

2018年度財務諸表

収支計算書

2018年4月1日から2019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 | 0 | 0 | |
| 事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 負担金収入 | 130,008,000 | 126,527,748 | 3,480,252 | |
| 県負担金収入 | 98,256,000 | 95,645,811 | 2,610,189 | 愛知県負担金 |
| 市負担金収入 | 31,752,000 | 30,881,937 | 870,063 | 名古屋市負担金 |
| 雑収入 | 1,000 | 158 | 842 | |
| 受取利息収入 | 1,000 | 158 | 842 | 預金利息 |
| 雑収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 事業活動収入計 | 130,009,000 | 126,527,906 | 3,481,094 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| 事業費支出 | 123,211,000 | 119,769,905 | 3,441,095 | |
| 臨時雇賃金支出 | 2,500,000 | 2,235,885 | 264,115 | 事業費補助臨時雇用職員賃金 |
| 会議費支出 | 100,000 | 76,000 | 24,000 | 事業実施に係る会議費 |
| 旅費交通費支出 | 12,000,000 | 11,908,764 | 91,236 | 芸術監督、職員等旅費 |
| 通信運搬費支出 | 1,800,000 | 1,651,234 | 148,766 | 通信費、郵送料等 |
| 消耗品費支出 | 1,600,000 | 1,410,186 | 189,814 | 開催準備消耗品等 |
| 印刷製本費支出 | 6,200,000 | 6,196,250 | 3,750 | チラシ・ポスター印刷費等 |
| 燃料費支出 | 20,000 | 14,952 | 5,048 | ガソリン代 |
| 光熱水料費支出 | 450,000 | 415,556 | 34,444 | 会場電気使用料等 |
| 賃借料支出 | 1,500,000 | 1,443,904 | 56,096 | 会場使用料等 |
| 保険料支出 | 200,000 | 134,830 | 65,170 | イベント保険料等 |
| 諸謝金支出 | 7,500,000 | 7,428,600 | 71,400 | 芸術監督謝金等 |
| 租税公課支出 | 2,440,000 | 22,000 | 2,418,000 | 収入印紙 |
| 負担金支出 | 110,000 | 105,077 | 4,923 | 年会費等 |
| 委託費支出 | 86,700,000 | 86,636,121 | 63,879 | キュレーター、委託費等委託費 |
| 雑支出 | 91,000 | 90,546 | 454 | 海外送金手数料等 |
| 管理費支出 | 3,260,600 | 3,220,601 | 39,999 | |
| 役員報酬支出 | 204,000 | 203,500 | 500 | 運営会議委員等報酬 |
| 福利厚生費支出 | 40,000 | 37,541 | 2,459 | 労働保険料 |
| 会議費支出 | 20,000 | 18,597 | 1,403 | 運営会議会議費 |
| 旅費交通費支出 | 150,000 | 148,300 | 1,700 | 運営会議委員等旅費 |
| 通信運搬費支出 | 169,000 | 158,772 | 10,228 | 通信費、郵送料等 |
| 消耗品費支出 | 1,030,000 | 1,025,367 | 4,633 | 事務用消耗品等 |
| 光熱水料費 | 11,600 | 50 | 11,550 | 運営会議会場使用料 |
| 賃借料支出 | 505,000 | 501,970 | 3,030 | パソコン賃借料等 |
| 諸謝金支出 | 486,000 | 486,000 | 0 | 会計顧問料 |
| 委託費 | 245,000 | 243,540 | 1,460 | 配線作業委託等 |
| 租税公課支出 | 70,000 | 68,500 | 1,500 | 法人税 |
| 雑支出 | 330,000 | 328,464 | 1,536 | 振込手数料等 |
| 事業活動支出計 | 126,471,600 | 122,990,506 | 3,481,094 | |
| 事業活動収支差額 | 3,537,400 | 3,537,400 | 0 | |
| 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 | 3,537,400 | 3,537,400 | 0 | |
| 建物附属設備取得支出 | 248,400 | 248,400 | 0 | |
| 什器備品購入支出 | 3,289,000 | 3,289,000 | 0 | |
| 投資活動支出計 | 3,537,400 | 3,537,400 | 0 | |
| 投資活動収支差額 | △ 3,537,400 | △ 3,537,400 | 0 | |
| 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、未払金、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 | 20,874,927 | 50,394,722 |
| 未 収 金 | 69,299 | 87,499 |
| 合 計 | 20,944,226 | 50,482,221 |
| 未 払 金 | 20,686,101 | 50,146,367 |
| 前 受 金 | 0 | 122,900 |
| 預 り 金 | 189,625 | 144,454 |
| 未払法人税等 | 68,500 | 68,500 |
| 合 計 | 20,944,226 | 50,482,221 |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 |

