

貸借対照表

平成29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	44,911,403	47,952,700	-3,041,297
未払金	1,904,268	108,068	1,796,200
未払消費税	115,920	375,018	-259,098
未払法人税等	2,402,160	3,507,983	-1,105,823
立戻金	23,554	598,425	-574,871
仮払金	0	110,354	-110,354
流動資産合計	49,357,305	52,652,548	-3,295,243
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	11,914,070	10,948,590	965,480
定期預金	280,000,000	260,000,000	20,000,000
投資有価証券	3,953,710,271	3,322,986,071	630,724,200
基本財産合計	4,245,624,341	3,593,934,661	651,689,680
(2) 特定資産			
コンクリート積立金	29,000,000	0	29,000,000
特定資産合計	29,000,000	0	29,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	954,685	423,113	531,572
ソフトウェア	39,690	66,150	-26,460
敷金	4,679,108	0	4,679,108
その他固定資産合計	5,673,483	489,263	5,184,220
固定資産合計	4,280,297,824	3,594,423,924	685,873,900
資産合計	4,329,655,129	3,647,076,472	682,578,657
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,670,066	5,656,069	29,013,997
未払消費税	7,026,422	6,762,199	264,223
預り金	221,292	153,797	67,495
流動負債合計	41,917,780	12,572,065	29,345,715
負債合計	41,917,780	12,572,065	29,345,715
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	300,994,341	302,172,661	-1,178,320
受贈投資有価証券	3,944,630,000	3,291,762,000	652,868,000
指定正味財産合計	4,245,624,341	3,593,934,661	651,689,680
(うち基本財産への充当額)	4,245,624,341	3,593,934,661	651,689,680
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	42,113,008	40,569,746	1,543,262
正味財産合計	29,000,000	0	29,000,000
負債及び正味財産合計	4,287,737,349	3,634,504,407	653,232,942
	4,329,655,129	3,647,076,472	682,578,657

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
基本財産運用利益	118,420,156	121,560,086	-3,139,930
基本財産受取配当金	200,156	560,086	-359,930
事業収益	118,220,000	121,000,000	-2,780,000
公演事業収益	20,320,929	13,768,888	6,552,041
音楽学習者育成事業収益	3,476,845	1,724,752	1,752,093
雑受取の利息他	16,844,084	12,044,136	4,799,948
その他	104,138	10,662	93,476
経常収益計	65,466	10,662	54,804
経常費用	38,672	0	38,672
(2) 経常費用	138,845,223	135,339,636	3,505,587
事業手当費	115,369,948	100,022,676	15,347,272
給料	2,463,355	1,369,512	1,093,843
会議費	693,705	1,127,404	-433,699
旅費	4,662,123	3,737,763	924,360
通信費	1,355,255	793,999	561,256
消耗品	92,750	3,980	88,770
印刷製本	4,304,673	2,524,681	1,779,992
賃借料	5,392,662	4,919,352	473,310
保険料	500,460	0	500,460
諸謝金	411,425	2,319,272	-1,907,847
租税	1,300	53,000	-51,700
支払金	2,377,125	1,044,000	1,333,125
支払委託	7,354,718	4,397,624	2,957,094
支払寄託	0	300,000	-300,000
研究費	85,416,645	74,399,010	11,017,635
役員報酬	343,752	117,079	226,673
福利厚生費	0	2,916,000	-2,916,000
定額給付金	21,932,013	21,078,365	853,648
法定福利費	3,148,975	3,100,096	2,838,879
法定福利費	3,387,745	3,948,000	-560,255
法定福利費	1,065,511	732,540	332,971
法定福利費	50,001	31,492	18,509
法定福利費	175,144	234,460	-59,316
法定福利費	173,280	246,200	-72,920
法定福利費	644,435	1,482,821	-838,386
法定福利費	404,013	651,295	-247,282
法定福利費	119,560	91,830	27,730
法定福利費	7,980	0	7,980
法定福利費	200,456	432,065	-231,609
法定福利費	79,966	26,889	53,077
法定福利費	0	9,635	-9,635
法定福利費	4,658,526	3,750,816	907,710
法定福利費	0	108,000	-108,000
法定福利費	272,550	342,250	-69,700
法定福利費	2,882,700	2,556,000	326,700
法定福利費	4,022,921	5,709,469	-1,686,548
法定福利費	638,250	414,507	223,743
経常費用計	137,301,961	121,101,041	16,200,920
評価損益等調整前当期経常増減額	1,543,262	14,238,595	-12,695,333
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,543,262	14,238,595	-12,695,333
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,543,262	14,238,595	-12,695,333
一般正味財産期首残高	40,569,746	26,331,151	14,238,595
一般正味財産期末残高	42,113,008	40,569,746	1,543,262
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用利益	402,504,027	438,650	402,065,377
基本財産売却益	-1,118,973	438,650	-1,557,623
基本財産評価益	403,623,000	0	403,623,000
基本財産評価損	253,445,000	86,460,000	166,985,000
基本財産評価損	253,445,000	86,460,000	166,985,000
基本財産評価損	4,200,000	976,142,000	-971,942,000
基本財産評価損	4,200,000	976,142,000	-971,942,000
一般正味財産への振替額	-59,347	-375,000	315,653
一般正味財産への振替額	-59,347	-375,000	315,653
当期指定正味財産増減額	651,689,680	-889,618,350	1,541,308,030
指定正味財産期首残高	3,593,934,661	4,483,553,011	-889,618,350
指定正味財産期末残高	4,245,624,341	3,593,934,661	651,689,680
III 正味財産期末残高	4,287,737,349	3,634,504,407	653,232,942

