

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	備 考
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	276,300	123,419	152,881	
2 特定資産運用益	13,754	70,812	△ 57,058	
5 事業収益	166,301,512	181,507,498	△ 15,205,986	
6 利用料収益	32,561,652	37,606,987	△ 5,045,335	
7 受取補助金等	218,393,296	169,744,988	48,648,308	
8 受託事業収益	233,491,014	230,334,867	3,156,147	
9 フェア受取寄付金	3,777,000	3,830,000	△ 53,000	
10 雑収益	2,739,141	87,054	2,652,087	
経常収益計	657,553,669	623,305,625	34,248,044	
(2) 経常費用				
1 事業費	647,236,795	555,761,452	91,475,343	
2 管理費	32,768,055	31,668,432	1,099,623	
3 棚卸高	△ 27,303	15,443	△ 42,746	
経常費用計	679,977,547	587,445,327	92,532,220	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 22,423,878	35,860,298	△ 58,284,176	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 22,423,878	35,860,298	△ 58,284,176	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
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	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,423,878	35,860,298	△ 58,284,176	
法人税、住民税及び事業税	81,000	181,800	△ 100,800	
当期一般正味財産増加額	△ 22,504,878	35,678,498	△ 58,183,376	
当期一般正味財産期首残高	135,722,767	100,044,269	35,678,498	
当期一般正味財産期末残高	113,217,889	135,722,767	△ 22,504,878	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増加額	0	0	0	
当期指定正味財産期首残高	55,219,698	55,219,698	0	
当期指定正味財産期末残高	55,219,698	55,219,698	0	
III 正味財産期末残高	168,437,587	190,942,465	△ 22,504,878	

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	備 考
I 資産の部				
1 流動資産				
(1) 現金・預金	154,939,969	169,396,738	△ 14,456,769	
現金	202,260	130,000	72,260	
普通預金(北陸銀行砺波支店)	64,068,429	56,600,860	7,467,569	
普通預金(となみ野農協庄西支店)	77,270,027	0	77,270,027	
普通預金(北銀砺波支店・クーポン)	11,338,298	72,645,878	△ 61,307,580	
普通預金(となみ野農協本店)	2,060,955	20,000	2,040,955	
定期預金		40,000,000		
(2) 未収金	28,886,462	14,009,941	14,876,521	
(4) 仮払金	411,203	321,467	89,736	
(5) 貯蔵品	833,576	806,273	27,303	
流動資産合計	185,071,210	184,534,419	536,791	
2 固定資産				
(1) 基本財産				
国債	46,050,000	46,050,000	0	
基本財産合計	46,050,000	46,050,000	0	
(2) 特定資産				
美術振興事業資金	9,169,698	9,169,698	0	
定期預金	9,169,698	9,169,698	0	
退職給付引当資産	25,991,964	22,637,238	3,354,726	
定期預金	25,991,964	22,637,238	3,354,726	
特定費用準備資金	18,500,000	18,400,000	100,000	
開館25周年記念宮本三郎展	0	2,400,000	△ 2,400,000	
日本の写真家特別展	4,000,000	2,000,000	2,000,000	
クラシック特別演奏会	2,500,000	2,000,000	500,000	
第65回記念チューリップフェア	12,000,000	12,000,000	0	
特定資産計	53,661,662	50,206,936	3,454,726	
固定資産合計	99,711,662	96,256,936	3,454,726	
資産合計	284,782,872	280,791,355	3,991,517	
II 負債の部				
1 流動負債				
(1) 預り金	1,689,289	1,918,463	△ 229,174	
(2) 未払金	81,738,567	59,603,614	22,134,953	
未払事業費等	79,848,410	52,499,378	27,349,032	
未払法人税等	81,000	2,478,800	△ 2,397,800	
砺波市補助金精算金	1,809,157	4,625,436	△ 2,816,279	
(3) 前受金	1,082,290	368,910	713,380	
(4) 賞与引当金	5,843,175	5,320,665	522,510	
流動負債の合計	90,353,321	67,211,652	23,141,669	
2 固定負債				
(1) 退職給付引当金	25,991,964	22,637,238	3,354,726	
固定負債の合計	25,991,964	22,637,238	3,354,726	
負債合計	116,345,285	89,848,890	26,496,395	
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
(1) 指定正味財産	55,219,698	55,219,698	0	
地方公共団体補助金	46,050,000	46,050,000	0	
寄付金(美術振興事業資金)	9,169,698	9,169,698	0	
指定正味財産の合計	55,219,698	55,219,698	0	
(うち基本財産への充当額)	(46,050,000)	(46,050,000)	0	
(うち特定資産への充当額)	(9,169,698)	(9,169,698)	0	
2 一般正味財産	113,217,889	135,722,767	△ 22,504,878	
(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)	(18,500,000)	(18,400,000)	(100,000)	
正味財産の合計	168,437,587	190,942,465	△ 22,504,878	
負債及び正味財産合計	284,782,872	280,791,355	3,991,517	

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	手元保管	運転資金として	202,260
預金	普通預金 北陸銀行 砺波支店 となみ野農業庄西支店 北陸銀行 砺波支店 となみ野農業本店	運転資金として	154,737,709 64,068,429 77,270,027 11,338,298 2,060,955
未収金		事業補助金等	28,886,462
仮払金		労働保険	411,203
貯蔵品		図録・ポストカード	833,576
流動資産合計			185,071,210
(固定資産)			
基本財産	国債 北陸銀行 砺波支店	公益目的保有財産であり運用益をすべて公益目的事業の財源として使用	46,050,000
特定資産			
美術振興事業資金	定期預金 砺波信用金庫 砺波支店	美術振興のための資金であり運用益をすべて美術展開催の財源として使用	9,169,698
退職給付引当資産	定期預金 となみ野農業本店	職員の退職手当の支給に備える	25,991,964
特定費用準備資金	普通預金 北陸銀行 砺波支店	日本の写真家特別展 クラシック特別演奏会 第65回記念チューリップフェア	18,500,000 4,000,000 2,500,000 12,000,000
固定資産合計			99,711,662
資産合計			284,782,872
(流動負債)			
預り金		社会保険料・源泉所得税等	1,689,289
未払金			81,738,567
未払事業費等			79,848,410
未払法人税等			81,000
砺波市補助金精算金		砺波市還付金	1,809,157
前受金		ホールメイト会費・利用料	1,082,290
賞与引当金			5,843,175
流動負債合計			90,353,321
(固定負債)			
退職給付引当金			25,991,964
固定負債の合計			25,991,964
負債合計			116,345,285
正味財産			168,437,587