

貸借対照表

平成30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	28,586,393	44,911,403	-16,325,010
未払金	1,073,018	1,904,268	-831,250
前払金	99,880	115,920	-16,040
立替金	3,184,504	2,402,160	782,344
流動資産合計	32,963,844	49,357,305	-16,393,461
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	40,417,694	11,914,070	28,503,624
定期預金	80,000,000	280,000,000	-200,000,000
投資有価証券	4,221,045,023	3,953,710,271	267,334,752
基本財産合計	4,341,462,717	4,245,624,341	95,838,376
(2) 特定資産			
コンクリート積立金	29,000,000	29,000,000	0
特定資産合計	29,000,000	29,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	814,895	0	814,895
什器備品	930,047	954,685	-24,638
ソフトウェア	13,230	39,690	-26,460
敷金	4,679,108	4,679,108	0
その他固定資産合計	6,437,280	5,673,483	763,797
固定資産合計	4,376,899,997	4,280,297,824	96,602,173
資産合計	4,409,863,841	4,329,655,129	80,208,712
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,135,437	34,670,066	-16,534,629
前払金	7,569,667	7,026,422	543,245
預り金	337,504	221,292	116,212
流動負債合計	26,042,608	41,917,780	-15,875,172
負債合計	26,042,608	41,917,780	-15,875,172
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	300,272,717	300,994,341	-721,624
受贈投資有価証券	4,039,510,000	3,944,630,000	94,880,000
指定正味財産合計	4,341,462,717	4,245,624,341	95,838,376
(うち基本財産への充当額)	4,341,462,717	4,245,624,341	95,838,376
2. 一般正味財産	42,358,516	42,113,008	245,508
(うち特定資産への充当額)	29,000,000	29,000,000	0
正味財産合計	4,383,821,233	4,287,737,349	96,083,884
負債及び正味財産合計	4,409,863,841	4,329,655,129	80,208,712

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				
普通定期預金	11,914,070	28,506,317	2,693	40,417,694
投資有価証券	280,000,000	80,000,000	280,000,000	80,000,000
小計	3,953,710,271	2,012,390,000	1,745,055,248	4,221,045,023
特定資産				
コンクリート積立金	29,000,000	0	0	29,000,000
小計	29,000,000	0	0	29,000,000
合計	4,274,624,341	2,120,896,317	2,025,057,941	4,370,462,717

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				
普通定期預金	40,417,694	40,417,694	0	0
投資有価証券	80,000,000	80,000,000	0	0
小計	4,221,045,023	4,221,045,023	0	0
特定資産				
コンクリート積立金	29,000,000	0	29,000,000	0
小計	29,000,000	0	29,000,000	0
合計	4,370,462,717	4,341,462,717	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
建物	873,412	58,517	814,895
什器備品	1,346,039	415,992	930,047
ソフトウェア	342,300	329,070	13,230
合計	1,688,339	745,062	943,277

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	102,599,064	102,410,000	-189,064
第9回みずほFG劣後社債	201,415,102	200,880,000	-535,102
BNPパリバ非上場円貸社債	400,000,000	414,400,000	14,400,000
ソフトバンク社債	200,000,000	206,780,000	6,780,000
オーストラリア・COMMONWEALTH BK劣後債	300,000,000	297,444,000	-2,556,000
ソフトバンク社債	300,000,000	321,531,000	21,531,000
ハイブリッドインカム債券	400,000,000	398,600,000	-1,400,000
ソフトバンク社債	20,600,857	20,588,000	-12,857
株M・E・S社債	2,000,000,000	2,000,000,000	0
合計	3,924,615,023	3,962,633,000	38,017,977

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	2,431,376
合計	2,431,376

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	11,914,070	28,506,317	2,693	40,417,694
	定期預金	280,000,000	80,000,000	280,000,000	80,000,000
	投資有価証券	3,953,710,271	2,012,390,000	1,745,055,248	4,221,045,023
	基本財産合計	4,245,624,341	2,120,896,317	2,025,057,941	4,341,462,717
特定資産	コンクリート積立金	29,000,000	0	0	29,000,000
	特定資産合計	29,000,000	0	0	29,000,000

財産目録

平成30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	222,174
	普通預金	三菱東京UFJ銀行静岡支店	運転資金として	94,222
		静岡銀行浜松営業部	運転資金として	1,062,965
		みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として	19,708,186
	郵便振替預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	7,498,846
			[現金預金計]	28,586,393
	未収金	ローランド(株)	公3事業の教材代金である。	15,174
		景中真帆他	公3事業の教材代金である。	18,740
		(株)テアトルアカデミー	出向に対する負担金である。	240,000
		チケットびあ他	Believe in Music他のチケット売上である。	799,104
			[未収金計]	1,073,018
	前払金	(公財) 公益法人協会	年会費である。	72,000
		その他	公3事業の検定会場費等である。	27,880
	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。	99,880
	(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。	2,390,683	
	(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。	297,811	
	(公財) かけはし芸術文化振興財団	収入印紙他	477,640	
		[貯蔵品計]	18,370	
立替金	従業員	労働保険料の立替である。	3,184,504	
		[立替金計]	20,049	
流動資産合計				32,963,844
(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。	40,417,694
	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
		[現金預金計]	120,417,694	
特定資産	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。	4,221,045,023
			[有価証券計]	4,221,045,023
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	
その他固定資産	建物	東京都中央区八重洲二丁目4番6号八重洲鈴木ビル4階	管理目的の業務に使用する資産である。	29,000,000
	什器備品	東京都中央区八重洲二丁目4番6号八重洲鈴木ビル4階	管理目的の業務に使用する資産である。	814,895
	ソフトウェア	東京都中央区八重洲二丁目4番6号八重洲鈴木ビル4階	管理目的の業務に使用する資産である。	930,047
	敷金	東京都中央区八重洲二丁目4番6号八重洲鈴木ビル4階	管理目的の業務に使用する事務所の敷金である。	13,230
			[その他固定資産計]	4,679,108
固定資産合計				6,437,280
資産合計				4,376,899,997
資産合計				4,409,863,841

