

# 平成28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29年 3月31日 現在)	前年度 (平成28年 3月31日 現在)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	47,788,353	43,197,527	4,590,826
未収金	2,421,111	1,980,404	440,707
たな卸資産	737,360	914,160	△ 176,800
仕掛金	42,056	94,974	△ 52,918
前払費用	2,863,954	3,018,989	△ 155,035
預け金	73,975	0	73,975
流動資産合計	53,926,809	49,206,054	4,720,755
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	1,740,090	1,740,090	0
国債	99,539,000	99,539,000	0
北海道債	199,067,000	199,067,000	0
兵庫県債	101,145,000	101,145,000	0
基本財産合計	401,491,090	401,491,090	0
(2) 特定資産			
鉄斎賞準備金	12,872,773	12,934,679	△ 61,906
芸術文化基金	10,676,320	10,277,859	398,461
文化事業準備金	80,973,300	81,000,000	△ 26,700
特定資産合計	104,522,393	104,212,538	309,855
(3) その他固定資産			
建物附属設備	472,860	566,100	△ 93,240
什器備品	1,628,126	2,017,724	△ 389,598
リース資産	2,003,208	2,869,314	△ 866,106
長期前払費用	0	77,000	△ 77,000
その他固定資産合計	4,104,194	5,530,138	△ 1,425,944
固定資産合計	510,117,677	511,233,766	△ 1,116,089
資産合計	564,044,486	560,439,820	3,604,666
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	15,300,675	13,584,612	1,716,063
未払消費税	3,123,500	2,253,800	869,700
前受金	22,905,730	22,800,858	104,872
預り金	943,314	1,079,869	△ 136,555
未払法人税等	861,000	818,200	42,800
賞与引当金	6,465,557	6,070,930	394,627
流動負債合計	49,599,776	46,608,269	2,991,507
<b>2. 固定負債</b>			
リース債務	2,122,982	3,149,993	△ 1,027,011
固定負債合計	2,122,982	3,149,993	△ 1,027,011
負債合計	51,722,758	49,758,262	1,964,496
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産	97,915,629	96,275,459	1,640,170
(うち特定資産への充当額)	(91,607,384)	(91,297,529)	(309,855)
正味財産合計	512,321,728	510,681,558	1,640,170
負債及び正味財産合計	564,044,486	560,439,820	3,604,666

# 正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	前年度 (自平成27年4月1日 至平成28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	2,121,174	3,575,432	△ 1,454,258
基本財産運用益計	2,121,174	3,575,432	△ 1,454,258
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	211,316	248,730	△ 37,414
特定資産運用益計	211,316	248,730	△ 37,414
③ 事業収益			
芸術文化鑑賞事業等収益	24,614,788	25,869,697	△ 1,254,909
文化施設利用料等収益	73,531,542	71,142,137	2,389,405
友の会会費収益	2,429,629	2,625,927	△ 196,298
事業収益計	100,575,959	99,637,761	938,198
④ 受取補助金等			
受取民間助成金	816,368	1,478,000	△ 661,632
受取補助金等計	816,368	1,478,000	△ 661,632
⑤ 受託収入			
文化施設指定管理料	171,656,480	171,656,480	0
文化創造館指定管理料	22,143,518	22,143,518	0
受託収入計	193,799,998	193,799,998	0
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	381,660	195,010	186,650
受取寄付金計	381,660	195,010	186,650
⑦ 雑収益			
その他雑収益	2,717,470	1,685,208	1,032,262
雑収益計	2,717,470	1,685,208	1,032,262
経常収益計	300,623,945	300,620,139	3,806
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業原価	176,800	476,140	△ 299,340
給料手当	76,029,824	73,987,571	2,042,253
臨時雇賃金	25,075,635	24,331,912	743,723
福利厚生費	17,630,388	17,053,865	576,523
会議費	5,725	14,922	△ 9,197
旅費交通費	2,320,408	2,541,311	△ 220,903
通信運搬費	3,630,197	4,087,874	△ 457,677
消耗什器備品費	7,689,964	8,033,263	△ 343,299
減価償却費	1,315,895	2,038,187	△ 722,292
修繕費	3,222,018	5,032,651	△ 1,810,633
印刷製本費	3,259,750	4,111,660	△ 851,910
光熱水費	16,756,193	18,368,086	△ 1,611,893
賃借料	2,234,128	2,298,803	△ 64,675
使用料	804,867	910,108	△ 105,241
手数料	8,074,113	7,493,650	580,463
広告宣伝費	1,759,000	1,856,074	△ 97,074
保険料	779,842	762,320	17,522
食糧費	613,109	674,474	△ 61,365
諸謝金	14,402,261	17,183,883	△ 2,781,622
報償金	4,130,000	3,110,000	1,020,000
租税公課	5,200	8,000	△ 2,800
委託費	68,656,317	67,835,846	820,471
交流会費	444,641	415,412	29,229
負担金	34,084,039	34,084,039	0
助成金	2,033,000	2,033,000	0
雑支出	27,680	0	27,680
事業費計	295,160,994	298,743,051	△ 3,582,057

