

平成26年度

決算報告書

(貸借対照表、正味財産増減計算書・内訳表、財務諸表に対する注記、財産目録)



貸借対照表

(単位：円)

科目	当年度 (平成27年 3月31日 現在)	前年度 (平成26年 3月31日 現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	49,357,623	102,194,424	△ 52,836,801
未収金	1,944,977	2,950,587	△ 1,005,610
たな卸資産	90,300	194,600	△ 104,300
仕掛金	73,715	0	73,715
前払費用	2,972,374	3,858,714	△ 886,340
流動資産合計	54,438,989	109,198,325	△ 54,759,336
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,712,090	2,499,090	213,000
国債	99,712,000	199,411,000	△ 99,699,000
大阪府債	100,000,000	100,000,000	0
北海道債	199,067,000	99,581,000	99,486,000
基本財産合計	401,491,090	401,491,090	0
(2) 特定資産			
鉄斎賞準備金	12,996,428	12,932,243	64,185
芸術文化基金	9,549,658	7,922,329	1,627,329
文化事業準備金	81,000,000	21,000,000	60,000,000
特定資産合計	103,546,086	41,854,572	61,691,514
(3) その他固定資産			
建物附属設備	659,340	752,580	△ 93,240
什器備品	2,494,890	4,167,590	△ 1,672,700
ソフトウェア	0	387,888	△ 387,888
リース資産	4,450,365	4,842,675	△ 392,310
長期前払費用	192,500	308,000	△ 115,500
その他固定資産合計	7,797,095	10,458,733	△ 2,661,638
固定資産合計	512,834,271	453,804,395	59,029,876
資産合計	567,273,260	563,002,720	4,270,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,578,888	14,636,739	942,149
未払消費税	4,989,600	1,504,200	3,485,400
前受金	21,725,343	23,921,800	△ 2,196,457
預り金	923,378	1,146,480	△ 223,102
未払法人税等	1,006,600	1,621,300	△ 614,700
賞与引当金	5,624,356	5,408,981	215,375
流動負債合計	49,848,165	48,239,500	1,608,665
2. 固定負債			
リース債務	4,776,449	5,119,065	△ 342,616
固定負債合計	4,776,449	5,119,065	△ 342,616
負債合計	54,624,614	53,358,565	1,266,049
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	414,406,099	414,406,099	0
(うち基本財産への充当額)	(401,491,090)	(401,491,090)	0
(うち特定資産への充当額)	(12,915,009)	(12,915,009)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	98,242,547	95,238,056	3,004,491
(うち特定資産への充当額)	(90,631,077)	(28,939,563)	(61,691,514)
正味財産合計	512,648,646	509,644,155	3,004,491
負債及び正味財産合計	567,273,260	563,002,720	4,270,540

正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)	前年度 (自平成25年4月1日 至平成26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	4,374,449	5,045,088	△ 670,639
基本財産運用益計	4,374,449	5,045,088	△ 670,639
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	287,684	270,861	16,823
特定資産運用益計	287,684	270,861	16,823
③ 事業収益			
芸術文化鑑賞事業等収益	30,442,006	28,756,052	1,685,954
文化施設利用料等収益	73,885,935	74,973,531	△ 1,087,596
友の会会費収益	2,361,111	2,556,191	△ 195,080
事業収益計	106,689,052	106,285,774	403,278
④ 受取補助金等			
受取民間助成金	713,019	1,227,393	△ 514,374
受取補助金等計	713,019	1,227,393	△ 514,374
⑤ 受託収入			
文化施設指定管理料	176,478,709	175,046,665	1,432,044
文化創造館指定管理料	22,143,518	21,554,286	589,232
事業委託料	1,754,323	0	1,754,323
受託収入計	200,376,550	196,600,951	3,775,599
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	376,730	251,263	125,467
受取寄付金計	376,730	251,263	125,467
⑦ 雑収益			
その他雑収益	2,045,952	2,179,714	△ 133,762
雑収益計	2,045,952	2,179,714	△ 133,762
経常収益計	314,863,436	311,861,044	3,002,392
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業原価	104,300	106,400	△ 2,100
役員報酬	315,000	445,000	△ 130,000
給料手当	66,893,842	67,163,330	△ 269,488
臨時雇賃金	25,721,527	26,209,005	△ 487,478
福利厚生費	16,090,242	15,228,015	862,227
会議費	9,061	54,627	△ 45,566
旅費交通費	3,744,537	2,333,463	1,411,074
通信運搬費	3,751,847	3,947,665	△ 195,818
消耗什器備品費	9,177,673	10,251,841	△ 1,074,168
減価償却費	3,467,763	4,086,983	△ 619,220
修繕費	4,685,685	5,028,531	△ 342,846
印刷製本費	3,573,099	3,410,260	162,839
光熱水費	19,175,229	18,782,230	392,999
賃借料	1,477,672	2,300,360	△ 822,688
使用料	849,475	956,192	△ 106,717
手数料	7,489,116	7,131,927	357,189
広告宣伝費	1,791,000	1,872,342	△ 81,342
保険料	815,810	805,620	10,190
食糧費	1,009,680	707,636	302,044
諸謝金	19,649,151	16,684,660	2,964,491
報償金	4,050,000	4,060,000	△ 10,000
租税公課	279,000	57,900	221,100
委託費	69,561,932	66,238,554	3,323,378
交流会費	435,950	422,724	13,226
負担金	41,621,939	43,542,106	△ 1,920,167
助成金	2,033,000	2,033,000	0
事業費計	307,773,530	303,860,371	3,913,159

