

# 貸借対照表

平成28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			
現金預金	110,980,399	114,271,235	△ 3,290,836
現金	526,648	520,965	5,683
普通預金	95,402,113	96,778,915	△ 1,376,802
郵便振替口座	51,638	1,971,355	△ 1,919,717
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
前払金	1,544,334	715,836	828,498
立替金	400	105,320	△ 104,920
未収金	917,060	100,500	816,560
流動資産合計	113,442,193	115,192,891	△ 1,750,698
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	265,485,974	241,305,701	24,180,273
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	297,517,782	273,337,509	24,180,273
(2) 特定資産			
基本財産積立預金	2,892,725	2,842,725	50,000
チェンバロ管理特定資産	861,334	861,221	113
特定資産合計	3,754,059	3,703,946	50,113
(3) その他固定資産			
車両運搬具	704,161	946,582	△ 242,421
什器備品	3,542,528	4,923,645	△ 1,381,117
その他固定資産合計	4,246,689	5,870,227	△ 1,623,538
固定資産合計	305,518,530	282,911,682	22,606,848
資産合計	418,960,723	398,104,573	20,856,150
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,312,197	18,315,559	△ 5,003,362
前受金	4,450,471	1,952,324	2,498,147
預り金	904,769	5,551,749	△ 4,646,980
賞与引当金	3,715,145	1,948,695	1,766,450
流動負債合計	22,382,582	27,768,327	△ 5,385,745
負債合計	22,382,582	27,768,327	△ 5,385,745
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	301,271,841	277,041,455	24,230,386
指定正味財産合計	301,271,841	277,041,455	24,230,386
(うち基本財産への充当額)	297,517,782	273,337,509	24,180,273
(うち特定資産への充当額)	3,754,059	3,703,946	50,113
2. 一般正味財産	95,306,300	93,294,791	2,011,509
正味財産合計	396,578,141	370,336,246	26,241,895
負債及び正味財産合計	418,960,723	398,104,573	20,856,150

# 正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>基本財産運用益</b>	<b>3,336,960</b>	<b>3,353,185</b>	<b>△ 16,225</b>
基本財産受取利息	3,336,960	3,353,185	△ 16,225
<b>事業収益</b>	<b>39,513,055</b>	<b>31,996,498</b>	<b>7,516,557</b>
入館料収入	9,959,560	7,026,880	2,932,680
入場料収入	26,452,090	21,529,948	4,922,142
図録等販売収入	1,001,319	499,092	502,227
教室受講料収入	511,600	417,600	94,000
プログラム等販売収入	172,748	272,715	△ 99,967
広告料・協賛金収入	228,800	116,400	112,400
共催事業収入	1,064,010	2,074,464	△ 1,010,454
手数料収入	120,628	58,299	62,329
負担金収入	2,300	1,100	1,200
<b>管理収益</b>	<b>208,440</b>	<b>175,260</b>	<b>33,180</b>
広告料	202,500	169,000	33,500
電話使用料	5,940	6,260	△ 320
<b>友の会収益</b>	<b>3,041,068</b>	<b>3,329,264</b>	<b>△ 288,196</b>
広告料	382,000	348,000	34,000
会費	2,612,000	2,890,000	△ 278,000
負担金	47,068	91,264	△ 44,196
<b>施設収益</b>	<b>21,888,455</b>	<b>19,149,891</b>	<b>2,738,564</b>
利用料金	21,118,095	18,517,665	2,600,430
電気使用料	770,360	632,226	138,134
<b>受取補助金等</b>	<b>7,464,410</b>	<b>1,209,500</b>	<b>6,254,910</b>
受取補助金等振替額	7,464,410	1,209,500	6,254,910
<b>受託収益</b>	<b>197,959,000</b>	<b>137,014,000</b>	<b>60,945,000</b>
委託文化事業	700,000	51,946,000	△ 51,246,000
指定管理事業	197,259,000	85,068,000	112,191,000
<b>雑収益</b>	<b>1,524,818</b>	<b>1,506,694</b>	<b>18,124</b>
受取利息	6,738	9,034	△ 2,296
雑収入	1,518,080	1,497,660	20,420
<b>受取寄付金振替額</b>	<b>0</b>	<b>138,780</b>	<b>△ 138,780</b>
<b>経常収益計</b>	<b>274,936,206</b>	<b>197,873,072</b>	<b>77,063,134</b>

