

貸借対照表

平成26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	267,836,136	338,382,300	△ 70,546,164
未収金	65,623,768	51,126,491	14,497,277
前払金	490,710	15,645,267	△ 15,154,557
流動資産合計	333,950,614	405,154,058	△ 71,203,444
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	36,886,148	61,164,350	△ 24,278,202
特定資産合計	36,886,148	61,164,350	△ 24,278,202
固定資産合計	41,886,148	66,164,350	△ 24,278,202
資産合計	375,836,762	471,318,408	△ 95,481,646
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	200,743,777	299,609,297	△ 98,865,520
未払消費税等	5,343,500	9,620,300	△ 4,276,800
未払法人税等	141,000	141,000	0
前受金	12,906,589	12,192,412	714,177
預り金	11,924,983	11,264,220	660,763
賞与引当金	22,378,144	0	22,378,144
流動負債合計	253,437,993	332,827,229	△ 79,389,236
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,886,148	61,164,350	△ 24,278,202
固定負債合計	36,886,148	61,164,350	△ 24,278,202
負債合計	290,324,141	393,991,579	△ 103,667,438
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	85,512,621	77,326,829	8,185,792
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	85,512,621	77,326,829	8,185,792
負債及び正味財産合計	375,836,762	471,318,408	△ 95,481,646

貸借対照表内訳表

平成26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	248,818,642	2,098,859	16,918,635	0	267,836,136
未収金	65,264,456	257,997	101,315	0	65,623,768
前払金	160,920	179,790	150,000	0	490,710
流動資産合計	314,244,018	2,536,646	17,169,950	0	333,950,614
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
基本財産合計	5,000,000	0	0	0	5,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	36,886,148	0	0	0	36,886,148
特定資産合計	36,886,148	0	0	0	36,886,148
固定資産合計	41,886,148	0	0	0	41,886,148
資産合計	356,130,166	2,536,646	17,169,950	0	375,836,762
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	198,415,621	0	2,328,156	0	200,743,777
未払消費税等	5,218,200	125,300	0	0	5,343,500
未払法人税等	0	141,000	0	0	141,000
前受金	12,906,189	400	0	0	12,906,589
預り金	11,861,055	63,928	0	0	11,924,983
賞与引当金	22,135,806	0	242,338	0	22,378,144
流動負債合計	250,536,871	330,628	2,570,494	0	253,437,993
2. 固定負債					
退職給付引当金	36,886,148	0	0	0	36,886,148
固定負債合計	36,886,148	0	0	0	36,886,148
負債合計	287,423,019	330,628	2,570,494	0	290,324,141
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	68,707,147	2,206,018	14,599,456	0	85,512,621
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(0)	(0)	(0)	(5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	68,707,147	2,206,018	14,599,456	0	85,512,621
負債及び正味財産合計	356,130,166	2,536,646	17,169,950	0	375,836,762