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 | 0 | 13,785 | △ 13,785 |
| 受取負担金 | 126,527,748 | 39,938,634 | 86,589,114 |
| 雑収益 | 158 | 37,012 | △ 36,854 |
| 受取利息 | 158 | 228 | △ 70 |
| 雑収益 | 0 | 36,784 | △ 36,784 |
| 経常収益計 | 126,527,906 | 39,989,431 | 86,538,475 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 122,262,995 | 38,303,591 | 83,959,404 |
| 役員報酬 | 0 | 259,000 | △ 259,000 |
| 臨時雇賃金 | 2,235,885 | 2,000,281 | 235,604 |
| 会議費 | 76,000 | 33,008 | 42,992 |
| 旅費交通費 | 11,908,764 | 5,543,042 | 6,365,722 |
| 通信運搬費 | 1,651,234 | 626,593 | 1,024,641 |
| 減価償却費 | 1,476,268 | 1,744,627 | △ 268,359 |
| 繰延資産償却費 | 356,400 | 356,400 | 0 |
| 消耗品費 | 1,410,186 | 3,064,561 | △ 1,654,375 |
| 修繕費 | 0 | 68,580 | △ 68,580 |
| 印刷製本費 | 5,895,125 | 2,737,519 | 3,157,606 |
| 燃料費 | 14,952 | 2,857 | 12,095 |
| 光熱水料費 | 415,556 | 367,194 | 48,362 |
| 賃借料 | 1,443,904 | 290,114 | 1,153,790 |
| 保険料 | 134,830 | 14,500 | 120,330 |
| 諸謝金 | 7,428,600 | 3,591,400 | 3,837,200 |
| 租税公課 | 22,000 | 68,500 | △ 46,500 |
| 支払負担金 | 105,077 | 64,614 | 40,463 |
| 委託費 | 87,597,668 | 17,376,481 | 70,221,187 |
| 雑費 | 90,546 | 94,320 | △ 3,774 |
| 管理費 | 3,220,601 | 3,005,503 | 215,098 |
| 役員報酬 | 203,500 | 629,000 | △ 425,500 |
| 福利厚生費 | 37,541 | 26,690 | 10,851 |
| 会議費 | 18,597 | 35,866 | △ 17,269 |
| 旅費交通費 | 148,300 | 529,660 | △ 381,360 |
| 通信運搬費 | 158,772 | 350,317 | △ 191,545 |
| 消耗品費 | 1,025,367 | 231,494 | 793,873 |
| 修繕費 | 0 | 59,740 | △ 59,740 |
| 光熱水料費 | 50 | 0 | 50 |
| 賃借料 | 501,970 | 450,352 | 51,618 |
| 諸謝金 | 486,000 | 486,000 | 0 |
| 租税公課 | 68,500 | 9,500 | 59,000 |
| 委託費 | 243,540 | 0 | 243,540 |
| 負担金 | 0 | 20,000 | △ 20,000 |
| 雑費 | 328,464 | 176,884 | 151,580 |
| 経常費用計 | 125,483,596 | 41,309,094 | 84,174,502 |
| 当期経常増減額 | 1,044,310 | △ 1,319,663 | 2,363,973 |
| 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 | 1 | 0 | 1 |
| 経常外費用計 | 1 | 0 | 1 |
| 当期経常外増減額 | △ 1 | 0 | △ 1 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,044,309 | △ 1,319,663 | 2,363,972 |
| 一般正味財産期首残高 | 7,511,619 | 8,831,282 | △ 1,319,663 |
| 一般正味財産期末残高 | 8,555,928 | 7,511,619 | 1,044,309 |
| 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 | 8,555,928 | 7,511,619 | 1,044,309 |

貸借対照表

2019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 | 50,394,722 | 20,874,927 | 29,519,795 |
| 未収金 | 87,499 | 69,299 | 18,200 |
| 棚卸資産 | 4,245,617 | 4,906,039 | △ 660,422 |
| 流動資産合計 | 54,727,838 | 25,850,265 | 28,877,573 |
| 2. 固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 490,857 | 443,883 | 46,974 |
| 什器備品 | 3,301,954 | 1,287,797 | 2,014,157 |
| 繰延資産 | 517,500 | 873,900 | △ 356,400 |
| 固定資産合計 | 4,310,311 | 2,605,580 | 1,704,731 |
| 資産合計 | 59,038,149 | 28,455,845 | 30,582,304 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 50,146,367 | 20,686,101 | 29,460,266 |
| 前受金 | 122,900 | 0 | 122,900 |
| 預り金 | 144,454 | 189,625 | △ 45,171 |
| 未払法人税等 | 68,500 | 68,500 | 0 |
| 流動負債合計 | 50,482,221 | 20,944,226 | 29,537,995 |
| 負債合計 | 50,482,221 | 20,944,226 | 29,537,995 |
| 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 | | | |
| 一般正味財産 | 8,555,928 | 7,511,619 | 1,044,309 |
| 正味財産合計 | 8,555,928 | 7,511,619 | 1,044,309 |
| 負債及び正味財産合計 | 59,038,149 | 28,455,845 | 30,582,304 |

財産目録

2019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 三菱東京UFJ銀行 | 50,394,722 | |
| 未収金 光熱水道費負担分等 | 87,499 | |
| 棚卸資産 書籍他 | 4,245,617 | |
| 流動資産合計 | | 54,727,838 |
| 2. 固定資産 | | |
| その他固定資産 | | |
| 建物付属品設備 建物改修等 | 490,857 | |
| 什器備品 PR映像等 | 3,301,954 | |
| 繰延資産 | 517,500 | |
| 固定資産合計 | | 4,310,311 |
| 資産合計 | | 59,038,149 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | 50,146,367 | |
| 愛知県負担金返納等 | 2,610,189 | |
| 名古屋市負担金返納等 | 870,063 | |
| その他 | 46,666,115 | |
| 前受金 | 122,900 | |
| 預り金 源泉所得税預り金等 | 144,454 | |
| 未払法人税等 | 68,500 | |
| 流動負債合計 | | 50,482,221 |
| 負債合計 | | 50,482,221 |
| 正味財産 | | 8,555,928 |

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 |
|--------|------------|-----------|-----------|
| 建物附属設備 | 2,609,786 | 2,118,929 | 490,857 |
| 什器備品 | 10,322,680 | 7,020,726 | 3,301,954 |
| 合 計 | 12,932,466 | 9,139,655 | 3,792,811 |

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貸借処理を行ってゐる。

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 | 95,645,811 | 95,645,811 | 0 | |
| あいちトリエンナーレ開催費負担金 | 名古屋市 | 0 | 30,881,937 | 30,881,937 | 0 | |
| 合 計 | | | 126,527,748 | 126,527,748 | 0 | |