

平成 27 年 度

収 支 決 算 書

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団

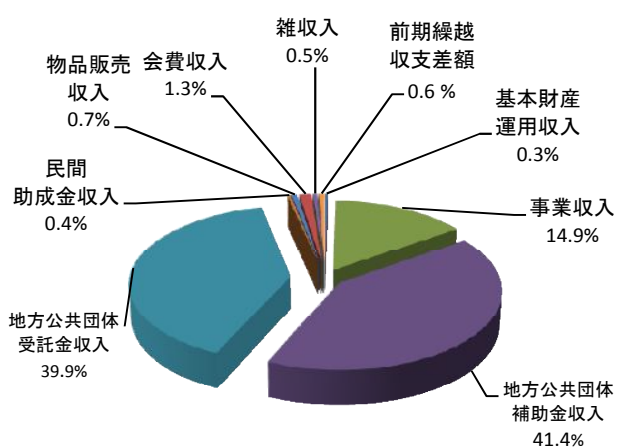
決算概要

本年度の収支決算額は総括表（次頁）のとおりです。

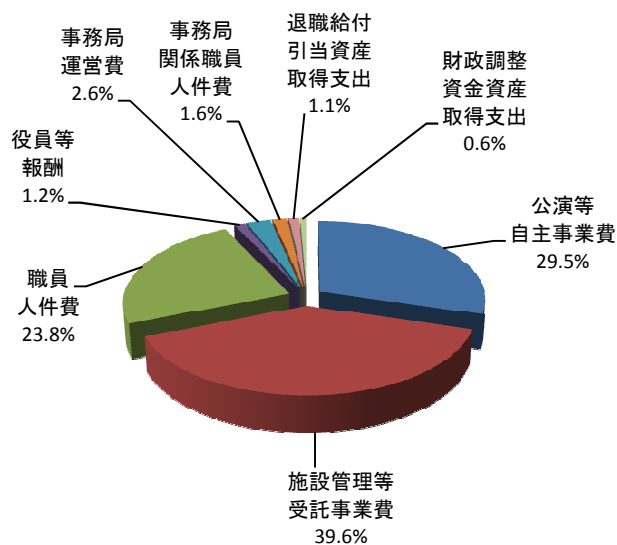
総収入決算額は689,151,852円、総支出決算額は685,947,082円でしたので、収入支出差引残額は3,204,770円となりました。

前年度と比較すると収入決算額は5,956,258円の増、支出決算額は7,179,081円の増となりました。

また、予算に対する収入率、執行率をみると、収入率は95.9%で、対前年度比では1.6ポイントの減、執行率は95.5%で、1.4ポイントの減となっています。



収 入



支 出

平成27年度一般会計 収支計算書総括表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

I 事業活動収支の部

事業活動収入

科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %
基本財産運用収入	1,980,000	1,980,000	0	100.0	0.3
特定資産運用収入	156,000	171,322	15,322	109.8	0.0
事業収入	107,147,000	102,872,389	△ 4,274,611	96.0	14.9
補助金等収入	587,144,000	562,813,955	△ 24,330,045	95.9	81.7
地方公共団体補助金収入	298,438,000	285,351,186	△ 13,086,814	95.6	(41.4)
地方公共団体受託金収入	285,328,000	274,973,269	△ 10,354,731	96.4	(39.9)
民間助成金収入	3,378,000	2,489,500	△ 888,500	73.7	(0.4)
物品販売収入	2,912,000	4,470,750	1,558,750	153.5	0.7
会費収入	10,060,000	9,079,500	△ 980,500	90.3	1.3
寄附金収入	1,000	9,694	8,694	969.4	0.0
雑収入	3,167,000	3,074,754	△ 92,246	97.1	0.5
事業活動収入計	712,567,000	684,472,364	△ 28,094,636	96.1	99.4

事業活動支出

(単位:円)

