

貸借対照表

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団

2020年(令和2年)3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度期末残高	当年度期首残高	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	150,239,996	140,207,085	10,032,911
未収入金	201,884	877,477	△ 675,593
商品	157,254	0	157,254
前払金	0	662,507	△ 662,507
前払費用	64,000	0	64,000
流動資産合計	150,663,134	141,747,069	8,916,065
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	115,000,000	115,000,000	0
基本財産合計	115,000,000	115,000,000	0
(2) 特定資産			
図書	65,769,745	63,750,011	2,019,734
美術品取得基金積立資産	170,373,105	176,250,744	△ 5,877,639
振興基金積立資産	258,904,529	286,079,652	△ 27,175,123
退職給付引当資産	350,780,443	360,327,629	△ 9,547,186
自主事業積立資産	160,176,887	137,136,713	23,040,174
施設設備整備積立資産	26,658,792	26,657,035	1,757
美術館特定費用準備資金	24,980,766	24,978,262	2,504
特定資産合計	1,057,644,267	1,075,180,046	△ 17,535,779
(3) その他固定資産			
車両運搬具	7	8	△ 1
什器備品	1,035,881	2,071,649	△ 1,035,768
電話加入権	1,326,480	1,326,480	0
預託金	62,120	67,300	△ 5,180
その他固定資産合計	2,424,488	3,465,437	△ 1,040,949
固定資産合計	1,175,068,755	1,193,645,483	△ 18,576,728
資産合計	1,325,731,889	1,335,392,552	△ 9,660,663
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	113,841,876	104,625,318	9,216,558
前受金	6,268,501	5,983,340	285,161
預り金	3,863,467	4,997,355	△ 1,133,888
賞与引当金	13,299,513	13,558,084	△ 258,571
流動負債合計	137,273,357	129,164,097	8,109,260
2. 固定負債			
退職給付引当金	350,574,044	362,238,653	△ 11,664,609
固定負債合計	350,574,044	362,238,653	△ 11,664,609
負債合計	487,847,401	491,402,750	△ 3,555,349
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	293,032,329	275,498,800	17,533,529
寄付金	386,022,748	411,608,137	△ 25,585,389
指定正味財産合計	679,055,077	687,106,937	△ 8,051,860
(うち基本財産への充当額)	(115,000,000)	(115,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(564,055,077)	(572,106,937)	(△ 8,051,860)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(158,829,411)	(156,882,865)	(1,946,546)
正味財産合計	837,884,488	843,989,802	△ 6,105,314
負債及び正味財産合計	1,325,731,889	1,335,392,552	△ 9,660,663

(注)当財団は、2019年(平成31年)4月1日に公益財団法人ふくやま芸術文化振興財団、公益財団法人福山市かなべ文化振興会、公益財団法人福山勤労福祉・文化振興会が合併し、新設されたため、前年度に該当する期間は存在しない。よって、当年度期首残高との比較表示としている。

