

Ⅱ. 平成26年度 決算報告書

1. 貸借対照表

平成27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	104,463,393	115,299,482	△ 10,836,089
未収金	18,144,595	23,481,909	△ 5,337,314
前払金	7,979,932	2,059,681	5,920,251
流動資産合計	130,587,920	140,841,072	△ 10,253,152
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	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			
退職給付引当預金	20,855,351	16,620,288	4,235,063
文化事業積立預金	106,125,580	106,125,580	0
友の会積立預金	8,324,536	8,324,536	0
特定資産合計	135,305,467	131,070,404	4,235,063
(3) その他固定資産			
リース資産	472,500	6,142,500	△ 5,670,000
その他固定資産合計	472,500	6,142,500	△ 5,670,000
固定資産合計	165,777,967	167,212,904	△ 1,434,937
資産合計	296,365,887	308,053,976	△ 11,688,089
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,018,835	23,718,535	1,300,300
未払法人税等	1,628,200	4,845,300	△ 3,217,100
前受金	22,388,140	22,161,540	226,600
預り金	491,986	396,305	95,681
リース債務（1年以内）	485,799	5,793,876	△ 5,308,077
賞与引当金	5,927,920	6,047,317	△ 119,397
流動負債合計	55,940,880	62,962,873	△ 7,021,993
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,855,351	16,620,288	4,235,063
リース債務（1年超）	0	485,799	△ 485,799
固定負債合計	20,855,351	17,106,087	3,749,264
負債合計	76,796,231	80,068,960	△ 3,272,729
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	189,569,656	197,985,016	△ 8,415,360
(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)	(114,450,116)	(114,450,116)	(0)
正味財産合計	219,569,656	227,985,016	△ 8,415,360
負債及び正味財産合計	296,365,887	308,053,976	△ 11,688,089

2. 貸借対照表内訳表

平成27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	64,238,015	12,615,224	27,610,154		104,463,393
未収金	17,799,600	344,995	0		18,144,595
前払金	6,732,257	12,720	1,234,955		7,979,932
他会計勘定	182,653,190	197,445,232	305,308,960	△ 685,407,382	-
流動資産合計	271,423,062	210,418,171	334,154,069	△ 685,407,382	130,587,920
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産特定預金	30,000,000	0	0		30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0		30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	0	0	20,855,351		20,855,351
文化事業積立預金	106,125,580	0	0		106,125,580
友の会積立預金	0	8,324,536	0		8,324,536
特定資産合計	106,125,580	8,324,536	20,855,351		135,305,467
(3) その他固定資産					
リース資産	0	0	472,500		472,500
その他固定資産合計	0	0	472,500		472,500
固定資産合計	136,125,580	8,324,536	21,327,851		165,777,967
資産合計	407,548,642	218,742,707	355,481,920	△ 685,407,382	296,365,887
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,860,823	169,725	22,988,287		25,018,835
未払法人税等	0	1,628,200	0		1,628,200
前受金	20,981,140	1,407,000	0		22,388,140
預り金	71,933	90,696	329,357		491,986
リース債務（1年以内）	0	0	485,799		485,799
賞与引当金	3,728,661	924,755	1,274,504		5,927,920
他会計勘定	232,333,640	158,290,081	294,783,661	△ 685,407,382	-
流動負債合計	258,976,197	162,510,457	319,861,608	△ 685,407,382	55,940,880
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	20,855,351		20,855,351
リース債務（1年超）	0	0	0		0
固定負債合計	0	0	20,855,351		20,855,351
負債合計	258,976,197	162,510,457	340,716,959	△ 685,407,382	76,796,231
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	30,000,000	0	0		30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	0	0		30,000,000
（うち基本財産への充当額）	(30,000,000)	(0)	(0)		(30,000,000)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	118,572,445	56,232,250	14,764,961		189,569,656
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)		(0)
（うち特定資産への充当額）	(106,125,580)	(8,324,536)	(0)		(114,450,116)
正味財産合計	148,572,445	56,232,250	14,764,961		219,569,656
負債及び正味財産合計	407,548,642	218,742,707	355,481,920	△ 685,407,382	296,365,887

