

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

公益財団法人 かけはし芸術文化振興財団

(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	47,952,700	30,961,869	16,990,831
未払金	108,068	401,126	-293,058
未払前貯立金	375,018	24,000	351,018
未払立金	3,507,983	3,618,059	-110,076
未払仮当金	598,425	18,500	579,925
未払金	110,354	143,738	-33,384
流動資産合計	52,652,548	35,167,292	17,485,256
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	10,948,590	87,445,182	-76,496,592
定期預金	260,000,000	63,500,000	196,500,000
有価証券	3,322,986,071	4,332,607,829	-1,009,621,758
基本財産合計	3,593,934,661	4,483,553,011	-889,618,350
(3) その他固定資産			
什器備品	423,113	488,483	-65,370
ソフトウェア	66,150	92,610	-26,460
その他固定資産合計	489,263	581,093	-91,830
固定資産合計	3,594,423,924	4,484,134,104	-889,710,180
資産合計	3,647,076,472	4,519,301,396	-872,224,924
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,656,069	3,914,144	1,741,925
未払前貯立金	6,762,199	5,361,860	1,400,339
未払金	153,797	141,230	12,567
流動負債合計	12,572,065	9,417,234	3,154,831
負債合計	12,572,065	9,417,234	3,154,831
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	302,172,661	302,109,011	63,650
受贈投資有価証券	3,291,762,000	4,181,444,000	-889,682,000
指定正味財産合計	3,593,934,661	4,483,553,011	-889,618,350
(うち基本財産への充当額)	3,593,934,661	4,483,553,011	-889,618,350
2. 一般正味財産	40,569,746	26,331,151	14,238,595
正味財産合計	3,634,504,407	4,509,884,162	-875,379,755
負債及び正味財産合計	3,647,076,472	4,519,301,396	-872,224,924

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

公益財団法人 かけはし芸術文化振興財団

(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	121,560,086	18,159,826	103,400,260
基本財産受取利息	560,086	647,326	-87,240
基本財産受取配当金	121,000,000	17,512,500	103,487,500
事業収益	13,768,888	9,298,377	4,470,511
公演事業収益	1,724,752	648,500	1,076,252
音楽学習者育成事業収益	12,044,136	8,649,877	3,394,259
受取寄付金	0	27,000,000	-27,000,000
ローランド株式会社	0	20,000,000	-20,000,000
ローランドディー・ジー株式会社	0	7,000,000	-7,000,000
雑収入	10,662	109,776	-99,114
受取利息	10,662	15,436	-4,774
その他	0	94,340	-94,340
経常収益計	135,339,636	54,567,979	80,771,657
(2) 経常費用			
事業費	100,022,676	29,261,693	70,760,983
役員報酬	0	1,736,313	-1,736,313
役員料	1,369,512	2,458,724	-1,089,212
議事料	1,127,404	264,448	862,956
旅費	3,737,763	2,708,380	1,029,383
通信費	793,999	363,200	430,799
消耗品	3,980	47,618	-43,638
印刷費	2,524,681	2,116,331	408,350
賃借料	4,919,352	564,338	4,355,014
諸謝金	2,319,272	1,919,665	399,607
租税	53,000	22,600	30,400
支払金	1,044,000	0	1,044,000
支払金	4,397,624	3,768,917	628,707
支払金	300,000	0	300,000
委託費	74,399,010	10,033,401	64,365,609
雑費	117,079	17,758	99,321
研究費	2,916,000	3,240,000	-324,000
管理費	21,078,365	23,276,464	-2,198,099
役員報酬	310,096	8,859,365	-8,549,269
役員料	3,948,000	1,786,116	2,161,884
福利費	732,540	0	732,540
定利	31,492	525,288	-493,796
福厚費	234,460	1,747,230	-1,512,770
議事料	246,200	417,600	-171,400
旅費	1,482,821	3,194,380	-1,711,559
通信費	651,295	801,660	-150,365
減価償却	91,830	102,534	-10,704
消耗品	0	384,610	-384,610
什器備品	432,065	896,937	-464,872
修繕費	0	165,434	-165,434
印刷費	26,889	1,349,153	-1,322,264
光熱費	9,635	0	9,635
賃借料	3,750,816	866,929	2,883,887
諸謝金	108,000	0	108,000
租税	342,250	54,250	288,000
支払金	2,556,000	0	2,556,000
委託費	5,709,469	1,970,291	3,739,178
雑費	414,507	154,687	259,820
経常費用計	121,101,041	52,538,157	68,562,884
評価損益等調整前当期経常増減額	14,238,595	2,029,822	12,208,773
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	14,238,595	2,029,822	12,208,773
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	0	12,488,770	-12,488,770
経常外収益計	0	12,488,770	-12,488,770
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	12,488,770	-12,488,770
当期一般正味財産増減額	14,238,595	14,518,592	-279,997
一般正味財産期首残高	26,331,151	11,812,559	14,518,592
一般正味財産期末残高	40,569,746	26,331,151	14,238,595
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	438,650	1,041,889,056	-1,041,450,406
基本財産受取利息	438,650	479,056	-40,406
基本財産売却益	0	1,041,410,000	-1,041,410,000
基本財産評価益	86,460,000	0	86,460,000
基本財産評価損	86,460,000	0	86,460,000
基本財産評価損	976,142,000	196,681,000	779,461,000
基本財産評価損	976,142,000	196,681,000	779,461,000
一般正味財産への振替額	-375,000	-375,000	0
一般正味財産への振替額	-375,000	-375,000	0
当期指定正味財産増減額	-889,618,350	844,833,056	-1,734,451,406
指定正味財産期首残高	4,483,553,011	3,638,719,955	844,833,056
指定正味財産期末残高	3,593,934,661	4,483,553,011	-889,618,350
III 正味財産期末残高	3,634,504,407	4,509,884,162	-875,379,755