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	10,948,590	2,207,484,780	2,206,519,300	11,914,070
定	期	預	金	260,000,000	280,000,000	260,000,000	280,000,000
投	資	有	価	3,322,986,071	2,178,825,929	1,548,101,729	3,953,710,271
		証	券				
小 計				3,593,934,661	4,666,310,709	4,014,621,029	4,245,624,341
特定資産							
コ	ン	ク	ー	0	29,000,000	0	29,000,000
		ル	積				
		立	金				
小 計				0	29,000,000	0	29,000,000
合 計				3,593,934,661	4,695,310,709	4,014,621,029	4,274,624,341

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	11,914,070	11,914,070	0	0
定	期	預	金	280,000,000	280,000,000	0	0
投	資	有	価	3,953,710,271	3,953,710,271	0	0
		証	券				
小 計				4,245,624,341	4,245,624,341	0	0
特定資産							
コ	ン	ク	ー	29,000,000	0	29,000,000	0
		ル	積				
		立	金				
小 計				29,000,000	0	29,000,000	0
合 計				4,274,624,341	4,245,624,341	29,000,000	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	1,226,739	272,054	954,685
ソフトウェア	342,300	302,610	39,690
合 計	1,569,039	574,664	994,375

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3回みずほFG劣後社債	102,985,640	102,190,000	-795,640
第9回みずほFG劣後社債	201,587,158	199,540,000	-2,047,158
BNPパリバ非上場円貨社債	400,000,000	400,480,000	480,000
ソフトバンク社債	200,000,000	200,400,000	400,000
オーストラリア・コムウェルズBK劣後債	300,000,000	295,425,000	-4,575,000
ソフトバンク社債	300,000,000	301,947,000	1,947,000
ハイブリッドインカムボンド	400,000,000	399,880,000	-120,000
ソフトバンク社債	20,762,473	20,192,000	-570,473
合 計	1,925,335,271	1,920,054,000	-5,281,271

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	59,347
合 計	59,347

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	10,948,590	2,207,484,780	2,206,519,300	11,914,070
	定期預金	260,000,000	280,000,000	260,000,000	280,000,000
	投資有価証券	3,322,986,071	2,178,825,929	1,548,101,729	3,953,710,271
	基本財産合計	3,593,934,661	4,666,310,709	4,014,621,029	4,245,624,341
特定資産	コンクリート積立金	0	29,000,000	0	29,000,000
	特定資産合計	0	29,000,000	0	29,000,000

財産目録

平成29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			
	現金	手許現金	運転資金として	293,176
	普通預金	三菱東京UFJ銀行静岡支店	運転資金として	94,762
		静岡銀行浜松営業部	運転資金として	1,055,473
		みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として	37,457,694
		みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として	169
	郵便振替預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	6,010,129
			[現金預金計]	44,911,403
	未収金	ローランド(株)	公3事業の教材代金である。	17,096
		竹中素美他	公3事業の教材代金である。	13,244
		チケットびあ他	TheBrand-New Concertのチケット売上である。	1,873,928
			[未収金計]	1,904,268
	前払金	全国公益法人協会	年会費である。	68,040
		その他	公3事業の検定会場費等である。	47,880
			[前払金計]	115,920
	貯蔵品	日本ロードセンター(株)	公3事業の教材の在庫である。	1,998,852
		(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	18,825
			[貯蔵品計]	2,402,160
	立替金	従業員	労働保険料の立替である。	14,936
		その他	旅費交通費等の立替分である。	8,618
			[立替金計]	23,554
流動資産合計				49,357,305
(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。	11,914,070
	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。	200,000,000
			[現金預金計]	291,914,070
	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。	3,953,710,271
特定資産	コンクール積立金	みずほ銀行八重洲口支店	コンクールの財源として使用する積立金である。	29,000,000
			[有価証券計]	3,953,710,271
その他固定資産	什器備品		管理目的の業務に使用する資産である。	954,685
	ソフトウェア		管理目的の業務に使用する資産である。	39,690
	敷金		管理目的の業務に使用する事務所の敷金である。	4,679,108
			[その他固定資産計]	5,673,483
固定資産合計				4,280,297,824
資産合計				4,329,655,129