3. 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	32,000	29,500	2,500
②施設管理運営事業収益	275,708,883	266,496,153	9,212,730
③利用料収益	107,062,101	110,910,696	△ 3,848,595
④自主公演等事業収益	91,477,325	121,422,913	△ 29,945,588
⑤受取寄付金	60,000	0	60,000
⑥雑収益	625,695	998,564	△ 372,869
経常収益 計	474,966,004	499,857,826	△ 24,891,822
(2) 経常費用			
①施設管理運営事業費	245,863,780	238,170,455	7,693,325
②自主公演等事業費	206,037,584	221,208,598	△ 15,171,014
③管理費	29,851,800	25,161,761	4,690,039
経常費用 計	481,753,164	484,540,814	△ 2,787,650
当期経常増減額	△ 6,787,160	15,317,012	△ 22,104,172
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△ 6,787,160	15,317,012	△ 22,104,172
法人税、住民税及び事業税	1,628,200	4,845,300	△ 3,217,100
当期一般正味財産増減額	△ 8,415,360	10,471,712	△ 18,887,072
一般正味財産期首残高	197,985,016	187,513,304	10,471,712
一般正味財産期末残高	189,569,656	197,985,016	△ 8,415,360
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	219,569,656	227,985,016	△ 8,415,360

4. 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	合計
	公 1	共通	小計	収 1	他 1	小計		
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	0	32,000	32,000	0	0	0	0	32,000
②施設管理運営事業収益	135,047,250	0	135,047,250	111,957,258	0	111,957,258	28,704,375	275,708,883
③利用料収益	55,314,800	0	55,314,800	51,747,301	0	51,747,301	0	107,062,101
④自主公演等事業収益	84,593,480	0	84,593,480	381,455	6,502,390	6,883,845	0	91,477,325
⑤受取寄付金	60,000	0	60,000	0	0	0	0	60,000
⑥雑収益	323,529	0	323,529	253,711	113	253,824	48,342	625,695
経常収益 計	275,339,059	32,000	275,371,059	164,339,725	6,502,503	170,842,228	28,752,717	474,966,004
(2) 経常費用								
①施設管理運営事業費	135,701,565	0	135,701,565	110,162,215	0	110,162,215	0	245,863,780
②自主公演等事業費	200,535,459	0	200,535,459	0	5,502,125	5,502,125	0	206,037,584
③管理費	0	0	0	0	0	0	29,851,800	29,851,800
経常費用 計	336,237,024	0	336,237,024	110,162,215	5,502,125	115,664,340	29,851,800	481,753,164
当期経常増減額	△ 60,897,965	32,000	△ 60,865,965	54,177,510	1,000,378	55,177,888	△ 1,099,083	△ 6,787,160
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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	47,537,307	0	47,537,307	△ 46,900,390	△ 636,917	△ 47,537,307	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,360,658	32,000	△ 13,328,658	7,277,120	363,461	7,640,581	△ 1,099,083	△ 6,787,160
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	1,546,790	81,410	1,628,200	0	1,628,200
当期一般正味財産増減額	△ 13,360,658	32,000	△ 13,328,658	5,730,330	282,051	6,012,381	△ 1,099,083	△ 8,415,360
一般正味財産期首残高	131,743,414	157,689	131,901,103	44,948,258	5,271,611	50,219,869	15,864,044	197,985,016
一般正味財産期末残高	118,382,756	189,689	118,572,445	50,678,588	5,553,662	56,232,250	14,764,961	189,569,656
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	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	118,382,756	30,189,689	148,572,445	50,678,588	5,553,662	56,232,250	14,764,961	219,569,656