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券のうち市場価値のあるもの
・・・期末日の市場価値等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
ただし、ソフトウェアについては、利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用している。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品・・・取得原価基準による最終仕入原価法によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
普通預金	87,445,182	91,171,089	167,667,681	10,948,590
定期預金	63,500,000	260,000,000	63,500,000	260,000,000
投資有価証券	4,332,607,829	86,465,922	1,096,087,680	3,322,986,071
合計	4,483,553,011	437,637,011	1,327,255,361	3,593,934,661

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
普通預金	10,948,590	10,948,590	0	0
定期預金	260,000,000	260,000,000	0	0
投資有価証券	3,322,986,071	3,322,986,071	0	0
合計	3,593,934,661	3,593,934,661	0	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	602,067	178,954	423,113
ソフトウェア	342,300	276,150	66,150
合計	944,367	455,104	489,263

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第18回住宅金融支援機構財形住宅債券	29,997,071	30,044,400	47,329
合計	29,997,071	30,044,400	47,329

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	375,000
合計	375,000

7. その他

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金	87,445,182	91,171,089	167,667,681	10,948,590
	定期預金	63,500,000	260,000,000	63,500,000	260,000,000
	投資有価証券	4,332,607,829	86,465,922	1,096,087,680	3,322,986,071
	基本財産合計	4,483,553,011	437,637,011	1,327,255,361	3,593,934,661

財産目録

平成28年 3月31日現在

公益財団法人 かけはし芸術文化振興財団

(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			
	普通預金	りそな銀行浜松支店	運転資金として	342,882
		三菱東京UFJ銀行静岡支店	運転資金として	95,302
		静岡銀行浜松営業部	運転資金として	991,392
		みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として	12,350,150
		みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として	22,000,000
	郵便振替預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	12,172,974
			[現金預金計]	47,952,700
	未収金	ローランド(株)	公3事業の教材代金である。	37,368
		杉浦喜子他	公3事業の教材代金である。	16,700
		(株)ズーム	ThinkMIDI2015出展費用である。	54,000
			[未収金計]	108,068
	前払金	全国公益法人協会	年会費である。	140,040
		その他	公3事業の検定会場費等である。	234,978
			[前払金計]	375,018
貯蔵品	日本レコードセンター(株)	公3事業の教材の在庫である。	3,105,151	
	(公財)かけはし芸術文化振興財団	公1事業のCDの在庫である。	297,811	
	(公財)かけはし芸術文化振興財団	管理事業のDVDの在庫である。	86,672	
	(公財)かけはし芸術文化振興財団	収入印紙他	18,349	
		[貯蔵品計]	3,507,983	
立替金	従業員	労働保険料の立替である。	19,650	
	その他	旅費交通費等の立替分である。	578,775	
		[立替金計]	598,425	
仮払金	(公財)かけはし芸術文化振興財団	小口現金の仮払い分である。	110,354	
		[仮払金計]	110,354	
流動資産合計				52,652,548
(固定資産)				
基本財産	現金預金			
	普通預金	みずほ銀行八重洲口支店	公益目的事業の財源として使用する資産である。	10,948,590
	定期預金	静岡銀行浜松営業部	公益目的事業の財源として使用する資産である。	80,000,000
		みずほ銀行八重洲口支店	公益目的事業の財源として使用する資産である。	180,000,000
			[現金預金計]	270,948,590
その他固定資産	投資有価証券	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)浜松支店	公益目的事業の財源として使用する資産である。	3,322,986,071
			[有価証券計]	3,322,986,071
	什器備品		管理目的の業務に使用する資産である。	423,113
	ソフトウェア		管理目的の業務に使用する資産である。	66,150
		[その他固定資産計]	489,263	
固定資産合計				3,594,423,924
資産合計				3,647,076,472

