40,000 | △ 40,000 |
| 給料手当 | 28,079,182 | 27,585,897 | 493,285 |
| 臨時雇賃金 | 4,190,930 | 6,555,040 | △ 2,364,110 |
| 福利厚生費 | 5,365,358 | 5,001,693 | 363,665 |
| 旅費交通費 | 3,483,093 | 2,930,307 | 552,786 |
| 交際費 | 4,352 | 25,000 | △ 20,648 |
| 寄付金支出 | 0 | 30,000 | △ 30,000 |
| 通信運搬費 | 2,048,359 | 1,875,743 | 172,616 |
| 広告料 | 5,913,240 | 7,475,150 | △ 1,561,910 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 手数料 | 1,508,789 | 1,408,829 | 99,960 |
| 減価償却費 | 1,066,462 | 627,752 | 438,710 |
| 消耗什器備品 | 1,643,384 | 2,221,110 | △ 577,726 |
| 消耗品費 | 3,616,781 | 3,034,716 | 582,065 |
| 食糧費 | 352,263 | 332,944 | 19,319 |
| 修繕費 | 24,138,050 | 7,763,169 | 16,374,881 |
| 印刷製本費 | 5,400,979 | 10,250,940 | △ 4,849,961 |
| 燃料費 | 51,727 | 57,535 | △ 5,808 |
| 光熱水料費 | 31,852,928 | 30,060,203 | 1,792,725 |
| 賃借料 | 1,559,304 | 1,170,266 | 389,038 |
| 保険料 | 685,814 | 625,156 | 60,658 |
| 租税公課 | 1,569,184 | 2,527,548 | △ 958,364 |
| 支払負担金 | 12,336,117 | 18,625,950 | △ 6,289,833 |
| 委託費 | 53,510,221 | 49,992,314 | 3,517,907 |
| 雑費 | 65,935 | 90,935 | △ 25,000 |
| 管理費 | 11,334,762 | 10,792,395 | 542,367 |
| 役員報酬 | 420,000 | 310,000 | 110,000 |
| 報償費 | 88,600 | 65,500 | 23,100 |
| 給料手当 | 7,019,795 | 6,896,474 | 123,321 |
| 臨時雇賃金 | 242,780 | 619,390 | △ 376,610 |
| 福利厚生費 | 1,341,338 | 1,250,422 | 90,916 |
| 交際費 | 6,000 | 0 | 6,000 |
| 旅費交通費 | 21,388 | 50,574 | △ 29,186 |
| 通信運搬費 | 206,783 | 198,752 | 8,031 |
| 手数料 | 13,582 | 9,234 | 4,348 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| 減価償却費 | 121,135 | 71,304 | 49,831 |
| 消耗什器備品費 | 82,337 | 0 | 82,337 |
| 消耗品費 | 159,888 | 79,545 | 80,343 |
| 食糧費 | 0 | 47,360 | △ 47,360 |
| 修繕費 | 124,230 | 0 | 124,230 |
| 印刷製本費 | 104,786 | 304,637 | △ 199,851 |
| 燃料費 | 12,932 | 14,384 | △ 1,452 |
| 賃借料 | 209,160 | 249,742 | △ 40,582 |
| 保険料 | 63,636 | 49,724 | 13,912 |
| 租税公課 | 51,346 | 282,362 | △ 231,016 |
| 支払負担金 | 27,088 | 31,904 | △ 4,816 |
| 委託料 | 1,015,258 | 260,987 | 754,271 |
| 雑費 | 2,700 | 100 | 2,600 |
| 経常費用計 | 213,892,524 | 221,795,338 | △ 7,902,814 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 16,019,452 | 6,651,268 | △ 22,670,720 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 16,019,452 | 6,651,268 | △ 22,670,720 |
| 2. 経常外増減の部 | | | 0 |
| (1) 経常外収益 | | | 0 |
| 固定資産受贈益 | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 |
| 什器備品受贈益 | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 |
| 経常外収益計 | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| (2)経常外費用 | | | 0 |
| 固定資産除去額 | 0 | 382,025 | △ 382,025 |
| 経常外費用計 | 0 | 382,025 | △ 382,025 |
| 当期経常外増減額 | 2,700,000 | △ 382,025 | 3,082,025 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 13,319,452 | 6,269,243 | △ 19,588,695 |
| 一般正味財産期首残高 | 108,562,938 | 102,293,695 | 6,269,243 |
| 一般正味財産期末残高 | 95,243,486 | 108,562,938 | △ 13,319,452 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | 0 |
| 基本財産運用益 | 3,353,185 | 3,357,000 | △ 3,815 |
| 特定資産運用益 | 1 | 0 | 1 |
| 受取寄附金 | 1,000,000 | 100,000 | 900,000 |
| 基本財産評価益 | 15,293,863 | 0 | 15,293,863 |
| 基本財産評価損 | 0 | △ 218,790 | 218,790 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 3,491,965 | △ 3,357,000 | △ 134,965 |
| 当期指定正味財産増減額 | 16,155,084 | △ 118,790 | 16,273,874 |
| 指定正味財産期首残高 | 260,886,371 | 261,005,161 | △ 118,790 |
| 指定正味財産期末残高 | 277,041,455 | 260,886,371 | 16,155,084 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 372,284,941 | 369,449,309 | 2,835,632 |

