

平成 26 年度

収 支 決 算 書

公益財団法人 三鷹市芸術文化振興財団

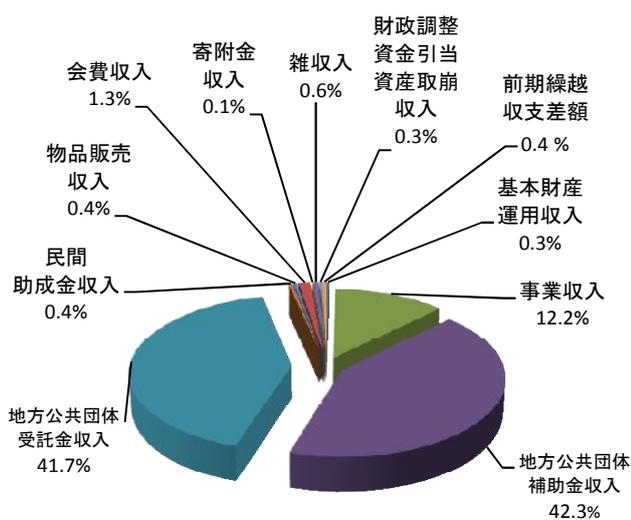
決 算 概 要

本年度の収支決算額は総括表（次頁）のとおりです。

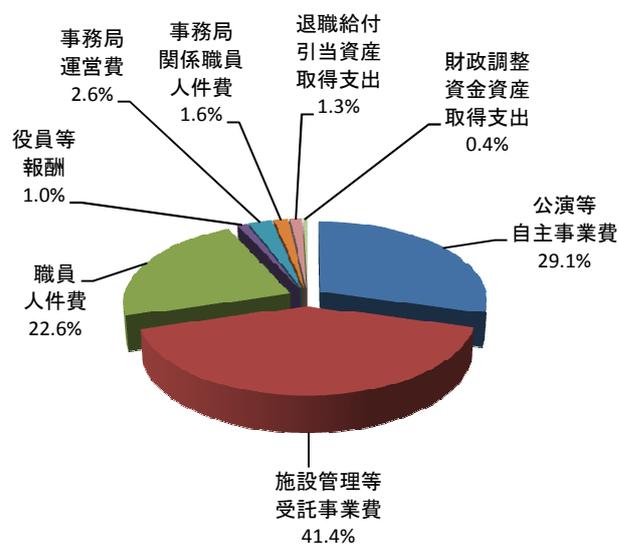
総収入決算額は683,195,594円、総支出決算額は678,768,001円でしたので、収入支出差引残額は4,427,593円となりました。

前年度と比較すると収入決算額は28,282,350円の増、支出決算額は26,630,666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97.5%で、対前年度比では2.1ポイントの増、執行率は96.9%で、1.9ポイントの増となっています。



収 入



支 出

平成26年度一般会計 収支計算書総括表

平成26年4月1日から平成27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	決算額	増△減	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	154,606	△ 1,394	99.1	0.0
事業収入		89,601,000	83,517,607	△ 6,083,393	93.2	12.2
補助金等収入		580,423,000	576,779,414	△ 3,643,586	99.4	84.4
	地方公共団体補助金収入	289,458,000	288,922,778	△ 535,222	99.8	(42.3)
	地方公共団体受託金収入	288,751,000	285,015,536	△ 3,735,464	98.7	(41.7)
	民間助成金収入	2,214,000	2,841,100	627,100	128.3	(0.4)
物品販売収入		4,874,000	2,795,120	△ 2,078,880	57.3	0.4
会費収入		9,934,000	9,042,500	△ 891,500	91.0	1.3
寄附金収入		1,000	400,000	399,000	40,000.0	0.1
雑収入		3,522,000	3,923,987	401,987	111.4	0.6
事業活動収入計		690,491,000	678,593,234	△ 11,897,766	98.3	99.3

事業活動支出

(単位:円)