科目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	489,000	484,000	5,000
給料手当	555,716	584,422	△ 28,706
臨時雇賃金	90,794	102,731	△ 11,937
福利厚生費	123,696	122,951	745
会議費	26,188	50,444	△ 24,256
旅費交通費	188,041	127,388	60,653
通信運搬費	99,324	95,855	3,469
消耗什器備品費	310,146	203,530	106,616
減価償却費	148,242	145,100	3,142
修繕費	65,790	91,823	△ 26,033
印刷製本費	16,458	24,752	△ 8,294
燃料費	18,519	38,096	△ 19,577
光熱水料費	316,377	321,461	△ 5,084
賃借料	85,644	105,950	△ 20,306
使用料	19,629	19,428	201
手数料	202,543	178,406	24,137
保険料	208,300	208,300	0
租税公課	1,800	7,250	△ 5,450
交際費	9,230	12,112	△ 2,882
負担金	103,378	105,220	△ 1,842
雑支出	0	8,400	△ 8,400
管理費計	3,078,815	3,037,619	41,196
経常費用計	310,852,345	306,897,990	3,954,355
当期経常増減額	4,011,091	4,963,054	△ 951,963
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,011,091	4,963,054	△ 951,963
法人税、住民税及び事業税	1,006,600	1,621,300	△ 614,700
過年度法人税等	0	1,408,100	△ 1,408,100
当期一般正味財産増減額	3,004,491	1,933,654	1,070,837
一般正味財産期首残高	95,238,056	93,304,402	1,933,654
一般正味財産期末残高	98,242,547	95,238,056	3,004,491
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
指定正味財産期首残高	414,406,099	414,406,099	0
指定正味財産期末残高	414,406,099	414,406,099	0
III 正味財産期末残高	512,648,646	509,644,155	3,004,491