平成26年度 正味財産増減計算書事業別経理内訳表

平成26年4月1日から平成27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 控除 | 合計 |
|---------------------|---------------------|----------|--------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|------------|--------------------|
| | 公1 | | | その他1 | | | | | |
| | 文化振興・ 活動支援 事業 | 共通 | 小計 | 利便性向上に 資する事業 | 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 | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | 3,353,185 | 0 | 3,353,185 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,353,185 |
| 基本財産受取利息 | 3,353,185 | | 3,353,185 | | | 0 | | | 3,353,185 |
| 事業収益 | 31,996,498 | 0 | 31,996,498 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31,996,498 |
| 入館料 | 7,026,880 | | 7,026,880 | | | 0 | | | 7,026,880 |
| 入場料 | 21,529,948 | | 21,529,948 | | | 0 | | | 21,529,948 |
| 図録等販売 | 499,092 | | 499,092 | | | 0 | | | 499,092 |
| 教室受講料 | 417,600 | | 417,600 | | | 0 | | | 417,600 |
| 広告料 | 116,400 | | 116,400 | | | 0 | | | 116,400 |
| プログラム等販売 | 272,715 | | 272,715 | | | 0 | | | 272,715 |
| 共催事業 | 2,074,464 | | 2,074,464 | | | 0 | | | 2,074,464 |
| 負担金 | 1,100 | | 1,100 | | | 0 | | | 1,100 |
| 手数料 | 58,299 | | 58,299 | | | 0 | | | 58,299 |
| 管理収益 | 169,000 | 0 | 169,000 | 6,260 | 0 | 6,260 | 0 | 0 | 175,260 |
| 広告料 | 169,000 | | 169,000 | | | 0 | | | 169,000 |
| 電話使用料 | 0 | | 0 | 6,260 | | 6,260 | | | 6,260 |
| 友の会収益 | 897,350 | 0 | 897,350 | 2,431,914 | 0 | 2,431,914 | 0 | 0 | 3,329,264 |
| 会費 | 897,350 | | 897,350 | 1,992,650 | | 1,992,650 | | | 2,890,000 |
| 広告料 | | | 0 | 348,000 | | 348,000 | | | 348,000 |
| 負担金 | | | 0 | 91,264 | | 91,264 | | | 91,264 |
| 施設収益 | 13,404,923 | 0 | 13,404,923 | 5,744,968 | 0 | 5,744,968 | 0 | 0 | 19,149,891 |
| 利用料金 | 12,962,365 | | 12,962,365 | 5,555,300 | | 5,555,300 | | | 18,517,665 |
| 電気使用料 | 442,558 | | 442,558 | 189,668 | | 189,668 | | | 632,226 |
| 受託収益 | 97,155,220 | 0 | 97,155,220 | 28,947,780 | 0 | 28,947,780 | 10,911,000 | 0 | 137,014,000 |
| 委託文化事業 | 39,932,548 | | 39,932,548 | 5,946,052 | | 5,946,052 | 6,067,400 | | 51,946,000 |
| 指定管理事業 | 57,222,672 | | 57,222,672 | 23,001,728 | | 23,001,728 | 4,843,600 | | 85,068,000 |
| 受取補助金等 | 1,209,500 | 0 | 1,209,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,209,500 |
| その他 | 1,209,500 | | 1,209,500 | | | 0 | | | 1,209,500 |
| 雑収益 | 2,499 | 0 | 2,499 | 1,504,195 | 0 | 1,504,195 | 0 | 0 | 1,506,694 |
| 受取利息 | 2,499 | | 2,499 | 6,535 | | 6,535 | | | 9,034 |
| 雑収益 | 0 | | 0 | 1,497,660 | | 1,497,660 | | | 1,497,660 |
| その他 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | | | 0 |
| 受取寄付金振替額 | 138,780 | | 138,780 | | | 0 | | | 138,780 |
| 経常収益計 | 148,326,955 | 0 | 148,326,955 | 38,635,117 | 0 | 38,635,117 | 10,911,000 | 0 | 197,873,072 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | |
| 事業費 | 156,155,906 | 0 | 156,155,906 | 46,401,856 | 0 | 46,401,856 | | 0 | 202,557,762 |
| 報償費 | 14,115,310 | | 14,115,310 | 0 | | 0 | | | 14,115,310 |
| 役員報酬 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | | | 0 |
| 給料手当 | 21,199,782 | | 21,199,782 | 6,879,400 | | 6,879,400 | | | 28,079,182 |
| 臨時雇賃金 | 3,953,006 | | 3,953,006 | 237,924 | | 237,924 | | | 4,190,930 |