(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。	35,638
		ヤマト運輸(株)他32件	公益目的事業及び管理目的の業務の費用である。	34,634,428
			[未払金計]	34,670,066
	前受金	AB検定受験生	公3事業の受検料である。	7,026,422
				[前受金計]
	預り金	講師他	源泉所得税	176,018
		従業員	雇用保険料	27,074
		従業員	社会保険料	18,200
				[預り金計]
	流動負債合計			
負債合計				41,917,780
正味財産				4,287,737,349

収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	116,224,000	522,043,156	-405,819,156
基本財産利息収入	374,000	200,156	173,844
基本財産配当収入	115,850,000	118,220,000	-2,370,000
基本財産売却収入	0	403,623,000	-403,623,000
事業活動収入	21,115,000	20,320,929	794,071
公演事業収入	1,315,000	3,476,845	-2,161,845
講演事業収入	7,300,000	0	7,300,000
音楽学習者育成収入	12,500,000	16,844,084	-4,344,084
雑受の利息収入	10,000	104,138	-94,138
その他の収入	0	65,466	-65,466
雑収入	0	38,672	-38,672
雑収入	10,000	0	10,000
事業活動収入計	137,349,000	542,468,223	-405,119,223
2. 事業活動支出			
事業活動支出	128,080,000	114,263,649	13,816,351
役員報酬	380,000	0	380,000
会議費	2,688,000	2,463,355	224,645
旅費	1,670,000	693,705	976,295
交通費	8,300,000	4,662,123	3,637,877
通信費	905,000	1,355,255	-450,255
消耗品費	280,000	92,750	187,250
印刷製本費	5,876,000	3,198,374	2,677,626
借入金利息	12,650,000	5,392,662	7,257,338
借入金手数料	0	500,460	-500,460
借入金保証料	8,300,000	411,425	7,888,575
租税公課	50,000	1,300	48,700
補助金	0	2,377,125	-2,377,125
委託費	9,385,000	7,354,718	2,030,282
雑費	76,486,000	85,416,645	-8,930,645
研究費	910,000	343,752	566,248
管理費	200,000	0	200,000
役員報酬	26,852,000	21,811,525	5,040,475
福利厚生費	5,200,000	3,148,975	2,051,025
定額貯蓄	7,152,000	3,387,745	3,764,255
定額積立	0	1,065,511	-1,065,511
定額給付金	1,600,000	50,001	1,549,999
諸会議費	300,000	175,144	124,856
諸旅費	250,000	173,280	76,720
諸通信費	700,000	644,435	55,565
諸消耗品費	650,000	404,889	245,111
諸消耗品費	450,000	7,980	442,020
諸印刷製本費	500,000	200,456	299,544
諸印刷製本費	100,000	79,966	20,034
諸借入金手数料	4,200,000	4,658,526	-458,526
諸借入金手数料	200,000	0	200,000
諸租税公課	350,000	272,150	77,850
諸補助金	0	2,882,700	-2,882,700
諸委託費	4,800,000	4,022,921	777,079
諸雑費	400,000	636,846	-236,846
事業活動支出計	154,932,000	136,075,174	18,856,826
事業活動収支差額	-17,583,000	406,393,049	-423,976,049
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	1,723,859,000	-1,723,859,000
定期預金売却収入	0	180,000,000	-180,000,000
投資有価証券売却収入	0	1,543,859,000	-1,543,859,000
投資活動収入計	0	1,723,859,000	-1,723,859,000
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	2,127,483,404	-2,127,483,404
普通預金取得支出	0	2,127,483,404	-2,127,483,404
特定資産積立取得支出	0	29,000,000	-29,000,000
コンクリート製品取得支出	0	29,000,000	-29,000,000
固定資産購入支出	0	624,672	-624,672
什器備品購入支出	0	624,672	-624,672
敷金・保証金支	0	4,679,108	-4,679,108
敷金・保証金支	0	4,679,108	-4,679,108
投資活動支出計	0	2,161,787,184	-2,161,787,184
投資活動収支差額	0	-437,928,184	437,928,184
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	-17,583,000	-31,535,135	13,952,135
前期繰越収支差額	0	36,572,500	-36,572,500
次期繰越収支差額	-17,583,000	5,037,365	-22,620,365