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
事業費支出	664,496,000	637,102,066	27,393,934	95.9	92.9
公演等自主事業費	217,596,000	202,398,247	15,197,753	93.0	(29.5)
施設管理等受託事業費	281,289,000	271,286,931	10,002,069	96.4	(39.6)
職員人件費	165,611,000	163,416,888	2,194,112	98.7	(23.8)
管理費支出	37,341,000	36,905,315	435,685	98.8	5.4
役員等報酬	7,985,696	7,985,696	0	100.0	(1.2)
事務局運営費	18,533,624	18,097,939	435,685	97.6	(2.6)
職員人件費	10,821,680	10,821,680	0	100.0	(1.6)
事業活動支出計	701,837,000	674,007,381	27,829,619	96.0	98.3
事業活動収支差額	10,730,000	10,464,983	△ 265,017	—	—

II 投資活動収支の部

投資活動収入

科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %
特定資産取崩収入	4,021,000	251,895	△ 3,769,105	6.3	0.0
財政調整資金引当資産取崩収入	4,021,000	251,895	△ 3,769,105	6.3	(0.0)
投資活動収入計	4,021,000	251,895	△ 3,769,105	6.3	0.0

投資活動支出

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
特定資産取得支出	13,928,000	11,939,701	1,988,299	85.7	1.7
減価償却引当資産取得支出	51,000	51,000	0	100.0	(0.0)
退職給付引当資産取得支出	8,928,000	7,461,108	1,466,892	83.6	(1.1)
財政調整資金資産取得支出	4,949,000	4,427,593	521,407	89.5	(0.6)
投資活動支出計	13,928,000	11,939,701	1,988,299	85.7	1.7
投資活動収支差額	△ 9,907,000	△ 11,687,806	△ 1,780,806	—	—

III 財務活動収支の部

財務活動収入

科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %
財務活動収入計	0	0	0	0.0	0.0

財務活動支出

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
財務活動支出計	0	0	0	0.0	0.0
財務活動収支差額	0	0	0	—	—

IV 前期繰越収支差額

科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %
前期繰越収支差額	1,677,000	4,427,593	2,750,593	264.0	0.6

予備費支出

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
予備費支出	2,500,000	0	2,500,000	—	—

総収入合計	718,265,000	689,151,852	△ 29,113,148	95.9	100.0	総支出合計	718,265,000	685,947,082	32,317,918	95.5	100.0
-------	-------------	-------------	--------------	------	-------	-------	-------------	-------------	------------	------	-------

次期繰越収支差額		3,204,770			
----------	--	-----------	--	--	--

一般会計収支計算書

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目		予 算				額	決 算 額		増 減
大	中 科 目	当 予 算	初 額	補 予 算	正 額	予備費充当・ 流用増減額	計	決 算 額	増 減
	基本財産運用収入	1,980,000			0	0	1,980,000	1,980,000	0
	基本財産運用収入	1,980,000			0	0	1,980,000	1,980,000	0
	特定資産運用収入	156,000			0	0	156,000	171,322	15,322
	特定資産運用収入	156,000			0	0	156,000	171,322	15,322
	事業収入	107,147,000			0	0	107,147,000	102,872,389	△ 4,274,611
	自主事業収入	107,147,000			0	0	107,147,000	102,872,389	△ 4,274,611
	補助金等収入	586,012,000		1,132,000		0	587,144,000	562,813,955	△ 24,330,045
	地方公共団体 補助金収入	297,306,000		1,132,000		0	298,438,000	285,351,186	△ 13,086,814
	地方公共団体 受託金収入	285,328,000			0	0	285,328,000	274,973,269	△ 10,354,731
	民間助成金収入	3,378,000			0	0	3,378,000	2,489,500	△ 888,500
	物品販売収入	2,912,000			0	0	2,912,000	4,470,750	1,558,750
	物品販売収入	2,912,000			0	0	2,912,000	4,470,750	1,558,750
	会費収入	10,060,000			0	0	10,060,000	9,079,500	△ 980,500
	会費収入	10,060,000			0	0	10,060,000	9,079,500	△ 980,500
	寄附金収入	1,000			0	0	1,000	9,694	8,694
	寄附金収入	1,000			0	0	1,000	9,694	8,694
	雑収入	3,167,000			0	0	3,167,000	3,074,754	△ 92,246
	受取利息収入	156,000			0	0	156,000	157,330	1,330
	雑収入	3,011,000			0	0	3,011,000	2,917,424	△ 93,576
	事業活動収入計	711,435,000		1,132,000		0	712,567,000	684,472,364	△ 28,094,636