(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 控除 | 合計 |
|---------|---------------------|----|------------|-----------------|----|------------|------------|------------|------------|
| | 公1 | | | その他1 | | | | | |
| | 文化振興・ 活動支援 事業 | 共通 | 小計 | 利便性向上に 資する事業 | 共通 | 小計 | | | |
| 福利厚生費 | 4,050,843 | | 4,050,843 | 1,314,515 | | 1,314,515 | | | 5,365,358 |
| 交際費 | 3,047 | | 3,047 | 1,305 | | 1,305 | | | 4,352 |
| 旅費交通費 | 3,462,133 | | 3,462,133 | 20,960 | | 20,960 | | | 3,483,093 |
| 寄付金支出 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | | | 0 |
| 通信運搬費 | 796,884 | | 796,884 | 1,251,475 | | 1,251,475 | | | 2,048,359 |
| 広告料 | 5,249,040 | | 5,249,040 | 664,200 | | 664,200 | | | 5,913,240 |
| 手数料 | 1,332,121 | | 1,332,121 | 176,668 | | 176,668 | | | 1,508,789 |
| 減価償却費 | 914,450 | | 914,450 | 152,012 | | 152,012 | | | 1,066,462 |
| 消耗什器備品費 | 1,178,430 | | 1,178,430 | 464,954 | | 464,954 | | | 1,643,384 |
| 消耗品費 | 2,589,982 | | 2,589,982 | 1,026,799 | | 1,026,799 | | | 3,616,781 |
| 食糧費 | 352,263 | | 352,263 | 0 | | 0 | | | 352,263 |
| 修繕費 | 16,923,965 | | 16,923,965 | 7,214,085 | | 7,214,085 | | | 24,138,050 |
| 印刷製本費 | 4,177,597 | | 4,177,597 | 1,223,382 | | 1,223,382 | | | 5,400,979 |
| 燃料費 | 39,054 | | 39,054 | 12,673 | | 12,673 | | | 51,727 |
| 光熱水料費 | 22,297,049 | | 22,297,049 | 9,555,879 | | 9,555,879 | | | 31,852,928 |
| 賃借料 | 1,166,337 | | 1,166,337 | 392,967 | | 392,967 | | | 1,559,304 |
| 保険料 | 530,746 | | 530,746 | 155,068 | | 155,068 | | | 685,814 |
| 租税公課 | 1,129,487 | | 1,129,487 | 439,697 | | 439,697 | | | 1,569,184 |
| 支払負担金 | 12,145,816 | | 12,145,816 | 190,301 | | 190,301 | | | 12,336,117 |
| 委託費 | 38,516,410 | | 38,516,410 | 14,993,811 | | 14,993,811 | | | 53,510,221 |
| 雑費 | 32,154 | | 32,154 | 33,781 | | 33,781 | | | 65,935 |
| 管理費 | | | | | | | 11,334,762 | 0 | 11,334,762 |
| 報償費 | | | | | | | 88,600 | | 88,600 |
| 役員報酬 | | | | | | | 420,000 | | 420,000 |
| 給料手当 | | | | | | | 7,019,795 | | 7,019,795 |
| 臨時職員賃金 | | | | | | | 242,780 | | 242,780 |
| 福利厚生費 | | | | | | | 1,341,338 | | 1,341,338 |
| 交際費 | | | | | | | 6,000 | | 6,000 |
| 旅費交通費 | | | | | | | 21,388 | | 21,388 |
| 通信運搬費 | | | | | | | 206,783 | | 206,783 |
| 手数料 | | | | | | | 13,582 | | 13,582 |
| 減価償却費 | | | | | | | 121,135 | | 121,135 |
| 消耗什器備品費 | | | | | | | 82,337 | | 82,337 |
| 消耗品費 | | | | | | | 159,888 | | 159,888 |
| 食糧費 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 修繕費 | | | | | | | 124,230 | | 124,230 |
| 印刷製本費 | | | | | | | 104,786 | | 104,786 |
| 燃料費 | | | | | | | 12,932 | | 12,932 |
| 賃借料 | | | | | | | 209,160 | | 209,160 |
| 保険料 | | | | | | | 63,636 | | 63,636 |
| 諸謝金 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 租税公課 | | | | | | | 51,346 | | 51,346 |
| 支払負担金 | | | | | | | 27,088 | | 27,088 |
| 委託料 | | | | | | | 1,015,258 | | 1,015,258 |

