

2019 年度財務諸表

あいちトリエンナーレ実行委員会

収支計算書

2019年4月1日から2020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	196,000,000	271,056,541	△ 75,056,541	
国際現代美術展収入	125,151,000	174,235,378	△ 49,084,378	
舞台芸術入場券収入	70,213,000	96,680,690	△ 26,467,690	
諸収入	636,000	140,473	495,527	カタログ・グッズ販売料、託児料等
協賛金収入	5,000,000	4,750,000	250,000	広告掲載料
補助金等収入	52,055,000	2,293,170	49,761,830	
民間助成金収入	52,055,000	2,293,170	49,761,830	
寄付金収入	11,945,000	86,872,815	△ 74,927,815	
負担金収入	823,246,000	682,788,211	140,457,789	愛知県負担金及び名古屋市負担金
雑収入	1,000	39,794	△ 38,794	
受取利息収入	1,000	2,724	△ 1,724	預金利息
雑収入	0	37,070	△ 37,070	
事業活動収入計	1,088,247,000	1,047,800,531	40,446,469	
2. 事業活動支出				
事業費支出	1,079,478,600	1,029,243,526	50,235,074	
臨時雇賃金支出	15,000,000	8,834,330	6,165,670	事業費補助臨時雇用職員賃金
会議費支出	400,000	323,379	76,621	舞台等会議費
旅費交通費支出	30,000,000	28,878,783	1,121,217	芸術監督、職員等旅費
通信運搬費支出	12,500,000	11,670,413	829,587	通信費、郵送料等
消耗品費支出	10,000,000	9,149,601	850,399	開催準備消耗品等
修繕費支出	1,500,000	1,082,319	417,681	備品修繕費
印刷製本費支出	20,000,000	18,949,173	1,050,827	チラシ・ポスター印刷費等
燃料費支出	150,000	62,338	87,662	ガソリン代
光熱水料費支出	1,800,000	1,534,443	265,557	会場電気使用料等
賃借料支出	75,000,000	71,734,511	3,265,489	会場使用料等
保険料支出	400,000	337,390	62,610	イベント保険料等
諸謝金支出	15,000,000	14,114,515	885,485	芸術監督謝金等
租税公課支出	4,000,000	2,754,900	1,245,100	法人税、収入印紙
負担金支出	4,000,000	3,738,356	261,644	出展料等
委託費支出	881,728,600	848,446,151	33,282,449	キュレーター、作品制作委託費等
雑支出	8,000,000	7,632,924	367,076	寄付金受取手数料等
管理費支出	4,256,000	3,892,605	363,395	
役員報酬支出	130,000	129,500	500	運営会議委員等報酬
福利厚生費支出	100,000	94,069	5,931	労働保険料
旅費交通費支出	50,000	40,020	9,980	運営会議委員等旅費
通信運搬費支出	500,000	473,070	26,930	通信費、郵送料等
消耗品費支出	80,000	50,016	29,984	事務用消耗品等
光熱水料費支出	10,000	50	9,950	運営会議会場電気代
賃借料支出	600,000	578,704	21,296	パソコン等賃借料
諸謝金支出	816,000	816,000	0	会計顧問料
租税公課支出	100,000	71,000	29,000	法人税等
負担金支出	30,000	20,000	10,000	参加費
雑支出	1,840,000	1,620,176	219,824	振込手数料等
事業活動支出計	1,083,734,600	1,033,136,131	50,598,469	
事業活動収支差額	4,512,400	14,664,400	△ 10,152,000	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
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	4,512,400	4,512,400	0	
建物附属設備取得支出			0	
什器備品購入支出	4,512,400	4,512,400	0	
投資活動支出計	4,512,400	4,512,400	0	
投資活動収支差額	△ 4,512,400	△ 4,512,400	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
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	10,152,000	△ 10,152,000	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	10,152,000	△ 10,152,000	

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、未払金、前受金、預り金及び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のとおり。

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)

	前期末残高	当期末残高
現金預金	50,394,722	268,433,106
未収金	87,499	34,004,010
合計(A)	50,482,221	302,437,116
未払金	50,146,367	289,226,933
前受金	122,900	0
預り金	144,454	1,025,483
未払法人税等	68,500	2,032,700
合計(B)	50,482,221	292,285,116
次期繰越収支差額 (A - B)	0	10,152,000

