

平成28年度 決算報告書

1 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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	90,659,162	100,341,037	△9,681,875
未収金	11,452,312	9,887,591	1,564,721
流動資産合計	102,111,474	110,228,628	△8,117,154
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	300,155,770	△300,155,770
普通預金	300,000,000	592,748	299,407,252
基本財産合計	300,000,000	300,748,518	△748,518
(2) 特定資産			
財政調整積立預金	48,000,000	48,000,000	0
退職給付引当資産	45,920,321	43,109,355	2,810,966
特定資産合計	93,920,321	91,109,355	2,810,966
(3) その他固定資産			
運用財産預金	20,000,000	20,000,000	0
建物及び建物付属設備	6,178,439	0	6,178,439
リース資産	3,615,896	6,287,383	△2,671,487
その他固定資産合計	29,794,335	26,287,383	3,506,952
固定資産合計	423,714,656	418,145,256	5,569,400
資産合計	525,826,130	528,373,884	△2,547,754
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	74,968,062	74,925,280	42,782
前受金	14,910,710	15,366,430	△455,720
預り金	2,800,875	2,352,443	448,432
未払消費税等	1,603,500	2,136,900	△533,400
未払法人税等	1,209,000	5,376,300	△4,167,300
賞与引当金	9,507,456	8,970,552	536,904
1年以内返済予定リース債務	2,081,165	2,674,129	△592,964
流動負債合計	107,080,768	111,802,034	△4,721,266
2 固定負債			
退職給付引当金	45,920,321	43,109,355	2,810,966
リース債務	1,835,283	3,916,448	△2,081,165
固定負債合計	47,755,604	47,025,803	729,801
負債合計	154,836,372	158,827,837	△3,991,465
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	70,989,758	69,546,047	1,443,711
(うち特定資産への充当額)	(0)	(748,518)	(△748,518)
(うち特定資産への充当額)	(48,000,000)	(48,000,000)	(0)
正味財産合計	370,989,758	369,546,047	1,443,711
負債及び正味財産合計	525,826,130	528,373,884	△2,547,754

2 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 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	64,311,060	22,303,960	4,044,142		90,659,162
未収金	11,011,797	428,515	12,000		11,452,312
流動資産合計	75,322,857	22,732,475	4,056,142	0	102,111,474
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0				0
普通預金	300,000,000				300,000,000
基本財産合計	300,000,000			0	300,000,000
(2) 特定資産					
財政調整積立預金		48,000,000			48,000,000
退職給付引当資産	45,920,321				45,920,321
特定資産合計	45,920,321	48,000,000	0	0	93,920,321
(3) その他固定資産					
運用財産預金			20,000,000		20,000,000
建物及び建物付属設備	0	6,178,439			6,178,439
リース資産	2,928,876	687,020			3,615,896
その他固定資産合計	2,928,876	6,865,459	20,000,000	0	29,794,335
固定資産合計	348,849,197	54,865,459	20,000,000	0	423,714,656
資産合計	424,172,054	77,597,934	24,056,142	0	525,826,130
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	62,037,710	12,817,316	113,036		74,968,062
前受金	11,538,500	3,372,210	0		14,910,710
預り金	2,691,944	19,703	89,228		2,800,875
未払消費税等	1,310,063	276,978	16,459		1,603,500
未払法人税等	0	1,209,000	0		1,209,000
賞与引当金	8,261,625	251,765	994,066		9,507,456
1年以内返済予定リース債務	1,685,744	395,421	0		2,081,165
流動負債合計	87,525,586	18,342,393	1,212,789	0	107,080,768
2 固定負債					
退職給付引当金	45,920,321				45,920,321
リース債務	1,486,580	348,703	0		1,835,283
固定負債合計	47,406,901	348,703	0	0	47,755,604
負債合計	134,932,487	18,691,096	1,212,789	0	154,836,372
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計	300,000,000				300,000,000
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)				(300,000,000)
2 一般正味財産					
△10,760,433		58,906,838	22,843,353	0	70,989,758
(うち基本財産への充当額)	(0)				(0)
(うち特定資産への充当額)		(48,000,000)			(48,000,000)
正味財産合計	289,239,567	58,906,838	22,843,353	0	370,989,758
負債及び正味財産合計	424,172,054	77,597,934	24,056,142	0	525,826,130

