

平成28年度

収 支 決 算 書

# 貸借対照表

平成29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	72,815,847	74,752,825	△ 1,936,978
未収金	2,564,387	4,370,272	△ 1,805,885
流動資産合計	75,380,234	79,123,097	△ 3,742,863
2.固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	49,686,172	45,187,372	4,498,800
記念事業基金積立資産	17,542,497	17,458,696	83,801
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	1,284,676	1,284,676	0
特定資産合計	68,513,345	63,930,744	4,582,601
固定資産合計	118,513,345	113,930,744	4,582,601
資産合計	193,893,579	193,053,841	839,738
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	12,745,526	11,811,784	933,742
前受金	456,570	388,396	68,174
預り金	16,549,077	13,003,744	3,545,333
流動負債合計	29,751,173	25,203,924	4,547,249
2.固定負債			
退職給付引当金	49,686,172	45,187,372	4,498,800
固定負債合計	49,686,172	45,187,372	4,498,800
負債合計	79,437,345	70,391,296	9,046,049
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄附金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 50,000,000 )	( 50,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 18,827,173 )	( 18,743,372 )	( 83,801 )
正味財産合計	114,456,234	122,662,545	△ 8,206,311
負債及び正味財産合計	193,893,579	193,053,841	839,738

# 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	合計
<b>I 資産の部</b>					
1.流動資産					
現金預金	36,988,866	13,365,590	22,461,391	0	72,815,847
未収金	2,278,792	285,595	0	0	2,564,387
流動資産合計	39,267,658	13,651,185	22,461,391	0	75,380,234
2.固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産積立預金	0	0	50,000,000	0	50,000,000
基本財産合計	0	0	50,000,000	0	50,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	8,540,136	448,215	40,697,821	0	49,686,172
記念事業基金積立資産	0	0	17,542,497	0	17,542,497
はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	1,284,676	0	0	0	1,284,676
特定資産合計	9,824,812	448,215	58,240,318	0	68,513,345
固定資産合計	9,824,812	448,215	108,240,318	0	118,513,345
資産合計	49,092,470	14,099,400	130,701,709	0	193,893,579
<b>II 負債の部</b>					
1.流動負債					
未払金	10,375,266	426,788	1,943,472	0	12,745,526
前受金	0	0	456,570	0	456,570
預り金	11,279,698	4,396,236	873,143	0	16,549,077
流動負債合計	21,654,964	4,823,024	3,273,185	0	29,751,173
2.固定負債					
退職給付引当金	8,540,136	448,215	40,697,821	0	49,686,172
固定負債合計	8,540,136	448,215	40,697,821	0	49,686,172
負債合計	30,195,100	5,271,239	43,971,006	0	79,437,345
<b>III 正味財産の部</b>					
1.指定正味財産					
寄附金	0	0	50,000,000		50,000,000
指定正味財産合計	0	0	50,000,000	0	50,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 50,000,000 )	( 0 )	( 50,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( )	( 0 )	( 0 )
2.一般正味財産	18,897,370	8,828,161	36,730,703	0	64,456,234
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 1,284,676 )	( 0 )	( 17,542,497 )	( 0 )	( 18,827,173 )
正味財産合計	18,897,370	8,828,161	86,730,703	0	114,456,234
負債及び正味財産合計	49,092,470	14,099,400	130,701,709	0	193,893,579

# 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	公2	共通	小計	収1	他1	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	0	0	0	0	0	0	0	0	240,000	0	240,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	240,000	0	240,000
特定資産運用益	37,587	0	0	37,587	0	0	0	0	263,113	0	300,700
特定資産受取利息	37,587	0	0	37,587	0	0	0	0	263,113	0	300,700
事業収益	41,544,405	2,808,391	0	44,352,796	1,179,760	926,000	0	2,105,760	0	0	46,458,556
委託販売収益	0	0	0	0	342,266	0	0	342,266	0	0	342,266
文化ホール委託販売収益	0	0	0	0	342,266	0	0	342,266	0	0	342,266
文化ホール事業収益	41,544,405	0	0	41,544,405	264,684	926,000	0	1,190,684	0	0	42,735,089
文化ホール事業収益	41,544,405	0	0	41,544,405	264,684	926,000	0	1,190,684	0	0	42,735,089
美術ギャラリー事業収益	0	2,808,391	0	2,808,391	572,810	0	0	572,810	0	0	3,381,201
美術ギャラリー事業収益	0	2,808,391	0	2,808,391	572,810	0	0	572,810	0	0	3,381,201
利用料金収益	21,433,921	419,830	0	21,853,751	0	1,971,785	0	1,971,785	0	0	23,825,536
文化ホール利用料金収益	21,433,921	0	0	21,433,921	0	1,971,785	0	1,971,785	0	0	23,405,706
文化ホール利用料金収益	21,433,921	0	0	21,433,921	0	1,971,785	0	1,971,785	0	0	23,405,706
美術ギャラリー利用料金収益	0	419,830	0	419,830	0	0	0	0	0	0	419,830
美術ギャラリー利用料金収益	0	419,830	0	419,830	0	0	0	0	0	0	419,830
管理受託収益	129,420,238	31,600,000	0	161,020,238	900,000	13,534,762	0	14,434,762	0	0	175,455,000
文化ホール管理受託収益	129,420,238	0	0	129,420,238	900,000	13,534,762	0	14,434,762	0	0	143,855,000
文化ホール管理受託収益	129,420,238	0	0	129,420,238	900,000	13,534,762	0	14,434,762	0	0	143,855,000
美術ギャラリー管理受託収益	0	31,600,000	0	31,600,000	0	0	0	0	0	0	31,600,000
美術ギャラリー管理受託収益	0	31,600,000	0	31,600,000	0	0	0	0	0	0	31,600,000
受取補助金等	1,838,480	964,000	0	2,802,480	0	0	0	0	38,442,430	0	41,244,910
受取市助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	38,442,430	0	38,442,430
受取市助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	38,442,430	0	38,442,430
受取民間助成金	1,838,480	964,000	0	2,802,480	0	0	0	0	0	0	2,802,480
受取民間助成金	1,838,480	964,000	0	2,802,480	0	0	0	0	0	0	2,802,480
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸収益	3,187,195	3,439,900	0	6,627,095	1,480	0	0	1,480	138	0	6,628,713
雑収益	3,187,195	3,439,900	0	6,627,095	1,480	0	0	1,480	138	0	6,628,713
受取利息	97,014	48,000	0	145,014	0	0	0	0	138	0	145,152
雑収益	3,090,181	3,391,900	0	6,482,081	1,480	0	0	1,480	0	0	6,483,561
経常収益計	197,461,826	39,232,121	0	236,693,947	2,081,240	16,432,547	0	18,513,787	38,945,681	0	294,153,415
(2)経常費用											
事業費	203,966,858	42,889,675	0	246,856,533	1,732,361	14,908,952	0	16,641,313	0	0	263,497,846
報酬	85,500	85,500	0	171,000	85,500	85,500	0	171,000	0	0	342,000
給料手当	36,882,148	14,461,664	0	51,343,812	487,536	793,164	0	1,280,700	0	0	52,624,512
法定福利費	5,323,716	2,293,103	0	7,616,819	71,666	114,488	0	186,154	0	0	7,802,973