※管理費から事業費へ配賦済み

正味財産増減計算書内訳表

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			収益目的事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1 文化事業 の開催	公2 芸術文化 拠点の管理運 営	小計	取1 公益目的 外の文化施設 の貸与	取2 施設利用 者の利便提供 事業	その他の地域 文化活性化事 業			
1. 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
① 基本財産運用利益	2,187,225	0	2,187,225	0	0	0	2,187,224	0	4,374,449
基本財産受取利息	2,187,225	0	2,187,225	0	0	0	2,187,224	0	4,374,449
② 特定資産運用利益	205,602	0	205,602	0	0	0	0	0	287,684
特定資産受取利息	205,602	0	205,602	0	0	0	0	0	287,684
③ 事業収益	28,037,967	52,576,638	80,614,605	6,975,358	14,393,439	2,572,989	0	△ 168,950	30,442,006
芸術文化運営事業等収益	0	0	0	0	0	0	0	0	73,885,935
文化施設利用料収益	0	52,576,638	52,576,638	6,975,358	14,393,439	2,572,989	0	△ 59,500	73,885,935
友の会会費収益	28,037,967	0	28,037,967	0	0	0	0	0	2,361,111
事業収益計	28,037,967	52,576,638	80,614,605	6,975,358	14,393,439	2,572,989	0	△ 228,450	106,689,052
④ 受取補助金等	713,019	0	713,019	0	0	0	0	0	713,019
受取民間助成金	713,019	0	713,019	0	0	0	0	0	713,019
受取補助金等計	713,019	0	713,019	0	0	0	0	0	713,019
⑤ 受取託入金	51,073,380	104,054,229	155,127,609	18,533,342	308,082	2,509,676	0	0	176,478,709
文化施設指定管理料	0	22,143,518	22,143,518	0	0	0	0	0	22,143,518
文化創造館指定管理料	1,754,323	0	1,754,323	0	0	0	0	0	1,754,323
事業委託料	52,827,703	128,197,747	179,025,450	18,533,342	308,082	2,509,676	0	0	200,376,550
受託収入計	226,730	0	226,730	0	0	0	0	0	376,730
受取寄付金	226,730	0	226,730	0	0	0	0	0	376,730
受取寄付金計	226,730	0	226,730	0	0	0	0	0	376,730
⑦ 雑収益	796	124,792	125,588	0	0	0	2,897	△ 50,800	2,045,952
雑収益計	796	124,792	125,588	0	0	0	2,897	△ 50,800	2,045,952
経常収益計	84,199,042	178,899,177	263,098,219	25,508,700	16,584,528	7,443,776	2,190,121	△ 279,250	314,863,436
(2) 経常費用									
① 事業費用	104,300	0	104,300	0	0	0	0	0	104,300
事業原価	0	315,000	315,000	0	0	0	0	0	315,000
役員報酬	26,581,181	32,826,758	59,407,939	3,406,692	222,286	3,856,925	0	0	66,893,842
給料手当	6,229,038	17,498,739	23,727,777	1,902,956	36,318	54,476	0	0	25,721,527
臨時雇賃金	5,888,315	8,516,146	14,404,461	916,873	49,478	719,430	0	0	16,090,242
福利厚生費	7,332	1,729	9,061	0	0	0	0	0	9,061
会議費	3,732,294	11,788	3,744,082	455	0	0	0	0	3,744,537
旅費交通費	2,049,275	637,884	2,687,159	60,826	0	1,003,862	0	0	3,751,847
通信運搬費	3,988,403	4,527,426	8,515,829	542,473	51,600	1,118,571	0	0	9,177,673
消耗什器備品費	3,342,098	2,712,738	3,054,836	412,927	0	0	0	0	3,467,763
修繕費	151,824	3,734,338	3,886,162	789,442	0	10,081	0	0	4,685,685
印刷製本費	3,139,133	259,356	3,398,489	9,510	0	165,100	0	0	3,573,099
光熱水費	738,213	16,752,532	17,490,745	1,684,484	0	0	0	0	19,175,229
賃借料	299,020	1,052,844	1,351,864	125,808	0	0	0	0	1,477,672
光熱水費	483,764	11,557	495,321	3,072	375,888	7,194	0	0	512,768
使材料	4,090,687	3,082,111	7,172,798	165,807	0	346,961	0	0	7,489,116
手数料	1,791,000	0	1,791,000	0	0	0	0	0	1,791,000
広告宣伝費	209,220	494,175	703,395	41,095	0	71,320	0	0	815,810
保険料	1,003,647	0	1,003,647	0	0	6,033	0	0	1,009,680
食糧費	17,662,948	370,372	18,033,320	0	0	1,615,831	0	0	19,649,151
謝金	4,050,000	0	4,050,000	0	0	0	0	0	4,050,000
報償金	2,800	247,742	250,542	28,458	0	28,458	0	0	279,000
租税公課	2,956,785	53,462,464	56,419,249	6,746,683	6,396,000	0	0	0	69,561,932
委託費	435,950	0	435,950	0	0	0	0	0	435,950
交流会費	268,519	32,682,282	32,950,801	8,671,138	0	0	0	0	41,621,939
負担金	86,205,746	179,197,981	265,403,727	25,508,699	7,131,570	2,033,000	0	0	2,033,000
事業費計	86,205,746	179,197,981	265,403,727	25,508,699	7,131,570	10,008,784	0	△ 279,250	307,773,530

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

この計算書類は「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

有価証券の評価基準及び評価方法は、満期保有目的であること、並びに重要性の原則の適用により、いずれも取得価格によっている。

(2) 消費税の取扱いについて

消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(3) ①固定資産の減価償却の方法について

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価格30万円未満の資産については、取得時に費用処理している。

②リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(4) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法は最終仕入原価法によっている。

(5) ホール利用料については、役務提供基準で計上している。

(6) 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、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

2 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				
定期預金	2,499,090	213,000	0	2,712,090
利付国債	199,411,000	0	99,699,000	99,712,000
大阪府債	100,000,000	0	0	100,000,000
北海道債	99,581,000	99,486,000	0	199,067,000
小計	401,491,090	99,699,000	99,699,000	401,491,090
特定資産				
鉄斎美術館賞準備金	12,932,243	64,185	0	12,996,428
芸術文化基金	7,922,329	1,627,329	0	9,549,658
文化事業準備金	21,000,000	60,000,000	0	81,000,000
小計	41,854,572	61,691,514	0	103,546,086
合計	443,345,662	161,390,514	99,699,000	505,037,176

