

# 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(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			
現金預金	115,865,167	99,264,460	16,600,707
現金	250,000	240,480	9,520
普通預金	100,615,167	84,023,980	16,591,187
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
未収金	4,452,481	22,646,538	△ 18,194,057
貯蔵品	744,190	963,399	△ 219,209
流動資産合計	121,061,838	122,874,397	△ 1,812,559
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	2,649,700	2,649,700	0
減価償却累計額	△ 2,378,223	△ 1,839,283	△ 538,940
ソフトウェア	248,330	416,090	△ 167,760
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	10,519,807	11,226,507	△ 706,700
固定資産合計	20,519,807	21,226,507	△ 706,700
資産合計	141,581,645	144,100,904	△ 2,519,259
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	51,704,334	56,404,637	△ 4,700,303
前受金	930,620	1,037,800	△ 107,180
預り金	564,687	286,670	278,017
仮受金	0	1,000	△ 1,000
未払法人税等	80,000	80,000	0
未払消費税等	1,923,800	968,700	955,100
流動負債合計	55,203,441	58,778,807	△ 3,575,366
負債合計	55,203,441	58,778,807	△ 3,575,366
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
高松市出捐金	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 10,000,000)	( 0)	( 10,000,000)
2. 一般正味財産	76,378,204	85,322,097	△ 8,943,893
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 10,000,000)	(△ 10,000,000)
正味財産合計	86,378,204	85,322,097	1,056,107
負債及び正味財産合計	141,581,645	144,100,904	△ 2,519,259

## 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	△ 15,624,821	60,167,191	71,322,797	0	115,865,167
現金	250,000	0	0	0	250,000
普通預金	△ 15,874,821	45,167,191	71,322,797	0	100,615,167
定期預金	0	15,000,000	0	0	15,000,000
未収金	3,538,709	923,453	△ 9,681	0	4,452,481
貯蔵品	742,611	563	1,016	0	744,190
他会計への振替	258,798,819	97,212,324	0	△ 356,011,143	0
流動資産合計	247,455,318	158,303,531	71,314,132	△ 356,011,143	121,061,838
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(3) その他固定資産					
什器備品	2,331,110	9,878	308,712	0	2,649,700
減価償却累計額	△ 2,091,929	△ 10,122	△ 276,172	0	△ 2,378,223
ソフトウェア	32,924	△ 45	215,451	0	248,330
投資有価証券	10,000,000	0	0	0	10,000,000
その他固定資産合計	10,272,105	△ 289	247,991	0	10,519,807
固定資産合計	10,272,105	△ 289	10,247,991	0	20,519,807
資産合計	257,727,423	158,303,242	81,562,123	△ 356,011,143	141,581,645
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
他会計から振替	58,176,215	259,704,097	38,130,831	△ 356,011,143	0
未払金	114,167,299	△ 67,175,572	4,712,607	0	51,704,334
前受金	930,620	0	0	0	930,620
預り金	245,894	314,694	4,099	0	564,687
未払法人税等	0	80,000	0	0	80,000
未払消費税等	△ 1,325,205	2,291,800	957,205	0	1,923,800
流動負債合計	172,194,823	195,215,019	43,804,742	△ 356,011,143	55,203,441
負債合計	172,194,823	195,215,019	43,804,742	△ 356,011,143	55,203,441
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
高松市出捐金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 10,000,000 )	( 0 )	( 10,000,000 )
2. 一般正味財産	85,532,600	△ 36,911,777	27,757,381	0	76,378,204
正味財産合計	85,532,600	△ 36,911,777	37,757,381	0	86,378,204
負債及び正味財産合計	257,727,423	158,303,242	81,562,123	△ 356,011,143	141,581,645