# 正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増 減
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>257,870,410</b>	<b>202,348,067</b>	<b>55,522,343</b>
報償費	23,546,725	14,115,310	9,431,415
給料手当	54,154,591	26,310,531	27,844,060
臨時雇賃金	4,900,912	4,190,930	709,982
福利厚生費	10,150,081	5,365,358	4,784,723
旅費交通費	3,424,207	3,483,093	△ 58,886
交際費	0	4,352	△ 4,352
通信運搬費	2,599,543	2,048,359	551,184
広告料	7,156,412	5,913,240	1,243,172
減価償却費	1,211,302	1,066,462	144,840
手数料	1,817,113	1,508,789	308,324
消耗什器備品費	301,860	1,643,384	△ 1,341,524
消耗品費	2,584,033	3,616,781	△ 1,032,748
食糧費	392,640	352,263	40,377
修繕費	7,471,437	24,138,050	△ 16,666,613
印刷製本費	5,643,387	5,400,979	242,408
燃料費	76,828	51,727	25,101
光熱水料費	37,925,929	31,852,928	6,073,001
賃借料	2,533,603	1,559,304	974,299
保険料	1,110,466	685,814	424,652
租税公課	6,332,043	1,569,184	4,762,859
支払負担金	11,898,759	12,336,117	△ 437,358
支払還付金	50,150	0	50,150
委託料	69,447,818	53,510,221	15,937,597
雑費	5,030	65,935	△ 60,905
賞与引当金繰入額	3,135,541	1,558,956	1,576,585
<b>管理費</b>	<b>15,024,047</b>	<b>11,282,338</b>	<b>3,741,709</b>
役員報酬	320,000	420,000	△ 100,000
報償費	71,600	88,600	△ 17,000
給料手当	9,438,508	6,577,632	2,860,876
臨時雇賃金	330,511	242,780	87,731
福利厚生費	1,791,386	1,341,338	450,048
旅費交通費	83,800	6,000	77,800
交際費	22,000	21,388	612

# 正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	253,602	206,783	46,819
広告料	10,000	0	10,000
減価償却費	381,996	121,135	260,861
手数料	14,708	13,582	1,126
消耗什器備品費	0	82,337	△ 82,337
消耗品費	102,517	159,888	△ 57,371
食糧費	5,495	0	5,495
修繕費	4,104	124,230	△ 120,126
印刷製本費	162,741	104,786	57,955
燃料費	11,112	12,932	△ 1,820
賃借料	91,980	209,160	△ 117,180
保険料	56,274	63,636	△ 7,362
租税公課	1,195,707	51,346	1,144,361
支払負担金	62,250	27,088	35,162
委託料	34,152	1,015,258	△ 981,106
雑費	0	2,700	△ 2,700
賞与引当金繰入額	579,604	389,739	189,865
<b>経常費用計</b>	<b>272,894,457</b>	<b>213,630,405</b>	<b>59,264,052</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	2,041,749	△ 15,757,333	17,799,082
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,041,749</b>	<b>△ 15,757,333</b>	<b>17,799,082</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
固定資産受贈益	0	2,700,000	△ 2,700,000
什器備品受贈益	0	2,700,000	△ 2,700,000
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>2,700,000</b>	<b>△ 2,700,000</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
固定資産除却額	30,240	0	30,240
什器備品除却	30,240	0	30,240
<b>経常外費用計</b>	<b>30,240</b>	<b>0</b>	<b>30,240</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 30,240</b>	<b>2,700,000</b>	<b>△ 2,730,240</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>2,011,509</b>	<b>△ 13,057,333</b>	<b>15,068,842</b>
一般正味財産期首残高	93,294,791	106,352,124	△ 13,057,333
一般正味財産期末残高	95,306,300	93,294,791	2,011,509

