

貸借対照表

一般財団法人 長野市文化芸術振興財団

法人全体

平成 29年3月31日現在

(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	172,626,418	106,531,762	66,094,656
未収金	17,275,264	353,160	16,922,104
前払金	2,559,649	1,442,669	1,116,980
仮払金	6,500	500	6,000
流動資産合計	192,467,831	108,328,091	84,139,740
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
育成事業積立預金	5,801,973	5,801,973	0
特定資産合計	5,801,973	5,801,973	0
(3) その他固定資産			
器具備品	24,383,412	5,137,662	19,245,750
器具備品減価償却累計額	▲ 2,948,581	▲ 760,825	▲ 2,187,756
リース資産	9,572,640	9,572,640	0
リース資産減価償却累計額	▲ 5,510,820	▲ 3,850,140	▲ 1,660,680
ソフトウェア	7,562,880	2,674,440	4,888,440
その他固定資産合計	33,059,531	12,773,777	20,285,754
固定資産合計	68,861,504	48,575,750	20,285,754
資産合計	261,329,335	156,903,841	104,425,494
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	98,625,296	25,186,023	73,439,273
未払消費税等	10,853,400	0	10,853,400
未払法人税等	10,303,100	12,872,800	▲ 2,569,700
前受金	19,241,100	25,861,840	▲ 6,620,740
預り金	1,431,415	185,451	1,245,964
仮受金	6,137,800	0	6,137,800
リース債務	1,660,680	1,660,680	0
流動負債合計	148,252,791	65,766,794	82,485,997
2. 固定負債			
長期リース債務	2,454,900	4,115,580	▲ 1,660,680
固定負債合計	2,454,900	4,115,580	▲ 1,660,680
負債合計	150,707,691	69,882,374	80,825,317
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
長野市補助金	30,000,000	30,000,000	0
寄付金	5,801,973	5,801,973	0
指定正味財産合計	35,801,973	35,801,973	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,801,973)	(5,801,973)	(0)
2. 一般正味財産	74,819,671	51,219,494	23,600,177
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	110,621,644	87,021,467	23,600,177
負債及び正味財産合計	261,329,335	156,903,841	104,425,494

貸借対照表内訳表

一般財団法人 長野市文化芸術振興財団

平成29年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	実施事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	158,754,168	13,872,250		172,626,418
未収金	17,275,264	0		17,275,264
前払金	2,559,649	0		2,559,649
仮払金	6,500	0		6,500
会計間勘定(借)	64,130,969	80,804,023	▲ 144,934,992	-
流動資産合計	242,726,550	94,676,273	▲ 144,934,992	192,467,831
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産定期預金	0	30,000,000		30,000,000
基本財産合計	0	30,000,000		30,000,000
(2) 特定資産				
育成事業積立預金	5,801,973	0		5,801,973
特定資産合計	5,801,973	0		5,801,973
(3) その他固定資産				
器具備品	24,383,412	0		24,383,412
器具備品減価償却累計額	▲ 2,948,581	0		▲ 2,948,581
リース資産	9,572,640	0		9,572,640
リース資産減価償却累計額	▲ 5,510,820	0		▲ 5,510,820
ソフトウェア	7,562,880	0		7,562,880
会計間勘定(借)	471,252	2,688,882	▲ 3,160,134	-
その他固定資産合計	33,530,783	2,688,882	▲ 3,160,134	33,059,531
固定資産合計	39,332,756	32,688,882	▲ 3,160,134	68,861,504
資 産 合 計	282,059,306	127,365,155	▲ 148,095,126	261,329,335
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	98,313,221	312,075		98,625,296
未払消費税等	8,071,800	2,781,600		10,853,400
未払法人税等	9,677,566	625,534		10,303,100
前受金	19,241,100	0		19,241,100
預り金	1,226,930	204,485		1,431,415
仮受金	6,137,800	0		6,137,800
リース債務	1,660,680	0		1,660,680
会計間勘定(貸)	80,804,023	64,130,969	▲ 144,934,992	-
流動負債合計	225,133,120	68,054,663	▲ 144,934,992	148,252,791
2. 固定負債				
長期リース債務	2,454,900	0		2,454,900
会計間勘定(貸)	2,688,882	471,252	▲ 3,160,134	-
固定負債合計	5,143,782	471,252	▲ 3,160,134	2,454,900
負 債 合 計	230,276,902	68,525,915	▲ 148,095,126	150,707,691
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
長野市補助金	0	30,000,000		30,000,000
寄付金	5,801,973	0		5,801,973
指定正味財産合計	5,801,973	30,000,000		35,801,973
(うち基本財産への充当額)	0	30,000,000		30,000,000
(うち特定資産への充当額)	5,801,973	0		5,801,973
2. 一般正味財産	45,980,431	28,839,240		74,819,671
(うち基本財産への充当額)	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	0	0		0
正味財産合計	51,782,404	58,839,240		110,621,644
負債及び正味財産合計	282,059,306	127,365,155	▲ 148,095,126	261,329,335

