

貸借対照表
平成31年3月31日現在

(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	202,842,903	139,569,994	63,272,909
未収入金	17,715,474	14,073,289	3,642,185
前払金	1,556,713	1,404,886	151,827
仮払金	24,963	6,500	18,463
貸倒引当金		▲ 94,345	94,345
流動資産合計	222,140,053	154,960,324	67,179,729
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
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			0
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			0
器具備品	2,258,847	2,258,847	0
器具備品減価償却累計額	▲ 1,539,503	▲ 1,261,582	▲ 277,921
ソフトウェア	984,600	5,729,040	▲ 4,744,440
リース資産（有形）	2,907,240	9,572,640	▲ 6,665,400
リース資産減価償却累計額	▲ 2,244,900	▲ 7,171,500	4,926,600
その他の固定資産合計	2,366,284	9,127,445	▲ 6,761,161
固定資産合計	38,168,257	44,929,418	▲ 6,761,161
資産合計	260,308,310	199,889,742	60,418,568
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	88,294,699	50,805,033	37,489,666
前受金	21,973,900	24,098,100	▲ 2,124,200
預り金	2,399,297	2,924,029	▲ 524,732
仮受金	2,641,150	4,184,362	▲ 1,543,212
リース債務（有形）	313,740	1,152,900	▲ 839,160
未払法人税等	12,532,400	71,000	12,461,400
未払消費税等	2,449,100	5,049,200	▲ 2,600,100
流動負債合計	130,604,286	88,284,624	42,319,662
2. 固定負債			0
リース債務（有形）	0	1,302,000	▲ 1,302,000
固定負債合計	0	1,302,000	▲ 1,302,000
負債合計	130,604,286	89,586,624	41,017,662
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
長野市出捐金	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			0
一般正味財産	93,902,051	74,501,145	19,400,906
正味財産合計	129,704,024	110,303,118	19,400,906
負債及び正味財産合計	260,308,310	199,889,742	60,418,568

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(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	186,341,818	16,501,085		202,842,903
未収入金	17,712,933	2,541		17,715,474
前払金	1,556,713	0		1,556,713
仮払金	24,963	0		24,963
貸倒引当金	0	0		0
会計間勘定(借)	47,897,836	61,520,535	▲ 109,418,371	0
流動資産合計	253,534,263	78,024,161	▲ 109,418,371	222,140,053
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	2,258,847	0		2,258,847
器具備品減価償却累計額	▲ 1,539,503	0		▲ 1,539,503
ソフトウェア	984,600	0		984,600
リース資産(有形)	2,907,240	0		2,907,240
リース資産減価償却累計額	▲ 2,244,900	0		▲ 2,244,900
会計間勘定(借)	36,652	2,217,630	▲ 2,254,282	0
その他の固定資産合計	2,402,936	2,217,630	▲ 2,254,282	2,366,284
固定資産合計	8,204,909	32,217,630	▲ 2,254,282	38,168,257
資産合計	261,739,172	110,241,791	▲ 111,672,653	260,308,310
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	71,225,160	17,069,539		88,294,699
前受金	21,973,900	0		21,973,900
預り金	2,038,712	360,585		2,399,297
仮受金	2,641,150	0		2,641,150
リース債務(有形)	516,852	▲ 203,112		313,740
未払法人税等	9,623,230	2,909,170		12,532,400
未払消費税等	2,449,100	0		2,449,100
会計間勘定(貸)	61,520,535	47,897,836	▲ 109,418,371	0
流動負債合計	171,988,639	68,034,018	▲ 109,418,371	130,604,286
2. 固定負債				
リース債務(有形)	0	0		0
会計間勘定(貸)	2,217,630	36,652	▲ 2,254,282	0
固定負債合計	2,217,630	36,652	▲ 2,254,282	0
負債合計	174,206,269	68,070,670	▲ 111,672,653	130,604,286
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				0
長野市出捐金	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				
一般正味財産	78,821,760	15,080,291		93,902,051
正味財産合計	84,623,733	45,080,291		129,704,024
負債及び正味財産合計	258,830,002	113,150,961	▲ 111,672,653	260,308,310

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで (円)