科	目	予算現額	決算額	予算残額	執行率%	構成比%
事業費支出		645,829,000	632,304,688	13,524,312	97.9	93.1
	公演等自主事業費	207,319,000	197,624,386	9,694,614	95.3	(29.1)
	施設管理等受託事業費	284,723,000	281,320,995	3,402,005	98.8	(41.4)
	職員人件費	153,787,000	153,359,307	427,693	99.7	(22.6)
管理費支出		38,000,000	35,110,808	2,889,192	92.4	5.2
	役員等報酬	7,708,899	7,043,315	665,584	91.4	(1.0)
	事務局運営費	19,568,000	17,344,392	2,223,608	88.6	(2.6)
	職員人件費	10,723,101	10,723,101	0	100.0	(1.6)
事業活動支出計		683,829,000	667,415,496	16,413,504	97.6	98.3
事業活動収支差額		6,662,000	11,177,738	4,515,738	—	—

II 投資活動収支の部

投資活動収入

科	目	予算現額	決算額	増△減	収入率%	構成比%
特定資産取崩収入		7,817,000	1,826,451	△ 5,990,549	23.4	0.3
	財政調整資金引当資産取崩収入	7,817,000	1,826,451	△ 5,990,549	23.4	(0.3)
投資活動収入計		7,817,000	1,826,451	△ 5,990,549	23.4	0.3

投資活動支出

科	目	予算現額	決算額	予算残額	執行率%	構成比%
特定資産取得支出		14,301,000	11,352,505	2,948,495	79.4	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	8,525,596	8,525,596	0	100.0	(1.3)
	財政調整資金資産取得支出	5,724,404	2,775,909	2,948,495	48.5	(0.4)
投資活動支出計		14,301,000	11,352,505	2,948,495	79.4	1.7
投資活動収支差額		△ 6,484,000	△ 9,526,054	△ 3,042,054	—	—

III 財務活動収支の部

財務活動収入

科	目	予算現額	決算額	増△減	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	決算額	予算残額	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	決算額	増△減	収入率%	構成比%
前期繰越収支差額		2,322,000	2,775,909	453,909	119.5	0.4

予備費支出

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

総収入合計	700,630,000	683,195,594	△ 17,434,406	97.5	100.0	総支出合計	700,630,000	678,768,001	21,861,999	96.9	100.0
-------	-------------	-------------	--------------	------	-------	-------	-------------	-------------	------------	------	-------

次期繰越収支差額		4,427,593			
----------	--	-----------	--	--	--

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26年4月1日から平成27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		
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	154,606	△ 1,394
	特定資産運用収入	156,000		0	0	156,000	154,606	△ 1,394
事業収入		89,601,000		0	0	89,601,000	83,517,607	△ 6,083,393
	自主事業収入	89,601,000		0	0	89,601,000	83,517,607	△ 6,083,393
補助金等収入		580,423,000		0	0	580,423,000	576,779,414	△ 3,643,586
	地方公共団体 補助金収入	289,458,000		0	0	289,458,000	288,922,778	△ 535,222
	地方公共団体 受託金収入	288,751,000		0	0	288,751,000	285,015,536	△ 3,735,464
	民間助成金収入	2,214,000		0	0	2,214,000	2,841,100	627,100
物品販売収入		4,874,000		0	0	4,874,000	2,795,120	△ 2,078,880
	物品販売収入	4,874,000		0	0	4,874,000	2,795,120	△ 2,078,880
会費収入		9,934,000		0	0	9,934,000	9,042,500	△ 891,500
	会費収入	9,934,000		0	0	9,934,000	9,042,500	△ 891,500
寄附金収入		1,000		0	0	1,000	400,000	399,000
	寄附金収入	1,000		0	0	1,000	400,000	399,000
雑収入		3,522,000		0	0	3,522,000	3,923,987	401,987
	受取利息収入	187,000		0	0	187,000	178,280	△ 8,720
	雑収入	3,335,000		0	0	3,335,000	3,745,707	410,707
事業活動収入計		690,491,000		0	0	690,491,000	678,593,234	△ 11,897,766