(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 控除 | 合計 |
|----------------------|---------------------|----------|--------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|------------|--------------------|
| | 公1 | | | その他1 | | | | | |
| | 文化振興・ 活動支援 事業 | 共通 | 小計 | 利便性向上に 資する事業 | 共通 | 小計 | | | |
| 雑費 | | | | | | | 2,700 | | 2,700 |
| 経常費用計 | 156,155,906 | 0 | 156,155,906 | 46,401,856 | 0 | 46,401,856 | 11,334,762 | 0 | 213,892,524 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 7,828,951 | 0 | △ 7,828,951 | △ 7,766,739 | 0 | △ 7,766,739 | △ 423,762 | 0 | △ 16,019,452 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 7,828,951 | 0 | △ 7,828,951 | △ 7,766,739 | 0 | △ 7,766,739 | △ 423,762 | 0 | △ 16,019,452 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | |
| 固定資産受贈益 | 2,079,000 | | 2,079,000 | 345,600 | | 345,600 | 275,400 | | 2,700,000 |
| 什器備品受贈益 | 2,079,000 | | 2,079,000 | 345,600 | | 345,600 | 275,400 | 0 | 2,700,000 |
| 経常外収益計 | 2,079,000 | 0 | 2,079,000 | 345,600 | 0 | 345,600 | 275,400 | 0 | 2,700,000 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | |
| 固定資産除去額 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 2,079,000 | 0 | 2,079,000 | 345,600 | 0 | 345,600 | 275,400 | 0 | 2,700,000 |
| 他会計振替額 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 5,749,951 | 0 | △ 5,749,951 | △ 7,421,139 | 0 | △ 7,421,139 | △ 148,362 | 0 | △ 13,319,452 |
| 一般正味財産期首残高 | 90,679,565 | | 90,679,565 | 15,890,886 | | 15,890,886 | 1,992,487 | | 108,562,938 |
| 一般正味財産期末残高 | 84,929,614 | 0 | 84,929,614 | 8,469,747 | 0 | 8,469,747 | 1,844,125 | 0 | 95,243,486 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | 3,353,185 | | 3,353,185 | | | 0 | | | 3,353,185 |
| 特定資産運用益 | 1 | | 1 | | | 0 | | | 1 |
| 受取寄附金 | 1,000,000 | | 1,000,000 | | | 0 | | | 1,000,000 |
| 基本財産評価益 | 15,293,863 | | 15,293,863 | | | 0 | | | 15,293,863 |
| 基本財産評価損 | 0 | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 一削 | △ 3,491,965 | | △ 3,491,965 | | | 0 | 0 | | △ 3,491,965 |
| 当期指定正味財産増減額 | 16,155,084 | 0 | 16,155,084 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,155,084 |
| 指定正味財産期首残高 | 260,886,371 | | 260,886,371 | | | 0 | 0 | | 260,886,371 |
| 指定正味財産期末残高 | 277,041,455 | 0 | 277,041,455 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277,041,455 |
| III 正味財産期末残高 | 361,971,069 | 0 | 361,971,069 | 8,469,747 | 0 | 8,469,747 | 1,844,125 | 0 | 372,284,941 |