(流動負債)	未払金	ローランド(株)	公益目的事業及び管理目的の業務の費用である。	72,840	
		ヤマト運輸(株)他27件	公益目的事業及び管理目的の業務の費用である。	5,583,229	
	前受金	AB検定受験生		[未払金計]	5,656,069
				公3事業の受検料である。	6,762,199
	預り金	講師他 従業員		[前受金計]	6,762,199
				源泉所得税	131,103
				雇用保険料	22,694
			[預り金計]	153,797	
流動負債合計				12,572,065	
負債合計				12,572,065	
正味財産				3,634,504,407	

収支計算書

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 かけはし芸術文化振興財団

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	93,847,000	121,614,406	-27,767,406
基本財産利息収入	847,000	614,406	232,594
基本財産配当金収入	93,000,000	121,000,000	-28,000,000
事業収入	11,875,000	13,768,888	-1,893,888
公演事業収入	1,315,000	1,724,752	-409,752
講演会事業収入	1,000,000	0	1,000,000
音楽学習者育成収入	9,560,000	12,044,136	-2,484,136
雑収入	60,000	10,662	49,338
受取利息収入	0	10,662	-10,662
雑収入	60,000	0	60,000
事業活動収入計	105,782,000	135,393,956	-29,611,956
2. 事業活動支出			
事業費	89,577,000	99,844,713	-10,267,713
役員報酬	720,000	0	720,000
給料	8,117,000	1,369,512	6,747,488
会議費	1,857,000	1,127,404	729,596
旅費	8,820,000	3,737,763	5,082,237
通信費	676,000	793,999	-117,999
消耗品費	492,000	3,980	488,020
印刷製本費	7,426,000	2,346,718	5,079,282
借入金	8,350,000	4,919,352	3,430,648
諸租	8,329,000	2,319,272	6,009,728
税金	6,000	53,000	-47,000
補助金	1,000,000	1,044,000	-44,000
助成金	4,368,000	4,397,624	-29,624
寄付	0	300,000	-300,000
委託費	36,176,000	74,399,010	-38,223,010
雑費	0	117,079	-117,079
研究費	3,240,000	2,916,000	324,000
管 理 費	15,776,000	21,054,422	-5,278,422
役員報酬	1,200,000	310,096	889,904
給料	3,000,000	3,948,000	-948,000
法定福利	0	732,540	-732,540
生活費	30,000	31,492	-1,492
会議費	1,325,000	234,460	1,090,540
旅費	471,000	246,200	224,800
通信費	1,000,000	1,482,821	-482,821
旅費	1,000,000	664,130	335,870
消耗品費	500,000	432,065	67,935
印刷製本費	1,000,000	82,141	917,859
光熱水	0	9,635	-9,635
借入金	1,350,000	3,750,816	-2,400,816
諸租	400,000	108,000	292,000
税金	300,000	342,050	-42,050
補助金	0	2,556,000	-2,556,000
委託費	3,500,000	5,709,469	-2,209,469
雑費	700,000	414,507	285,493
事業活動支出計	105,353,000	120,899,135	-15,546,135
事業活動収支差額	429,000	14,494,821	-14,065,821
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	0	99,945,680	-99,945,680
投資有価証券売却収入	0	99,945,680	-99,945,680
投資活動収入計	0	99,945,680	-99,945,680
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	100,000,000	-100,000,000
定期預金支出	0	100,000,000	-100,000,000
投資活動支出計	0	100,000,000	-100,000,000
投資活動収支差額	0	-54,320	54,320
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	429,000	14,440,501	-14,011,501
前期繰越収支差額	22,131,999	22,131,999	0
次期繰越収支差額	22,560,999	36,572,500	-14,011,501