2 事業活動支出

(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
	事 業 費 支 出	645,829,000		0		0	645,829,000	632,304,688	13,524,312
	給 料 手 当 支 出	132,448,000		0		594,797	133,042,797	133,042,797	0
	福 利 厚 生 費 支 出	21,339,000		0		△ 594,797	20,744,203	20,316,510	427,693
	賃 金 支 出	21,241,000		0		0	21,241,000	19,061,592	2,179,408
	旅 費 交 通 費 支 出	334,000		0		0	334,000	299,542	34,458
	什 器 備 品 費 支 出	1,892,000		0		0	1,892,000	1,471,939	420,061
	消 耗 品 費 支 出	13,397,000		0		0	13,397,000	10,977,422	2,419,578
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	38,663,000		0		137,639	38,800,639	38,800,639	0
	修 繕 料 支 出	8,306,000		0		1,497,674	9,803,674	9,803,674	0
	印 刷 製 本 費 支 出	2,873,000		0		0	2,873,000	2,831,760	41,240
	賃 借 料 支 出	10,139,000		0		0	10,139,000	8,143,035	1,995,965
	通 信 運 搬 費 支 出	14,145,000		0		0	14,145,000	12,279,235	1,865,765
	保 険 料 支 出	30,000		0		62,732	92,732	92,732	0
	手 数 料 支 出	2,802,000		0		0	2,802,000	2,287,205	514,795
	広 告 費 支 出	23,116,000		0		0	23,116,000	22,337,695	778,305
	会 議 費 支 出	30,000		0		0	30,000	0	30,000
	租 税 公 課 支 出	259,000		0		0	259,000	215,400	43,600
	負 担 金 支 出	28,437,000		0		△ 1,698,045	26,738,955	26,621,015	117,940
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	1,483,000		0		0	1,483,000	1,291,200	191,800
	諸 謝 金 支 出	1,499,000		0		0	1,499,000	1,325,750	173,250
	委 託 料 支 出	323,396,000		0		0	323,396,000	321,105,546	2,290,454

(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	38,000,000		0	0	0	38,000,000	35,110,808	2,889,192
	報 酬 支 出	6,978,000		0		△ 142,804	6,835,196	6,211,419	623,777
	給 料 手 当 支 出	9,056,000		0		142,804	9,198,804	9,198,804	0
	福 利 厚 生 費 支 出	2,398,000		0		0	2,398,000	2,356,193	41,807
	旅 費 交 通 費 支 出	740,000		0		0	740,000	348,090	391,910
	什 器 備 品 費 支 出	5,000		0		0	5,000	4,320	680
	消 耗 品 費 支 出	850,000		0		0	850,000	316,380	533,620
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	62,000		0		0	62,000	48,393	13,607
	賃 借 料 支 出	10,924,000		0		0	10,924,000	10,524,230	399,770
	通 信 運 搬 費 支 出	957,000		0		0	957,000	884,025	72,975
	保 険 料 支 出	424,000		0		0	424,000	418,872	5,128
	手 数 料 支 出	131,000		0		0	131,000	71,775	59,225
	交 際 費 支 出	100,000		0		0	100,000	64,234	35,766
	租 税 公 課 支 出	1,120,000		0		0	1,120,000	692,750	427,250
	負 担 金 支 出	286,000		0		0	286,000	159,000	127,000
	委 託 料 支 出	3,968,000		0		0	3,968,000	3,812,323	155,677
	雑 支 出	1,000		0		0	1,000	0	1,000
	事 業 活 動 支 出 計	683,829,000		0		0	683,829,000	667,415,496	16,413,504
	事 業 活 動 収 支 差 額	6,662,000		0		0	6,662,000	11,177,738	4,515,738

II 投資活動収支の部

1 投資活動収入

(単位:円)

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	7,817,000		0	0	7,817,000	1,826,451 △ 5,990,549
	財政調整資金引当資産取崩収入	7,817,000		0	0	7,817,000	1,826,451 △ 5,990,549
	投資活動収入計	7,817,000		0	0	7,817,000	1,826,451 △ 5,990,549

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	14,301,000		0	0	14,301,000	11,352,505 2,948,495
	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	8,301,000		0	224,596	8,525,596	8,525,596 0
	財政調整資金引当資産取得支出	5,949,000		0	△ 224,596	5,724,404	2,775,909 2,948,495
	投資活動支出計	14,301,000		0	0	14,301,000	11,352,505 2,948,495
	投資活動収支差額	△ 6,484,000		0	0	△ 6,484,000	△ 9,526,054 △ 3,042,054