科 目	当年度	前年度	増 減 額	前年比(%)	摘 要
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産受取利息	3,000	3,000	0	100.00	基本財産定期預金利息
特定資産受取利息	580	580	0	100.00	特定資産定期預金利息
長野市指定管理業務受託収益	325,200,000	342,616,000	▲ 17,416,000	94.91	指定管理料
施設等利用料収益	52,780,255	40,597,690	12,182,565	130.00	貸館利用料金
年間協賛金収益	24,408,000	23,328,000	1,080,000	104.62	年間パートナー協賛金
チケット販売収益	33,802,150	36,956,675	▲ 3,154,525	91.46	主催公演チケット収入
参加費収益	717,000	0	717,000	0.00	主催公演参加費
受取補助金等	15,577,517	13,568,600	2,008,917	114.80	国等助成金、補助金
受取負担金	20,684,550	28,505,745	▲ 7,821,195	72.56	アートメントNAGANO2018 市負担分
受取利息	1,992	1,992	0	100.00	定期預金利息
雑収益	7,745,832	10,740,530	▲ 2,994,698	72.11	チケット販売手数料、物販手数料、貸館キャンセル料等
経常収益計	480,920,876	496,318,812	▲ 15,397,936	96.89	
(2) 経常費用					
事業費	408,979,146	467,183,994	▲ 58,204,848	87.54	
給料手当	88,755,171	101,157,480	▲ 12,402,309	87.73	職員給与(事業分)
福利厚生費	13,582,225	15,432,340	▲ 1,850,115	88.01	職員社会保険料、健康診断、共済会費(事業分)
旅費交通費	15,036,295	18,123,405	▲ 3,087,110	82.96	主催公演宿泊、交通費、職員出張旅費
通信運搬費	4,321,888	4,231,278	90,610	102.14	DM送料、電話料、インターネット通信料
減価償却費	6,118,561	9,857,368	▲ 3,738,807	62.07	器具備品、ソフトウェア等償却
消耗什器備品費	10,217,232	1,086,869	9,130,363	940.06	舞台備品
消耗品費	11,019,191	5,855,658	5,163,533	188.18	舞台消耗品、事務用品
修繕費	1,233,676	308,887	924,789	399.39	Pf修理、ミラーボール修理
広告宣伝費	11,749,870	16,826,729	▲ 5,076,859	69.82	主催公演折込チラシ、広告掲載料
印刷製本費	8,376,634	10,807,399	▲ 2,430,765	77.50	主催公演チラシ印刷、広報誌印刷
新聞図書費	301,324	400,942	▲ 99,618	75.15	新聞、雑誌購読料
燃料費	55,550	74,668	▲ 19,118	74.39	ガソリン代
賃借料	6,706,861	8,073,528	▲ 1,366,667	83.07	事務機器リース、著作権使用料
保険料	1,570,028	1,068,745	501,283	146.90	公文協保険
交際費	223,515	0	223,515	0.00	アーティスト打合せ費用
諸謝金	70,985,847	95,391,291	▲ 24,405,444	74.41	出演料
租税公課	11,110,036	12,333,174	▲ 1,223,138	90.08	消費税、印紙税、利子税
渉外費	15,181	2,355	12,826	644.62	打合せお土産代
委託費	120,351,014	115,462,634	4,888,380	104.23	アートメント広報、清掃、警備、運転管理
支払負担金	20,539,647	29,184,400	▲ 8,644,753	70.37	システム保守管理料、講習・研修費、各種会費
支払手数料	5,588,186	5,681,653	▲ 93,467	98.35	チケット販売手数料、振込手数料、社労士・税理士報酬
支払寄附金	0	14,852,318	▲ 14,852,318	0.00	備品等寄付
貸倒引当金繰入	0	94,345	▲ 94,345	0.00	山梨舞台芸術センター 破産申立による
貸倒損失	94,518	0	94,518	0.00	山梨舞台芸術センター破産による回収不能分
雑費	1,026,696	876,528	150,168	117.13	主催公演ケータリング、視察チケット代
管理費	40,008,424	29,382,344	10,626,080	136.16	
役員報酬	154,000	189,000	▲ 35,000	81.48	理事、評議員、監事報酬
給料手当	25,453,520	20,616,008	4,837,512	123.46	職員給与(管理分)
福利厚生費	5,903,511	3,604,168	2,299,343	163.79	職員社会保険料(管理分)、退職積立負担分
会議費	3,240	6,720	▲ 3,480	48.21	役員会用飲料
通信運搬費	332,850	730,561	▲ 397,711	45.56	電話料、インターネット通信料
消耗品費	346,577	421,519	▲ 74,942	82.22	事務用品
印刷製本費	225,626	224,878	748	100.33	コピー代
新聞図書費	50,476	57,084	▲ 6,608	88.42	新聞等購読料
燃料費	13,887	17,984	▲ 4,097	77.21	ガソリン代
賃借料	272,068	288,304	▲ 16,236	94.36	事務機器リース
保険料	36,652	55,870	▲ 19,218	65.60	自動車任意保険
租税公課	1,385,859	1,108,859	277,000	124.98	消費税、利子税
委託費	820,564	678,034	142,530	121.02	清掃、警備、運転管理
支払負担金	4,853,362	1,245,150	3,608,212	389.78	システム保守管理料、研修費
支払手数料	156,232	135,324	20,908	115.45	振込手数料、社労士・税理士報酬
雑費	0	2,881	▲ 2,881	0.00	
経常費用計	448,987,570	496,566,338	▲ 47,578,768	90.41	
当期経常増減額	31,933,306	▲ 247,526	32,180,832		
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0.00	
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0.00	
当期経常外増減額	0	0	0	0.00	
税引前当期一般正味財産増減額	31,933,306	▲ 247,526	32,180,832		
法人税、住民税及び事業税	12,532,400	71,000	12,461,400	17651.26	
当期一般正味財産増減額	19,400,906	▲ 318,526	19,719,432		
一般正味財産増減額	19,400,906	▲ 318,526	19,719,432		
一般正味財産期首残高	74,501,145	74,819,671	▲ 318,526	99.57	
一般正味財産期末残高	93,902,051	74,501,145	19,400,906	126.04	
II 指定正味財産増減の部					
指定正味財産期首残高	35,801,973	35,801,973	0	100.00	
指定正味財産期末残高	35,801,973	35,801,973	0	100.00	
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	129,704,024	110,303,118	19,400,906	117.58	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(円)

