

平成28年度

貸借対照表

正味財産増減計算書

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

財産目録

公益財団法人おかや文化振興事業団

## 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	1,125,000	1,125,000	0
普通預金	53,880,344	60,881,032	△ 7,000,688
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
未収金	18,000,988	17,375,792	625,196
たな卸資産	13,641,529	12,644,660	996,869
貯蔵品	302,440	454,350	△ 151,910
前払費用	26,000	26,000	0
流動資産合計	136,976,301	142,506,834	△ 5,530,533
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	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			
減価償却引当資産	4,870,112	2,701,008	2,169,104
文化事業基金積立金	13,024,298	9,739,922	3,284,376
施設修繕積立金	11,803,960	10,752,263	1,051,697
国際交流基金積立金	6,871,718	8,659,987	△ 1,788,269
文化会館開館30周年記念事業積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
童画美術館開館20周年記念事業積立金	1,000,000		1,000,000
特定資産合計	40,570,088	33,853,180	6,716,908
(3) その他固定資産			
建物附属設備	4,373,525	4,045,972	327,553
車両運搬具	6,647,772	8,575,647	△ 1,927,875
什器備品	1,293,632	2,206,632	△ 913,000
機械装置	1	1	0
構築物	1,642,784	903,779	739,005
器具備品	1	1	0
リース資産	2,905,620	5,532,842	△ 2,627,222
電話加入権	410,000	410,000	0
敷金	53,000	53,000	0
出資金	10,000	10,000	0
長期前払費用	88,533	120,288	△ 31,755
その他固定資産合計	17,424,868	21,858,162	△ 4,433,294
固定資産合計	87,994,956	85,711,342	2,283,614
資産合計	224,971,257	228,218,176	△ 3,246,919
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	10,713,269	16,098,895	△ 5,385,626
未払消費税等	4,307,400	4,811,500	△ 504,100
預り金	959,447	1,039,605	△ 80,158
未払法人税等	325,700	84,700	241,000
流動負債合計	16,305,816	22,034,700	△ 5,728,884
2. 固定負債			
リース債務	2,913,810	5,541,032	△ 2,627,222
固定負債合計	2,913,810	5,541,032	△ 2,627,222
負債合計	19,219,626	27,575,732	△ 8,356,106
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
基本財産	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	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)			
2. 一般正味財産	175,751,631	170,642,444	5,109,187
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(31,699,976)	(29,152,172)	(2,547,804)
正味財産合計	205,751,631	200,642,444	5,109,187
負債及び正味財産合計	224,971,257	228,218,176	△ 3,246,919

## 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

(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			
基本財産受取利息	30,000	37,602	△ 7,602
基本財産運用益計	30,000	37,602	△ 7,602
特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,768	6,506	262
特定資産運用益計	6,768	6,506	262
事業収益			
受託事業収益	312,165,000	308,804,600	3,360,400
入場料収益	23,350,000	14,765,770	8,584,230
負担金収益	245,000	364,000	△ 119,000
飲食事業収益	7,322,397	5,664,293	1,658,104
売店事業収益	29,704,877	29,207,807	497,070
緑化事業収益	1,349,885	1,542,480	△ 192,595
イベント収益	4,148,055	4,535,200	△ 387,145
マレットゴルフ収益	394,500	487,950	△ 93,450
翻訳料収益	147,000	100,000	47,000
受講料収益	58,500	91,500	△ 33,000
事業収益計	378,885,214	365,563,600	13,321,614
受取補助金等			
受取国庫補助金	0	2,925,000	△ 2,925,000
受取地方公共団体補助金	25,000,000	20,600,000	4,400,000
受取その他補助金	5,484,000	0	5,484,000
受取補助金等計	30,484,000	23,525,000	6,959,000
受取寄付金			
受取寄付金	100,000	100,000	0
事業協賛金収益	3,130,000		3,130,000
受取寄付金計	3,230,000	100,000	3,130,000
雑収益			
受取利息	61,678	85,837	△ 24,159
雑収益	842,952	898,591	△ 55,639
雑収益計	904,630	984,428	△ 79,798
経常収益計	413,540,612	390,217,136	23,323,476
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	24,385,802	21,054,283	3,331,519
役員報酬	4,963,818	3,939,384	1,024,434
給料手当	113,006,443	102,130,820	10,875,623
臨時雇賃金	31,862,135	33,771,482	△ 1,909,347
法定福利費	25,460,391	24,319,643	1,140,748
福利厚生費	710,230	711,864	△ 1,634
旅費交通費	6,306,376	4,001,213	2,305,163
通信運搬費	4,235,615	3,686,499	549,116
建物減価償却費	764,669	813,686	△ 49,017
車両運搬具減価償却費	2,643,015	5,245,978	△ 2,602,963
什器備品減価償却費	2,515,268	2,883,242	△ 367,974
消耗品費	10,168,271	10,500,108	△ 331,837
修繕費	9,534,262	10,384,827	△ 850,565
印刷製本費	1,020,703	1,256,923	△ 236,220
燃料費	4,844,861	4,733,123	111,738
光熱水料費	27,142,020	30,296,726	△ 3,154,706