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 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 0
	財務活動収支差額	0		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	1,651,684 0
	前期繰越収支差額	2,322,000		0	0	2,322,000	2,775,909 453,909
	次期繰越収支差額	0		0	0	0	4,427,593 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	1,063,043	2,441,979
預 金	59,077,143	44,874,462
未 収 金	3,676,566	2,922,261
合 計	63,816,752	50,238,702
未 払 金	42,445,618	26,797,449
預 り 金	9,076,325	11,324,510
前 受 金	9,518,900	7,689,150
合 計	61,040,843	45,811,109
次 期 繰 越 収 支 差 額	2,775,909	4,427,593

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	46,916,441	60,140,186	△ 13,223,745
定期預金	400,000	0	400,000
未収金	2,922,261	3,676,566	△ 754,305
商貯蔵品	11,213,064	12,106,513	△ 893,449
貯蔵品	505,766	623,005	△ 117,239
流動資産合計	61,957,532	76,546,270	△ 14,588,738
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	93,027,944	84,502,348	8,525,596
減価償却引当資産	5,293,584	5,242,584	51,000
財政調整資金引当資産	36,266,983	35,317,525	949,458
特定資産合計	134,588,511	125,062,457	9,526,054
(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	55,251	106,251	△ 51,000
リース資産	11,062,512	16,339,680	△ 5,277,168
その他固定資産合計	11,117,772	16,445,940	△ 5,328,168
固定資産合計	245,706,283	241,508,397	4,197,886
資産合計	307,663,815	318,054,667	△ 10,390,852
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,797,449	42,445,618	△ 15,648,169
預り金	11,324,510	9,076,325	2,248,185
前受金	7,689,150	9,518,900	△ 1,829,750
賞与引当金	10,202,503	9,674,301	528,202
リース債務	8,893,008	8,169,840	723,168
流動負債合計	64,906,620	78,884,984	△ 13,978,364
2. 固定負債			
退職給付引当金	93,027,944	84,502,348	8,525,596
リース債務	2,169,504	8,169,840	△ 6,000,336
固定負債合計	95,197,448	92,672,188	2,525,260
負債合計	160,104,068	171,557,172	△ 11,453,104
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)	47,559,747	46,497,495	1,062,252
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(41,560,567)	(40,560,109)	(1,000,458)
正味財産合計	147,559,747	146,497,495	1,062,252
負債及び正味財産合計	307,663,815	318,054,667	△ 10,390,852

貸借対照表 内訳表
平成27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	39,710,980	3,140,136	4,056,720	8,605	0	46,916,441
定期預金	400,000	0	0	0	0	400,000
未収金	2,775,507	146,754	0	0	0	2,922,261
商品	0	11,213,064	0	0	0	11,213,064
貯蔵品	505,766	0	0	0	0	505,766
流動資産合計	43,392,253	14,499,954	4,056,720	8,605	0	61,957,532
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	85,927,788	1,842,030	4,675,163	582,963	0	93,027,944
減価償却引当資産	5,145,505	37,020	37,020	74,039	0	5,293,584
財政調整資金引当資産	36,266,983	0	0	0	0	36,266,983
特定資産合計	127,340,276	1,879,050	4,712,183	657,002	0	134,588,511
(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	55,251	0	0	0	0	55,251
リース資産	9,940,998	0	703,317	418,197	0	11,062,512
その他固定資産合計	9,996,258	0	703,317	418,197	0	11,117,772
固定資産合計	237,336,534	1,879,050	5,415,500	1,075,199	0	245,706,283
資産合計	280,728,787	16,379,004	9,472,220	1,083,804	0	307,663,815
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	24,966,956	800	1,797,836	31,857	0	26,797,449
預り金	9,393,402	56,838	1,859,764	14,506	0	11,324,510
前受金	7,689,150	0	0	0	0	7,689,150
賞与引当金	9,582,672	147,410	436,140	36,281	0	10,202,503
リース債務	8,073,980	0	445,154	373,874	0	8,893,008
流動負債合計	59,706,160	205,048	4,538,894	456,518	0	64,906,620
2. 固定負債						
退職給付引当金	85,927,788	1,842,030	4,675,163	582,963	0	93,027,944
リース債務	1,867,018	0	258,163	44,323	0	2,169,504
固定負債合計	87,794,806	1,842,030	4,933,326	627,286	0	95,197,448
負債合計	147,500,966	2,047,078	9,472,220	1,083,804	0	160,104,068
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)	33,227,821	14,331,926	0	0	0	47,559,747
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(41,412,488)	(37,020)	(37,020)	(74,039)		(41,560,567)
正味財産合計	133,227,821	14,331,926	0	0	0	147,559,747
負債及び正味財産合計	280,728,787	16,379,004	9,472,220	1,083,804	0	307,663,815