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	公2	共通	小計	収1	他1	共通	小計			
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	46,691	46,691	0	0	△ 46,691	△ 46,691	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,505,032	△ 3,657,554	46,691	△ 10,115,895	348,879	1,523,595	△ 46,691	1,825,783	83,801	0	△ 8,206,311
一般正味財産期首残高	24,741,208	3,787,930	484,127	29,013,265	4,481,296	3,005,209	△ 484,127	7,002,378	36,646,902	0	72,662,545
一般正味財産期末残高	18,236,176	130,376	530,818	18,897,370	4,830,175	4,528,804	△ 530,818	8,828,161	36,730,703	0	64,456,234
II 指定正味財産増減の部											
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	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	18,236,176	130,376	530,818	18,897,370	4,830,175	4,528,804	△ 530,818	8,828,161	86,730,703	0	114,456,234

# 財務諸表に対する注記

## 1 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

## 2 重要な会計方針

### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

### (2) 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のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用している。

### (3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

## 3 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				
基本財産積立預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	45,187,372	4,498,800	0	49,686,172
記念事業基金積立資産	17,458,696	83,801	0	17,542,497
はつかいち文化ホール開館 30周年記念事業準備資金	1,284,676	0	0	1,284,676
小 計	63,930,744	4,582,601	0	68,513,345
合 計	113,930,744	4,582,601	0	118,513,345

## 4 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)
基本財産				
基本財産積立預金	50,000,000	50,000,000	0	0
小 計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	49,686,172	0	0	49,686,172
記念事業基金積立資産	17,542,497	0	17,542,497	0
はつかいち文化ホール開館 30周年記念事業準備資金	1,284,676	0	1,284,676	0
小 計	68,513,345	0	18,827,173	49,686,172
合 計	118,513,345	50,000,000	18,827,173	49,686,172

## 5 担保に供している資産

担保に供している資産は存在しない。

6 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
助成金						
受取市助成金	廿日市市	0	38,442,430	38,442,430	0	-
受取民間助成金	(一財)地域創造	0	137,480	137,480	0	-
受取民間助成金	(公財)ひろしま文化振興財団	0	360,000	360,000	0	-
受取民間助成金	文化庁	0	1,341,000	1,341,000	0	-
受取民間助成金	(独)日本芸術文化振興会	0	589,000	589,000	0	-
受取民間助成金	(独)国立青少年教育振興機構	0	375,000	375,000	0	-
合 計		0	41,244,910	41,244,910	0	

7 重要な後発事象

該当なし。



# 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	
退職給付引当金	45,187,372	4,498,800	0	0	49,686,172

# 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	金額	
(流動資産)				
現金	手元保管	運転資金として保有している	190,000	
預金	普通預金 佐伯中央農業協同組合 廿日市支店 定期貯金 佐伯中央農業協同組合 本店	運転資金として保有している 運用益は、事業費等の財源として使用している	33,437,641 39,188,206	
未収金	文化庁(民間助成金)等	各会計区分における収益の未収金	2,564,387	
流動資産合計			75,380,234	
(固定資産)				
基本財産	基本財産積立預金	定期貯金 佐伯中央農業協同組合 本店	運用益は、管理費の財源として使用している	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期貯金 佐伯中央農業協同組合 本店	退職金の支払に対する積立資産	49,686,172
	記念事業基金積立資産	定期貯金 佐伯中央農業協同組合 本店	記念事業の財源としての積立資産	17,542,497
	はつかいち文化ホール開館30周年記念事業準備資金	定期貯金 佐伯中央農業協同組合 廿日市支店	はつかいち文化ホール開館30周年記念事業の財源としての積立資産	1,284,676
固定資産合計			118,513,345	
資産合計			193,893,579	
(流動負債)				
未払金	(株)篠本照明、セコム(株)等	各会計区分における費用の未払金	12,745,526	
前受金	廿日市市	廿日市市からの助成金の精算戻入分	456,570	
預り金		預りチケット代、源泉所得税、社会保険料他	16,549,077	
流動負債合計			29,751,173	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払に備えたもの	49,686,172	
固定負債合計			49,686,172	
負債合計			79,437,345	
正味財産			114,456,234	