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	1,500	1,504	▲ 4
特定資産運用益	4,900	0	4,900
受取入会金	73,000	68,000	5,000
受取会費	1,644,300	6,061,442	▲ 4,417,142
ひろば団体会費	0	953,175	▲ 953,175
ひろば個人会費	0	4,253,767	▲ 4,253,767
音楽友の会会費	441,000	440,000	1,000
チケットクラブ会費	1,203,300	414,500	788,800
事業収益	1,615,176,343	1,659,090,859	▲ 43,914,516
指定管理事業収益	1,070,158,117	1,062,878,254	7,279,863
市受託事業収益	225,436,386	203,474,734	21,961,652
文化振興事業収入	157,382,611	145,447,657	11,934,954
出版事業収入	928,140	4,399,976	▲ 3,471,836
埋蔵文化財事業収入	158,732,600	240,534,000	▲ 81,801,400
手数料収入	2,538,489	2,356,238	182,251
受取補助金等	146,290,988	191,353,091	▲ 45,062,103
受取国庫補助金	34,071,256	25,349,000	8,722,256
受取地方公共団体補助金	105,491,732	161,891,091	▲ 56,399,359
受取民間助成金	6,728,000	4,113,000	2,615,000
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
雑収益	857,812	1,851,083	▲ 993,271
指定管理雑収益	0	1,900	▲ 1,900
その他雑収益	857,812	1,849,183	▲ 991,371
経常収益 計	1,768,048,843	1,862,425,979	▲ 94,377,136
(2) 経常費用			
事業費	1,746,865,382	1,828,056,980	▲ 81,191,598
役員報酬	7,226,300	7,293,132	▲ 66,832
給料手当	313,484,173	340,062,761	▲ 26,578,588
臨時雇賃金	158,947,304	189,037,884	▲ 30,090,580
退職給付費用	59,706	100,367	▲ 40,661
賞与引当金繰入	22,135,806	0	22,135,806
福利厚生費	78,315,023	88,373,954	▲ 10,058,931
会議費	181,700	8,205	173,495
旅費交通費	10,557,280	11,669,414	▲ 1,112,134
招聘旅費交通費	28,801,030	25,235,559	3,565,471
通信運搬費	13,959,325	13,484,257	475,068
消耗什器備品費	6,251,941	2,550,602	3,701,339
消耗品費	20,200,794	19,137,659	1,063,135
修繕費	3,162,587	4,278,813	▲ 1,116,226
印刷製本費	24,351,318	27,584,494	▲ 3,233,176
燃料費	837,850	1,198,502	▲ 360,652
光熱水料費	5,993,994	6,194,996	▲ 201,002
賃借料	41,689,358	60,646,405	▲ 18,957,047
著作権使用料	1,080,999	884,774	196,225
保険料	1,623,870	1,621,480	2,390
諸謝金	13,895,698	18,780,585	▲ 4,884,887
租税公課	27,718,500	29,500,400	▲ 1,781,900
支払負担金	461,999,907	449,141,386	12,858,521
委託費	478,309,590	501,246,318	▲ 22,936,728

科 目	当年度	前年度	増減
工事請負費	2,282,280	1,105,125	1,177,155
支払手数料	961,210	1,324,618	▲ 363,408
広告宣伝費	17,285,047	23,478,669	▲ 6,193,622
諸会費	235,800	235,800	0
ケータリング費	2,468,856	2,464,635	4,221
雑費	2,818,136	1,416,186	1,401,950
雑損失	30,000	0	30,000
管理費	14,991,075	13,841,854	1,149,221
役員報酬	88,000	73,668	14,332
給料手当	218,000	0	218,000
賞与引当金繰入	242,338	0	242,338
福利厚生費	605,527	588,642	16,885
会議費	103,224	449,646	▲ 346,422
旅費交通費	190,490	131,840	58,650
招聘旅費交通費	11,210	1,700	9,510
通信運搬費	1,051,906	889,736	162,170
消耗什器備品費	75,495	58,595	16,900
消耗品費	681,402	849,301	▲ 167,899
修繕費	63,683	58,496	5,187
印刷製本費	236,355	427,769	▲ 191,414
燃料費	182,776	179,366	3,410
光熱水料費	12,084	12,245	▲ 161
賃借料	5,267,850	3,892,727	1,375,123
保険料	94,190	139,450	▲ 45,260
諸謝金	1,866,150	1,890,000	▲ 23,850
租税公課	0	6,600	▲ 6,600
支払負担金	1,763,105	1,484,248	278,857
委託費	2,053,065	2,537,010	▲ 483,945
支払手数料	12,225	4,215	8,010
諸会費	172,000	166,600	5,400
経常費用計	1,761,856,457	1,841,898,834	▲ 80,042,377
当期経常増減額	6,192,386	20,527,145	▲ 14,334,759
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	2,134,406	2,321,763	▲ 187,357
経常外収益計	2,134,406	2,321,763	▲ 187,357
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	2,134,406	2,321,763	▲ 187,357
税引前当期一般正味財産増減額	8,326,792	22,848,908	▲ 14,522,116
法人税等	141,000	0	141,000
当期一般正味財産増減額	8,185,792	22,848,908	▲ 14,663,116
一般正味財産期首残高	77,326,829	54,477,921	22,848,908
一般正味財産期末残高	85,512,621	77,326,829	8,185,792
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	85,512,621	77,326,829	8,185,792