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
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	154,606	166,187	△ 11,581
③ 事業収益	83,517,607	79,256,232	4,261,375
④ 補助金収益	288,922,778	268,247,307	20,675,471
⑤ 受託金収益	285,015,536	269,110,455	15,905,081
⑥ 助成金収益	2,841,100	3,033,500	△ 192,400
⑦ 寄附金収益	400,000	0	400,000
⑧ 物品販売収益	2,795,120	2,958,505	△ 163,385
⑨ 会費収益	9,042,500	9,234,500	△ 192,000
⑩ 受取利息収益	178,280	151,461	26,819
⑪ 雑収	3,745,707	2,512,821	1,232,886
経常収益計	678,593,234	636,650,968	41,942,266
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬手当	4,761,798	5,261,442	△ 499,644
給料手当	132,440,361	124,608,568	7,831,793
退職給付費用	8,491,103	6,710,144	1,780,959
賞与引当金繰入額	10,166,222	9,625,350	540,872
福利厚生費	22,556,339	21,927,394	628,945
賃金	19,061,592	17,637,926	1,423,666
旅費交通費	630,227	1,243,386	△ 613,159
什器備品費	1,476,043	1,535,010	△ 58,967
消耗品費	11,135,483	12,439,829	△ 1,304,346
燃料光熱水費	38,846,612	37,791,621	1,054,991
修繕料	9,803,674	6,769,870	3,033,804
印刷製本費	2,831,760	2,715,921	115,839
賃借料	9,621,920	9,687,007	△ 65,087
通信運搬費	13,231,746	13,252,092	△ 20,346
保険料	490,660	451,137	39,523
手数料	2,355,391	2,376,312	△ 20,921
広告費	22,337,695	21,796,591	541,104
租税公課	807,012	279,582	527,430
負担金	26,772,065	23,584,198	3,187,867
販売売上原価	2,184,649	2,139,284	45,365
諸謝金	1,325,750	1,167,437	158,313
委託料	324,727,253	315,808,472	8,918,781
雑費	0	172,938	△ 172,938
固定資産減価償却額	8,570,134	7,861,740	708,394
事業費計	674,625,489	646,843,251	27,782,238

② 管理費			
報 酬	1,150,621	1,096,918	53,703
給 料 手 当	425,939	417,495	8,444
退 職 給 付 費 用	34,493	28,956	5,537
賞 与 引 当 金 繰 入 額	36,281	48,951	△ 12,670
福 利 厚 生 費	116,364	116,107	257
旅 費 交 通 費	17,405	18,409	△ 1,004
什 器 備 品 費	216	0	216
消 耗 品 費	158,319	170,926	△ 12,607
燃 料 光 熱 水 費	2,420	2,713	△ 293
賃 借 料	152,337	179,132	△ 26,795
通 信 運 搬 費	48,753	49,519	△ 766
保 險 料	20,944	21,643	△ 699
手 数 料	3,589	5,911	△ 2,322
交 際 費	64,234	23,740	40,494
租 税 公 課	31,138	2,368	28,770
負 担 金	7,950	7,350	600
委 託 料	190,616	195,216	△ 4,600
雑 費	0	9,102	△ 9,102
固 定 資 産 減 価 償 却 額	373,874	359,100	14,774
管 理 費 計	2,835,493	2,753,556	81,937
経常費用計	677,460,982	649,596,807	27,864,175
評価損益等経常前当期経常増減額	1,132,252	△ 12,945,839	14,078,091
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	1,132,252	△ 12,945,839	14,078,091
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	1,062,252	△ 13,015,839	14,078,091
一般正味財産期首残高	46,497,495	59,513,334	△ 13,015,839
一般正味財産期末残高	47,559,747	46,497,495	1,062,252
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	147,559,747	146,497,495	1,062,252