5. 正味財産増減計算書（小科目表示）

平成26年4月1日から平成27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	32,000	29,500	2,500
基本財産運用益	32,000	29,500	2,500
②施設管理運営事業収益	275,708,883	266,496,153	9,212,730
指定管理料収益	273,375,000	264,653,000	8,722,000
光熱水費等受取負担金	2,333,883	1,843,153	490,730
③利用料収益	107,062,101	110,910,696	△ 3,848,595
施設利用料収益	66,320,950	67,055,100	△ 734,150
付属設備利用料収益	26,843,330	28,871,780	△ 2,028,450
テナント利用料収益	2,646,021	2,808,616	△ 162,595
駐車場利用料収益	11,251,800	12,175,200	△ 923,400
④自主公演等事業収益	91,477,325	121,422,913	△ 29,945,588
入場料収益	32,260,121	48,877,950	△ 16,617,829
助成金収益	20,091,000	22,817,182	△ 2,726,182
協賛金収益	6,180,000	6,250,000	△ 70,000
共催受取負担金	202,040	10,381,909	△ 10,179,869
受託事業料収益	26,054,596	25,554,966	499,630
物品販売手数料収益	183,478	228,121	△ 44,643
物品販売収益	3,700	400	3,300
友の会受取会費	5,558,000	6,102,500	△ 544,500
友の会受取負担金	944,390	1,209,885	△ 265,495
⑤受取寄付金	60,000	0	60,000
受取寄付金	60,000	0	60,000
⑥雑収益	625,695	998,564	△ 372,869
雑収入	625,695	998,564	△ 372,869
経常収益 計	474,966,004	499,857,826	△ 24,891,822
(2) 経常費用			
①施設管理運営事業費	245,863,780	238,170,455	7,693,325
役員報酬	135,520	60,480	75,040
給料手当	16,970,789	11,656,205	5,314,584
臨時雇賃金	11,849,084	16,876,237	△ 5,027,153
退職給付費用	1,414,510	909,453	505,057
福利厚生費	5,161,892	5,304,140	△ 142,248
旅費交通費	346,102	307,693	38,409
通信運搬費	919,433	964,399	△ 44,966
消耗什器備品費	2,119,158	1,541,967	577,191
消耗品費	7,231,240	7,396,604	△ 165,364
修繕費	13,468,435	13,749,348	△ 280,913
印刷製本費	70,549	163,828	△ 93,279
光熱水費	64,486,135	62,313,124	2,173,011
賃借料	1,021,846	1,332,774	△ 310,928
食糧費	20,968	7,366	13,602
保険料	303,681	303,682	△ 1
租税公課	4,217,486	3,551,877	665,609
手数料	862,068	693,097	168,971
支払負担金	210,571	206,398	4,173
支払利息	14,537	39,630	△ 25,093
委託費	110,945,711	106,433,312	4,512,399
減価償却費	2,001,510	2,109,240	△ 107,730
賞与引当金繰入額	2,092,555	2,249,601	△ 157,046