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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
	芸術文化振興事業	埋蔵文化財事業	共通	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								
基本財産運用益	1,500	0	0	1,500	0	0	0	1,500
特定資産運用益	0	0	0	0		4,900	0	4,900
受取入金	73,000	0	0	73,000		0	0	73,000
受取会費	1,644,300	0	0	1,644,300	0	0	0	1,644,300
音楽友の会会費	441,000	0	0	441,000	0	0	0	441,000
チケットクラブ会費	1,203,300	0	0	1,203,300	0	0	0	1,203,300
事業収益	1,291,136,264	320,254,210	0	1,611,390,474	3,437,869	348,000	0	1,615,176,343
指定管理事業収益	1,069,327,117	483,000	0	1,069,810,117	0	348,000	0	1,070,158,117
市受託事業収益	64,286,476	161,038,610	0	225,325,086	111,300	0	0	225,436,386
文化振興事業収入	157,310,611	0	0	157,310,611	72,000	0	0	157,382,611
出版事業収入	0	0	0	0	928,140	0	0	928,140
埋蔵文化財事業収入	0	158,732,600	0	158,732,600	0	0	0	158,732,600
手数料収入	212,060	0	0	212,060	2,326,429	0	0	2,538,489
受取補助金等	136,290,988	0	0	136,290,988	0	10,000,000	0	146,290,988
受取国庫補助金	34,071,256	0	0	34,071,256	0	0	0	34,071,256
受取地方公共団体補助金	95,491,732	0	0	95,491,732	0	10,000,000	0	105,491,732
受取民間助成金	6,728,000	0	0	6,728,000	0	0	0	6,728,000
受取負担金	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	0	4,000,000
雑収益	0	0	0	0	0	857,812	0	857,812
その他雑収益	0	0	0	0	0	857,812	0	857,812
経常収益 計	1,433,146,052	320,254,210	0	1,753,400,262	3,437,869	11,210,712	0	1,768,048,843
(2) 経常費用								
事業費	1,427,415,273	318,520,629	0	1,745,935,902	929,480	0	0	1,746,865,382
役員報酬	6,743,300	483,000	0	7,226,300	0	0	0	7,226,300
給料手当	258,761,678	54,722,495	0	313,484,173	0	0	0	313,484,173
臨時雇賃金	7,646,469	151,300,835	0	158,947,304	0	0	0	158,947,304
退職給付費用	0	59,706	0	59,706	0	0	0	59,706
賞与引当金繰入	18,399,093	3,736,713	0	22,135,806	0	0	0	22,135,806
福利厚生費	47,473,558	30,841,465	0	78,315,023	0	0	0	78,315,023
会議費	181,700	0	0	181,700	0	0	0	181,700
旅費交通費	8,792,950	1,764,330	0	10,557,280	0	0	0	10,557,280
招聘旅費交通費	28,750,600	50,430	0	28,801,030	0	0	0	28,801,030
通信運搬費	12,862,582	1,096,743	0	13,959,325	0	0	0	13,959,325
消耗什器備品費	6,158,720	93,221	0	6,251,941	0	0	0	6,251,941
消耗品費	11,988,879	8,211,915	0	20,200,794	0	0	0	20,200,794
修繕費	2,639,677	522,910	0	3,162,587	0	0	0	3,162,587
印刷製本費	13,520,519	10,830,799	0	24,351,318	0	0	0	24,351,318
燃料費	214,022	623,828	0	837,850	0	0	0	837,850
光熱水料費	154,797	5,839,197	0	5,993,994	0	0	0	5,993,994
貸借料	22,579,170	18,306,008	0	40,885,178	804,180	0	0	41,689,358
著作権使用料	1,080,999	0	0	1,080,999	0	0	0	1,080,999
保険料	1,279,980	343,890	0	1,623,870	0	0	0	1,623,870
諸謝金	13,599,238	296,460	0	13,895,698	0	0	0	13,895,698
租税公課	16,050,300	11,542,900	0	27,593,200	125,300	0	0	27,718,500
支払負担金	461,958,707	41,200	0	461,999,907	0	0	0	461,999,907
委託費	461,239,506	17,070,084	0	478,309,590	0	0	0	478,309,590
工事請負費	1,863,330	418,950	0	2,282,280	0	0	0	2,282,280
支払手数料	703,410	257,800	0	961,210	0	0	0	961,210
広告宣伝費	17,285,047	0	0	17,285,047	0	0	0	17,285,047
諸会費	185,800	50,000	0	235,800	0	0	0	235,800
ケータリング費	2,468,856	0	0	2,468,856	0	0	0	2,468,856
雑費	2,802,386	15,750	0	2,818,136	0	0	0	2,818,136
雑損失	30,000	0	0	30,000	0	0	0	30,000