# 正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増 減
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	7,464,410	1,209,500	6,254,910
受取地方公共団体等補助金	7,464,410	1,209,500	6,254,910
受取寄付金	50,000	1,000,000	△ 950,000
受取寄付金	50,000	1,000,000	△ 950,000
特定資産運用益	113	1	112
特定資産受取利息	113	1	112
基本財産評価益	24,180,273	15,293,863	8,886,410
基本財産評価益	24,180,273	15,293,863	8,886,410
一般正味財産への振替額	△ 7,464,410	△ 1,348,280	△ 6,116,130
一般正味財産への振替額	△ 7,464,410	△ 1,348,280	△ 6,116,130
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>24,230,386</b>	<b>14,945,583</b>	<b>9,284,803</b>
指定正味財産期首残高	277,041,455	260,886,371	16,155,084
指定正味財産期末残高	301,271,841	277,041,455	24,230,386
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>396,578,141</b>	<b>370,336,246</b>	<b>26,241,895</b>

# 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

公益財団法人 呉市文化振興財団  
(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	公 1 文化振興・ 活動支援事業	その他 1 利便性向上に 資する事業			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
(1) 経常収益					
<b>基本財産運用益</b>	<b>3,336,960</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>3,336,960</b>
基本財産受取利息	3,336,960	0	0		3,336,960
<b>事業収益</b>	<b>39,513,055</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>39,513,055</b>
入館料収入	9,959,560	0	0		9,959,560
入場料収入	26,452,090	0	0		26,452,090
図録等販売収入	1,001,319	0	0		1,001,319
教室受講料収入	511,600	0	0		511,600
プログラム等販売収入	172,748	0	0		172,748
広告料・協賛金収入	228,800	0	0		228,800
共催事業収入	1,064,010	0	0		1,064,010
手数料収入	120,628	0	0		120,628
負担金収入	2,300	0	0		2,300
<b>管理収益</b>	<b>208,440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>208,440</b>
広告料	202,500	0	0		202,500
電話使用料	5,940	0	0		5,940
<b>友の会収益</b>	<b>0</b>	<b>3,041,068</b>	<b>0</b>		<b>3,041,068</b>
広告料	0	382,000	0		382,000
会費	0	2,612,000	0		2,612,000
負担金	0	47,068	0		47,068
<b>施設収益</b>	<b>15,885,218</b>	<b>6,003,237</b>	<b>0</b>		<b>21,888,455</b>
利用料金	15,304,232	5,813,863	0		21,118,095
電気使用料	580,986	189,374	0		770,360
<b>受取補助金等</b>	<b>6,739,969</b>	<b>0</b>	<b>724,441</b>		<b>7,464,410</b>
受取補助金等振替額	6,739,969	0	724,441		7,464,410
<b>受託収益</b>	<b>153,953,004</b>	<b>29,521,396</b>	<b>14,484,600</b>		<b>197,959,000</b>
委託文化事業	700,000	0	0		700,000
指定管理事業	153,253,004	29,521,396	14,484,600		197,259,000
<b>雑収益</b>	<b>136,111</b>	<b>1,388,707</b>	<b>0</b>		<b>1,524,818</b>
受取利息	2,677	4,061	0		6,738
雑収入	133,434	1,384,646	0		1,518,080
<b>経常収益計</b>	<b>219,772,757</b>	<b>39,954,408</b>	<b>15,209,041</b>		<b>274,936,206</b>

# 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

公益財団法人 呉市文化振興財団  
(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	公 1 文化振興・ 活動支援事業	その他 1 利便性向上に 資する事業			
(2) 経常費用					
<b>事業費</b>	<b>218,168,809</b>	<b>39,701,601</b>	<b>0</b>		<b>257,870,410</b>
報償費	23,546,725	0	0		23,546,725
給料手当	48,119,314	6,035,277	0		54,154,591
臨時雇賃金	4,634,577	266,335	0		4,900,912
福利厚生費	8,979,460	1,170,621	0		10,150,081
旅費交通費	3,388,976	35,231	0		3,424,207
通信運搬費	1,343,022	1,256,521	0		2,599,543
広告料	6,336,612	819,800	0		7,156,412
減価償却費	694,516	516,786	0		1,211,302
手数料	1,690,269	126,844	0		1,817,113
消耗什器備品費	220,051	81,809	0		301,860
消耗品費	2,049,407	534,626	0		2,584,033
食糧費	392,640	0	0		392,640
修繕費	5,704,079	1,767,358	0		7,471,437
印刷製本費	4,568,762	1,074,625	0		5,643,387
燃料費	65,942	10,886	0		76,828
光熱水料費	30,030,461	7,895,468	0		37,925,929
賃借料	2,115,536	418,067	0		2,533,603
保険料	938,980	171,486	0		1,110,466
租税公課	5,395,901	936,142	0		6,332,043
支払負担金	11,709,177	189,582	0		11,898,759
支払還付金	35,105	15,045	0		50,150
委託料	53,477,162	15,970,656	0		69,447,818
雑費	4,450	580	0		5,030
賞与引当金繰入額	2,727,685	407,856	0		3,135,541
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15,024,047</b>		<b>15,024,047</b>
役員報酬	0	0	320,000		320,000
報償費	0	0	71,600		71,600
給料手当	0	0	9,438,508		9,438,508
臨時雇賃金	0	0	330,511		330,511
福利厚生費	0	0	1,791,386		1,791,386
旅費交通費	0	0	83,800		83,800
交際費	0	0	22,000		22,000