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
②自主公演等事業費	206,037,584	221,208,598	△ 15,171,014
役員報酬	515,840	100,800	415,040
給料手当	29,116,738	27,610,044	1,506,694
臨時雇賃金	10,189,779	12,241,883	△ 2,052,104
退職給付費用	2,371,634	2,032,516	339,118
福利厚生費	6,317,103	6,230,940	86,163
旅費交通費	8,119,189	6,318,870	1,800,319
通信運搬費	2,943,597	2,984,002	△ 40,405
消耗什器備品費	1,689,470	3,532,200	△ 1,842,730
消耗品費	3,355,777	3,082,242	273,535
修繕費	108,945	111,217	△ 2,272
印刷製本費	5,978,622	6,251,513	△ 272,891
光熱水費	521,626	504,049	17,577
賃借料	12,401,980	12,416,086	△ 14,106
食糧費	923,776	812,161	111,615
保険料	55,503	35,286	20,217
諸謝金	17,358,083	16,027,601	1,330,482
租税公課	1,195,258	1,360,357	△ 165,099
手数料	5,858,220	6,267,754	△ 409,534
著作権料	422,716	745,226	△ 322,510
広報費	6,444,824	5,938,180	506,644
支払負担金	17,928,606	17,205,008	723,598
支払利息	17,790	46,555	△ 28,765
委託費	67,182,097	84,016,841	△ 16,834,744
減価償却費	2,449,440	2,477,790	△ 28,350
支払寄附金	0	214,500	△ 214,500
賞与引当金繰入額	2,560,861	2,642,677	△ 81,816
雑費	10,110	2,300	7,810
③管理費	29,851,800	25,161,761	4,690,039
役員報酬	7,219,840	3,348,320	3,871,520
評議員報酬	176,000	167,200	8,800
給料手当	5,127,056	3,596,085	1,530,971
臨時雇賃金	7,347,642	9,169,044	△ 1,821,402
退職給付費用	448,919	294,523	154,396
福利厚生費	3,143,939	2,723,369	420,570
旅費交通費	210,802	157,988	52,814
交際費	60,896	32,605	28,291
通信運搬費	251,149	224,816	26,333
消耗什器備品費	226,318	0	226,318
消耗品費	650,628	551,454	99,174
修繕費	40,856	41,709	△ 853
印刷製本費	127,213	101,757	25,456
光熱水費	195,612	189,020	6,592
賃借料	125,308	111,105	14,203
食糧費	65,203	53,476	11,727
保険料	923	922	1
租税公課	359,636	349,906	9,730
手数料	589,872	554,164	35,708
支払負担金	48,525	40,069	8,456
支払利息	8,857	20,349	△ 11,492
委託費	933,052	1,195,871	△ 262,819
減価償却費	1,219,050	1,082,970	136,080
賞与引当金繰入額	1,274,504	1,155,039	119,465
經常費用計	481,753,164	484,540,814	△ 2,787,650
当期經常増減額	△ 6,787,160	15,317,012	△ 22,104,172

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	△ 6,787,160	15,317,012	△ 22,104,172
法人税、住民税及び事業税	1,628,200	4,845,300	△ 3,217,100
当期一般正味財産増減額	△ 8,415,360	10,471,712	△ 18,887,072
一般正味財産期首残高	197,985,016	187,513,304	10,471,712
一般正味財産期末残高	189,569,656	197,985,016	△ 8,415,360
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	219,569,656	227,985,016	△ 8,415,360

