

貸借対照表

平成31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	8,650,113	28,586,393	-19,936,280
未払預	8,503,156	1,073,018	7,430,138
前貯立	158,040	99,880	58,160
取払蔵替	3,349,642	3,184,504	165,138
金	21,924	20,049	1,875
金品金			
流動資産合計	20,682,875	32,963,844	-12,280,969
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預	20,420,072	40,417,694	-19,997,622
定期預	0	80,000,000	-80,000,000
有価証券	4,285,779,775	4,221,045,023	64,734,752
基本財産合計	4,306,199,847	4,341,462,717	-35,262,870
(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	0	814,895	-814,895
什器備	1,812,046	930,047	881,999
ソフトウェア	0	13,230	-13,230
敷保	0	4,679,108	-4,679,108
証	3,000,000	0	3,000,000
その他固定資産合計	4,812,046	6,437,280	-1,625,234
固定資産合計	4,340,011,893	4,376,899,997	-36,888,104
資産合計	4,360,694,768	4,409,863,841	-49,169,073
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払受	8,221,762	18,135,437	-9,913,675
前預	7,111,012	7,569,667	-458,655
預	200,015	337,504	-137,489
流動負債合計	15,532,789	26,042,608	-10,509,819
負債合計	15,532,789	26,042,608	-10,509,819
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附付有価証券	299,554,847	300,272,717	-717,870
受贈投資有価証券	4,006,645,000	4,041,190,000	-34,545,000
指定正味財産合計	4,306,199,847	4,341,462,717	-35,262,870
(うち基本財産への充当額)	4,306,199,847	4,341,462,717	-35,262,870
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	38,962,132	42,358,516	-3,396,384
(うち特定資産への充当額)	29,000,000	29,000,000	0
正味財産合計	4,345,161,979	4,383,821,233	-38,659,254
負債及び正味財産合計	4,360,694,768	4,409,863,841	-49,169,073

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	40,417,694	80,002,706	100,000,328	20,420,072
定	期	預	金	80,000,000	0	80,000,000	0
投	資	有	価	4,221,045,023	100,000,000	35,265,248	4,285,779,775
		証	券				
小 計				4,341,462,717	180,002,706	215,265,576	4,306,199,847
特定資産							
コ	ン	ク	ー	29,000,000	0	0	29,000,000
		ル	積				
		立	金				
小 計				29,000,000	0	0	29,000,000
合 計				4,370,462,717	180,002,706	215,265,576	4,335,199,847

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	20,420,072	20,420,072	0	0
定	期	預	金	0	0	0	0
投	資	有	価	4,285,779,775	4,285,779,775	0	0
		証	券				
小 計				4,306,199,847	4,306,199,847	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				4,335,199,847	4,306,199,847	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	2,546,985	734,939	1,812,046
合 計	2,546,985	734,939	1,812,046

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	102,212,488	101,960,000	-252,488
第9回みずほFG劣後社債	201,243,046	201,300,000	56,954
BNPパリバ非上場円貸社債	400,000,000	404,720,000	4,720,000
ソフトバンク社債	200,000,000	205,080,000	5,080,000
オーストラリア・コモンウェルスBK劣後債	300,000,000	294,771,000	-5,229,000
ソフトバンク社債	300,000,000	308,409,000	8,409,000
ハイブリッドインカム債券	400,000,000	385,320,000	-14,680,000
ソフトバンク社債	20,439,241	20,490,000	50,759
モルガンスタンレーファイナンスLLC株価指数連動債	50,000,000	47,097,500	-2,902,500
MSBV株価指数連動債	50,000,000	50,000,000	0
株M・E・S社債	2,000,000,000	2,000,000,000	0
合 計	4,023,894,775	4,019,147,500	-4,747,275

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	2,430,000
合 計	2,430,000

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	40,417,694	80,002,706	100,000,328	20,420,072
	定期預金	80,000,000	0	80,000,000	0
	投資有価証券	4,221,045,023	100,000,000	35,265,248	4,285,779,775
	基本財産合計	4,341,462,717	180,002,706	215,265,576	4,306,199,847
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