# 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

公益財団法人 呉市文化振興財団  
(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	公 1	その他 1			
	文化振興・ 活動支援事業	利便性向上に 資する事業			
通信運搬費	0	0	253,602		253,602
広告料	0	0	10,000		10,000
減価償却費	0	0	381,996		381,996
手数料	0	0	14,708		14,708
消耗品費	0	0	102,517		102,517
食糧費	0	0	5,495		5,495
修繕費	0	0	4,104		4,104
印刷製本費	0	0	162,741		162,741
燃料費	0	0	11,112		11,112
賃借料	0	0	91,980		91,980
保険料	0	0	56,274		56,274
租税公課	0	0	1,195,707		1,195,707
支払負担金	0	0	62,250		62,250
委託料	0	0	34,152		34,152
賞与引当金繰入額	0	0	579,604		579,604
<b>経常費用計</b>	<b>218,168,809</b>	<b>39,701,601</b>	<b>15,024,047</b>		<b>272,894,457</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	1,603,948	252,807	184,994		2,041,749
評価損益等計	0	0	0		0
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,603,948</b>	<b>252,807</b>	<b>184,994</b>		<b>2,041,749</b>
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
(2) 経常外費用					
固定資産除却額	24,192	0	6,048		30,240
什器備品除却	24,192	0	6,048		30,240
<b>経常外費用計</b>	<b>24,192</b>	<b>0</b>	<b>6,048</b>		<b>30,240</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 24,192</b>	<b>0</b>	<b>△ 6,048</b>		<b>△ 30,240</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>1,579,756</b>	<b>252,807</b>	<b>178,946</b>		<b>2,011,509</b>
一般正味財産期首残高	82,855,252	8,985,153	1,454,386		93,294,791
一般正味財産期末残高	84,435,008	9,237,960	1,633,332		95,306,300



# 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

公益財団法人 呉市文化振興財団  
(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	公 1	その他 1			
	文化振興・ 活動支援事業	利便性向上に 資する事業			
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
受取補助金等	6,739,969	0	724,441		7,464,410
受取地方公共団体補助金	6,739,969	0	724,441		7,464,410
受取寄付金	50,000	0	0		50,000
受取寄付金	50,000	0	0		50,000
特定資産運用益	113	0	0		113
特定資産受取利息	113	0	0		113
基本財産評価益	24,180,273	0	0		24,180,273
基本財産評価益	24,180,273	0	0		24,180,273
一般正味財産への振替額	△ 6,739,969	0	△ 724,441		△ 7,464,410
一般正味財産への振替額	△ 6,739,969	0	△ 724,441		△ 7,464,410
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>24,230,386</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>24,230,386</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>277,041,455</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>277,041,455</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>301,271,841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>301,271,841</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>385,706,849</b>	<b>9,237,960</b>	<b>1,633,332</b>		<b>396,578,141</b>

# 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28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  
満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社以外の有価証券  
…期末日の市場価格等に基づく時価(売却原価は移動平均法により算定)によってい
- (2) 固定資産の減価償却について  
固定資産の減価償却は、定額法によっている。