3 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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	744,230	750,000	△ 5,770
② 事業収益			
自主事業収益			
入場料収入	81,366,420	92,509,540	△ 11,143,120
受取補助金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
雑収益	3,328,823	2,838,282	490,541
受託事業収益			
指定管理料収益	303,210,000	301,922,000	1,288,000
貸館事業収益			
施設利用料金収益	89,823,413	97,655,650	△ 7,832,237
雑収益	743,453	1,375,788	△ 632,335
受取管理手数料			
受取管理手数料	2,592,000	2,592,000	0
③ 受取補助金等			
受取市補助金	141,173,584	137,427,288	3,746,296
④ 雑収益			
運用財産受取利息	30,068	17,731	12,337
雑収入	6,000	10,000	△ 4,000
⑤ 受取寄付金	80,000	30,000	50,000
経常収益計	623,097,991	637,128,279	△ 14,030,288

3 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
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,024,864	3,194,079	△ 169,215
芸術委員報酬	600,000	600,000	0
給料	57,976,248	55,883,589	2,092,659
諸手当	23,447,892	22,283,356	1,164,536
賃金	13,939,355	13,599,848	339,507
賞与引当金繰入額	8,513,390	8,157,956	355,434
退職給付費用	2,205,272	3,718,543	△ 1,513,271
福利厚生費	15,820,182	17,005,843	△ 1,185,661
退職金共済掛金	4,393,880	4,071,680	322,200
旅費交通費	268,420	323,730	△ 55,310
通信運搬費	2,164,800	2,265,225	△ 100,425
減価償却費	2,960,359	2,671,487	288,872
消耗品費	11,202,904	11,723,589	△ 520,685
修繕費	14,357,535	14,590,438	△ 232,903
印刷製本費	8,279,533	8,534,916	△ 255,383
燃料費	15,373,019	16,900,401	△ 1,527,382
光熱水料費	40,964,226	44,878,006	△ 3,913,780
使用料	1,794,697	1,786,098	8,599
賃借料	7,194,680	7,258,660	△ 63,980
保険料	598,210	593,360	4,850
諸謝金	831,273	919,666	△ 88,393
租税公課	4,271,280	4,522,225	△ 250,945
手数料	6,514,205	7,585,367	△ 1,071,162
著作権料	1,564,511	1,718,027	△ 153,516
広報費	7,822,226	9,065,748	△ 1,243,522
支払負担金	69,340	45,550	23,790
食糧費	479,797	470,490	9,307
委託費	342,642,086	344,870,509	△ 2,228,423
原材料費	874,094	455,873	418,221
支払利息	197,483	269,289	△ 71,806
事業費計	600,345,761	609,963,548	△ 9,617,787

3 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
② 管理費			
役員報酬	1,606,216	1,463,661	142,555
評議員報酬	120,000	120,000	0
給料	7,807,452	6,676,711	1,130,741
諸手当	3,083,197	2,666,226	416,971
賞与引当金繰入額	994,066	812,596	181,470
退職給付費用	223,865	367,768	△ 143,903
福利厚生費	1,955,538	1,705,109	250,429
退職金共済掛金	558,160	516,320	41,840
会議費	17,658	123,630	△ 105,972
旅費交通費	147,830	120,740	27,090
通信運搬費	26,115	11,960	14,155
消耗品費	163,831	161,710	2,121
修繕費	0	0	0
印刷製本費	243,929	148,625	95,304
燃料費	92,419	121,794	△ 29,375
光熱水料費	100,000	100,000	0
使用料	100	400	△ 300
賃借料	745,080	745,080	0
保険料	191,880	188,730	3,150
諸謝金	0	0	0
租税公課	43,848	18,125	25,723
手数料	1,007,926	898,102	109,824
支払負担金	184,300	194,500	△ 10,200
食糧費	0	1,620	△ 1,620
委託費	0	108,000	△ 108,000
雑費	10,280	80,080	△ 69,800
管理費計	19,323,690	17,351,487	1,972,203
経常費用計	619,669,451	627,315,035	△ 7,645,584

3 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
評価損益等調整前当期経常増減額	3,428,540	9,813,244	△ 6,384,704
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,428,540	9,813,244	△ 6,384,704
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			
過年度退職給付費用	775,829	775,829	0
経常外費用計	775,829	775,829	0
当期経常外増減額	△ 775,829	△ 775,829	0
他会計振替額	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	2,652,711	9,037,415	△ 6,384,704
法人税 住民税	1,209,000	5,376,300	△ 4,167,300
当期一般正味財産増減額	1,443,711	3,661,115	△ 2,217,404
一般正味財産期首残高	69,546,047	65,884,932	3,661,115
一般正味財産期末残高	70,989,758	69,546,047	1,443,711
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	742,374	748,130	△ 5,756
一般正味財産への振替額	△ 742,374	△ 748,130	5,756
投資有価証券	△ 742,374	△ 748,130	5,756
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	370,989,758	369,546,047	1,443,711