2 事業活動支出

(単位:円)

科 目		予 算 額				計	決 算 額	予 算 残 額	
大	中 科 目	当 予 算	初 額	補 予 算	正 額				予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額
	事 業 費 支 出	663,364,000		1,132,000		0	664,496,000	637,102,066	27,393,934
	給 料 手 当 支 出	142,760,000			0	0	142,760,000	141,358,564	1,401,436
	福 利 厚 生 費 支 出	22,851,000			0	0	22,851,000	22,058,324	792,676
	賃 金 支 出	19,724,000			0	0	19,724,000	17,494,723	2,229,277
	旅 費 交 通 費 支 出	657,000			0	0	657,000	535,704	121,296
	什 器 備 品 費 支 出	604,000			0	0	604,000	498,562	105,438
	消 耗 品 費 支 出	12,987,000		106,000		△ 435,810	12,657,190	10,799,309	1,857,881
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	38,790,000			0	0	38,790,000	33,044,551	5,745,449
	修 繕 料 支 出	10,528,000			0	2,257,107	12,785,107	12,785,107	0
	印 刷 製 本 費 支 出	2,850,000		167,000		480,040	3,497,040	3,497,040	0
	賃 借 料 支 出	9,663,000		11,000		0	9,674,000	8,607,397	1,066,603
	通 信 運 搬 費 支 出	13,885,000			0	0	13,885,000	12,393,874	1,491,126
	保 険 料 支 出	424,000			0	0	424,000	149,802	274,198
	手 数 料 支 出	2,180,000			0	0	2,180,000	2,138,499	41,501
	広 告 費 支 出	23,002,000			0	△ 480,040	22,521,960	20,909,983	1,611,977
	租 税 公 課 支 出	281,000			0	0	281,000	236,800	44,200
	負 担 金 支 出	30,349,000			0	△ 2,257,107	28,091,893	26,737,804	1,354,089
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	2,390,000		447,000		435,810	3,272,810	3,272,810	0
	諸 謝 金 支 出	1,787,000			0	0	1,787,000	1,007,794	779,206
	委 託 料 支 出	327,652,000		401,000		0	328,053,000	319,575,419	8,477,581

(単位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額		
大	中 科 目	当 予 算	初 額	補 予 算	正 額			予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額	計
	管 理 費 支 出	37,341,000		0	0	0	37,341,000	36,905,315	435,685
	報 酬 支 出	6,844,000		0	0	301,984	7,145,984	7,145,984	0
	給 料 手 当 支 出	9,253,000		0	0	22,862	9,275,862	9,275,862	0
	福 利 厚 生 費 支 出	2,468,000		0	0	△ 82,470	2,385,530	2,385,530	0
	旅 費 交 通 費 支 出	728,000		0	0	△ 427,545	300,455	296,746	3,709
	消 耗 品 費 支 出	950,000		0	0	△ 411,247	538,753	538,753	0
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	62,000		0	0	0	62,000	41,624	20,376
	賃 借 料 支 出	10,220,000		0	0	0	10,220,000	10,202,214	17,786
	通 信 運 搬 費 支 出	947,000		0	0	0	947,000	913,833	33,167
	保 險 料 支 出	422,000		0	0	0	422,000	408,461	13,539
	手 数 料 支 出	131,000		0	0	0	131,000	70,720	60,280
	交 際 費 支 出	100,000		0	0	0	100,000	74,890	25,110
	租 税 公 課 支 出	1,120,000		0	0	116,217	1,236,217	1,236,217	0
	負 担 金 支 出	286,000		0	0	0	286,000	144,282	141,718
	諸 謝 金 支 出	180,000		0	0	0	180,000	60,000	120,000
	委 託 料 支 出	3,629,000		0	0	6,921	3,635,921	3,635,921	0
	雑 支 出	1,000		0	0	473,278	474,278	474,278	0
	事 業 活 動 支 出 計	700,705,000		1,132,000	0	0	701,837,000	674,007,381	27,829,619
	事 業 活 動 収 支 差 額	10,730,000		0	0	0	10,730,000	10,464,983	△ 265,017