(流動負債)	未払金	ローランド㈱	公益目的事業及び管理目的の業務の費用である。	72,137
		ヤマト運輸㈱他57件	公益目的事業及び管理目的の業務の費用である。	18,063,300
			[未払金計]	18,135,437
	前受金	AB検定受験生	公3事業の受検料である。	7,569,667
				[前受金計]
	預り金	講師他	源泉所得税	221,731
		従業員	社会保険料	86,763
従業員		雇用保険料	29,010	
			[預り金計]	337,504
流動負債合計				26,042,608
負債合計				26,042,608
正味財産				4,383,821,233

収支計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	91,370,000	195,878,988	-104,508,988
基本財産配当利息収入	30,000	27,048,988	-27,018,988
基本財産売却収入	91,340,000	73,950,000	17,390,000
事業収入	0	94,880,000	-94,880,000
公演収入	20,500,000	19,069,050	1,430,950
講演収入	1,000,000	2,510,214	-1,510,214
音楽会収入	3,000,000	170,000	2,830,000
習事者育成収入	16,500,000	16,388,836	111,164
負担金収入	0	960,000	-960,000
負担金収入	0	960,000	-960,000
雑収入	10,000	3,597,536	-3,587,536
受取利息収入	0	1,186	-1,186
その他収入	0	3,473,495	-3,473,495
雑収入	10,000	122,855	-112,855
事業活動収入計	111,880,000	219,505,574	-107,625,574
2. 事業活動支出			
事業費支出	77,620,000	84,114,069	-6,494,069
役員報酬	0	33,411	-33,411
役員料	1,700,000	2,734,936	-1,034,936
議費	940,000	618,713	321,287
旅費	4,600,000	4,971,387	-371,387
通信費	1,105,000	1,368,603	-263,603
消耗什器	0	169,788	-169,788
印刷製本	80,000	59,196	20,804
借謝料	2,900,000	1,637,526	1,262,474
諸租負担	5,600,000	2,524,978	3,075,022
税公課	3,450,000	133,644	3,316,356
助成金	70,000	4,400	65,600
委託費	1,100,000	3,958,468	-2,858,468
研究費	6,725,000	6,687,456	37,544
管理費	49,050,000	59,080,995	-10,030,995
役員報酬	200,000	130,568	69,432
役員料	100,000	0	100,000
福利厚生	32,240,000	40,406,946	-8,166,946
利生費	3,500,000	3,483,085	16,915
通搬費	6,000,000	3,054,934	2,945,066
搬備費	0	1,061,923	-1,061,923
諸旅費	1,200,000	64,466	1,135,534
通信費	280,000	236,219	43,781
消耗什器	260,000	194,040	65,960
印刷製本	900,000	895,575	4,425
借謝料	700,000	329,897	370,103
諸租負担	100,000	211,638	-111,638
税公課	300,000	213,290	86,710
助成金	50,000	30,758	19,242
委託費	0	367,166	-367,166
管理費	6,600,000	6,836,496	-236,496
役員報酬	0	9,880	-9,880
役員料	100,000	0	100,000
福利厚生	350,000	229,435	120,565
利生費	7,200,000	4,734,000	2,466,000
通搬費	4,000,000	17,620,236	-13,620,236
搬備費	700,000	833,908	-133,908
事業活動支出計	109,860,000	124,521,015	-14,661,015
事業活動収支差額	2,020,000	94,984,559	-92,964,559
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	1,933,627,693	-1,933,627,693
定期預金売却収入	0	200,000,000	-200,000,000
投資有価証券売却収入	0	1,733,625,000	-1,733,625,000
普通預金収入	0	2,693	-2,693
投資活動収入計	0	1,933,627,693	-1,933,627,693
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	2,028,506,317	-2,028,506,317
投資有価証券取得支出	0	2,000,000,000	-2,000,000,000
普通預金取得支出	0	28,506,317	-28,506,317
固定資産取得支出	0	1,406,568	-1,406,568
建物取得支出	0	1,303,968	-1,303,968
什器備品購入支出	0	102,600	-102,600
投資活動支出計	0	2,029,912,885	-2,029,912,885
投資活動収支差額	0	-96,285,192	96,285,192
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	2,020,000	-1,300,633	3,320,633
前期繰越収支差額	5,037,365	5,037,365	0
次期繰越収支差額	7,057,365	3,736,732	3,320,633

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、下記の科目を含めている。

現			現		金
小		口	預		金
普		通	替		金
郵	便	振	預	預	金
未					金
前		收			金
立		払			金
仮		替			金
未		払			金
前		受			金
預		り			金
仮		受			金

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目					前期末残高	当期末残高
現	金		預	金	44,911,403	28,586,393
小	口		現	金	293,176	222,174
普	通		預	金	38,608,098	20,865,373
郵	便	振	替	預	6,010,129	7,498,846
未		收		金	1,904,268	1,073,018
前		払		金	115,920	99,880
立		替		金	23,554	20,049
		合	計		46,955,145	29,779,340
未		払		金	34,670,066	18,135,437
前		受		金	7,026,422	7,569,667
預		り		金	221,292	337,504
		合	計		41,917,780	26,042,608
次期繰越収支差額					5,037,365	3,736,732