正味財産増減計算書

法人全体

平成 28年4月1日から平成 29年3月31日まで

一般財団法人長野市文化芸術振興財団
(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	[5,978]	[7,728]	[▲ 1,750]
基本財産受取利息	5,978	7,728	▲ 1,750
特定資産運用益	[1,156]	[1,535]	[▲ 379]
特定資産受取利息	1,156	1,535	▲ 379
事業収益	[505,200,007]	[201,028,100]	[304,171,907]
指定管理業務受託収益	389,598,697	187,148,000	202,450,697
施設等利用料収益	34,887,260	0	34,887,260
事業参加者負担金収益	208,000	4,557,600	▲ 4,349,600
年間協賛金収益	24,300,000	0	24,300,000
チケット販売収益	56,206,050	9,322,500	46,883,550
受取補助金等	[15,401,000]	[500,000]	[14,901,000]
受取国庫補助金	15,401,000	500,000	14,901,000
受取寄付金	[3,000,000]	[0]	[3,000,000]
受取寄付金	3,000,000	0	3,000,000
雑収益	[10,726,984]	[25,470]	[10,701,514]
受取利息	3,645	2,493	1,152
雑収益	10,723,339	22,977	10,700,362
経常収益計	534,335,125	201,562,833	332,772,292
(2) 経常費用			
事業費	[460,399,575]	[139,149,809]	[321,249,766]
給料手当	96,240,011	54,781,588	41,458,423
福利厚生費	11,021,656	9,428,606	1,593,050
会議費	10,454	2,310	8,144
旅費交通費	16,954,383	3,659,474	13,294,909
通信運搬費	7,511,457	1,411,521	6,099,936
減価償却費	4,640,796	3,132,955	1,507,841
消耗什器備品費	19,576,382	4,026,932	15,549,450
消耗品費	9,742,942	6,900,004	2,842,938
修繕費	714,504	0	714,504
広告宣伝費	24,609,813	7,481,207	17,128,606
印刷製本費	8,187,320	4,338,274	3,849,046
新聞図書費	207,722	659,403	▲ 451,681
燃料費	90,736	139,223	▲ 48,487
賃借料	5,456,613	2,575,447	2,881,166
保険料	787,216	277,270	509,946
諸謝金	89,517,773	13,502,324	76,015,449
租税公課	8,268,324	88,049	8,180,275
渉外費	21,212	6,260	14,952
慶弔費	0	1,641	▲ 1,641
委託費	99,630,695	23,087,796	76,542,899
支払負担金	50,758,141	1,728,597	49,029,544
支払手数料	5,696,640	1,231,612	4,465,028
雑費	754,785	689,316	65,469
管理費	[40,032,273]	[34,129,906]	[5,902,367]
役員報酬	175,000	273,000	▲ 98,000
給料手当	25,576,470	25,752,924	▲ 176,454
福利厚生費	6,748,690	3,570,686	3,178,004
会議費	1,250	2,100	▲ 850
旅費交通費	18,200	0	18,200
通信運搬費	999,046	230,774	768,272
消耗什器備品費	375,084	0	375,084
消耗品費	477,689	53,757	423,932
印刷製本費	331,326	288,251	43,075
新聞図書費	12,000	57,084	▲ 45,084
燃料費	22,683	31,914	▲ 9,231
賃借料	288,304	813,515	▲ 525,211
保険料	196,804	46,000	150,804
租税公課	2,803,696	76,124	2,727,572
渉外費	0	4,270	▲ 4,270
慶弔費	0	17,720	▲ 17,720
委託費	190,860	670,535	▲ 479,675
支払負担金	1,644,935	1,564,435	80,500
支払手数料	170,236	670,510	▲ 500,274
雑費	0	6,307	▲ 6,307
経常費用計	500,431,848	173,279,715	327,152,133
当期経常増減額	33,903,277	28,283,118	5,620,159
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
税引前当期一般正味財産増減額	33,903,277	28,283,118	5,620,159
法人税、住民税及び事業税	[10,303,100]	[12,872,800]	[▲ 2,569,700]
法人税、住民税及び事業税	10,303,100	12,872,800	▲ 2,569,700
当期一般正味財産増減額	23,600,177	15,410,318	8,189,859
一般正味財産期首残高	51,219,494	35,809,176	15,410,318
一般正味財産期末残高	74,819,671	51,219,494	23,600,177
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	35,801,973	35,801,973	0
指定正味財産期末残高	35,801,973	35,801,973	0
III 正味財産期末残高	110,621,644	87,021,467	23,600,177