II 投資活動収支の部

1 投資活動収入

科 目		予 算 額				決 算 額	増 △ 減
大	中 科 目	当 予 算 額	補 予 算 額	正 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額		
	特定資産取崩収入	4,021,000		0	0	4,021,000	251,895 △ 3,769,105
	財政調整資金引当資産取崩収入	4,021,000		0	0	4,021,000	251,895 △ 3,769,105
	投資活動収入計	4,021,000		0	0	4,021,000	251,895 △ 3,769,105

2 投資活動支出

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 予 算 額	補 予 算 額	正 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額		
	特定資産取得支出	13,928,000		0	0	13,928,000	11,939,701 1,988,299
	減価償却引当資産取得支出	51,000		0	0	51,000	51,000 0
	退職給付引当資産取得支出	8,928,000		0	0	8,928,000	7,461,108 1,466,892
	財政調整資金引当資産取得支出	4,949,000		0	0	4,949,000	4,427,593 521,407
	投資活動支出計	13,928,000		0	0	13,928,000	11,939,701 1,988,299
	投資活動収支差額	△ 9,907,000		0	0	△ 9,907,000	△ 11,687,806 △ 1,780,806

III 財務活動収支の部

1 財務活動収入

科 目		予 算 額				決 算 額	増 △ 減
大	中 科 目	当 予 算 額	補 予 算 額	正 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額		
	財務活動収入計	0		0	0	0	0

2 財務活動支出

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 予 算 額	補 予 算 額	正 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額		
	財務活動支出計	0		0	0	0	0
	財務活動収支差額	0		0	0	0	0

IV 予備費支出

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 予 算 額	補 予 算 額	正 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額		
	予備費支出	2,500,000		0	0	2,500,000	0 2,500,000
	当期収支差額	0		0	0	0	△ 1,222,823 0
	前期繰越収支差額	1,677,000		0	0	1,677,000	4,427,593 2,750,593
	次期繰越収支差額	0		0	0	0	3,204,770 0

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲は、現金、預金、未収金、未払金、前受金及び預り金としている。

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	2,441,979	2,287,608
預 金	44,874,462	58,236,755
未 収 金	2,922,261	4,782,219
合 計	50,238,702	65,306,582
未 払 金	26,797,449	44,655,396
預 り 金	11,324,510	10,107,716
前 受 金	7,689,150	7,338,700
合 計	45,811,109	62,101,812
次 期 繰 越 収 支 差 額	4,427,593	3,204,770

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(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	60,114,669	46,916,441	13,198,228
定期預金	409,694	400,000	9,694
未収金	4,782,219	2,922,261	1,859,958
商品	10,932,017	11,213,064	△ 281,047
貯蔵品	373,877	505,766	△ 131,889
流動資産合計	76,612,476	61,957,532	14,654,944
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	100,489,052	93,027,944	7,461,108
減価償却引当資産	5,344,584	5,293,584	51,000
財政調整資金引当資産	40,442,681	36,266,983	4,175,698
特定資産合計	146,276,317	134,588,511	11,687,806
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
楽器	8	8	0
什器備品	4,251	55,251	△ 51,000
リース資産	2,169,504	11,062,512	△ 8,893,008
その他固定資産合計	2,173,764	11,117,772	△ 8,944,008
固定資産合計	248,450,081	245,706,283	2,743,798
資産合計	325,062,557	307,663,815	17,398,742
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,655,396	26,797,449	17,857,947
預り金	10,107,716	11,324,510	△ 1,216,794
前受金	7,338,700	7,689,150	△ 350,450
賞与引当金	11,309,263	10,202,503	1,106,760
リース債務	723,168	8,893,008	△ 8,169,840
流動負債合計	74,134,243	64,906,620	9,227,623
2. 固定負債			
退職給付引当金	100,489,052	93,027,944	7,461,108
リース債務	1,446,336	2,169,504	△ 723,168
固定負債合計	101,935,388	95,197,448	6,737,940
負債合計	176,069,631	160,104,068	15,965,563
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
三鷹市出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(45,787,265)	(41,560,567)	(4,226,698)
正味財産合計	148,992,926	147,559,747	1,433,179
負債及び正味財産合計	325,062,557	307,663,815	17,398,742