貸借対照表内訳表

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団

2020年(令和2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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	122,726,088	11,994,534	15,519,374	0	150,239,996
未収入金	143,832	58,052	372,593	△ 372,593	201,884
商品	0	157,254	0	0	157,254
前払費用	64,000	0	0	0	64,000
流動資産合計	122,933,920	12,209,840	15,891,967	△ 372,593	150,663,134
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	115,000,000	0	115,000,000
基本財産合計	0	0	115,000,000	0	115,000,000
(2) 特定資産					
図書	65,769,745	0	0	0	65,769,745
美術品取得基金積立資産	170,373,105	0	0	0	170,373,105
振興基金積立資産	258,904,529	0	0	0	258,904,529
退職給付引当資産	311,117,002	39,663,441	0	0	350,780,443
自主事業積立資産	160,176,887	0	0	0	160,176,887
施設設備整備積立資産	15,217,600	11,441,192	0	0	26,658,792
美術館特定費用準備資金	24,980,766	0	0	0	24,980,766
特定資産合計	1,006,539,634	51,104,633	0	0	1,057,644,267
(3) その他固定資産					
車両運搬具	7	0	0	0	7
什器備品	1,035,881	0	0	0	1,035,881
電話加入権	1,252,320	0	74,160	0	1,326,480
預託金	62,120	0	0	0	62,120
その他固定資産合計	2,350,328	0	74,160	0	2,424,488
固定資産合計	1,008,889,962	51,104,633	115,074,160	0	1,175,068,755
資 産 合 計	1,131,823,882	63,314,473	130,966,127	△ 372,593	1,325,731,889
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	102,836,329	11,378,140	0	△ 372,593	113,841,876
前受金	6,268,501	0	0	0	6,268,501
預り金	0	0	3,863,467	0	3,863,467
賞与引当金	12,103,027	1,196,486	0	0	13,299,513
流動負債合計	121,207,857	12,574,626	3,863,467	△ 372,593	137,273,357
2. 固定負債					
退職給付引当金	311,093,069	39,480,975	0	0	350,574,044
固定負債合計	311,093,069	39,480,975	0	0	350,574,044
負 債 合 計	432,300,926	52,055,601	3,863,467	△ 372,593	487,847,401
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
補助金	293,032,329	0	0	0	293,032,329
寄付金	271,022,748	0	115,000,000	0	386,022,748
指定正味財産合計	564,055,077	0	115,000,000	0	679,055,077
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(115,000,000)	(0)	(115,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(564,055,077)	(0)	(0)	(0)	(564,055,077)
2. 一般正味財産	135,467,879	11,258,872	12,102,660	0	158,829,411
(うち特定資産への充当額)	(131,391,488)	(11,623,658)	(0)	(0)	(143,015,146)
正味財産合計	699,522,956	11,258,872	127,102,660	0	837,884,488
負債及び正味財産合計	1,131,823,882	63,314,473	130,966,127	△ 372,593	1,325,731,889

正味財産増減計算書

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団

2019年(平成31年)4月1日から2020年(令和2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	[136,162]	[0]	[136,162]
受取利息	136,162	0	136,162
② 特定資産運用益	[1,045,934]	[0]	[1,045,934]
美術品取得基金受取利息	17,211	0	17,211
振興基金受取利息	524,877	0	524,877
退職給付引当資産受取利息	439,411	0	439,411
自主事業積立資産受取利息	60,174	0	60,174
施設設備整備積立資産受取利息	1,757	0	1,757
美術館特定費用準備資金受取利息	2,504	0	2,504
③ 事業収益	[956,826,797]	[0]	[956,826,797]
福山市指定管理事業収益	846,630,917	0	846,630,917
観覧料収益	102,875,127	0	102,875,127
図録等売払収益	891,753	0	891,753
受講料等収益	6,429,000	0	6,429,000
④ 受取補助金等	[31,266,471]	[0]	[31,266,471]
受取福山市補助金	22,790,000	0	22,790,000
受取補助金等振替額	7,296,471	0	7,296,471
受取民間助成金	1,180,000	0	1,180,000
⑤ 受取負担金	[1,387,600]	[0]	[1,387,600]
受取負担金	1,387,600	0	1,387,600
⑥ 受取寄付金	[25,585,389]	[0]	[25,585,389]
受取寄付金振替額	25,585,389	0	25,585,389
⑦ 雑収益	[4,260,169]	[0]	[4,260,169]
受取利息	2,464	0	2,464
雑収益	100,100	0	100,100
使用料手数料収益	4,157,605	0	4,157,605
経常収益計	1,020,508,522	0	1,020,508,522
(2) 経常費用			
事業費	[1,017,868,604]	[0]	[1,017,868,604]
給料手当	178,089,353	0	178,089,353
諸手当	68,989,648	0	68,989,648
臨時雇賃金	25,435,695	0	25,435,695
退職給付費用	13,102,716	0	13,102,716
福利厚生費	2,401,915	0	2,401,915
賞与引当金繰入額	13,299,513	0	13,299,513
法定福利費	43,961,160	0	43,961,160
商品原価	17,586	0	17,586
会議費	5,162	0	5,162
旅費交通費	8,203,661	0	8,203,661
通信運搬費	5,824,247	0	5,824,247
消耗品費	29,999,100	0	29,999,100
修繕費	33,935,230	0	33,935,230
印刷製本費	20,382,410	0	20,382,410
燃料費	389,953	0	389,953
光熱水費	98,611,448	0	98,611,448
賃借料	9,720,155	0	9,720,155
保険料	3,481,938	0	3,481,938
諸謝金	7,343,192	0	7,343,192
租税公課	21,560,906	0	21,560,906
支払負担金	2,500,331	0	2,500,331
支払助成金	356,000	0	356,000
委託費	409,154,826	0	409,154,826
使用料手数料	10,211,649	0	10,211,649
広告宣伝費	9,855,042	0	9,855,042
減価償却費	1,035,768	0	1,035,768