正味財産増減計算書

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	271,056,541	0	271,056,541
広告協賛金	4,750,000	0	4,750,000
受取助成金	2,293,170	0	2,293,170
受取負担金	682,788,211	126,527,748	556,260,463
受取寄附金	86,872,815	0	86,872,815
雑収益	39,794	158	39,636
受取利息	2,724	158	2,566
雑収益	37,070	0	37,070
経常収益計	1,047,800,531	126,527,906	921,272,625
(2) 経常費用			
事業費	1,029,784,208	122,262,995	907,521,213
臨時雇賃金	8,834,330	2,235,885	6,598,445
会議費	323,379	76,000	247,379
旅費交通費	28,878,783	11,908,764	16,970,019
通信運搬費	11,670,413	1,651,234	10,019,179
減価償却費	3,464,431	1,476,268	1,988,163
繰延資産償却費	356,400	356,400	0
消耗品費	9,149,601	1,410,186	7,739,415
修繕費	1,082,319	0	1,082,319
印刷製本費	18,230,368	5,895,125	12,335,243
燃料費	62,338	14,952	47,386
光熱水料費	1,534,443	415,556	1,118,887
賃借料	71,734,511	1,443,904	70,290,607
保険料	337,390	134,830	202,560
諸謝金	14,114,515	7,428,600	6,685,915
租税公課	2,754,900	22,000	2,732,900
支払負担金	3,738,356	105,077	3,633,279
委託費	845,884,807	87,597,668	758,287,139
雑費	7,632,924	90,546	7,542,378
管理費	3,892,605	3,220,601	672,004
役員報酬	129,500	203,500	△ 74,000
福利厚生費	94,069	37,541	56,528
会議費	0	18,597	△ 18,597
旅費交通費	40,020	148,300	△ 108,280
通信運搬費	473,070	158,772	314,298
消耗品費	50,016	1,025,367	△ 975,351
光熱水料費	50	50	0
賃借料	578,704	501,970	76,734
諸謝金	816,000	486,000	330,000
租税公課	71,000	68,500	2,500
支払負担金	20,000	0	20,000
委託費	0	243,540	△ 243,540
雑費	1,620,176	328,464	1,291,712
経常費用計	1,033,676,813	125,483,596	908,193,217
当期経常増減額	14,123,718	1,044,310	13,079,408
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	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	14,123,718	1,044,309	13,079,409
一般正味財産期首残高	8,555,928	7,511,619	1,044,309
一般正味財産期末残高	22,679,646	8,555,928	14,123,718
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	22,679,646	8,555,928	14,123,718

貸借対照表

2020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	268,433,106	50,394,722	218,038,384
未収金	34,004,010	87,499	33,916,511
棚卸資産	7,525,766	4,245,617	3,280,149
流動資産合計	309,962,882	54,727,838	255,235,044
2. 固定資産			
建物付属設備	438,875	490,857	△ 51,982
什器備品	4,401,905	3,301,954	1,099,951
繰延資産	161,100	517,500	△ 356,400
固定資産合計	5,001,880	4,310,311	691,569
資産合計	314,964,762	59,038,149	255,926,613
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	289,226,933	50,146,367	239,080,566
前受金	0	122,900	△ 122,900
預り金	1,025,483	144,454	881,029
未払法人税等	2,032,700	68,500	1,964,200
流動負債合計	292,285,116	50,482,221	241,802,895
負債合計	292,285,116	50,482,221	241,802,895
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	22,679,646	8,555,928	14,123,718
正味財産合計	22,679,646	8,555,928	14,123,718
負債及び正味財産合計	314,964,762	59,038,149	255,926,613

財産目録

2020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	
I 資産の部		
1. 流動資産		
普通預金 三菱UFJ銀行	268,433,106	
未収金 名古屋市負担金	33,802,000	
光熱水道費負担分等	202,010	
棚卸資産 書籍他	7,525,766	
流動資産合計		309,962,882
2. 固定資産		
その他固定資産		
建物付属品設備 建物改修等	438,875	
什器備品 PR映像等	4,401,905	
繰延資産	161,100	
固定資産合計		5,001,880
資産合計		314,964,762
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	289,226,933	
愛知県及び名古屋市負担金	88,991,546	
その他	200,235,387	
預り金 源泉所得税預り金等	1,025,483	
未払法人税等	2,032,700	
流動負債合計		292,285,116
負債合計		292,285,116
正味財産		22,679,646

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。
最終仕入原価法による評価額が販売定価を上回る場合は低価法による。

(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	2,609,786	2,170,911	438,875
什器備品	14,386,880	9,984,975	4,401,905
合 計	16,996,666	12,155,886	4,840,780

3. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

① 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	愛知県及び名古屋市	0	682,788,211	682,788,211	0	
合 計		0	682,788,211	682,788,211	0	

5. その他

(1) 負担金収入について、名古屋市から令和2年3月27日付けで171,024,000円から137,222,000円とする減額の交付決定通知がなされたが、本実行委員会に手続き上の瑕疵はないため、差額の33,802,000円を未収金に計上している。

(2) (1)の未収金を回収する事務をはじめ、今後、「あいちトリエンナーレ2019」に関連する業務への対応費用として、10,152,000円を次期繰越金に計上している。

愛知県及び名古屋市の負担金及び繰越金について

○ 収入（負担金返還調整前）

（単位：千円）

区分	2019年度 当初予算額	決算額 (負担金返還調整前)	増減額 (対予算)
1 事業収入	196,000	271,057	75,057
2 負担金収入	823,246	A 771,780	▲ 51,466
愛知県負担金	652,222	600,755	▲ 51,467
名古屋市負担金（※）	171,024	171,024	0
3 広告・協賛金収入	69,000	93,916	24,916
4 諸収入	1	40	39
収入合計	1,088,247	1,136,793	48,546

※ 未収金33,802千円を含む。

財産目録「I 資産の部」 「1. 流動資産」の未収金に計上

○ 支出

1 事業費	1,069,765	1,033,756	▲ 36,009
2 管理費	4,256	3,893	▲ 363
3 予備費	14,226	0	▲ 14,226
支出合計	1,088,247	1,037,649	▲ 50,598

① 収入合計（1,136,793千円）－支出合計（1,037,649千円）：余剰金 **99,144千円**

② 繰越金（今後の訴訟関連費用） **10,152千円**

※ 実行委員会が名古屋市への負担金請求訴訟等で必要な経費を2019年度の余剰金から捻出
（訴訟費用 7,160千円、事務費 2,992千円）

財産目録「II 負債の部」 「1. 流動負債」の
未払金に計上

③ ①－②：負担金返還額（県及び市への未払金） **88,992千円**

④ A－③：2019年度負担金決算額 **682,788千円**

収支計算書「1 事業活動収支の部」 負担金収入の決算額に計上