6. 正味財産増減計算書内訳表（小科目表示）

平成26年4月1日から平成27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	合計
	公 1	共通	小計	収 1	他 1	小計		
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	0	32,000	32,000	0	0	0	0	32,000
基本財産運用益	0	32,000	32,000	0	0	0	0	32,000
②施設管理運営事業収益	135,047,250	0	135,047,250	111,957,258	0	111,957,258	28,704,375	275,708,883
指定管理料収益	135,047,250	0	135,047,250	109,623,375	0	109,623,375	28,704,375	273,375,000
光熱水費等受取負担金	0	0	0	2,333,883	0	2,333,883	0	2,333,883
③利用料収益	55,314,800	0	55,314,800	51,747,301	0	51,747,301	0	107,062,101
施設利用料収益	36,815,100	0	36,815,100	29,505,850	0	29,505,850	0	66,320,950
付属設備利用料収益	18,499,700	0	18,499,700	8,343,630	0	8,343,630	0	26,843,330
テナント利用料収益	0	0	0	2,646,021	0	2,646,021	0	2,646,021
駐車場利用料収益	0	0	0	11,251,800	0	11,251,800	0	11,251,800
④自主公演等事業収益	84,593,480	0	84,593,480	381,455	6,502,390	6,883,845	0	91,477,325
入場料収益	32,260,121	0	32,260,121	0	0	0	0	32,260,121
助成金収益	20,091,000	0	20,091,000	0	0	0	0	20,091,000
協賛金収益	6,180,000	0	6,180,000	0	0	0	0	6,180,000
共催受取負担金	202,040	0	202,040	0	0	0	0	202,040
受託事業料収益	25,673,241	0	25,673,241	381,355	0	381,355	0	26,054,596
物品販売手数料収益	183,478	0	183,478	0	0	0	0	183,478
物品販売収益	3,600	0	3,600	100	0	100	0	3,700
友の会受取会費	0	0	0	0	5,558,000	5,558,000	0	5,558,000
友の会受取負担金	0	0	0	0	944,390	944,390	0	944,390
⑤受取寄付金	60,000	0	60,000	0	0	0	0	60,000
受取寄付金	60,000	0	60,000	0	0	0	0	60,000
⑥雑収益	323,529	0	323,529	253,711	113	253,824	48,342	625,695
雑収入	323,529	0	323,529	253,711	113	253,824	48,342	625,695
経常収益 計	275,339,059	32,000	275,371,059	164,339,725	6,502,503	170,842,228	28,752,717	474,966,004
(2) 経常費用								
①施設管理運営事業費	135,701,565	0	135,701,565	110,162,215	0	110,162,215	0	245,863,780
役員報酬	79,780	0	79,780	55,740	0	55,740	0	135,520
給料手当	9,839,793	0	9,839,793	7,130,996	0	7,130,996	0	16,970,789
臨時雇賃金	6,957,189	0	6,957,189	4,891,895	0	4,891,895	0	11,849,084
退職給付費用	821,602	0	821,602	592,908	0	592,908	0	1,414,510
福利厚生費	3,026,945	0	3,026,945	2,134,947	0	2,134,947	0	5,161,892
旅費交通費	202,955	0	202,955	143,147	0	143,147	0	346,102
通信運搬費	513,850	0	513,850	405,583	0	405,583	0	919,433
消耗什器備品費	1,224,502	0	1,224,502	894,656	0	894,656	0	2,119,158
消耗品費	3,835,657	0	3,835,657	3,395,583	0	3,395,583	0	7,231,240
修繕費	7,163,192	0	7,163,192	6,305,243	0	6,305,243	0	13,468,435
印刷製本費	41,370	0	41,370	29,179	0	29,179	0	70,549
光熱水費	34,296,974	0	34,296,974	30,189,161	0	30,189,161	0	64,486,135
賃借料	356,582	0	356,582	665,264	0	665,264	0	1,021,846
食糧費	12,296	0	12,296	8,672	0	8,672	0	20,968
保険料	161,513	0	161,513	142,168	0	142,168	0	303,681
租税公課	2,264,005	0	2,264,005	1,953,481	0	1,953,481	0	4,217,486
手数料	459,758	0	459,758	402,310	0	402,310	0	862,068
支払負担金	121,075	0	121,075	89,496	0	89,496	0	210,571
支払利息	8,525	0	8,525	6,012	0	6,012	0	14,537
委託費	61,913,233	0	61,913,233	49,032,478	0	49,032,478	0	110,945,711
減価償却費	1,173,690	0	1,173,690	827,820	0	827,820	0	2,001,510
賞与引当金繰入額	1,227,079	0	1,227,079	865,476	0	865,476	0	2,092,555