正味財産増減計算書内訳表

一般財団法人長野市文化芸術振興財団

平成 28年4月1日から 平成 29年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	実施事業等会計	法人会計	合 計	備 考
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	[0]	[5,978]	[5,978]	
基本財産受取利息	0	5,978	5,978	基本財産定期預金利息
特定資産運用益	[1,156]	[0]	[1,156]	
特定資産受取利息	1,156	0	1,156	特定資産定期預金利息
事業収益	[463,115,338]	[42,084,669]	[505,200,007]	
指定管理業務受託収益	347,514,028	42,084,669	389,598,697	長野市指定管理料収入
施設等利用料収益	34,887,260	0	34,887,260	施設・附帯設備・冷暖房利用料収入
事業参加者負担金収益	208,000	0	208,000	協賛金等収入
年間協賛金収益	24,300,000	0	24,300,000	年間パートナー協賛金収入
チケット販売収益	56,206,050	0	56,206,050	チケット販売収入
受取補助金等	[15,401,000]	[0]	[15,401,000]	
受取国庫補助金	15,401,000	0	15,401,000	補助金、助成金収入
受取寄付金	[3,000,000]	[0]	[3,000,000]	
受取寄付金	3,000,000	0	3,000,000	芸術監督寄附金
雑収益	[10,726,984]	[0]	[10,726,984]	
受取利息	3,645	0	3,645	定期預金利息
雑収益	10,723,339	0	10,723,339	チケット販売手数料、キャンセル料等
経常収益計	492,244,478	42,090,647	534,335,125	
(2) 経常費用				
事業費	[460,399,575]	[0]	[460,399,575]	
給料手当	96,240,011	0	96,240,011	事業担当他給与手当
福利厚生費	11,021,656	0	11,021,656	事業担当他社保
会議費	10,454	0	10,454	実行委員会等飲料費
旅費交通費	16,954,383	0	16,954,383	打合せ、視察、出演者等旅費
通信運搬費	7,511,457	0	7,511,457	電話代、郵送代
減価償却費	4,640,796	0	4,640,796	ホール備品、事務室什器等償却費
消耗什器備品費	19,576,382	0	19,576,382	ホール、事務室等什器備品費
消耗品費	9,742,942	0	9,742,942	事務用品、ホール消耗品費
修繕費	714,504	0	714,504	バンド練習室等修繕費
広告宣伝費	24,609,813	0	24,609,813	自主事業広告宣伝費
印刷製本費	8,187,320	0	8,187,320	ちらし等印刷、コピー代
新聞図書費	207,722	0	207,722	新聞代
燃料費	90,736	0	90,736	ガソリン代
賃借料	5,456,613	0	5,456,613	印刷機、PC等賃借料
保険料	787,216	0	787,216	公文協保険、自動車任意保険
諸謝金	89,517,773	0	89,517,773	出演料
租税公課	8,268,324	0	8,268,324	消費税
渉外費	21,212	0	21,212	視察先土産代
委託費	99,630,695	0	99,630,695	保守管理・清掃・警備業務委託費
支払負担金	50,758,141	0	50,758,141	光熱水費、アットNAGANO負担金
支払手数料	5,696,640	0	5,696,640	チケット販売手数料、振込手数料
雑費	754,785	0	754,785	自主事業ケータリング等
管理費	[0]	[40,032,273]	[40,032,273]	
役員報酬	0	175,000	175,000	役員会出席報酬
給料手当	0	25,576,470	25,576,470	管理担当他給与手当
福利厚生費	0	6,748,690	6,748,690	管理担当他共済、社保
会議費	0	1,250	1,250	役員会等飲料費
旅費交通費	0	18,200	18,200	総務担当研修会旅費
通信運搬費	0	999,046	999,046	電話代、郵送代
消耗什器備品費	0	375,084	375,084	事務室什器備品費
消耗品費	0	477,689	477,689	事務用品費
印刷製本費	0	331,326	331,326	コピー代、印刷代
新聞図書費	0	12,000	12,000	新聞代
燃料費	0	22,683	22,683	ガソリン代
賃借料	0	288,304	288,304	複合機、PCレンタル料