貸借対照表 内訳表
平成28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	内部取引消去	合 計
	芸術文化振興	付帯サービス	施設貸与			
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	51,471,479	5,141,079	3,443,744	58,367	0	60,114,669
定期預金	409,694	0	0	0	0	409,694
未収金	4,456,001	326,218	0	0	0	4,782,219
商 品	0	10,932,017	0	0	0	10,932,017
貯 蔵 品	373,877	0	0	0	0	373,877
流動資産合計	56,711,051	16,399,314	3,443,744	58,367	0	76,612,476
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
投資有価証券	100,000,000	0	0	0	0	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産						
退職給付引当資産	92,941,677	1,967,364	4,966,456	613,555	0	100,489,052
減価償却引当資産	5,196,505	37,020	37,020	74,039	0	5,344,584
財政調整資金引当資産	40,442,681	0	0	0	0	40,442,681
特定資産合計	138,580,863	2,004,384	5,003,476	687,594	0	146,276,317
(3) その他固定資産						
車両運搬具	1	0	0	0	0	1
楽 器	8	0	0	0	0	8
什器備品	4,251	0	0	0	0	4,251
リース資産	1,867,018	0	258,163	44,323	0	2,169,504
その他固定資産合計	1,871,278	0	258,163	44,323	0	2,173,764
固定資産合計	240,452,141	2,004,384	5,261,639	731,917	0	248,450,081
資産合計	297,163,192	18,403,698	8,705,383	790,284	0	325,062,557
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	43,479,939	0	1,120,057	55,400	0	44,655,396
預り金	8,194,046	19,271	1,885,500	8,899	0	10,107,716
前受金	7,338,700	0	0	0	0	7,338,700
賞与引当金	10,614,720	151,229	475,207	68,107	0	11,309,263
リース債務	622,340	0	86,054	14,774	0	723,168
流動負債合計	70,249,745	170,500	3,566,818	147,180	0	74,134,243
2. 固定負債						
退職給付引当金	92,941,677	1,967,364	4,966,456	613,555	0	100,489,052
リース債務	1,244,678	0	172,109	29,549	0	1,446,336
固定負債合計	94,186,355	1,967,364	5,138,565	643,104	0	101,935,388
負債合計	164,436,100	2,137,864	8,705,383	790,284	0	176,069,631
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
三鷹市出捐金	100,000,000	0	0	0	0	100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	0	0	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)	(0)		(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産						
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(45,639,186)	(37,020)	(37,020)	(74,039)		(45,787,265)
正味財産合計	132,727,092	16,265,834	0	0	0	148,992,926
負債及び正味財産合計	297,163,192	18,403,698	8,705,383	790,284	0	325,062,557