3 基本財産及び特定資産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				
定期預金	2,712,090	(2,712,090)	0	0
利付国債	99,712,000	(99,712,000)	0	0
大阪府債	100,000,000	(100,000,000)	0	0
北海道債	199,067,000	(199,067,000)	0	0
小計	401,491,090	(401,491,090)	0	0
特定資産				
鉄斎美術館賞準備金	12,996,428	(12,515,009)	(481,419)	0
芸術文化基金	9,549,658	(400,000)	(9,149,658)	0
文化事業準備金	81,000,000		(81,000,000)	0
小計	103,546,086	(12,915,009)	(90,631,077)	0
合計	505,037,176	(414,406,099)	(90,631,077)	0

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

定額法 (単位:円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,110,000	450,660	659,340
什器備品	16,089,705	13,594,815	2,494,890
ソフトウェア	2,115,750	2,115,750	0
リース資産	8,706,367	4,256,002	4,450,365

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び当評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額(取得価格)	時 価	評価損益
国 債 277回	99,712,000	101,530,000	1,818,000
大阪府債 60回	100,000,000	100,030,000	30,000
大阪府債 385回	11,994,360	12,210,120	215,760
兵庫県民債 25回	3,000,000	3,003,600	3,600
大阪府債 371回	12,000,000	12,202,800	202,800
北海道債 25-13回	99,581,000	102,450,000	2,869,000
北海道債 26-13回	99,486,000	99,850,000	364,000
合計	425,773,360	431,276,520	5,503,160

6 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

◇リース資産の内容

その他固定資産:NECデスクトップPC5台、ノートPC9台(ニチワ)

コニカミノルタ複合機 1台(日通商事)

RISO印刷機オルフィスEX7250 1台(日立キャピタルNBL)

NTTセキュリティプロテクションNR-1500 1台(NTTファイナンス)

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、作成を省略している。

2 賞与引当金の明細

賞与引当金の明細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
			目的使用	その他	
賞与引当金	5,408,981	5,624,356	5,408,981	0	5,624,356

財産目録

平成27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
資産の部 流動資産	現金	手元保管(ソリオホール他)	運転資金として(約り銭他)	709,562
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行宝塚中山支店他	運転資金として	48,648,061
	未収金	野村證券宝塚支店他	26年度分基本財産未収利息等	1,944,977
	たな卸資産	書籍	公益目的事業の在庫	90,300
	仕掛金 前払費用	ソリオ宝塚第一棟管理組合他	27年度事業印刷費等 4月分ソリオホール管理費・修繕積立金等	73,715 2,972,374
流動資産合計				54,438,989
固定資産 (基本財産)	定期預金	三菱東京UFJ銀行宝塚中山支店	公益目的保有財産であり、運用益を文化事業の財源として使用している	2,712,090
	国債	277回利付国債10年他	"	99,712,000
	大阪府債	60回大阪府債5年	"	100,000,000
	北海道債	25-13回北海道債10年他	"	199,067,000
(基本財産合計)				401,491,090
(特定資産)	鉄斎賞準備金	385回大阪府債10年 定期預金 三菱東京UFJ銀行宝塚中山支店	寄付により受け入れた現金であり運用益を市展の賞金の財源として使用している "	11,994,360 1,002,068
	芸術文化基金	普通預金 三菱東京UFJ銀行宝塚中山支店	寄付により受け入れた現金であり公益目的事業の為に積み立っている	9,549,658
	文化事業準備金	25回兵庫県民債	公益目的事業に使用するために積立しており、運用益を文化事業の財源として使用している	3,000,000
		371回大阪府債 定期預金 三菱東京UFJ銀行宝塚中山支店他	" "	12,000,000 66,000,000
(特定資産合計)				103,546,086
(その他固定資産)	建物附属設備	ソリオホール事務所ドア自動開閉装置	利用者の利便性を図るため	659,340
	什器備品	音響機器・照明機器他	公益目的事業に使用している	2,494,890
	リース資産	事務機器他	公益目的事業及び管理目的業務に使用する財産である	4,450,365
	長期前払費用	印刷機保守料	公益目的事業及び管理目的業務に使用する財産である	192,500
(その他固定資産合計)				7,797,095
固定資産合計				512,834,271
資産合計				567,273,260
負債の部 流動負債	未払金	(株)ラプトサウンド他	3月分委託料等未払金	15,578,888
	未払消費税	西宮税務署	確定消費税額	4,989,600
	前受金	ソリオホール他	27年度分ホール利用料収入等	21,725,343
	預り金	職員他	源泉所得税他	923,378
	未払法人税等	西宮税務署他	確定法人税額他	1,006,600
	賞与引当金	職員	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の賞与の引当金である	5,624,356
	流動負債合計			
固定負債	リース債務	(株)ニチワ他・事務機器	公益目的事業及び管理目的業務に使用している機器の債務である	4,776,449
固定負債合計				4,776,449
負債合計				54,624,614
正味財産合計				512,648,646