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

一般会計

(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 | 109,271,235 | 128,942,035 | △ 19,670,800 |
| 現 金 | 520,965 | 644,520 | △ 123,555 |
| 普 通 預 金 | 96,778,915 | 117,884,675 | △ 21,105,760 |
| 郵 便 振 替 口 座 金 | 1,971,355 | 412,840 | 1,558,515 |
| 定 期 預 金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 積 立 金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 前 払 金 | 715,836 | 1,086,788 | △ 370,952 |
| 立 替 金 | 41,923 | 26,190 | 15,733 |
| 未 収 金 | 100,500 | 973,032 | △ 872,532 |
| 仮 払 金 | 63,397 | 78,516 | △ 15,119 |
| 流動資産合計 | 115,192,891 | 136,106,561 | △ 20,913,670 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投 資 有 価 証 券 | 241,305,701 | 226,011,838 | 15,293,863 |
| 大 口 定 期 預 金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 基 本 財 産 普 通 預 金 | 2,031,808 | 2,031,808 | 0 |
| 基本財産合計 | 273,337,509 | 258,043,646 | 15,293,863 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 基 本 財 産 積 立 預 金 | 2,842,725 | 2,842,725 | 0 |
| チ ェ ン バ 口 管 理 特 定 資 産 | 861,221 | 0 | 861,221 |
| 特定資産合計 | 3,703,946 | 2,842,725 | 861,221 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 車 両 運 搬 具 品 | 946,582 | 1,189,003 | △ 242,421 |
| 備 | 4,923,645 | 1,437,581 | 3,486,064 |
| その他固定資産合計 | 5,870,227 | 2,626,584 | 3,243,643 |
| 固定資産合計 | 282,911,682 | 263,512,955 | 19,398,727 |
| 資産合計 | 398,104,573 | 399,619,516 | △ 1,514,943 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 18,315,559 | 21,966,386 | △ 3,650,827 |
| 前 受 金 | 1,952,324 | 2,423,915 | △ 471,591 |
| 預 り 金 | 5,551,749 | 5,779,906 | △ 228,157 |
| 流動負債合計 | 25,819,632 | 30,170,207 | △ 4,350,575 |
| 負債合計 | 25,819,632 | 30,170,207 | △ 4,350,575 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄 付 金 | 1,061,220 | 200,000 | 861,220 |
| 指定正味財産合計 | 277,041,455 | 260,886,371 | 16,155,084 |
| (うち基本財産への充当額) | 273,337,509 | 258,043,646 | 15,293,863 |
| (うち特定資産への充当額) | 3,703,946 | 2,842,725 | 861,221 |
| 2. 一般正味財産 | 95,243,486 | 108,562,938 | △ 13,319,452 |
| 正味財産合計 | 372,284,941 | 369,449,309 | 2,835,632 |
| 負債及び正味財産合計 | 398,104,573 | 399,619,516 | △ 1,514,943 |

財務諸表に対する注記

公益財団法人 呉市文化振興財団
平成27年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

①満期保有を目的とした有価証券＝取得価額をもって評価する。ただし、額面価額より低い価額又は高い価額で取得した場合は、償却原価法(定額法)に基づいて評価する。

②満期保有を目的としない有価証券＝決算日の市場価額等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

税法による減価償却(定額法)を実施している。

(3) 引当金の計上基準

該当なし。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし。

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 226,011,838 | 15,293,863 | 0 | 241,305,701 |
| 大口定期預金 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 普通預金 | 2,031,808 | 0 | 0 | 2,031,808 |
| 小 計 | 258,043,646 | 15,293,863 | 0 | 273,337,509 |
| 特定資産 | | | | |
| 基本財産積立預金 | 2,842,725 | 0 | 0 | 2,842,725 |
| チェンバロ管理特定資産 | 0 | 1,000,001 | 138,780 | 861,221 |
| 小 計 | 2,842,725 | 1,000,001 | 138,780 | 3,703,946 |
| 合 計 | 260,886,371 | 16,293,864 | 138,780 | 277,041,455 |

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) |
|-------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 投資有価証券 | 241,305,701 | 241,305,701 | 0 | 0 |
| 大口定期預金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 | 0 |
| 普通預金 | 2,031,808 | 2,031,808 | 0 | 0 |
| 小 計 | 273,337,509 | 273,337,509 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 基本財産積立預金 | 2,842,725 | 2,842,725 | 0 | 0 |
| チェンバロ管理特定資産 | 861,221 | 861,221 | | |
| 小 計 | 3,703,946 | 3,703,946 | 0 | 0 |
| 合 計 | 277,041,455 | 277,041,455 | 0 | 0 |