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	1,980,000	1,980,000	0
② 特定資産運用益	171,322	154,606	16,716
③ 事業収 益	102,872,389	83,517,607	19,354,782
④ 補助金収 益	285,351,186	288,922,778	△ 3,571,592
⑤ 受託金収 益	274,973,269	285,015,536	△ 10,042,267
⑥ 助成金収 益	2,489,500	2,841,100	△ 351,600
⑦ 寄附金収 益	9,694	400,000	△ 390,306
⑧ 物品販売収 益	4,470,750	2,795,120	1,675,630
⑨ 会 費 収 益	9,079,500	9,042,500	37,000
⑩ 受取利息収 益	157,330	178,280	△ 20,950
⑪ 雑 収 益	2,917,424	3,745,707	△ 828,283
経常収益計	684,472,364	678,593,234	5,879,130
(2) 経常費用			
① 事業費			
報 酬	5,677,185	4,761,798	915,387
給 料 手 当	140,004,411	132,440,361	7,564,050
退 職 給 付 費 用	7,430,515	8,491,103	△ 1,060,588
賞 与 引 当 金 繰 入 額	11,241,156	10,166,222	1,074,934
福 利 厚 生 費	24,325,884	22,556,339	1,769,545
賃 金	17,494,723	19,061,592	△ 1,566,869
旅 費 交 通 費	817,613	630,227	187,386
什 器 備 品 費	498,562	1,476,043	△ 977,481
消 耗 品 費	11,168,624	11,135,483	33,141
燃 料 光 熱 水 費	33,084,094	38,846,612	△ 5,762,518
修 繕 料	12,785,107	9,803,674	2,981,433
印 刷 製 本 費	3,497,040	2,831,760	665,280
賃 借 料	9,780,366	9,621,920	158,446
通 信 運 搬 費	13,393,904	13,231,746	162,158
保 険 料	537,840	490,660	47,180
手 数 料	2,205,683	2,355,391	△ 149,708
広 告 費	20,909,983	22,337,695	△ 1,427,712
租 税 公 課	1,344,706	807,012	537,694
負 担 金	26,874,872	26,772,065	102,807
販 売 売 上 原 価	3,553,857	2,184,649	1,369,208
諸 謝 金	1,067,794	1,325,750	△ 257,956
委 託 料	323,029,544	324,727,253	△ 1,697,709
固 定 資 産 減 価 償 却 額	8,570,134	8,570,134	0
事 業 費 計	679,293,597	674,625,489	4,668,108

② 管理費			
報酬	1,468,799	1,150,621	318,178
給料手当	427,512	425,939	1,573
退職給付費用	30,593	34,493	△ 3,900
賞与引当金繰入額	68,107	36,281	31,826
福利厚生費	117,970	116,364	1,606
旅費交通費	14,837	17,405	△ 2,568
什器備品費	0	216	△ 216
消耗品費	169,438	158,319	11,119
燃料光熱水費	2,081	2,420	△ 339
賃借料	136,237	152,337	△ 16,100
通信運搬費	45,692	48,753	△ 3,061
保険料	20,423	20,944	△ 521
手数料	3,536	3,589	△ 53
交際費	74,890	64,234	10,656
租税公課	58,311	31,138	27,173
負担金	7,214	7,950	△ 736
委託料	181,796	190,616	△ 8,820
雑費	474,278	0	474,278
固定資産減価償却額	373,874	373,874	0
管理費計	3,675,588	2,835,493	840,095
経常費用計	682,969,185	677,460,982	5,508,203
評価損益等経常前当期経常増減額	1,503,179	1,132,252	370,927
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,503,179	1,132,252	370,927
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	1,433,179	1,062,252	370,927
一般正味財産期首残高	47,559,747	46,497,495	1,062,252
一般正味財産期末残高	48,992,926	47,559,747	1,433,179
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	148,992,926	147,559,747	1,433,179