賃借料	2,262,920	2,166,940	95,980
保険料	2,021,455	2,073,540	△ 52,085
諸謝金	3,568,843	2,103,157	1,465,686
租税公課	13,908,629	12,820,274	1,088,355
支払負担金	1,826,887	1,621,536	205,351
委託費	85,464,912	74,631,337	10,833,575
食糧費	633,736	1,324,162	△ 690,426
使用料	4,346,815	3,979,635	367,180
支払手数料	1,745,367	1,363,377	381,990
広告宣伝費	14,928,036	15,853,905	△ 925,869
事業費計	400,271,479	377,667,664	22,603,815
管理費			
役員報酬	2,490,282	2,626,256	△ 135,974
給料手当	2,328,756	2,328,911	△ 155
法定福利費	813,499	879,774	△ 66,275
福利厚生費	11,736	11,967	△ 231
会議費	54,800	166,110	△ 111,310
交際費	21,480	10,480	11,000
旅費交通費	0	4,376	△ 4,376
通信運搬費	53,382	44,388	8,994
建物減価償却費	48,573	48,573	0
車両運搬具減価償却費	168,480	168,480	0
什器備品減価償却費	141,333	211,894	△ 70,561
消耗品費	125,978	203,717	△ 77,739
修繕費	7,809	316,323	△ 308,514
印刷製本費	17,010	2,591	14,419
燃料費	0	939	△ 939
保険料	24,489	28,016	△ 3,527
租税公課	539,250	735,696	△ 196,446
支払負担金	37,275	42,049	△ 4,774
広告宣伝費	39,200	38,880	320
支払手数料	32,289	35,082	△ 2,793
委託費	563,125	648,345	△ 85,220
使用料	315,499	352,573	△ 37,074
管理費計	7,834,245	8,905,420	△ 1,071,175
経常費用計	408,105,724	386,573,084	21,532,640
評価損益等調整前当期経常増減額	5,434,888	3,644,052	1,790,836
当期経常増減額	5,434,888	3,644,052	1,790,836
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			
固定資産売却損			
車両運搬具売却除却損	0	2	△ 2
什器備品売却除却損	1	0	1
固定資産売却損計	1	2	△ 1
経常外費用計	1	2	△ 1
当期経常外増減額	△ 1	△ 2	1
税引前当期一般正味財産増減額	5,434,887	3,644,050	1,790,837
法人税、住民税及び事業税	325,700	84,700	241,000
当期一般正味財産増減額	5,109,187	3,559,350	1,549,837
一般正味財産期首残高	170,642,444	167,083,094	3,559,350
一般正味財産期末残高	175,751,631	170,642,444	5,109,187
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	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	205,751,631	200,642,444	5,109,187



財務諸表に対する注記

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

(1) 「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)に準じて作成している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、車両運搬具、什器備品、機械装置、構築物、器具備品

… 定率法によっている。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

リース資産

… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(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。

3. 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				
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				
減価償却引当預金	2,701,008	3,097,904	△ 928,800	4,870,112
文化事業基金積立金	9,739,922	3,751,947	△ 467,571	13,024,298
施設修繕積立金	10,752,263	1,651,697	△ 600,000	11,803,960
国際交流基金積立金	8,659,987	1,731	△ 1,790,000	6,871,718
文化会館開館30周年記念事業積立金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
童画美術館開館20周年記念事業積立金	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	33,853,180	10,503,279	△ 3,786,371	40,570,088
合 計	63,853,180	10,503,279	△ 3,786,371	70,570,088

4. 担保に供している資産

該当なし

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				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	-
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	-
特定資産				
減価償却引当預金	4,870,112	(0)	(4,870,112)	-
文化事業基金積立金	13,024,298	(0)	(13,024,298)	-
施設修繕積立金	11,803,960	(0)	(11,803,960)	-
国際交流基金積立金	6,871,718	(0)	(6,871,718)	-
文化会館開館30周年記念事業積立金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	-
童画美術館開館20周年記念事業積立金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	-
小 計	40,570,088	(0)	(40,570,088)	-
合 計	70,570,088	(30,000,000)	(40,570,088)	-

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
建物附属設備	6,297,010	1,923,485	4,373,525
車両運搬具	15,376,332	8,728,560	6,647,772
什器備品	19,969,664	18,676,032	1,293,632
機械装置	1,942,500	1,942,499	1
構築物	5,380,900	3,738,116	1,642,784
器具備品	1,169,995	1,169,994	1
リース資産	15,686,994	12,781,374	2,905,620
合 計	65,823,395	48,960,060	16,863,335