科目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	572,000	610,000	△ 38,000
給料手当	601,600	595,256	6,344
臨時雇賃金	82,335	70,439	11,896
福利厚生費	126,157	122,887	3,270
会議費	64,678	48,397	16,281
旅費交通費	90,901	82,883	8,018
通信運搬費	91,353	82,436	8,917
消耗什器備品費	162,588	218,950	△ 56,362
減価償却費	33,049	113,270	△ 80,221
修繕費	34,231	45,990	△ 11,759
印刷製本費	13,020	14,235	△ 1,215
燃料費	18,519	37,038	△ 18,519
光熱水料費	319,288	310,446	8,842
賃借料	114,676	87,817	26,859
使用料	22,779	20,925	1,854
手数料	209,669	236,367	△ 26,698
保険料	208,300	208,300	0
租税公課	800	6,800	△ 6,000
交際費	2,000	5,440	△ 3,440
負担金	193,378	100,600	92,778
雑支出	460	7,500	△ 7,040
管理費計	2,961,781	3,025,976	△ 64,195
経常費用計	298,122,775	301,769,027	△ 3,646,252
当期経常増減額	2,501,170	△ 1,148,888	3,650,058
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	2,501,170	△ 1,148,888	3,650,058
法人税、住民税及び事業税	861,000	818,200	42,800
当期一般正味財産増減額	1,640,170	△ 1,967,088	3,607,258
一般正味財産期首残高	96,275,459	98,242,547	△ 1,967,088
一般正味財産期末残高	97,915,629	96,275,459	1,640,170
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	512,321,728	510,681,558	1,640,170