正味財産増減計算書

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団

2019年(平成31年)4月1日から2020年(令和2年)3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[3,437,031]	[0]	[3,437,031]
役員報酬	1,200,000	0	1,200,000
会議費	4,333	0	4,333
通信運搬費	5,173	0	5,173
消耗品費	20,601	0	20,601
諸謝金	1,856,000	0	1,856,000
租税公課	5,850	0	5,850
支払負担金	74,640	0	74,640
委託費	232,698	0	232,698
使用料手数料	37,736	0	37,736
経常費用計	1,021,305,635	0	1,021,305,635
当期経常増減額	△ 797,113	0	△ 797,113
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	[3,149,560]	[0]	[3,149,560]
過年度修正益	3,149,560	0	3,149,560
経常外収益計	3,149,560	0	3,149,560
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[1]	[0]	[1]
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	3,149,559	0	3,149,559
税引前当期一般正味財産増減額	2,352,446	0	2,352,446
法人税、住民税及び事業税	405,900	0	405,900
当期一般正味財産増減額	1,946,546	0	1,946,546
一般正味財産期首残高	156,882,865	0	156,882,865
一般正味財産期末残高	158,829,411	0	158,829,411
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[24,830,000]	[0]	[24,830,000]
受取福山市補助金	24,830,000	0	24,830,000
② 一般正味財産への振替額	[△ 32,881,860]	[0]	[△ 32,881,860]
一般正味財産への振替額	△ 32,881,860	0	△ 32,881,860
当期指定正味財産増減額	△ 8,051,860	0	△ 8,051,860
指定正味財産期首残高	687,106,937	0	687,106,937
指定正味財産期末残高	679,055,077	0	679,055,077
III 正味財産期末残高	837,884,488	0	837,884,488

正味財産増減計算書内訳表

2019年（平成31年）4月1日から2020年（令和2年）3月31日まで

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合 計
	芸術文化振興事業	収1 施設使用者サービス事業	収2 収益公演事業	その他 地域社会貢献事業	共通	小計			
管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,437,031)	(0)	(3,437,031)
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,200,000	0	1,200,000
会議費	0	0	0	0	0	0	4,333	0	4,333
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	5,173	0	5,173
消耗品費	0	0	0	0	0	0	20,601	0	20,601
諸謝金	0	0	0	0	0	0	1,856,000	0	1,856,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	5,850	0	5,850
支払負担金	0	0	0	0	0	0	74,640	0	74,640
委託費	0	0	0	0	0	0	232,698	0	232,698
使用料手数料	0	0	0	0	0	0	37,736	0	37,736
経常費用計	919,937,067	3,529,842	4,690,242	90,371,388	0	98,591,472	3,437,031	△ 659,935	1,021,305,635
当期経常増減額	△ 3,348,310	1,902,867	704,227	△ 6,574	1,147	2,601,667	△ 50,470	0	△ 797,113
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
過年度修正益	(3,111,802)	(29,946)	(0)	(7,812)	(0)	(37,758)	(0)	(0)	(3,149,560)
過年度修正益	3,111,802	29,946	0	7,812	0	37,758	0	0	3,149,560
経常外収益計	3,111,802	29,946	0	7,812	0	37,758	0	0	3,149,560
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	(1)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1)
車両運搬具除却損	1	0	0	0	0	0	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	0	0	0	0	0	1
当期経常外増減額	3,111,801	29,946	0	7,812	0	37,758	0	0	3,149,559
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 236,509	1,932,813	704,227	1,238	1,147	2,639,425	△ 50,470	0	2,352,446
他会計振替額	1,101,703	△ 1,636,513	△ 594,627	0	0	△ 2,231,140	1,129,437	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	865,194	296,300	109,600	1,238	1,147	408,285	1,078,967	0	2,352,446
法人税、住民税及び事業税	0	296,300	109,600	0	0	405,900	0	0	405,900
当期一般正味財産増減額	865,194	0	0	1,238	1,147	2,385	1,078,967	0	1,946,546
一般正味財産期首残高	134,602,685	-	-	-	-	11,256,487	11,023,693	-	156,882,865
一般正味財産期末残高	135,467,879	-	-	-	-	11,258,872	12,102,660	-	158,829,411
II 指定正味財産増減の部									
受取補助金等	(24,830,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(24,830,000)
受取福山市補助金	24,830,000	0	0	0	0	0	0	0	24,830,000
一般正味財産への振替額	(△ 32,881,860)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 32,881,860)
一般正味財産への振替額	△ 32,881,860	0	0	0	0	0	0	0	△ 32,881,860
当期指定正味財産増減額	△ 8,051,860	0	0	0	0	0	0	0	△ 8,051,860
指定正味財産期首残高	572,106,937	-	-	-	-	0	115,000,000	-	687,106,937
指定正味財産期末残高	564,055,077	-	-	-	-	0	115,000,000	-	679,055,077
III 正味財産期末残高	699,522,956	-	-	-	-	11,258,872	127,102,660	-	837,884,488