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
	芸術文化振興事業	埋蔵文化財事業	共通	小計				
管理費	0	0	0	0	0	14,991,075	0	14,991,075
役員報酬	0	0	0	0	0	88,000	0	88,000
給料手当	0	0	0	0	0	218,000	0	218,000
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	242,338	0	242,338
福利厚生費	0	0	0	0	0	605,527	0	605,527
会議費	0	0	0	0	0	103,224	0	103,224
旅費交通費	0	0	0	0	0	190,490	0	190,490
招聘旅費交通費	0	0	0	0	0	11,210	0	11,210
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,051,906	0	1,051,906
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	75,495	0	75,495
消耗品費	0	0	0	0	0	681,402	0	681,402
修繕費	0	0	0	0	0	63,683	0	63,683
印刷製本費	0	0	0	0	0	236,355	0	236,355
燃料費	0	0	0	0	0	182,776	0	182,776
光熱水料費	0	0	0	0	0	12,084	0	12,084
賃借料	0	0	0	0	0	5,267,850	0	5,267,850
保険料	0	0	0	0	0	94,190	0	94,190
諸謝金	0	0	0	0	0	1,866,150	0	1,866,150
支払負担金	0	0	0	0	0	1,763,105	0	1,763,105
委託費	0	0	0	0	0	2,053,065	0	2,053,065
支払手数料	0	0	0	0	0	12,225	0	12,225
諸会費	0	0	0	0	0	172,000	0	172,000
経常費用計	1,427,415,273	318,520,629	0	1,745,935,902	929,480	14,991,075	0	1,761,856,457
当期経常増減額	5,730,779	1,733,581	0	7,464,360	2,508,389	▲ 3,780,363	0	6,192,386
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	2,134,406	0	2,134,406
経常外収益計	0	0	0	0	0	2,134,406	0	2,134,406
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	2,134,406	0	2,134,406
他会計振替額	1,249,697	0	0	1,249,697	▲ 1,249,697	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,980,476	1,733,581	0	8,714,057	1,258,692	▲ 1,645,957	0	8,326,792
法人税等	0	0	0	0	141,000	0	0	141,000
当期一般正味財産増減額	6,980,476	1,733,581	0	8,714,057	1,117,692	▲ 1,645,957	0	8,185,792
一般正味財産期首残高	57,469,308	2,523,782	0	59,993,090	1,088,326	16,245,413	0	77,326,829
一般正味財産期末残高	64,449,784	4,257,363	0	68,707,147	2,206,018	14,599,456	0	85,512,621
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	64,449,784	4,257,363	0	68,707,147	2,206,018	14,599,456	0	85,512,621