- (3) 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  
計上している。

### (追加情報)

前年度において計上すべき賞与引当金1,948,695円が、誤って前年度の貸借対照表に計  
れていなかった。前年度の財務諸表は、これを訂正するために修正再表示している。  
修正再表示の結果、修正再表示を行う前と比べて、前年度の貸借対照表は、賞与引当金が  
1,948,695円増加し、一般正味財産が同額減少している。また、前年度の正味財産増減計算  
経常費用が262,119円減少し、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額がそれぞれ  
増加し、一般正味財産期首残高が2,210,814円減少し、一般正味財産期末残高が1,948,695  
減少している。  
なお、過年度の誤謬に対する処理方法については、公益法人会計基準等では明確に規定さ  
ていないが、企業会計基準第24号「会計上の変更及び誤謬に関する会計基準」を準用する  
公益法人においても会計慣行になりつつあることを鑑み、当法人においても当該企業会計基  
準を準用した。

- (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. 表示方法の変更

当期において、財務諸表利用者にとっての有用性をより高めるために表示方法の検討を行  
以下の科目について表示方法を変更した。

### 貸借対照表

#### 「積立金」

当年度より「定期預金」として表示することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前  
年度の財務諸表の組替えを行っている。

この結果、前年度の貸借対照表においてに表示していた「定期預金」10,000,000円、「積立  
5,000,000円は、「定期預金」15,000,000円として組み替えている。

#### 「仮払金」

従来、労働保険料の職員負担分を「仮払金」として表示していたが、当年度より「立替金」と  
表示することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前年度の財務諸表の組替えを行  
っている。

この結果、前年度の貸借対照表においてに表示していた「立替金」41,923円、「仮払金」  
63,397円は「立替金」105,320円として組み替えている。

## 正味財産増減計算書

### 一般正味財産増減の部

#### 「受取補助金等」の「その他」

当年度より「受取補助金等振替額」として表示することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前年度の財務諸表の組替えを行っている。

この結果、前年度の正味財産増減計算書においてに表示していた「その他」1,209,500円は「受取補助金等振替額」1,209,500円として組み替えている。

#### 指定正味財産増減の部

従来、「基本財産運用益」は指定正味財産に計上した後一般正味財産へ振り替え、「受取補助金等」は一般正味財産へ直接計上していたが、「基本財産運用益」は一般正味財産へ直接計上し、「受取補助金等」は指定正味財産に計上した後一般正味財産へ振り替えることとしたこの表示方法の変更を反映させるため、前年度の財務諸表の組替えを行っている。

この結果、前年度の正味財産増減計算書においてに表示していた「基本財産運用益」3,353,185円、「受取補助金等」0円及び「一般正味財産への振替額」△3,491,965円は、「基本財産運用益」0円、「受取補助金等」1,209,500円及び「一般正味財産への振替額」△1,348,280として組み替えている。

## 4. 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	241,305,701	24,180,273	0	265,485,974
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	273,337,509	24,180,273	0	297,517,782
特定資産				
基本財産積立預金	2,842,725	50,000	0	2,892,725
チェンバロ管理特定資産	861,221	113	0	861,334
小 計	3,703,946	50,113	0	3,754,059
合 計	277,041,455	24,230,386	0	301,271,841

## 5. 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	265,485,974	265,485,974	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	297,517,782	297,517,782	0	0
特定資産				
基本財産積立預金	2,892,725	2,892,725	0	0
チェンバロ管理特定資産	861,334	861,334	0	0
小 計	3,754,059	3,754,059	0	0
合 計	301,271,841	301,271,841	0	0

## 6. 担保にしている資産

該当なし。

7. 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	減価償却 累計額	当期末残高	備 考
<一般備品>				
車両運搬具(普通自動車)	1,451,625	747,464	704,161	平成24年度購入
什器備品	15,737,772	12,195,244	3,542,528	
合 計	17,189,397	12,942,708	4,246,689	

8. 保証債務等の偶発債務  
 該当なし。

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	貸借対照表上 の記載区分
補助金 呉市補助金 (派遣職員人件費)	呉市	0	7,244,410	7,244,410	0	-
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 ひるしま文化振興財団	0	220,000	220,000	0	-
合 計		0	7,464,410	7,464,410	0	

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 受取補助金等	
受取地方公共団体補助金	7,464,410
合 計	7,464,410

