

平成26年度財務諸表

# 収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

あいちトリエンナーレ実行委員会

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
事業収入	0	25,750	△ 25,750	
その他事業収入	0	25,750	△ 25,750	カタログ販売収入
負担金収入	49,095,000	40,417,961	8,677,039	
県負担金収入	36,822,000	30,313,471	6,508,529	愛知県負担金
市負担金収入	12,273,000	10,104,490	2,168,510	名古屋市負担金
雑収入	1,000	351,182	△ 350,182	
受取利息収入	1,000	8,203	△ 7,203	預金利息
雑収入	0	342,979	△ 342,979	保険金収入等
事業活動収入計	49,096,000	40,794,893	8,301,107	
2. 事業活動支出				
事業費支出	40,807,000	32,880,206	7,926,794	
会議費支出	200,000	20,665	179,335	芸術監督選考会議費等
旅費交通費支出	6,000,000	5,128,700	871,300	芸術監督、職員等旅費
通信運搬費支出	250,000	3,240	246,760	郵送料等
消耗品費支出	2,495,000	2,377,149	117,851	開催準備消耗品等
印刷製本費支出	4,007,000	3,619,728	387,272	チラシ・ポスター印刷費等
燃料費支出	55,000	5,948	49,052	ガソリン代
賃借料支出	700,000	431,250	268,750	会場使用料等
諸謝金支出	5,500,000	2,625,000	2,875,000	芸術監督謝金等
租税公課支出	1,500,000	1,265,700	234,300	法人税
負担金支出	100,000	56,600	43,400	会議等参加負担金
委託費支出	20,000,000	17,346,226	2,653,774	キュレーター業務委託費等
管理費支出	3,589,000	3,506,775	82,225	
役員報酬支出	560,000	555,000	5,000	運営会議委員報酬
福利厚生費支出	27,000	16,831	10,169	労災保険料
会議費支出	50,000	38,656	11,344	運営会議会議費
旅費交通費支出	468,000	463,380	4,620	運営会議委員旅費
通信運搬費支出	460,000	454,950	5,050	郵送料等
消耗品費支出	450,000	435,319	14,681	運営会議消耗品等
修繕費支出	4,000	2,000	2,000	物品修繕
印刷製本費支出	20,000	16,200	3,800	運営会議資料印刷費
賃借料支出	655,000	654,307	693	パソコン賃借料等
諸謝金支出	650,000	637,200	12,800	会計顧問料
租税公課支出	75,000	73,963	1,037	法人税等
委託費支出	50,000	49,140	860	電話工事費等
雑支出	120,000	109,829	10,171	振込手数料等
事業活動支出計	44,396,000	36,386,981	8,009,019	
事業活動収支差額	4,700,000	4,407,912	292,088	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	4,100,000	3,876,120	223,880	
建物付属設備取得支出	700,000	646,920	53,080	
什器備品購入支出	3,400,000	3,229,200	170,800	
繰延資産取得支出	600,000	531,792	68,208	
繰延資産取得支出	600,000	531,792	68,208	
投資活動支出計	4,700,000	4,407,912	292,088	
投資活動収支差額	△ 4,700,000	△ 4,407,912	△ 292,088	
III 財務活動収支の部				
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	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、前受金、預り金、未払法人税等を含んでいる。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	98,138,879	18,057,929
未 収 金	45,025	3,500
合 計	98,183,904	18,061,429
未 払 金	96,493,753	16,673,461
預 り 金	106,651	53,768
未払法人税等	1,583,500	1,334,200
合 計	98,183,904	18,061,429
次期繰越収支差額	0	0