キャッシュ・フロー計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	8,185,792	22,848,908	△ 14,663,116
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①退職給付引当金の増減額	△ 24,278,202	△ 52,673,473	28,395,271
②未収金の増減額	△ 14,497,277	39,960,209	△ 54,457,486
③前払金の増減額	15,154,557	184,951	14,969,606
④未払金の増減額	△ 98,865,520	45,942,412	△ 144,807,932
⑤未払消費税等の増減額	△ 4,276,800	6,587,400	△ 10,864,200
⑥前受金の増減額	714,177	△ 13,352,706	14,066,883
⑦預り金の増減額	660,763	△ 190,287	851,050
⑧賞与引当金の増減額	22,378,144	0	22,378,144
小 計	△ 103,010,158	26,458,506	△ 129,468,664
3. 指定正味財産増加収入	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 94,824,366	49,307,414	△ 144,131,780
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入	24,337,908	52,773,840	△ 28,435,932
投資活動収入計	24,337,908	52,773,840	△ 28,435,932
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産支出	△ 59,706	△ 11,564,856	11,505,150
投資活動支出計	△ 59,706	△ 11,564,856	11,505,150
投資活動によるキャッシュ・フロー	24,278,202	41,208,984	△ 16,930,782
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額			
	△ 70,546,164	90,516,398	△ 161,062,562
V 現金及び現金同等物の期首残高			
	338,382,300	247,865,902	90,516,398
VI 現金及び現金同等物の期末残高			
	267,836,136	338,382,300	△ 70,546,164

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 退職給付引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、職員退職手当支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

(2) 賞与引当金の計上基準

賞与引当金は、来季に職員に対して支給する賞与の支給額を見積り、当期の負担と考えられる金額を計上している。

(3) キャッシュフロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(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				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	61,164,350	59,706	24,337,908	36,886,148
小計	61,164,350	59,706	24,337,908	36,886,148
合計	66,164,350	59,706	24,337,908	41,886,148

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				
定期預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
小計	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	36,886,148	(0)	(0)	(36,886,148)
小計	36,886,148	(0)	(0)	(36,886,148)
合計	41,886,148	(0)	(5,000,000)	(36,886,148)

4. 受取補助金等の内訳

受取補助金等の内訳は、次のとおりである。

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
補助金					
文化芸術振興費補助金	文化庁	—	34,071,256	34,071,256	—
芸術文化活性化事業補助金	北九州市	—	105,491,732	105,491,732	—
助成金					
地域の文化・芸術活動助成金	地域創造	—	6,728,000	6,728,000	—
合計			146,290,988	146,290,988	

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、財務諸表の注記に記載している。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	61,164,350	59,706	24,337,908	0	36,886,148
賞与引当金	0	22,378,144	0	0	22,378,144
合計	61,164,350	22,437,850	24,337,908	0	59,264,292

財 産 目 録

平成26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	手元保管	つり銭準備金として保有している	667,000
			運転資金として保有している	1,170,815
	預金	普通預金 福岡銀行 北九州市庁内支店	運転資金として保有している	265,998,321
			現金預金合計	267,836,136
	未収金		指定管理収入、事業収入、助成金等の未収金	65,623,768
	前払金		次年度事業に係る経費の前払い分	490,710
流動資産合計				333,950,614
(固定資産)				
基本財産	定期預金	みずほ信託銀行 北九州支店	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	5,000,000
特定資産	退職給付引当資産	福岡銀行 北九州市庁内支店	一般職員の退職金の支払いに備えたもの	1,886,148
		北九州銀行 本店営業部		25,000,000
		大和ネクスト銀行 エビス支店		10,000,000
固定資産合計				41,886,148
資産合計				375,836,762
(流動負債)	未払金		事業経費の業者への未払い分、市への返還金等	200,743,777
	未払消費税等		消費税の未払い分	5,343,500
	未払法人税等		法人税の未払い分	141,000
	前受金		次年度に係る事業収入、会費等	12,906,589
	預り金		所得税、住民税、社会保険料の預り分等	11,924,983
	賞与引当金		職員の夏季賞与の支払いに備えたもの	22,378,144
流動負債合計				253,437,993
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	一般職員の退職金の支払いに備えたもの	36,886,148
固定負債合計				36,886,148
負債合計				290,324,141
正味財産				85,512,621