4 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	小計	収1			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益							
基本財産受取利息	744,230		744,230				744,230
② 事業収益							
自主事業収益							
入場料収入	81,366,420		81,366,420				81,366,420
受取補助金	0		0				0
受取負担金	0		0				0
雑収益	2,998,823	270,000	3,268,823	12,000	48,000		3,328,823
受託事業収益							
指定管理料収益	32,815,890	208,828,389	241,644,279	56,681,991	4,883,730		303,210,000
貸館事業収益							
施設利用料金収益		66,760,015	66,760,015	23,063,398			89,823,413
雑収益				743,453			743,453
受取管理手数料							
受取管理手数料				2,592,000			2,592,000
③ 受取補助金等							
受取市補助金	100,936,465	23,645,984	124,582,449	2,370,266	14,220,869		141,173,584
④ 雑収益							
運用財産受取利息	1,102	7,010	8,112	1,902	20,054		30,068
雑収入					6,000		6,000
受取寄付金	80,000		80,000				80,000
経常収益計	218,942,930	299,511,398	518,454,328	85,465,010	19,178,653	0	623,097,991

4 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	小計	収1			
(2)経常費用							
① 事業費							
役員報酬	1,134,324	1,814,919	2,949,243	75,621			3,024,864
芸術委員報酬	600,000	0	600,000	0			600,000
給料	34,117,305	22,310,337	56,427,642	1,548,606			57,976,248
諸手当	14,112,863	8,730,602	22,843,465	604,427			23,447,892
賃金	9,640,375	3,684,840	13,325,215	614,140			13,939,355
賞与引当金繰入額	5,092,087	3,169,538	8,261,625	251,765			8,513,390
退職給付費用	1,273,669	850,849	2,124,518	80,754			2,205,272
福利厚生費	9,427,395	5,925,642	15,353,037	467,145			15,820,182
退職金共済掛金	2,708,802	1,569,477	4,278,279	115,601			4,393,880
旅費交通費	249,125	15,176	264,301	4,119			268,420
通信運搬費	1,721,827	348,406	2,070,233	94,567			2,164,800
減価償却費	293,864	1,870,041	2,163,905	796,454			2,960,359
消耗品費	1,807,298	7,389,802	9,197,100	2,005,804			11,202,904
修繕費	1,518,533	9,663,392	11,181,925	3,175,610			14,357,535
印刷製本費	7,401,569	695,569	8,097,138	182,395			8,279,533
燃料費	1,691,032	10,761,113	12,452,145	2,920,874			15,373,019
光熱水料費	4,417,065	28,744,958	33,162,023	7,802,203			40,964,226
使用料	215,484	1,242,078	1,457,562	337,135			1,794,697
賃借料	6,003,134	937,171	6,940,305	254,375			7,194,680
保険料	290,519	242,004	532,523	65,687			598,210
諸謝金	831,273	0	831,273	0			831,273
租税公課	1,085,328	2,456,857	3,542,185	729,095			4,271,280
手数料	5,761,647	615,846	6,377,493	136,712			6,514,205
著作権料	1,564,511	0	1,564,511	0			1,564,511
広報費	7,822,226	0	7,822,226	0			7,822,226
支払負担金	62,220	5,600	67,820	1,520			69,340
食糧費	479,797	0	479,797	0			479,797
委託費	118,461,759	191,254,162	309,715,921	32,926,165			342,642,086
原材料費	794,314	62,748	857,062	17,032			874,094
支払利息	21,723	138,238	159,961	37,522			197,483
事業費計	240,601,068	304,499,365	545,100,433	55,245,328	0		600,345,761