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。

# 付 属 明 細 書

平成28年3月31日現在  
公益財団法人 呉市文化振興財団

1. 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表に対する注記の3に記載のとおり。

2. 引当金の明細。

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,948,695	3,715,145	1,948,695	0	3,715,145

# 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)	現金預金	手元保管 普通預金 広島銀行呉市役所出張所	運転資金として 運転資金として ①事業費 ②管理費 ③友の会 ④施設使用料 ⑤保管用 ⑥委託販売 ⑦美術館事業 ⑧美術館管理施設 ⑨美術館入金用 ⑩その他	526,648 95,402,113	
		郵便振替口座	運転資金として ⑪事業費 ⑫友の会	51,638	
		定期預金 広島信用金庫呉支店 呉市職員信用組合	運転資金として ⑬事業費 ⑭友の会	15,000,000 10,000,000 5,000,000	
	前払金	事業費 管理費 施設費 友の会 美術館事業	公益事業に係る経費前払い	1,544,334	
			管理費に係る経費前払い	1,179,764	
			公益目的事業、その他事業に係る経費前払い	13,600	
			友の会運営事業に係る経費前払い	51,040	
	立替金	管理費	友の会運営事業に係る経費前払い	31,730	
			公益事業に係る経費前払い	268,200	
	未収金	事業費 施設費 友の会	管理費経費立替払い	400	
公益事業に係る入場料			400		
流動資産合計			113,442,193		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業に財源として使用している。 ⑮第138回利付国債 額面額221,000千円 @109.1881円	265,485,974 265,485,974	
		大口定期預金	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業に財源として使用している。 ⑯広島銀行呉市役所出張所 ⑰もみじ銀行呉営業部 ⑱呉信用金庫本店	30,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000	
		基本財産普通預金	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業に財源として使用している。 ⑲広島銀行呉市役所出張所 ⑳もみじ銀行呉営業部 ㉑呉信用金庫本店	2,031,808 1,962,728 34,280 34,800	
	特定資産	基本財産積立預金 普通預金	㉒広島信用金庫呉支店	将来基本財産に繰り入れることを目的に有効な資金運用額となるまで一時的に積み立てている。	2,892,725 2,892,725
		チェンパ管理特定資産	㉓ゆうちょ銀行	チェンパロの維持管理費用とすることを目的としている。	861,334 861,334
	その他固定資産	車両運搬具	呉市文化ホール 普通自動車	公益目的事業の使用92% その他の事業及び管理運営費に使用8%	704,161 704,161
		什器備品 備品(一般)	呉市文化ホール 事務機器、楽器 25点	公益目的事業の使用77% その他の事業及び管理運営費に使用23%	3,542,528 3,542,528
	固定資産合計			305,518,530	
	資産合計			418,960,723	

# 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
(流動負債)	未払金	事業費 管理費	公益目的事業に係る経費の未払い。	13,312,197
			公益目的事業、その他事業及び管理費に係る経費の未払い。	199,739
		施設費 友の会 派遣職員 美術館事業 美術館管理施設	公益目的事業、その他事業に係る経費の未払い。	6,865,158
			友の会運営事業に係る経費の未払い。	3,259,147
			管理費に係る経費の未払い。	94,551
			公益目的事業に係る経費の未払い。	21,888
	公益目的事業、管理費に係る経費の未払い。	281,556		
	2,590,158			
	前受金	事業費 会費 美術館事業	公益目的事業に係る入場料。	4,450,471
			使用者支援事業に係る会費。	2,619,271
			公益目的事業に係る受講料。	1,644,000
	預り金	管理費 社会保険料 源泉所得税事業税 源泉所得税管理費 共催事業 派遣職員 市町村県民税 委託チケット 美術館事業	職員福利厚生費。	187,200
			職員福利厚生費。	904,769
			職員福利厚生費。	3,300
			公益目的事業に係る源泉所得税。	80,518
職員源泉所得税預り分。			14,153	
職員源泉所得税預り分。			113,171	
公益目的事業に係るチケット代金			9,400	
職員福利厚生費。			28,347	
職員市町村県民税預り分。			130,700	
使用者支援事業に係るチケット代金。			504,760	
公益目的事業に係る源泉所得税。	20,420			
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与支給に備えたもの	3,715,145	
流動負債合計				22,382,582
負債合計				22,382,582
正味財産				396,578,141