科 目	実施事業等会計	法人会計	合 計	摘 要
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産受取利息	0	3,000	3,000	基本財産定期預金利息
特定資産受取利息	580	0	580	特定資産定期預金利息
長野市指定管理業務受託収益	277,763,242	47,436,758	325,200,000	指定管理料
施設等利用料収益	52,780,255	0	52,780,255	貸館利用料金
年間協賛金収益	24,408,000	0	24,408,000	年間パートナー協賛金
チケット販売収益	33,802,150	0	33,802,150	主催公演チケット収入
参加費収益	717,000	0	717,000	主催公演参加費
受取補助金等	15,577,517	0	15,577,517	国等助成金、補助金
受取負担金	20,684,550	0	20,684,550	アートメントNAGANO2018 市負担分
受取利息	1,992	0	1,992	定期預金利息
雑収益	7,744,987	845	7,745,832	チケット販売手数料、物販手数料、貸館キャンセル料等
経常収益計	433,480,273	47,440,603	480,920,876	
(2) 経常費用				
事業費	408,979,146	0	408,979,146	
給料手当	88,755,171		88,755,171	職員給与（事業分）
福利厚生費	13,582,225		13,582,225	職員社会保険料、健康診断、共済会費（事業分）
旅費交通費	15,036,295		15,036,295	主催公演宿泊、交通費、職員出張旅費
通信運搬費	4,321,888		4,321,888	DM送料、電話料、インターネット通信料
減価償却費	6,118,561		6,118,561	器具備品、ソフトウェア等償却
消耗什器備品費	10,217,232		10,217,232	舞台備品
消耗品費	11,019,191		11,019,191	舞台消耗品、事務用品
修繕費	1,233,676		1,233,676	Pf修理、ミラーボール修理
広告宣伝費	11,749,870		11,749,870	主催公演折込チラシ、広告掲載料
印刷製本費	8,376,634		8,376,634	主催公演チラシ印刷、広報誌印刷
新聞図書費	301,324		301,324	新聞、雑誌購読料
燃料費	55,550		55,550	ガソリン代
賃借料	6,706,861		6,706,861	事務機器リース、著作権使用料
保険料	1,570,028		1,570,028	公文協保険
交際費	223,515		223,515	アーティスト打合せ費用
諸謝金	70,985,847		70,985,847	出演料
租税公課	11,110,036		11,110,036	消費税、印紙税、利子税
渉外費	15,181		15,181	打合せお土産代
委託費	120,351,014		120,351,014	アートメント広報、清掃、警備、運転管理
支払負担金	20,539,647		20,539,647	システム保守管理料、講習・研修費、各種会費
支払手数料	5,588,186		5,588,186	チケット販売手数料、振込手数料、社労士・税理士報酬
貸倒損失	94,518		94,518	山梨舞台芸術センター破産による回収不能分
雑費	1,026,696		1,026,696	主催公演ケータリング、視察チケット代
管理費	0	40,008,424	40,008,424	
役員報酬		154,000	154,000	理事、評議員、監事報酬
給料手当		25,453,520	25,453,520	職員給与（管理分）
福利厚生費		5,903,511	5,903,511	職員社会保険料（管理分）、退職積立負担分
会議費		3,240	3,240	役員会用飲料
通信運搬費		332,850	332,850	電話料、インターネット通信料
消耗品費		346,577	346,577	事務用品
印刷製本費		225,626	225,626	コピー代
新聞図書費		50,476	50,476	新聞等購読料
燃料費		13,887	13,887	ガソリン代
賃借料		272,068	272,068	事務機器リース
保険料		36,652	36,652	自動車任意保険
租税公課		1,385,859	1,385,859	消費税、利子税
委託費		820,564	820,564	清掃、警備、運転管理
支払負担金		4,853,362	4,853,362	システム保守管理料、研修費
支払手数料		156,232	156,232	振込手数料、社労士・税理士報酬
雑費		0	0	
経常費用計	408,979,146	40,008,424	448,987,570	
当期経常増減額	24,501,127	7,432,179	31,933,306	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用			0	
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	24,501,127	7,432,179	31,933,306	
法人税、住民税及び事業税	9,623,230	2,909,170	12,532,400	
一般正味財産増減額	14,877,897	4,523,009	19,400,906	
一般正味財産期首残高	45,469,035	29,032,110	74,501,145	
一般正味財産期末残高	60,346,932	33,555,119	93,902,051	
II 指定正味財産増減の部			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			0	
正味財産期末残高	66,148,905	63,555,119	129,704,024	