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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
文化会館事業補助金	岡谷市	0	18,000,000	△ 18,000,000	0	-
国際交流事業補助金	岡谷市	0	7,000,000	△ 7,000,000	0	-
文化会館事業 オペ『御柱』公演補助金	長野県	0	4,984,000	△ 4,984,000	0	-
〃	(公財)三菱UFJ信託芸術文化財団	0	500,000	△ 500,000	0	-
合 計		0	30,484,000	△ 30,484,000	0	

9. 重要な後発事象

該当なし

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	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
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	減価償却引当預金	2,701,008	3,097,904	△ 928,800	4,870,112
	文化事業基金積立金	9,739,922	3,751,947	△ 467,571	13,024,298
	施設修繕積立金	10,752,263	1,651,697	△ 600,000	11,803,960
	国際交流基金積立金	8,659,987	1,731	△ 1,790,000	6,871,718
	文化会館開館30周年記念事業積立金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
	童画美術館開館20周年記念事業積立金	0	1,000,000	0	1,000,000
	特定資産計	33,853,180	10,503,279	△ 3,786,371	40,570,088

2. 引当金の明細

なし



## 財産目録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>					
(流動資産)	現金	各施設	手持り現金として	1,125,000	
	預金	普通預金	運轉資金として	53,019,117	
		八十二銀行岡谷市役所出張所		396,802	
		八十二銀行岡谷支店		179,165	
		諏訪信用金庫本店営業部		285,260	
		諏訪信用金庫童画館通支店			
	定期預金	諏訪信用金庫本店営業部	運轉資金として	50,000,000	
		諏訪信用金庫本店営業部			
未収金	岡谷市ほか	指定管理料3月分ほか	18,000,988		
たな卸資産	童画美術館売店ほか	童画美術館売店期末棚卸高ほか	13,641,529		
貯蔵品	各施設	切手類	302,440		
前払費用	国際交流センター	国際交流員アパート代	26,000		
流動資産合計				136,976,301	
<b>(固定資産)</b>					
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 諏訪信用金庫本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	30,000,000
		特定資産	減価償却引当預金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	固定資産取得のための積立資産
		文化事業基金積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	文化事業のための積立資産	13,024,298
		施設修繕積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	施設修繕のための積立資産	11,803,960
		国際交流基金積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	国際交流事業のための積立資産	6,871,718
		文化会館開館30周年記念事業積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	特定費用準備資金 文化会館開館30周年記念事業のための積立金	3,000,000
		童画美術館開館20周年記念事業積立金	定期預金 八十二銀行岡谷市役所出張所	特定費用準備資金 童画美術館開館20周年記念事業のための積立金	1,000,000
その他固定資産		建物附属設備	文化会館ほか	公益目的保有財産 文化会館トイレ洋式化ほか	4,086,134
		車両運搬具	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 イベント事業用ほか車輦運搬具	6,647,772
		什器備品	各施設	公益目的保有財産 鳥居平やまびこ公園芝刈機ほか	1,010,538
		機械装置	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 バックホウ	1
		構築物	鳥居平やまびこ公園ほか	公益目的保有財産 展望ひろば遊具ほか	1,642,784
		器具備品	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 ディスクゴルフ場	1
		リース資産	文化会館ほか	公益目的保有財産 鳥居平やまびこ公園リース車両ほか	2,905,620
		電話加入権	国際交流センター	公益目的保有財産 電話加入権	410,000
		敷金	国際交流センター	公益目的保有財産 国際交流員アパート	53,000
		出資金	国際交流センター	公益目的保有財産 諏訪信用金庫普通出資証券	10,000
		長期前払費用	鳥居平やまびこ公園	公益目的保有財産 車両自賠責保険料	88,533
		什器備品	鳥居平やまびこ公園	収益事業用財産 製氷機ほか	2
		建物附属設備	事務局	法人管理運営用保有財産 事務所内窓	287,391
		什器備品	事務局	法人管理運営用保有財産 事務所エアコン	283,092
固定資産合計				87,994,956	
資産合計				224,971,257	
<b>(流動負債)</b>					
(流動負債)	未払金	各施設	28年度事業未払金	10,713,269	
	未払消費税等		28年度未払消費税額	4,307,400	
	預り金	職員ほか	28年度職員預り雇用保険料ほか	959,447	
	未払法人税等		28年度未払法人税等	325,700	
流動負債合計				16,305,816	
<b>(固定負債)</b>					
(固定負債)	リース債務	文化会館ほか	文化会館施設管理システムリースほか	2,913,810	
固定負債合計				2,913,810	
負債合計				19,219,626	
正味財産				205,751,631	