収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	65,037,000	70,353,000	-5,316,000
基 本 財 産 運 用 金 収 入	12,000	28,728,000	-28,716,000
特 定 資 産 運 用 金 収 入	65,025,000	41,625,000	23,400,000
事 業 費 収 入	0	288	-288
公 演 費 収 入	18,700,000	18,593,650	106,350
講 義 費 収 入	2,000,000	1,476,000	524,000
音 楽 学 習 金 収 入	200,000	0	200,000
音 楽 学 習 金 収 入	16,500,000	17,117,650	-617,650
音 楽 学 習 金 収 入	0	2,880,000	-2,880,000
音 楽 学 習 金 収 入	0	2,880,000	-2,880,000
音 楽 学 習 金 収 入	2,620,000	5,791	2,614,209
音 楽 学 習 金 収 入	0	217	-217
音 楽 学 習 金 収 入	2,620,000	5,574	2,614,426
事業活動収入計	86,357,000	91,832,729	-5,475,729
2. 事業活動支出			
役 給 員 報 酬 支 出	55,265,000	61,190,113	-5,925,113
給 与 料 支 出	0	100,233	-100,233
給 与 料 支 出	2,800,000	4,045,526	-1,245,526
給 与 料 支 出	535,000	506,610	28,390
給 与 料 支 出	4,250,000	3,944,921	305,079
給 与 料 支 出	1,165,000	1,295,147	-130,147
給 与 料 支 出	130,000	232,085	-102,085
給 与 料 支 出	2,630,000	3,060,752	-430,752
給 与 料 支 出	2,150,000	1,232,888	917,112
給 与 料 支 出	0	6,000	-6,000
給 与 料 支 出	1,420,000	66,822	1,353,178
給 与 料 支 出	20,000	0	20,000
給 与 料 支 出	0	1,088,958	-1,088,958
給 与 料 支 出	5,705,000	6,141,425	-436,425
給 与 料 支 出	31,950,000	38,155,006	-6,205,006
給 与 料 支 出	200,000	3,740	196,260
給 与 料 支 出	2,310,000	1,310,000	1,000,000
給 与 料 支 出	30,942,000	32,524,238	-1,582,238
給 与 料 支 出	3,500,000	3,984,250	-484,250
給 与 料 支 出	5,440,000	4,536,372	903,628
給 与 料 支 出	0	30,000	-30,000
給 与 料 支 出	0	1,284,700	-1,284,700
給 与 料 支 出	1,196,000	13,765	1,182,235
給 与 料 支 出	200,000	256,326	-56,326
給 与 料 支 出	126,000	234,040	-108,040
給 与 料 支 出	750,000	644,616	105,384
給 与 料 支 出	300,000	281,749	18,251
給 与 料 支 出	200,000	87,480	112,520
給 与 料 支 出	100,000	417,825	-317,825
給 与 料 支 出	30,000	3,560	26,440
給 与 料 支 出	0	715,958	-715,958
給 与 料 支 出	8,000,000	8,392,630	-392,630
給 与 料 支 出	0	13,100	-13,100
給 与 料 支 出	100,000	0	100,000
給 与 料 支 出	300,000	517,370	-217,370
給 与 料 支 出	7,200,000	2,511,042	4,688,958
給 与 料 支 出	3,000,000	8,341,317	-5,341,317
給 与 料 支 出	500,000	258,138	241,862
事業活動支出計	86,207,000	93,714,351	-7,507,351
事業活動収支差額	150,000	-1,881,622	2,031,622
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	328	-328
普 通 保 預 金 戻 り 収 入	0	328	-328
敷 金 保 証 戻 り 収 入	0	4,679,108	-4,679,108
敷 金 保 証 戻 り 収 入	0	4,679,108	-4,679,108
投資活動収入計	0	4,679,436	-4,679,436
2. 投資活動支出			
固 定 資 産 取 得 支 出	0	1,734,102	-1,734,102
什 器 備 品 購 入 支 出	0	1,734,102	-1,734,102
敷 金 保 証 金 支 出	0	3,000,000	-3,000,000
保 証 金 支 出	0	3,000,000	-3,000,000
投資活動支出計	0	4,734,102	-4,734,102
投資活動収支差額	0	-54,666	54,666
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	150,000	-1,936,288	2,086,288
前 期 繰 越 収 支 差 額	3,736,732	3,736,732	0
次 期 繰 越 収 支 差 額	3,886,732	1,800,444	2,086,288

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

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	28,586,393	8,650,113
小	口		現	金	222,174	93,992
普	通		預	金	20,865,373	5,769,228
郵	便	振	替	金	7,498,846	2,786,893
未		收		金	1,073,018	8,503,156
前		払		金	99,880	158,040
立		替		金	20,049	21,924
	合	計			29,779,340	17,333,233
未		払		金	18,135,437	8,221,762
前		受		金	7,569,667	7,111,012
預	合	り		金	337,504	200,015
		計			26,042,608	15,532,789
次期繰越収支差額					3,736,732	1,800,444

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 93,992	
	普通預金	三菱UFJ銀行静岡支店	運転資金として 93,682	
		みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として 288	
		みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として 5,675,258	
	郵便振替預金	ゆうちょ銀行	運転資金として 2,786,893	
			[現金預金計]	8,650,113
	未収金	八重洲鈴木ビル	敷金返済金 4,679,108	
		㈱テアトルアカデミー	出向負担金修正に伴う戻入れ 3,600,000	
		その他	224,048	
			[未収金計]	8,503,156
	前払金	(公財)公益法人協会	年会費である。 72,000	
		全国公益法人協会	年会費である。 68,040	
		その他	18,000	
			[前払金計]	158,040
	貯蔵品	日本レコードセンター㈱	アソシエイテッド・ボード 2,564,573	
(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。 477,640		
(公財)かけはし芸術文化振興財団		収入印紙他 9,618		
		[貯蔵品計]	3,349,642	
立替金	従業員	労働保険料の立替である。 21,924		
		[立替金計]	21,924	
流動資産合計			20,682,875	
(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。 20,420,072	
			[現金預金計]	20,420,072
	投資有価証券	三菱UFJモルガン・スタンレー証券㈱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。 4,285,779,775	
			[有価証券計]	4,285,779,775
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	
			[現金預金計]	29,000,000
その他固定資産	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。 1,812,046	
	敷金	東京都新宿区西早稲田三丁目14番3号	管理目的の業務に使用する事務所の敷金である。 3,000,000	
			[その他固定資産計]	4,812,046
固定資産合計			4,340,011,893	
資産合計			4,360,694,768	

(流動負債)	未払金	東京管理不動産㈱	公益目的事業及び管理目的の業務の費用である。	2,808,000
		ヤマト運輸㈱他57件		5,413,762
	前受金	AB検定受験生	[未払金計]	8,221,762
			公3事業の受検料である。	7,111,012
	預り金	講師他 従業員 従業員	[前受金計]	7,111,012
			源泉所得税	75,491
			社会保険料	97,564
			雇用保険料	26,960
			[預り金計]	200,015
	流動負債合計			
負債合計				15,532,789
正味財産				4,345,161,979