附属明細書

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団
2020年(令和2年)3月31日現在

1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2に記載の通り。

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	13,558,084	13,299,513	13,558,084		13,299,513
退職給付引当金	362,238,653	12,404,096	22,766,705	1,302,000	350,574,044

(注)退職給付引当金の当期減少額その他について

退職給付引当金の期首残高が過大であったため取崩したものである。

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団

2019年(平成31年)4月1日から2020年(令和2年)3月31日まで

(単位:円)

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. 税引前当期一般正味財産増減額	2,352,446	0	2,352,446
2. キャッシュ・フローへの調整額			
什器備品減価償却費	1,035,768	0	1,035,768
車両運搬具除却損	1	0	1
未収入金の増減額	303,000	0	303,000
商品の増減額	△ 157,254	0	△ 157,254
前払金の増減額	662,507	0	662,507
前払費用の増減額	△ 64,000	0	△ 64,000
預託金の増減額	5,180	0	5,180
未払金の増減額	9,802,251	0	9,802,251
前受金の増減額	285,161	0	285,161
預り金の増減額	△ 1,133,888	0	△ 1,133,888
賞与引当金の増減額	△ 258,571	0	△ 258,571
退職給付引当金の増減額	△ 11,664,609	0	△ 11,664,609
指定正味財産からの振替額	△ 32,881,860	0	△ 32,881,860
小 計	△ 34,066,314	0	△ 34,066,314
3. 法人税等の支払額	△ 619,000	0	△ 619,000
4. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	24,830,000	0	24,830,000
指定正味財産増加収入計	24,830,000	0	24,830,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,502,868	0	△ 7,502,868
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
美術品取得基金積立資産取崩収入	5,894,850	0	5,894,850
振興基金積立資産取崩収入	27,700,000	0	27,700,000
退職給付引当資産取崩収入	22,766,705	0	22,766,705
自主事業積立資産取崩収入	1,420,000	0	1,420,000
投資活動収入計	57,781,555	0	57,781,555
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
図書購入支出	2,019,734	0	2,019,734
美術品取得基金積立資産取得支出	17,211	0	17,211
振興基金積立資産取得支出	524,877	0	524,877
退職給付引当資産取得支出	13,219,519	0	13,219,519
自主事業積立資産取得支出	24,460,174	0	24,460,174
施設設備整備積立資産取得支出	1,757	0	1,757
美術館特定費用準備資金取得支出	2,504	0	2,504
投資活動支出計	40,245,776	0	40,245,776
投資活動によるキャッシュ・フロー	17,535,779	0	17,535,779
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
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に係る換算差額			
現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	10,032,911	0	10,032,911
VI 現金及び現金同等物の期首残高	140,207,085	0	140,207,085
VII 現金及び現金同等物の期末残高	150,239,996	0	150,239,996