財務諸表に対する注記

平成31年3月31日現在

1.継続事業の前提に関する注記

該当なし

2.重要な会計方針

「公益法人会計基準」（H20年4月11日、H21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

③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。尚、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	前期末残高	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	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)	()	()
小 計	30,000,000	(30,000,000)	()	()
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)	()	()
合 計	35,801,973	(35,801,973)	()	()

6.担保に供している資産

該当なし

7.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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
器具備品	2,258,847	1,539,503	719,344
ソフトウェア	14,645,102	13,660,502	984,600
リース資産	2,907,240	2,244,900	662,340
合 計	19,811,189	17,444,905	2,366,284

8.補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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	前期末残高	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
劇場・音楽堂等間ネットワーク強化事業	文化庁	0	561,001	561,001	0	
劇場・音楽堂等機能強化推進事業	文化庁	0	3,197,465	3,197,465	0	
文化芸術による子どもの育成事業	文化庁	0	7,277,051	7,277,051	0	
元気づくり支援金事業	長野県	0	2,142,000	2,142,000	0	
地域の文化・芸術活動助成事業	地域創造	0	2,400,000	2,400,000	0	
合 計		0	15,577,517	15,577,517	0	

9.重要な後発事象

該当なし

10.その他

該当なし

附属明細書

平成30年4月1日から平成31年3月31日

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	基本財産定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	育成事業積立預金	5,801,973	0	0	5,801,973
	特定資産計	5,801,973	0	0	5,801,973

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	94,345	0	94,345	0	0