保険料	0	196,804	196,804	自動車任意保険
租税公課	0	2,803,696	2,803,696	消費税
委託費	0	190,860	190,860	清掃等委託費
支払負担金	0	1,644,935	1,644,935	光熱水費
支払手数料	0	170,236	170,236	振込手数料
経常費用計	460,399,575	40,032,273	500,431,848	
当期経常増減額	31,844,903	2,058,374	33,903,277	
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	
税引前当期一般正味財産増減額	31,844,903	2,058,374	33,903,277	
法人税、住民税及び事業税	9,677,566	[625,534]	[10,303,100]	
法人税、住民税及び事業税	9,677,566	625,534	10,303,100	
当期一般正味財産増減額	22,167,337	1,432,840	23,600,177	
一般正味財産期首残高	23,813,094	27,406,400	51,219,494	
一般正味財産期末残高	45,980,431	28,839,240	74,819,671	
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	5,801,973	30,000,000	35,801,973	
指定正味財産期末残高	5,801,973	30,000,000	35,801,973	
III 正味財産期末残高	51,782,404	58,839,240	110,621,644	

財務諸表に対する注記

平成29年3月31日現在

一般財団法人 長野市文化芸術振興財団

1 継続事業の前提に関する注記
該当事項なし

2 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

・法人税法の規定による定率法によっている。

②無形固定資産

・法人税法の規定による定額法によっている。

②リース資産

・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、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、リース資産のうち重要性が乏しい資産は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(3) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

3 会計方針の変更

該当なし

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	当期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
育成事業積立預金	5,801,973	0		5,801,973
小計	5,801,973	0	0	5,801,973
合計	35,801,973	0	0	35,801,973

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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				
基本財産定期預金	30,000,000	30,000,000	0	—
小計	30,000,000	30,000,000	0	—
特定資産				
育成事業積立預金	5,801,973	5,801,973		—
小計	5,801,973	5,801,973	0	—
合計	35,801,973	35,801,973	0	—

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具備品	24,383,412	2,948,581	21,434,831
リース資産	9,572,640	5,510,820	4,061,820
ソフトウェア	9,389,520	1,826,640	7,562,880
合計	43,345,572	10,286,041	33,059,531

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	当期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
出捐金						
受取長野市出捐金	長野市	30,000,000	0	0	30,000,000	指定正味財産
合計		30,000,000	0	0	30,000,000	

附属明細書

平成29年3月31日現在

一般財団法人 長野市文化芸術振興財団

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

2 引当金の明細

該当なし。