正味財産増減計算書 内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	芸術文化振興	小計	付帯サービス	施設貸与	小計			
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	1,980,000	1,980,000	0	0	0	0		1,980,000
② 特定資産運用益	171,322	171,322	0	0	0	0		171,322
③ 事業収益	102,872,389	102,872,389	0	0	0	0		102,872,389
④ 補助金収益	271,231,172	271,231,172	2,480,776	7,893,650	10,374,426	3,745,588		285,351,186
⑤ 受託金収益	261,232,092	261,232,092	156,626	13,584,551	13,741,177	0		274,973,269
⑥ 助成金収益	2,489,500	2,489,500	0	0	0	0		2,489,500
⑦ 寄附金収益	9,694	9,694	0	0	0	0		9,694
⑧ 物品販売収益	0	0	4,470,750	0	4,470,750	0		4,470,750
⑨ 会費収益	9,079,500	9,079,500	0	0	0	0		9,079,500
⑩ 受取利息収益	157,330	157,330	0	0	0	0		157,330
⑪ 雑収益	0	0	2,917,424	0	2,917,424	0		2,917,424
経常収益計	649,222,999	649,222,999	10,025,576	21,478,201	31,503,777	3,745,588	0	684,472,364
(2) 経常費用								
① 事業費								
報酬手当	5,378,386	5,378,386	0	298,799	298,799			5,677,185
給料手当	132,667,669	132,667,669	1,650,925	5,685,817	7,336,742			140,004,411
退職給付費用	7,013,888	7,013,888	125,334	291,293	416,627			7,430,515
賞与引当金繰入額	10,614,720	10,614,720	151,229	475,207	626,436			11,241,156
福利厚生費	22,904,593	22,904,593	278,757	1,142,534	1,421,291			24,325,884
賃金	17,319,776	17,319,776	174,947	0	174,947			17,494,723
旅費交通費	802,776	802,776	0	14,837	14,837			817,613
什器備品費	391,642	391,642	0	106,920	106,920			498,562
消耗品費	10,430,745	10,430,745	21,400	716,479	737,879			11,168,624
燃料光熱水費	32,927,438	32,927,438	154,575	2,081	156,656			33,084,094
修繕費	12,064,747	12,064,747	19,440	700,920	720,360			12,785,107
印刷製本費	3,497,040	3,497,040	0	0	0			3,497,040
賃借料	9,089,963	9,089,963	0	690,403	690,403			9,780,366
通信運搬費	13,296,920	13,296,920	2,591	94,393	96,984			13,393,904
保険料	517,417	517,417	0	20,423	20,423			537,840
手数料	2,125,583	2,125,583	58,204	21,896	80,100			2,205,683
広告費	20,909,983	20,909,983	0	0	0			20,909,983
租税公課	1,281,795	1,281,795	0	62,911	62,911			1,344,706
負担金	26,867,658	26,867,658	0	7,214	7,214			26,874,872
販売売上原価	0	0	3,553,857	0	3,553,857			3,553,857
諸謝金	1,067,794	1,067,794	0	0	0			1,067,794
委託料	311,954,750	311,954,750	0	11,074,794	11,074,794			323,029,544
固定資産減価償却額	8,498,854	8,498,854	0	71,280	71,280			8,570,134
② 管理費						1,468,799		1,468,799
報酬手当						427,512		427,512
給料手当						30,593		30,593
退職給付費用						68,107		68,107
賞与引当金繰入額						117,970		117,970
福利厚生費						14,837		14,837
旅費交通費						169,438		169,438
消耗品費						2,081		2,081
燃料光熱水費						136,237		136,237
賃借料						45,692		45,692
通信運搬費						20,423		20,423
保険料						3,536		3,536
手数料						74,890		74,890
交際費						58,311		58,311
租税公課						7,214		7,214
負担金						181,796		181,796
委託料						474,278		474,278
雑費						373,874		373,874
固定資産減価償却額								
経常費用計	651,624,137	651,624,137	6,191,259	21,478,201	27,669,460	3,675,588	0	682,969,185
評価損益等経常前当期経常増減額	△ 2,401,138	△ 2,401,138	3,834,317	0	3,834,317	70,000		1,503,179
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,401,138	△ 2,401,138	3,834,317	0	3,834,317	70,000	0	1,503,179
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,900,409	1,900,409	△ 1,900,409	0	△ 1,900,409	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 500,729	△ 500,729	1,933,908	0	1,933,908	0	0	1,433,179
一般正味財産期首残高	33,227,821	33,227,821	14,331,926	0	14,331,926	0	0	47,559,747
一般正味財産期末残高	32,727,092	32,727,092	16,265,834	0	16,265,834	0	0	48,992,926
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	0	0	0	0	0
(一般正味財産への振替額)								
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	132,727,092	132,727,092	16,265,834	0	16,265,834	0	0	148,992,926

財務諸表に対する注記

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

・個別法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産・・・定額法

・リース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・

職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

・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年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