※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	取3 施用地域 活性化事業 業			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
① 基本財産運用利益	1,060,587	0	1,060,587	0	0	0	1,060,587	0	2,121,174
基本財産運用利益	1,060,587	0	1,060,587	0	0	0	1,060,587	0	2,121,174
② 特定資産運用利益	78,195	0	78,195	0	0	0	0	0	211,316
特定資産運用利益	78,195	0	78,195	0	0	0	0	0	211,316
③ 事業収益	22,720,289	0	22,720,289	0	0	0	0	0	214,600
文化施設利用料収益	0	51,745,302	51,745,302	7,134,612	14,720,128	2,109,099	0	0	24,614,788
友の会会費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	73,531,542
事業収益	22,720,289	51,745,302	74,465,591	7,134,612	14,720,128	4,538,728	0	0	100,575,959
④ 受取補助金等	816,368	0	816,368	0	0	0	0	0	816,368
受取補助金	816,368	0	816,368	0	0	0	0	0	816,368
⑤ 受託収入	57,445,740	94,404,285	151,850,025	16,625,316	405,047	2,776,092	0	0	171,656,480
文化施設指定管理料	0	22,143,518	22,143,518	0	0	0	0	0	22,143,518
文化創造指指定管理料	57,445,740	116,547,803	173,993,543	16,625,316	405,047	2,776,092	0	0	193,799,998
受託収入	96,160	0	96,160	0	0	0	0	0	381,660
受取寄付金	96,160	0	96,160	0	0	0	0	0	381,660
⑥ 雑収益	208	1,031,190	1,031,398	0	1,689,019	0	153	0	2,717,470
雑収益	208	1,031,190	1,031,398	0	1,689,019	0	153	0	2,717,470
⑦ 雑収益	82,217,547	169,324,295	251,960,463	23,759,928	16,814,194	7,314,820	1,060,740	0	300,623,945
雑収益	176,800	0	176,800	0	0	0	0	0	176,800
事業費	31,160,638	36,490,660	67,651,298	3,780,693	300,800	4,297,033	0	0	76,029,824
① 事業費	5,116,559	17,804,269	22,920,828	2,031,304	41,168	82,335	0	0	25,075,635
給料手当	6,569,291	9,166,206	15,735,497	998,969	63,079	832,843	0	0	17,630,388
臨時雇賃金	2,952	2,773	5,725	0	0	0	0	0	5,725
福利厚生費	2,304,279	13,896	2,318,175	2233	0	0	0	0	2,320,408
旅費交通費	1,823,034	641,782	2,464,816	69,945	0	1,095,436	0	0	3,630,197
通信運搬費	2,713,431	4,312,998	7,026,429	629,904	0	33,631	0	0	7,689,964
消耗什器備品費	73,179	1,072,283	1,145,462	170,433	0	47,796	0	0	1,315,895
減価償却費	75,797	2,669,748	2,745,545	428,677	0	0	0	0	3,222,018
印刷製本費	2,722,520	185,339	2,907,859	6,150	0	345,741	0	0	3,259,750
光熱水費	710,674	14,522,589	15,233,263	1,522,930	0	0	0	0	16,756,193
賃借料	776,237	1,007,659	1,783,896	116,898	0	333,334	0	0	2,234,128
賃借料	429,095	10,241	439,336	2,722	0	9,421	0	0	804,867
賃借料	4,786,908	2,998,862	7,785,770	157,698	375,888	353,525	0	0	8,074,113
手数料	1,187,612	479,807	1,667,419	40,103	0	72,320	0	0	1,759,000
広告宣伝費	613,109	0	613,109	0	0	0	0	0	779,842
食糧費	12,577,719	1,111,116	13,688,835	0	0	713,426	0	0	14,402,261
諸謝金	4,130,000	0	4,130,000	0	0	0	0	0	613,109
報償金	3,400	1,602	5,002	198	0	0	0	0	14,402,261
租税公課	2,905,371	52,642,056	55,547,427	6,712,890	6,396,000	0	0	0	4,130,000
委託費	444,641	0	444,641	0	0	0	0	0	5,200
交流会費	268,519	26,727,341	26,995,860	7,088,179	0	0	0	0	68,656,317
負担金	0	0	0	0	0	2,033,000	0	0	34,084,039
助成金	27,680	0	27,680	0	0	0	0	0	2,033,000
雑支出	82,358,445	171,861,227	254,219,672	23,759,926	7,176,935	10,290,661	0	0	295,160,994
事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	27,680
事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	27,680



# 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	1,740,090	0	0	1,740,090
利付国債	99,539,000	0	0	99,539,000
兵庫県債	101,145,000	0	0	101,145,000
北海道債	199,067,000	0	0	199,067,000
小計	401,491,090	0	0	401,491,090
特定資産				
鉄斎美術館賞準備金	12,934,679	0	61,906	12,872,773
芸術文化基金	10,277,859	398,461	0	10,676,320
文化事業準備金	81,000,000	2,973,300	3,000,000	80,973,300
小計	104,212,538	3,371,761	3,061,906	104,522,393
合計	505,703,628	3,371,761	3,061,906	506,013,483