5. 担保にしている資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価格 | 累計額 | 当期末残高 | 備 考 |
|-----------------|------------|------------|-----------|----------|
| <一般 42備品> | | | | |
| パソコン一式 | 1,080,000 | 22,500 | 1,057,500 | 平成26年度購入 |
| データ保管用サーバー | 251,640 | 3,501 | 248,139 | 平成26年度購入 |
| パソコンレジスター | 399,600 | 59,940 | 339,660 | 平成26年度購入 |
| 楽器(チェンバロ) | 2,700,000 | 405,000 | 2,295,000 | 平成26年度寄贈 |
| チケット用プリンター | 125,000 | 47,916 | 77,084 | 平成25年度購入 |
| 車両運搬具(普通自動車) | 1,451,625 | 505,043 | 946,582 | 平成24年度購入 |
| 業務用サーバ機器 | 375,000 | 130,468 | 244,532 | 平成24年度購入 |
| チケット用プリンター | 150,000 | 62,500 | 87,500 | 平成24年度購入 |
| デジタルディスクレコーダー | 291,900 | 175,140 | 116,760 | 平成23年度購入 |
| 電子レジスター | 132,900 | 106,320 | 26,580 | 平成22年度購入 |
| PCA公益法人会計ソフト | 149,100 | 119,280 | 29,820 | 平成22年度購入 |
| デジタルテレビ37型 | 112,100 | 109,858 | 2,242 | 平成21年度購入 |
| パソコン一式 | 107,100 | 102,814 | 4,286 | 平成19年度購入 |
| 楽器(コントラバス) | 1,155,000 | 1,108,800 | 46,200 | 平成15年度購入 |
| パソコン一式 | 500,000 | 480,000 | 20,000 | 平成14年度購入 |
| 楽器(ファゴット) | 1,069,000 | 1,026,240 | 42,760 | 平成13年度購入 |
| ワイヤレスマイク一式 | 209,475 | 201,095 | 8,380 | 平成13年度購入 |
| デジタルミキサー一式 | 1,194,217 | 1,146,447 | 47,770 | 平成12年度購入 |
| 楽器(ミュージックハンドベル) | 1,294,000 | 1,242,240 | 51,760 | 平成12年度購入 |
| 楽器(バスクラリネット) | 970,540 | 931,716 | 38,824 | 平成11年度購入 |
| 楽器(オーボエ) | 650,000 | 624,000 | 26,000 | 平成 9年度購入 |
| グランドピアノ用運搬台車 | 309,000 | 296,640 | 12,360 | 平成 7年度購入 |
| 楽器(マリンバ) | 969,000 | 930,240 | 38,760 | 平成 7年度購入 |
| 楽器(トロンボーン) | 220,000 | 211,200 | 8,800 | 平成 5年度購入 |
| 楽器(クラリネット) | 206,000 | 197,760 | 8,240 | 平成 4年度購入 |
| <友の会備品> | | | | |
| 印刷機 | 756,000 | 725,760 | 30,240 | 平成14年度購入 |
| 紙折機 | 361,200 | 346,752 | 14,448 | 平成13年度購入 |
| 合 計 | 17,189,397 | 11,319,170 | 5,870,227 | |

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

8. その他有価証券の内訳並びに帳簿価額、取得価格及び評価損益

その他有価証券の内訳並びに帳簿価額、取得及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 額面額 | 帳簿価額 | 取得額 | 評価損益 |
|---|-------------|-------------|-------------|------------|
| 利付国庫債券第138回20年 単価:98.71円 預け年月日:H25.3.27 償還日:H44.6.20 預け先 野村証券(株)広島支店 | 221,000,000 | 241,305,701 | 219,030,072 | 22,275,629 |

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

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 |
|---|----------------------|-------|-----------|-------|-----------|-------------|
| 助成金 公立文化ホール 連携事業助成金 (アーティスト派遣) | 公益財団法人 ひろしま文化振興財団 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 | - |
| 助成金 劇場・音楽堂等 活性化事業助成金 (松竹大歌舞伎呉公演) | 文化庁 | 0 | 1,109,500 | 0 | 1,109,500 | - |
| 合計 | | 0 | 1,209,500 | 0 | 1,209,500 | |

10. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

11. 指定財産から一般正味財産への振替額内訳

指定財産から一般正味財産への振替額内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内容 | 金額 |
|-----------|-----------|
| 経常収益への振替額 | |
| 財産受取利息 | 3,353,185 |
| 受取寄付金 | |
| チェンバロ運営費 | 138,780 |
| 合計 | 3,491,965 |

12. 関連当事者との取引内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。