・税込方式

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基 本 財 産				
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特 定 預 金				
退職給付資産	93,027,944	7,461,108	0	100,489,052
減価償却資産	5,293,584	51,000	0	5,344,584
財政調整資産	36,266,983	4,427,593	251,895	40,442,681
小 計	134,588,511	11,939,701	251,895	146,276,317
合 計	234,588,511	11,939,701	251,895	246,276,317

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	0
小 計	100,000,000	100,000,000	0	0
特 定 資 産				
退職給付資産	100,489,052	0	0	100,489,052
減価償却資産	5,344,584	0	5,344,584	0
財政調整資産	40,442,681	0	40,442,681	0
小 計	146,276,317	0	45,787,265	100,489,052
合 計	246,276,317	100,000,000	45,787,265	100,489,052

4. 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。

(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	1,079,720	1,079,719	1
楽 器	2,838,150	2,838,142	8
什器備品	1,029,900	1,025,649	4,251
リース資産	44,465,040	42,295,536	2,169,504
合 計	49,412,810	47,239,046	2,173,764

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
東京都公債 第24回	100,000,000	125,150,000	25,150,000

6. 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。

(単位:円)

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
公益財団法人三鷹市芸術文化振興財団補助金	三鷹市	0	285,351,186	285,351,186	0	—
平成27年度青少年の健やかな成長を育む活動補助金	(公財)JKA	0	1,606,500	1,606,500	0	—
芸術文化振興基金助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	783,000	783,000	0	—
芸術活動助成事業	(公財)朝日新聞文化財団	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	287,840,686	287,840,686	0	

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

①退職給付債務	100,489,052
②会計基準変更時差異の未処理額	0
③退職給付引当金(①+②)	100,489,052

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	7,461,108
②会計基準変更時差異の費用処理額	0
③退職給付費用(①+②)	7,461,108

(4) 会計基準変更時差異の処理年数 1年

8. リース資産の主な内容

主としてコピー機である。

財 産 目 録

平成28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	現金手元有高	運転資金として	2,287,608
普通預金	みずほ銀行三鷹支店 郵便振替口座	運転資金として 運転資金として	57,810,897 16,164
定期預金	みずほ銀行三鷹支店	寄附金預金として	409,694
未収金		平成27年度助成金収入 平成27年度自主事業収入等 平成27年度有三記念公園管理業務受託金収入等	2,389,500 1,235,809 1,156,910
商品	絵はがき クリアファイル 一筆箋 図録等 太宰治商品等	物品販売用商品として 物品販売用商品として 物品販売用商品として 物品販売用商品として 物品販売用商品として	619,134 392,750 1,268,007 8,245,902 406,224
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	373,877
流動資産合計			76,612,476
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	東京都公募公債 第24回	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店	100,489,052
	減価償却引当資産	東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店	5,344,584
	財政調整資金引当資産	東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店 みずほ銀行三鷹支店	36,673,576 3,769,105
その他固定資産	車両運搬具	日産ADバン	1
	楽器	コントラバス等	8
	什器備品	ビデオプロジェクター等	4,251
	リース資産	コピー機	2,169,504
固定資産合計			248,450,081
資産合計			325,062,557
(流動負債)			
未払金		平成27年度の諸未払金 平成27年度三鷹市返納金 (補助金収入) 平成27年度三鷹市返納金 (指定管理料・受託金収入)	21,346,927 13,086,814 10,221,655
預り金		源泉所得税 社会保険料 労働保険料 住民税 施設使用料 ぐるっとパス販売収入等	562,016 85,519 752,941 639,900 8,041,930 25,410
前受金		平成28年度事業入場料収入	7,338,700
賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	11,309,263
リース債務		平成28年度分施設管理等に係るコピー機賃借料	723,168
流動負債合計			74,134,243
(固定負債)			
退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	100,489,052
リース債務		施設管理等に係るコピー機賃借料の残年数分	1,446,336
固定負債合計			101,935,388
負債合計			176,069,631
正味財産			148,992,926

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2と同じ。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞 与 引 当 金	10,202,503	11,309,263	10,202,503	0	11,309,263
退職給付引当金	93,027,944	7,461,108	0	0	100,489,052