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	合計
	公 1	共通	小計	取 1	他 1	小計		
②自主公演等事業費	200,535,459	0	200,535,459	0	5,502,125	5,502,125	0	206,037,584
役員報酬	515,840	0	515,840	0	0	0	0	515,840
給料手当	28,878,414	0	28,878,414	0	238,324	238,324	0	29,116,738
臨時雇賃金	9,741,488	0	9,741,488	0	448,291	448,291	0	10,189,779
退職給付費用	2,350,459	0	2,350,459	0	21,175	21,175	0	2,371,634
福利厚生費	6,170,876	0	6,170,876	0	146,227	146,227	0	6,317,103
旅費交通費	7,440,601	0	7,440,601	0	678,588	678,588	0	8,119,189
通信運搬費	1,808,969	0	1,808,969	0	1,134,628	1,134,628	0	2,943,597
消耗什器備品費	1,678,579	0	1,678,579	0	10,891	10,891	0	1,689,470
消耗品費	3,301,319	0	3,301,319	0	54,458	54,458	0	3,355,777
修繕費	95,327	0	95,327	0	13,618	13,618	0	108,945
印刷製本費	5,724,844	0	5,724,844	0	253,778	253,778	0	5,978,622
光熱水費	456,423	0	456,423	0	65,203	65,203	0	521,626
賃借料	12,235,400	0	12,235,400	0	166,580	166,580	0	12,401,980
食糧費	887,861	0	887,861	0	35,915	35,915	0	923,776
保険料	50,996	0	50,996	0	4,507	4,507	0	55,503
諸謝金	17,166,874	0	17,166,874	0	191,209	191,209	0	17,358,083
租税公課	1,116,016	0	1,116,016	0	79,242	79,242	0	1,195,258
手数料	5,730,862	0	5,730,862	0	127,358	127,358	0	5,858,220
著作権料	420,383	0	420,383	0	2,333	2,333	0	422,716
広報費	6,444,824	0	6,444,824	0	0	0	0	6,444,824
支払負担金	16,401,386	0	16,401,386	0	1,527,220	1,527,220	0	17,928,606
支払利息	17,379	0	17,379	0	411	411	0	17,790
委託費	66,995,907	0	66,995,907	0	186,190	186,190	0	67,182,097
減価償却費	2,392,740	0	2,392,740	0	56,700	56,700	0	2,449,440
賞与引当金繰入額	2,501,582	0	2,501,582	0	59,279	59,279	0	2,560,861
雑費	10,110	0	10,110	0	0	0	0	10,110
③管理費	0	0	0	0	0	0	29,851,800	29,851,800
役員報酬	0	0	0	0	0	0	7,219,840	7,219,840
評議員報酬	0	0	0	0	0	0	176,000	176,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	5,127,056	5,127,056
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	7,347,642	7,347,642
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	448,919	448,919
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	3,143,939	3,143,939
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	210,802	210,802
交際費	0	0	0	0	0	0	60,896	60,896
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	251,149	251,149
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	226,318	226,318
消耗品費	0	0	0	0	0	0	650,628	650,628
修繕費	0	0	0	0	0	0	40,856	40,856
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	127,213	127,213
光熱水費	0	0	0	0	0	0	195,612	195,612
賃借料	0	0	0	0	0	0	125,308	125,308
食糧費	0	0	0	0	0	0	65,203	65,203
保険料	0	0	0	0	0	0	923	923
租税公課	0	0	0	0	0	0	359,636	359,636
手数料	0	0	0	0	0	0	589,872	589,872
支払負担金	0	0	0	0	0	0	48,525	48,525
支払利息	0	0	0	0	0	0	8,857	8,857
委託費	0	0	0	0	0	0	933,052	933,052
減価償却費	0	0	0	0	0	0	1,219,050	1,219,050
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	1,274,504	1,274,504
經常費用 計	336,237,024	0	336,237,024	110,162,215	5,502,125	115,664,340	29,851,800	481,753,164
当期經常増減額	△ 60,897,965	32,000	△ 60,865,965	54,177,510	1,000,378	55,177,888	△ 1,099,083	△ 6,787,160

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	合計
	公 1	共通	小計	収 1	他 1	小計		
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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	47,537,307	0	47,537,307	△ 46,900,390	△ 636,917	△ 47,537,307	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,360,658	32,000	△ 13,328,658	7,277,120	363,461	7,640,581	△ 1,099,083	△ 6,787,160
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	1,546,790	81,410	1,628,200	0	1,628,200
当期一般正味財産増減額	△ 13,360,658	32,000	△ 13,328,658	5,730,330	282,051	6,012,381	△ 1,099,083	△ 8,415,360
一般正味財産期首残高	131,743,414	157,689	131,901,103	44,948,258	5,271,611	50,219,869	15,864,044	197,985,016
一般正味財産期末残高	118,382,756	189,689	118,572,445	50,678,588	5,553,662	56,232,250	14,764,961	189,569,656
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	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	118,382,756	30,189,689	148,572,445	50,678,588	5,553,662	56,232,250	14,764,961	219,569,656