# 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

あいちトリエンナーレ実行委員会

一般会計

(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			
事業収益	25,750	232,380,318	△ 232,354,568
広告協賛金	0	6,375,000	△ 6,375,000
受取寄付金	0	12,950,000	△ 12,950,000
受取助成金	0	61,614,104	△ 61,614,104
受取負担金	40,417,961	671,619,078	△ 631,201,117
雑収益	351,182	66,177	285,005
受取利息	8,203	46,177	△ 37,974
雑収益	342,979	20,000	322,979
経常収益計	40,794,893	985,004,677	△ 944,209,784
(2) 経常費用			
事業費	33,325,568	973,212,042	△ 939,886,474
臨時雇賃金	0	4,654,718	△ 4,654,718
会議費	20,665	476,966	△ 456,301
旅費交通費	5,128,700	22,242,446	△ 17,113,746
通信運搬費	3,240	7,821,318	△ 7,818,078
減価償却費	279,882	474,937	△ 195,055
消耗品費	2,377,149	14,054,793	△ 11,677,644
修繕費	0	228,497	△ 228,497
印刷製本費	3,619,728	22,579,053	△ 18,959,325
燃料料	5,948	57,745	△ 51,797
光熱水料費	0	6,167,974	△ 6,167,974
賃借料	431,250	90,191,077	△ 89,759,827
保険料	0	430,327	△ 430,327
諸謝金	2,625,000	22,313,729	△ 19,688,729
租税公課	1,265,700	2,010,400	△ 744,700
支払負担金	56,600	6,240,347	△ 6,183,747
委託費	17,511,706	772,176,811	△ 754,665,105
雑費	0	1,090,904	△ 1,090,904
管理費	3,506,775	3,982,232	△ 475,457
役員報酬	555,000	203,500	351,500
福利厚生費	16,831	20,746	△ 3,915
会議費	38,656	25,730	12,926
旅費交通費	463,380	187,800	275,580
通信運搬費	454,950	200,932	254,018
消耗品費	435,319	39,760	395,559
修繕費	2,000	0	2,000
印刷製本費	16,200	0	16,200
賃借料	654,307	562,294	92,013
諸謝金	637,200	997,500	△ 360,300
租税公課	73,963	77,880	△ 3,917
委託費	49,140	202,125	△ 152,985
雑費	109,829	1,463,965	△ 1,354,136
経常費用計	36,832,343	977,194,274	△ 940,361,931
当期経常増減額	3,962,550	7,810,403	△ 3,847,853
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			
固定資産除却損	0	2,170,069	△ 2,170,069
固定資産除却損	0	2,170,069	△ 2,170,069
経常外費用計	0	2,170,069	△ 2,170,069
当期経常外増減額	0	△ 2,170,069	△ 2,170,069
当期一般正味財産増減額	3,962,550	5,640,334	△ 1,677,784
一般正味財産期首残高	8,285,340	2,645,006	5,640,334
一般正味財産期末残高	12,247,890	8,285,340	3,962,550
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	12,247,890	8,285,340	3,962,550

# 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

あいちトリエンナーレ実行委員会  
一般会計

(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	18,057,929	98,138,879	△ 80,080,950
未収金	3,500	45,025	△ 41,525
棚卸資産	8,119,860	8,285,340	△ 165,480
流動資産合計	26,181,289	106,469,244	△ 80,287,955
2. 固定資産			
建物付属設備	636,138	0	636,138
什器備品	2,960,100	0	2,960,100
繰延資産	531,792	0	531,792
固定資産合計	4,128,030	0	4,128,030
資産合計	30,309,319	106,469,244	△ 76,159,925
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,673,461	96,493,753	△ 79,820,292
預り金	53,768	106,651	△ 52,883
未払法人税等	1,334,200	1,583,500	△ 249,300
流動負債合計	18,061,429	98,183,904	△ 80,122,475
負債合計	18,061,429	98,183,904	△ 80,122,475
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	12,247,890	8,285,340	3,962,550
正味財産合計	12,247,890	8,285,340	3,962,550
負債及び正味財産合計	30,309,319	106,469,244	△ 76,159,925

# 財産目録

平成27年 3月31日現在

あいちトリエンナーレ実行委員会  
一般会計

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金	三菱東京UFJ銀行 栄町支店	18,057,929	
未収金	カタログ売上 2件	3,500	
棚卸資産	書籍他	8,119,860	
流動資産合計			26,181,289
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物付属設備	看板	636,138	
什器備品	プロモーションビデオ	2,960,100	
繰延資産	会場予定地内留置物撤去費用	531,792	
固定資産合計			4,128,030
資産合計			30,309,319
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	愛知県負担金返納等	775,529	
	名古屋市負担金返納等	257,510	
	その他 78件	15,640,422	
預り金	源泉所得税預り金等	53,768	
未払法人税等	平成26年度分未払法人税等	1,334,200	
流動負債合計			18,061,429
負債合計			18,061,429
正味財産			12,247,890

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産の減価償却方法は定率法による。
- (3) リース取引の処理方法  
所有権移転外ファイナンス・リースのうち重要性の乏しいものは通常の賃貸借に準じて処理をしている。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等に係る会計処理は税込方式を採用している。

## 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	646,920	10,782	636,138
什器備品	3,229,200	269,100	2,960,100
合 計	3,876,120	279,882	3,596,238

## 3. リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンスリース取引

リース資産の内容

資産計上したファイナンスリース取引はない。

管理部門におけるコンピュータ及びソフトウェアであり、少額であることからすべて賃貸借処理を行っている。

## 4. 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。

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
負担金						
あいちトリエンナーレ開催費負担金	愛知県	0	30,313,471	30,313,471	0	
あいちトリエンナーレ開催費負担金	名古屋市	0	10,104,490	10,104,490	0	
合 計			40,417,961	40,417,961	0	