正味財産増減計算書 内訳表

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	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	154,606	154,606	0	0	0	0		154,606
③ 事業収益	83,517,607	83,517,607	0	0	0	0		83,517,607
④ 補助金収益	275,078,437	275,078,437	2,533,781	8,405,067	10,938,848	2,905,493		288,922,778
⑤ 受託金収益	272,223,883	272,223,883	184,671	12,606,982	12,791,653	0		285,015,536
⑥ 助成金収益	2,841,100	2,841,100	0	0	0	0		2,841,100
⑦ 寄附金収益	400,000	400,000	0	0	0	0		400,000
⑧ 物品販売収益	0	0	2,795,120	0	2,795,120	0		2,795,120
⑨ 会費収益	9,042,500	9,042,500	0	0	0	0		9,042,500
⑩ 受取利息収益	178,280	178,280	0	0	0	0		178,280
⑪ 雑収	0	0	3,745,707	0	3,745,707	0		3,745,707
経常収益計	645,416,413	645,416,413	9,259,279	21,012,049	30,271,328	2,905,493	0	678,593,234
(2) 経常費用								
① 事業費								
報酬手当	4,511,177	4,511,177	0	250,621	250,621			4,761,798
給料	125,124,868	125,124,868	1,685,071	5,630,422	7,315,493			132,440,361
退職給付費用	7,989,796	7,989,796	148,884	352,423	501,307			8,491,103
賞与引当金繰入額	9,582,672	9,582,672	147,410	436,140	583,550			10,166,222
福利厚生費	21,037,942	21,037,942	267,962	1,250,435	1,518,397			22,556,339
旅費交通費	18,893,342	18,893,342	168,250	0	168,250			19,061,592
什器備品費	612,822	612,822	0	17,405	17,405			630,227
消耗品費	1,315,987	1,315,987	0	160,056	160,056			1,476,043
燃料光熱水費	10,509,414	10,509,414	5,884	620,185	626,069			11,135,483
修繕料	38,661,412	38,661,412	182,780	2,420	185,200			38,846,612
印刷製本費	9,298,234	9,298,234	0	505,440	505,440			9,803,674
賃借料	2,831,760	2,831,760	0	0	0			2,831,760
通信運搬費	9,293,338	9,293,338	0	328,582	328,582			9,621,920
保険料	13,124,503	13,124,503	3,511	103,732	107,243			13,231,746
手数料	469,716	469,716	0	20,944	20,944			490,660
広告費	2,224,742	2,224,742	108,700	21,949	130,649			2,355,391
租税公課	22,337,695	22,337,695	0	0	0			22,337,695
負担金	771,174	771,174	0	35,838	35,838			807,012
販売売上原価	26,764,115	26,764,115	0	7,950	7,950			26,772,065
諸謝金	0	0	2,184,649	0	2,184,649			2,184,649
委託料	1,325,750	1,325,750	0	0	0			1,325,750
雑費	313,531,026	313,531,026	0	11,196,227	11,196,227			324,727,253
固定資産減価償却額	0	0	0	0	0			0
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								
報酬手当						1,150,621		1,150,621
給料						425,939		425,939
退職給付費用						34,493		34,493
賞与引当金繰入額						36,281		36,281
福利厚生費						116,364		116,364
旅費交通費						17,405		17,405
什器備品費						216		216
消耗品費						158,319		158,319
燃料光熱水費						2,420		2,420
賃借料						152,337		152,337
通信運搬費						48,753		48,753
保険料						20,944		20,944
手数料						3,589		3,589
交際費						64,234		64,234
租税公課						31,138		31,138
負担金						7,950		7,950
委託料						190,616		190,616
雑費						0		0
固定資産減価償却額						373,874		373,874
経常費用計	648,710,339	648,710,339	4,903,101	21,012,049	25,915,150	2,835,493	0	677,460,982
評価損益等経常前当期経常増減額	△ 3,293,926	△ 3,293,926	4,356,178	0	4,356,178	70,000		1,132,252
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	△ 3,293,926	△ 3,293,926	4,356,178	0	4,356,178	70,000	0	1,132,252
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	2,167,785	2,167,785	△ 2,167,785	0	△ 2,167,785	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	△ 1,126,141	△ 1,126,141	2,188,393	0	2,188,393	0	0	1,062,252
一般正味財産期首残高	34,353,962	34,353,962	12,143,533	0	12,143,533	0	0	46,497,495
一般正味財産期末残高	33,227,821	33,227,821	14,331,926	0	14,331,926	0	0	47,559,747
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	133,227,821	133,227,821	14,331,926	0	14,331,926	0	0	147,559,747