7. 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産は、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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金は、給与規程に基づき期末自己都合要支給額の100パーセントを計上している。
- ・賞与引当金は、職員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額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、重要性が乏しい場合を除き、通常の売買処理に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっている。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
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				
退職給付引当預金				
普通預金	16,620,288	4,235,063	0	20,855,351
文化事業積立預金				
普通預金	106,125,580	0	0	106,125,580
友の会積立預金				
普通預金	8,324,536	0	0	8,324,536
小計	131,070,404	4,235,063	0	135,305,467
合計	161,070,404	4,235,063	0	165,305,467

4. 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	0
小 計	30,000,000	30,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当預金				
普通預金	20,855,351	0	0	20,855,351
文化事業積立預金				
普通預金	106,125,580	0	106,125,580	0
友の会積立預金				
普通預金	8,324,536	0	8,324,536	0
小 計	135,305,467	0	114,450,116	20,855,351
合 計	165,305,467	30,000,000	114,450,116	20,855,351

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
平成26年度佐世保市児童管弦楽団事業補助金	佐世保市	0	2,500,000	2,500,000	0	—
平成26年度佐世保市文化事業運営補助金	佐世保市	0	3,568,000	3,568,000	0	—
平成26年度文化芸術振興費補助金(劇場・音楽堂等活性化事業)	文化庁	0	14,023,000	14,023,000	0	—
合 計		0	20,091,000	20,091,000	0	—

8. 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載

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	
退職給付引当金	16,620,288	4,235,063	0	0	20,855,351
賞与引当金	6,047,317	5,927,920	6,047,317	0	5,927,920

9. 財産目録
平成27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	
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	937,780	
		普通預金			
		親和銀行佐世保支店	同上	96,286,298	
		親和銀行佐世保市役所支店 ゆうちょ銀行	同上 同上	6,259,285 980,030	
	未収金	文化庁他	文化事業に対する補助金	17,591,000	
		施設利用者	施設利用料・付属設備利用料	253,530	
		佐世保市職員互助組合	佐世保市職員互助会補助券	35,400	
		自動販売機設置者等	自動販売機設置手数料等	68,004	
		西日本電信電話㈱	公衆電話設置手数料	108	
		佐世保市他	光熱水費実費負担金	196,553	
前払金	印刷会社他	事業に関する諸経費	7,495,292		
	職員に対するもの	通勤手当	484,640		
流動資産 合計				130,587,920	
(固定資産)	基本財産	定期預金			
		親和銀行佐世保市役所支店	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	10,000,000	
		佐世保中央信用組合本店	同上	10,000,000	
		十八銀行佐世保支店	同上	10,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職給付引当金相当額 の引当資産	20,855,351
		文化事業積立預金	普通預金	事業の実施に備えた資産	106,125,580
		友の会積立預金	普通預金	事業の実施に備えた資産	8,324,536
	その他固定資産	リース資産	事務局内コンピュータ機器等の リース資産	業務用端末等のリースによるもの	472,500
	固定資産 合計				165,777,967
	資産 合計				296,365,887
(流動負債)	未払金	委託業者他	事業に関する諸経費	20,046,120	
		職員に対するもの	職員に対する賃金他	2,180,405	
		社会保険事務所	職員に関する社会保険料	963,010	
		税務署他	消費税等	1,829,300	
	未払法人税等	税務署他	法人税等	1,628,200	
		前受金	施設利用者	施設利用料	6,359,800
	預り金	チケット購入者	入場料	14,591,340	
		友の会会員	友の会会費	1,407,000	
		Jrオーケストラ団員	事業に関する受講料収入	30,000	
	リース債務(1年以内)	職員に対するもの	源泉所得税等	401,290	
西日本電信電話㈱		公衆電話利用料預り金	90,696		
賞与引当金	事務局内コンピュータ機器等の リース債務(支払期限1年以内)	業務用端末等のリースによるもの	485,799		
職員に対するもの	職員に対するもの	職員の賞与引当金	5,927,920		
流動負債 合計				55,940,880	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払に備えた引当金	20,855,351	
	リース債務(1年超)	事務局内コンピュータ機器等の リース債務(支払期限1年超)	業務用端末等のリースによるもの	0	
固定負債 合計				20,855,351	
負債 合計				76,796,231	
正味財産				219,569,656	