# 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(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	1,601	700	901
基本財産受取利息	1,601	700	901
事業収益	284,096,630	443,837,473	△ 159,740,843
市指定管理業務受託収益	263,230,598	319,635,757	△ 56,405,159
施設利用料収益	5,213,132	90,477,767	△ 85,264,635
市事業受託収益	14,210,013	14,194,732	15,281
入場料収益	793,202	16,031,754	△ 15,238,552
広告料収益	0	550,000	△ 550,000
会費収益	27,295	371,109	△ 343,814
受取参加料	0	12,274	△ 12,274
受取手数料	1,460	192,029	△ 190,569
管理委託収益	368,383	2,054,019	△ 1,685,636
利用料金収益	238,671	280,924	△ 42,253
物品販売収益	13,876	37,108	△ 23,232
受取補助金等	14,900,000	30,427,722	△ 15,527,722
受取市補助金	10,000,000	9,270,422	729,578
受取公益法人助成金	2,000,000	2,000,000	0
受取国庫補助金	2,900,000	18,157,300	△ 15,257,300
受取地方公共団体補助金	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑収益	254,592	10,052,108	△ 9,797,516
受取利息	13,085	16,848	△ 3,763
雑収益	241,507	10,035,260	△ 9,793,753
経常収益計	299,252,823	484,318,003	△ 185,065,180
(2) 経常費用			
事業費	280,072,782	467,791,422	△ 187,718,640
役員報酬	3,669,746	3,679,317	△ 9,571
嘱託報酬	54,840,984	57,069,752	△ 2,228,768
臨時雇賃金	970,584	2,490,080	△ 1,519,496
諸手当	3,310,061	3,606,843	△ 296,782
法定福利費	10,106,548	10,638,074	△ 531,526
福利厚生費	520,949	440,830	80,119
研修費	0	4,123	△ 4,123
旅費交通費	296,998	486,282	△ 189,284
通信運搬費	1,282,244	2,867,379	△ 1,585,135
減価償却費	576,655	570,648	6,007
消耗品費	2,299,902	6,568,669	△ 4,268,767
修繕費	2,791,500	8,115,310	△ 5,323,810
印刷製本費	1,326,468	2,952,715	△ 1,626,247
燃料費	43,437	33,322	10,115
光熱水料費	83,089,693	119,751,847	△ 36,662,154
食糧費	57,653	123,822	△ 66,169
賃借料	8,110,348	11,950,360	△ 3,840,012
広告料	1,296,170	6,177,069	△ 4,880,899
保険料	87,210	748,420	△ 661,210
報償費	396,789	383,647	13,142
租税公課	55,971	95,263	△ 39,292
支払負担金	92,064	92,064	0
支払補助金	8,048,518	3,236,380	4,812,138
支払手数料	491,255	2,382,004	△ 1,890,749
委託費	96,310,289	223,327,202	△ 127,016,913
雑費	746	0	746

管理費	18,043,934	21,641,128	△ 3,597,194
役員報酬	774,754	615,683	159,071
嘱託報酬	6,606,971	7,581,962	△ 974,991
臨時雇賃金	126,116	355,720	△ 229,604
諸手当	416,667	501,709	△ 85,042
法定福利費	1,227,082	1,423,837	△ 196,755
福利厚生費	216,231	195,667	20,564
研修費	114,840	84,196	30,644
旅費交通費	175,144	16,764	158,380
通信運搬費	161,621	270,779	△ 109,158
減価償却費	130,045	245,652	△ 115,607
消耗品費	75,736	106,727	△ 30,991
修繕費	287,700	1,100	286,600
印刷製本費	2,299	4,123	△ 1,824
燃料費	5,642	4,755	887
光熱水料費	3,190,663	4,592,657	△ 1,401,994
食糧費	1,973	10,080	△ 8,107
賃借料	666,479	804,230	△ 137,751
保険料	89,580	95,860	△ 6,280
人材派遣費	511,388	0	511,388
租税公課	6,179	4,937	1,242
支払負担金	23,500	7,000	16,500
支払手数料	82,703	91,973	△ 9,270
委託費	3,113,275	4,625,717	△ 1,512,442
雑費	37,346	0	37,346
経常費用計	298,116,716	489,432,550	△ 191,315,834
評価損益等調整前当期経常増減額	1,136,107	△ 5,114,547	6,250,654
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,136,107	△ 5,114,547	6,250,654
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			
雑損失	0	2,766,478	△ 2,766,478
経常外費用計	0	2,766,478	△ 2,766,478
当期経常外増減額	0	△ 2,766,478	2,766,478
税引前当期一般正味財産増減額	1,136,107	△ 7,881,025	9,017,132
法人税、住民税及び事業税	80,000	80,000	0
当期一般正味財産増減額	1,056,107	△ 7,961,025	9,017,132
一般正味財産期首残高	75,322,097	93,283,122	△ 17,961,025
一般正味財産期末残高	76,378,204	85,322,097	△ 8,943,893
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	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	86,378,204	85,322,097	1,056,107