## 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	1,740,090	(1,740,090)	0	0
利付国債	99,539,000	(99,539,000)	0	0
兵庫県債	101,145,000	(101,145,000)	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	12,872,773	(12,515,009)	(357,764)	0
芸術文化基金	10,676,320	(400,000)	(10,276,320)	0
文化事業準備金	80,973,300		(80,973,300)	0
小計	104,522,393	(12,915,009)	(91,607,384)	0
合計	506,013,483	(414,406,099)	(91,607,384)	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	637,140	472,860
什器備品	16,089,705	14,461,579	1,628,126
リース資産	8,706,367	6,703,159	2,003,208

- 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	額面金額	帳簿価額(取得価格)	時 価	評価損益
国 債 156回	100,000,000	99,539,000	96,760,200	△ 2,778,800
兵庫県債 3回	100,000,000	101,145,000	103,294,100	2,149,100
大阪府債 385回	12,000,000	11,994,360	12,459,840	465,480
京都府債 28-7回	3,000,000	2,973,300	2,972,100	△ 1,200
大阪府債 371回	12,000,000	12,000,000	12,373,200	373,200
北海道債 25-13回	100,000,000	99,581,000	104,100,000	4,519,000
北海道債 26-13回	100,000,000	99,486,000	102,520,000	3,034,000
合計	427,000,000	426,718,660	434,479,440	7,760,780

- 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: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	6,070,930	6,465,557	6,070,930	0	6,465,557



# 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	使用目的等	金額
<b>資産の部</b>				
<b>流動資産</b>				
現金		手元保管(ソリオホール他)	運転資金として(釣り銭他)	499,148
預金		普通預金 三菱東京UFJ銀行宝塚支店他	運転資金として	47,289,205
未収金		野村証券宝塚支店他	28年度分基本財産未収利息等	2,421,111
たな卸資産		書籍	公益目的事業の在庫	737,360
仕掛金			29年度事業印刷費等	42,056
前払費用		ソリオ宝塚第一棟管理組合他	4月分ソリオホール管理費等	2,863,954
預け金		西宮年金事務所	産休職員 社保等免除分	73,975
<b>流動資産合計</b>				<b>53,926,809</b>
<b>固定資産 (基本財産)</b>				
定期預金		三菱東京UFJ銀行宝塚支店	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	1,740,090
国債		第156回利付国債(20年)	"	99,539,000
北海道債		第25-13回北海道債(10年)他	"	199,067,000
兵庫県債		第3回兵庫県債(12年)	"	101,145,000
<b>(基本財産合計)</b>				<b>401,491,090</b>
<b>(特定資産)</b>				
鉄斎賞準備金		第385回大阪府債(10年)	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
		定期預金 三菱東京UFJ銀行宝塚支店	"	878,413
芸術文化基金		普通預金 三菱東京UFJ銀行宝塚支店	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	10,676,320
文化事業準備金		第28-7回京都府債(10年)	公益目的事業に使用するために積立ており、運用益を文化事業の財源として使用している	2,973,300
		第371回大阪府債	"	12,000,000
		定期預金 三菱東京UFJ銀行宝塚支店他	"	66,000,000
<b>(特定資産合計)</b>				<b>104,522,393</b>
<b>(その他固定資産)</b>				
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	472,860
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	1,628,126
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	2,003,208
<b>(その他固定資産合計)</b>				<b>4,104,194</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>510,117,677</b>
<b>資産合計</b>				<b>564,044,486</b>
<b>負債の部</b>				
<b>流動負債</b>				
未払金		(株)ラプトサウンド他	3月分委託料等未払金	15,300,675
未払消費税		西宮税務署	確定消費税額	3,123,500
前受金		ソリオホール他	29年度分ホール利用料収入等	22,905,730
預り金		職員他	源泉所得税他	943,314
未払法人税等		西宮税務署他	確定法人税額他	861,000
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	6,465,557
<b>流動負債合計</b>				<b>49,599,776</b>
<b>固定負債</b>				
リース債務		理想科学工業(株)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	2,122,982
<b>固定負債合計</b>				<b>2,122,982</b>
<b>負債合計</b>				<b>51,722,758</b>
<b>正味財産合計</b>				<b>512,321,728</b>