4 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	小計	収1			
② 管理費							
役員報酬					1,606,216		1,606,216
評議員報酬					120,000		120,000
給料					7,807,452		7,807,452
諸手当					3,083,197		3,083,197
賞与引当金繰入額					994,066		994,066
退職給付費用					223,865		223,865
福利厚生費					1,955,538		1,955,538
退職金共済掛金					558,160		558,160
会議費					17,658		17,658
旅費交通費					147,830		147,830
通信運搬費					26,115		26,115
消耗品費					163,831		163,831
修繕費					0		0
印刷製本費					243,929		243,929
燃料費					92,419		92,419
光熱水料費					100,000		100,000
使用料					100		100
賃借料					745,080		745,080
保険料					191,880		191,880
諸謝金					0		0
租税公課					43,848		43,848
手数料					1,007,926		1,007,926
支払負担金					184,300		184,300
食糧費					0		0
委託費					0		0
雑費					10,280		10,280
管理費計	0	0	0	0	19,323,690	0	19,323,690
経常費用計	240,601,068	304,499,365	545,100,433	55,245,328	19,323,690	0	619,669,451

4 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	小計	収1			
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,658,138	△ 4,987,967	△ 26,646,105	30,219,682	△ 145,037	0	3,428,540
基本財産評価損益等			0				0
特定資産評価損益等			0				0
投資有価証券評価損益等			0				0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 21,658,138	△ 4,987,967	△ 26,646,105	30,219,682	△ 145,037	0	3,428,540
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
過年度退職給付費用	481,015	271,540	752,555	15,516	7,758		775,829
経常外費用計	481,015	271,540	752,555	15,516	7,758	0	775,829
当期経常外増減額	△ 481,015	△ 271,540	△ 752,555	△ 15,516	△ 7,758	0	△ 775,829
他会計振替額	19,440,000	4,560,000	24,000,000	△ 24,000,000			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,699,153	△ 699,507	△ 3,398,660	6,204,166	△ 152,795		2,652,711
法人税 住民税等				1,209,000			1,209,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,699,153	△ 699,507	△ 3,398,660	4,995,166	△ 152,795	0	1,443,711
一般正味財産期首残高			△ 7,361,773	53,911,672	22,996,148		69,546,047
一般正味財産期末残高			△ 10,760,433	58,906,838	22,843,353		70,989,758
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益							
基本財産受取利息	742,374		742,374				742,374
一般正味財産への振替額	△ 742,374		△ 742,374				△ 742,374
投資有価証券	△ 742,374		△ 742,374				△ 742,374
当期指定正味財産増減額	0		0				0
指定正味財産期首残高			300,000,000	0	0	0	300,000,000
指定正味財産期末残高			300,000,000	0	0	0	300,000,000
III 正味財産期末残高			289,239,567	58,906,838	22,843,353		370,989,758

5 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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物及び建物付属設備

建物及び建物付属設備は、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・リース取引に係るリース資産は、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。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員等に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金は、職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末において発生していると認められる額を計上している。

(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

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				
投資有価証券	300,155,770	0	300,155,770	0
普通預金	592,748	299,407,252	0	300,000,000
小計	300,748,518	299,407,252	300,155,770	300,000,000
特定資産				
財政調整積立預金	48,000,000	0	0	48,000,000
退職給付引当資産	43,109,355	2,810,966	0	45,920,321
小計	91,109,355	2,810,966	0	93,920,321
合計	391,857,873	302,218,218	300,155,770	393,920,321

3. 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				
投資有価証券	0	(0)	(0)	0
普通預金	300,000,000	(300,000,000)	0	0
小計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	0
特定資産				
財政調整積立預金	48,000,000	0	(48,000,000)	0
退職給付引当資産	45,920,321	0	0	(45,920,321)
小計	93,920,321	0	(48,000,000)	(45,920,321)
合計	393,920,321	(300,000,000)	(48,000,000)	(45,920,321)

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
建物及び建物付属設備 (レストラン空調機)	6,467,311	288,872	6,178,439
リース資産 (Webサーバー機器)	7,746,081	6,842,371	903,710
リース資産 (構内電話交換機)	5,611,356	2,899,170	2,712,186
合 計	19,824,748	10,030,413	9,794,335

5. 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	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
受取市補助金	富士市	0	141,173,584	141,173,584	0	一般正味財産
合 計		0	141,173,584	141,173,584	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
基本財産受取利息振替額	742,374
合 計	742,374

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

①退職給付債務	△49,023,633
②会計基準変更時差異の未処理額	3,103,312
③退職給付引当金(①+②)	△45,920,321

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	2,035,137
②会計基準変更時差異の費用処理額	775,829
③退職給付費用(①+②)	2,810,966

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

内規に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数：9年

6 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

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	
賞与引当金	8,970,552	9,507,456	8,970,552	0	9,507,456
退職給付引当金	43,109,355	2,810,966	0	0	45,920,321