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	84,502,348	8,525,596	0	93,027,944
減価償却資産	5,242,584	51,000	0	5,293,584
財政調整資産	35,317,525	2,775,909	1,826,451	36,266,983
小 計	125,062,457	11,352,505	1,826,451	134,588,511
合 計	225,062,457	11,352,505	1,826,451	234,588,511

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	93,027,944	0	0	93,027,944
減価償却資産	5,293,584	0	5,293,584	0
財政調整資産	36,266,983	0	36,266,983	0
小 計	134,588,511	0	41,560,567	93,027,944
合 計	234,588,511	100,000,000	41,560,567	93,027,944

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	974,649	55,251
リース資産	44,465,040	33,402,528	11,062,512
合 計	49,412,810	38,295,038	11,117,772

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
東京都公募公債 第24回	100,000,000	115,680,000	15,680,000

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
(公財)三鷹市芸術 文化振興財団補助金	三鷹市	0	288,922,778	288,922,778	0	—
平成26年度青少年の健やかな 成長を育む活動補助金	(公財)JKA	0	1,641,100	1,641,100	0	—
芸術文化振興基金 助成金	日本芸術文化 振興会	0	1,200,000	1,200,000	0	—
合 計		0	291,763,878	291,763,878	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	93,027,944
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)	93,027,944

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	8,525,596
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)	8,525,596

(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

主として文化施設管理システムである。

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	現金手元有高	運転資金として	2,441,979
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	44,462,946 11,516
定期預金	みずほ銀行三鷹支店	寄附金預金として	400,000
未収金		平成26年度助成金収入 平成26年度自主事業収入等 平成26年度物品販売手数料等	1,641,100 1,134,407 146,754
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	717,747 541,943 1,369,700 8,084,623 499,051
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	505,766
流動資産合計			61,957,532
(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	93,027,944
	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	5,293,584
	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	31,522,434
		みずほ銀行三鷹支店	4,744,549
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	55,251
	リース資産	文化施設管理システム等	11,062,512
固定資産合計			245,706,283
資産合計			307,663,815
(流動負債)			
未払金		平成26年度の諸未払金 平成26年度三鷹市返納金(補助金収入) 平成26年度三鷹市返納金(指定管理料・受託金収入)	22,527,380 535,222 3,734,847
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 受託物品販売収入等・後納郵便料	596,832 27,444 709,414 608,700 8,188,160 1,193,960
前受金		平成27年度事業入場料収入	7,689,150
賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	10,202,503
リース債務		平成27年度分自主事業、施設管理等に係るシステム・機器等賃借料	8,893,008
流動負債合計			64,906,620
(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	93,027,944
リース債務		自主事業、施設管理等に係るシステム・機器等賃借料の残年数分	2,169,504
固定負債合計			95,197,448
負債合計			160,104,068
正味財産			147,559,747

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	9,674,301	10,202,503	9,674,301	0	10,202,503
退職給付引当金	84,502,348	8,525,596	0	0	93,027,944