財務諸表に対する注記

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団
2020年(令和2年)3月31日現在

2019年(平成31年)4月1日、公益財団法人ふくやま芸術文化振興財団、公益財団法人福山市かんなべ文化振興会及び公益財団法人福山勤労福祉・文化振興会の3法人が合併し、新設合併法人 公益財団法人ふくやま芸術文化財団となりました。

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)
- (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(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産(リース資産を除く)……定額法
無形固定資産(リース資産を除く)……定額法
リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金……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。
退職給付引当金……職員の退職金支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
貸倒引当金……一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
手許現金、随時引出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。
- (6) 消費税等の会計処理
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は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	115,000,000	0	0	115,000,000
小計	115,000,000	0	0	115,000,000
特定資産				
図書	63,750,011	2,019,734	0	65,769,745
美術品取得基金積立資産	176,250,744	17,211	5,894,850	170,373,105
振興基金積立資産	286,079,652	524,877	27,700,000	258,904,529
退職給付引当資産	360,327,629	13,918,139	23,465,325	350,780,443
自主事業積立資産	137,136,713	24,460,174	1,420,000	160,176,887
施設設備整備積立資産	26,657,035	1,757	0	26,658,792
美術館特定費用準備資金	24,978,262	2,504	0	24,980,766
小計	1,075,180,046	40,944,396	58,480,175	1,057,644,267
合計	1,190,180,046	40,944,396	58,480,175	1,172,644,267

3.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	115,000,000	(115,000,000)	-	-
小計	115,000,000	(115,000,000)	-	-
特定資産				
図書	65,769,745	(64,651,442)	(1,118,303)	-
美術品取得基金積立資産	170,373,105	(170,373,105)	-	-
振興基金積立資産	258,904,529	(258,904,529)	-	-
退職給付引当資産	350,780,443	-	(206,399)	(350,574,044)
自主事業積立資産	160,176,887	(70,126,001)	(90,050,886)	-
施設設備整備積立資産	26,658,792	-	(26,658,792)	-
美術館特定費用準備資金	24,980,766	-	(24,980,766)	-
小計	1,057,644,267	(564,055,077)	(143,015,146)	(350,574,044)
合計	1,172,644,267	(679,055,077)	(143,015,146)	(350,574,044)

4. 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
車両運搬具	6,731,621	6,731,614	7
什器備品	15,819,345	14,783,464	1,035,881
合計	22,550,966	21,515,078	1,035,888

5. 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	当期首残高	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
(公益目的事業会計)						
補助金						
ふくやま芸術文化ホール 自主事業補助金	福山市	128,484	7,892,000	7,892,000	128,484	指定正味財産
福山市神辺文化会館 自主事業補助金	福山市	0	3,120,000	3,120,000	0	—
福山市沼隈サンバル 自主事業補助金	福山市	0	2,750,000	2,750,000	0	—
ふくやま美術館 自主事業補助金	福山市	23,467,721	5,430,000	5,330,000	23,567,721	指定正味財産
自主事業積立資産積立事業補助金	福山市	34,009,422	2,400,000	0	36,409,422	指定正味財産
ふくやま書道美術館 自主事業積立資産積立事業補助金	福山市	11,967,656	22,000,000	1,418,832	32,548,824	指定正味財産
菅茶山記念館 自主事業積立資産積立事業補助金	福山市	2,000,000	0	0	2,000,000	指定正味財産
ふくやま文学館 自主事業補助金	福山市	27,674,773	1,440,000	1,110,000	28,004,773	指定正味財産
助成金						
ふくやま芸術文化ホール ふくやまコースフェスティバル2019	公益財団法人ツネ イン財団	0	80,000	80,000	0	—
ベッセルジュニア招待席助成金	株式会社ベッセル ホテル開発	0	600,000	600,000	0	—
ふくやま美術館 19世紀フランスにおける海の表象に ついての研究	公益財団法人日 本海事科学振興 財団	0	500,000	500,000	0	—
美術品取得事業補助金 (法人会計)	福山市	176,250,744	0	5,877,639	170,373,105	指定正味財産
補助金						
ふくやま芸術文化ホール 自主事業補助金	福山市	0	2,588,000	2,588,000	0	—
合計		275,498,800	48,800,000	31,266,471	293,032,329	