## 財産目録

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 高松市文化芸術財団

(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>			
現金 預金	手元保管	運転資金として	250,000
	普通預金		100,615,167
	百十四銀行高松市役所支店0621579	運転資金として	99,570,878
	百十四銀行高松市役所支店0648982	運転資金として	1,044,289
	百十四銀行高松市役所支店0647939	運転資金として	0
	定期預金		15,000,000
	香川銀行本店 5212371	運転資金として	5,000,000
高松信用金庫本店 0350510	運転資金として	10,000,000	
未収金		公益目的事業における高松市受託収益未収分、公演事業のチケット代金未収分、アートキャラバン事業補助金、公益目的事業の施設貸与事業における利用料金未収分 高松市指定管理料等	4,452,481
貯蔵品			744,190
<b>流動資産合計</b>			<b>121,061,838</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
定期預金			10,000,000
	百十四銀行高松市役所支店 0621579	法人会計保有財産であり施設管理運営の財源	10,000,000
<b>その他固定資産</b>			
什器備品	サーバー・AED	公益会計保有財産であり各事業及び管理業務で使用する共有財産	2,649,700
減価償却累計額			△ 2,378,223
什器備品			△ 2,378,223
ソフトウェア	サーバー・ファイルサーバー	公益会計保有財産であり各事業及び管理業務で使用する共有財産	248,330
投資有価証券			10,000,000
香川証券本店	四国電力(株)第318回社債 (一般担保付)	公益会計保有財産であり収益事業等財源	10,000,000
<b>固定資産合計</b>			<b>20,519,807</b>
<b>資産合計</b>			<b>141,581,645</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金		光熱水料費3月分、施設管理委託費等	51,704,334
前受金			930,620
公益会計分		公益目的事業の施設貸与事業前納料金分	930,620
預り金			564,687
	源泉所得税	令和4年度分	109,714
	本人負担 健康保険料・厚生年金保険料	令和4年度分	140,279
	物品販売売上金	収益事業に供する売上金の預り分	314,694
仮受金			0
未払法人税等		令和4年度分	80,000
未払消費税等		令和4年度分	1,923,800
<b>流動負債合計</b>			<b>55,203,441</b>
<b>負債合計</b>			<b>55,203,441</b>
<b>正味財産</b>			<b>86,378,204</b>

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

有形固定資産・・・間接法による定額法を採用している。

無形固定資産・・・直接法による定額法を採用している。

#### (2) 引当金の計上基準

該当事項なし

#### (3) 有価証券の評価方法

満期保有目的有価証券については、償却原価法により評価している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用している。

### 3. 会計方針の変更

該当事項なし

### 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				
高松市出捐金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

### 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				
高松市出捐金	10,000,000	10,000,000	0	0
小 計	10,000,000	10,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立預金	0	0	0	0
15周年記念事業	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0	0

### 6. 担保に供している資産

該当事項なし

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
什器備品	2,649,700	2,378,223	271,477
ソフトウェア	838,800	590,470	248,330
合 計	3,488,500	2,968,693	519,807

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
四国電力(株)第318回社債 (一般担保付)	10,000,000	10,000,000	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0

9. 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
補助金						
受取市補助金	高松市	0	10,000,000	10,000,000	0	-
助成金						
受取公益法人助成金	(公財)松平公益会	0	2,000,000	2,000,000	0	-
受取国庫補助金	文化庁	0	2,900,000	2,900,000	0	-
合 計		0	14,900,000	14,900,000	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

12. 重要な後発事象

該当事項なし

13. その他

該当事項なし

## 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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	高松市出捐金定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産合計	10,000,000	0	0	10,000,000



令和5年5月19日

公益財団法人高松市文化芸術財団  
理事長 橋本 一仁 殿

公益財団法人高松市文化芸術財団

監事 大西 均



監事 青木 清安



令和4年度公益財団法人高松市文化芸術財団の監査結果について

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告書等について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る決算書類等（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びこれらの附属明細書並びに財産目録など財務諸表について検討いたしました。

#### 2. 監査意見

##### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

##### (2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。