6. 指定正味財産からの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
経常収益への振替額	
補助金等対象事業実施による振替額	32,881,860
合計	32,881,860

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属性	法人等の 名称	住所	資産 総額	事業の内容 又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上 の関係				
支配 法人	福山市	福山市 東桜町	—	地方公共団体	—	評議員3名 理事2名 監事1名	出資 団体	指定管 理事業	846,630,917	未払金	45,370,083

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位:円)

前期末	当期末
現金預金勘定	0
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	150,239,996
現金及び現金同等物	—
	0
	現金及び現金同等物
	150,239,996

(2) 重要な非資金取引は有りません。

9. その他

正味財産増減計算書における過年度修正益について

2018年度 旧ふくやま芸術文化振興財団決算において、ふくやま芸術文化ホールの観覧料収入に計上漏れがあったこと並びに、退職給付引当金の算出方法に誤りがあり過大に計上していたため、今回決算において共に過年度修正益として計上。

財産目録

公益財団法人 ふくやま芸術文化財団

2020年(令和2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	2,130,000		
		普通預金 広島銀行 福山営業本部	運転資金として	148,109,996		
	未収入金	公益財団法人ツネイン財団 他	公益目的事業に係る助成金 他	201,884		
	商品	手元保管	収益事業に係る販売商品として	157,254		
	前払費用	(有)種本損害保険	公益目的事業に係る施設賠償、動産総合保険料として	64,000		
流動資産合計				150,663,134		
(固定資産)						
基本財産	基本財産	定期預金 西日本シティ銀行 福山支店	公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用している。	50,000,000		
		広島信漁連 福山支店		65,000,000		
特定資産	図書		公益目的保有財産であり、公益目的事業実施のために保有、使用している。	65,769,745		
	美術品取得基金積立資産	普通預金 広島銀行 福山営業本部	美術館振興事業の積立資産であり、美術品購入に充てるために管理している。	1,373,105		
		定期預金 広島銀行 福山営業本部		4,000,000		
		中国銀行 福山支店		165,000,000		
	振興基金積立資産	定期預金 広島銀行 福山営業本部	公益目的事業の積立資産であり、公益目的事業に充てるために管理している。	3,315,702		
		福山市農協 本店		255,588,827		
	退職給付引当資産	定期預金 広島信漁連 福山支店	職員に対する退職金の支払いに備えて積立している。	173,721,089		
		福山市農協 本店		89,245,585		
		広島銀行 福山営業本部		87,813,769		
	自主事業積立資産	定期預金 広島銀行 福山営業本部	将来の公益目的の自主事業を企画する際の財源として積立している。	76,554,612		
中国銀行 福山支店		83,622,275				
定期預金 広島銀行 福山営業本部		管理する施設設備の修繕・改修に充てるために積立している。		15,217,600		
中国銀行 福山支店				11,441,192		
美術館特定費用準備資金				定期預金 中国銀行 福山支店	ふくやま美術館特別展開催費用の財源として積立している。	24,980,766
				中国銀行 福山支店		7
その他固定資産	車両運搬具	トヨタ・カローラフィールダー他6台	公益目的保有財産であり、公益目的事業実施のために保有、使用している。	1,035,881		
	什器備品	複合機、パソコン 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業実施のために保有、使用している。	1,252,320		
	電話加入権	084-928-1800 他	公益目的事業実施のために保有、使用している。また、共用財産であり、うち94.4%は公益目的事業の用に供している。	74,160		
	預託金	車両運搬具に係るリサイクル預託金 7台分	公益目的保有財産であり、公益目的事業実施のために保有している。	62,120		
固定資産合計				1,175,068,755		
資産合計				1,325,731,889		
(流動負債)						
	未払金	福山市 他	公益目的事業に対する指定管理料返還金 他	113,841,876		
	前受金	プレイガイド	公益目的事業に対するチケット代	6,268,501		
	預り金	福山年金事務所 他	職員社会保険料 他	3,863,467		
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与支給に備えたもの	13,299,513		
流動負債合計				137,273,357		
(固定負債)						
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	350,574,044		
固定負債合計				350,574,044		
負債合計				487,847,401		
正味財産				837,884,488		