

平成 25 年 度

収 支 決 算 書

公益財団法人 三鷹市芸術文化振興財団

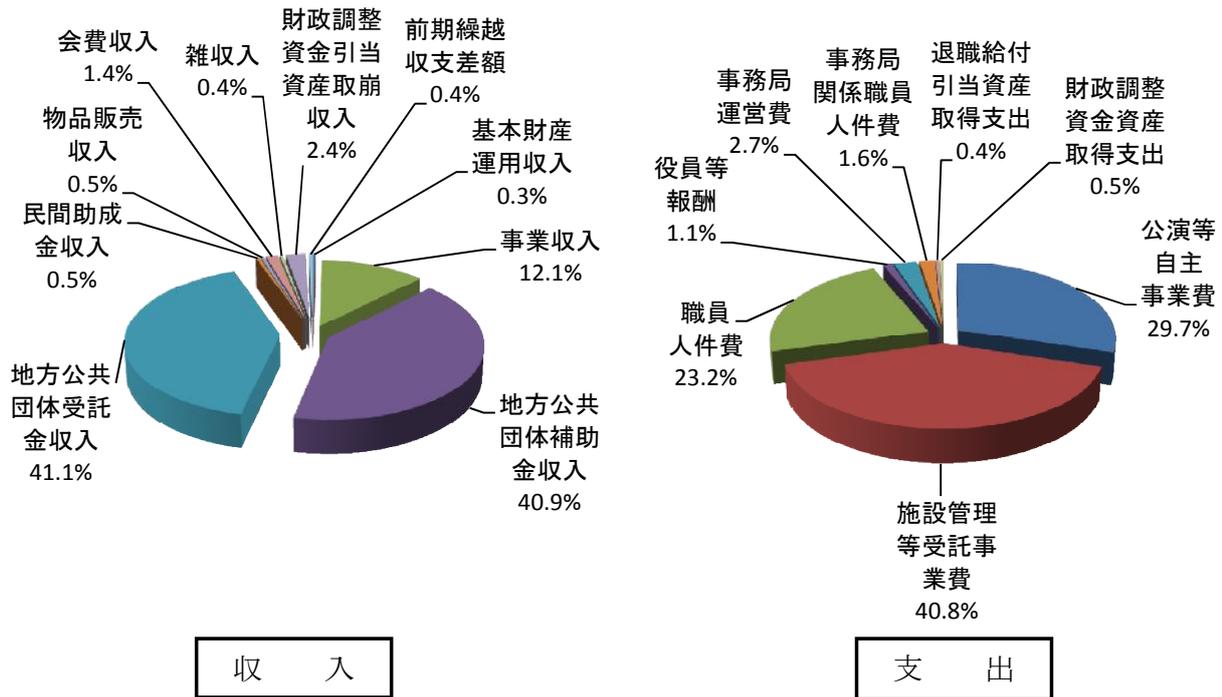
決 算 概 要

本年度の収支決算額は総括表（次頁）のとおりです。事業活動収入636,650,968円、投資活動収入15,425,000円で、合わせて総収入は654,913,244円です。

支出決算額は652,137,335円でしたので、収入支出差引残額は2,775,909円となりました。

前年度と比較すると収入決算額は24,469,341円の増、支出決算額は24,530,708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95.4%で、対前年度比では0.7ポイントの増、執行率は95.0%で、0.7ポイントの増となっています。



平成25年度一般会計収支計算書総括表

平成25年4月1日から平成26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	166,187	10,187	106.5	0.0
事業収入	94,993,000	79,256,232	△ 15,736,768	83.4	12.1
補助金等収入	553,848,000	540,391,262	△ 13,456,738	97.6	82.5
地方公共団体補助金収入	277,307,000	268,247,307	△ 9,059,693	96.7	(40.9)
地方公共団体受託金収入	273,560,000	269,110,455	△ 4,449,545	98.4	(41.1)
民間助成金収入	2,981,000	3,033,500	52,500	101.8	(0.5)
物品販売収入	4,329,000	2,958,505	△ 1,370,495	68.3	0.5
会費収入	10,148,000	9,234,500	△ 913,500	91.0	1.4
寄付金収入	1,000	0	△ 1,000	皆減	0.0
雑収入	3,492,000	2,664,282	△ 827,718	76.3	0.4
事業活動収入計	668,947,000	636,650,968	△ 32,296,032	95.2	97.2

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	634,019,000	610,896,219	23,122,781	96.4	93.7
公演等自主事業費	208,301,000	193,669,251	14,631,749	93.0	(29.7)
施設管理等受託事業費	269,531,000	266,105,813	3,425,187	98.7	(40.8)
職員人件費	156,187,000	151,121,155	5,065,845	96.8	(23.2)
管理費支出	36,671,000	35,565,400	1,105,600	97.0	5.4
役員等報酬	7,789,000	7,527,422	261,578	96.6	(1.1)
事務局運営費	18,373,000	17,539,046	833,954	95.5	(2.7)
職員人件費	10,509,000	10,498,932	10,068	99.9	(1.6)
事業活動支出計	670,690,000	646,461,619	24,228,381	96.4	99.1
事業活動収支差額	△ 1,743,000	△ 9,810,651	△ 8,067,651	—	—

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	15,425,000	15,425,000	0	100.0	2.4
財政調整資金引当資産取崩収入	15,425,000	15,425,000	0	100.0	2.4
投資活動収入計	15,425,000	15,425,000	0	100.0	2.4

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	13,534,000	5,675,716	7,858,284	41.9	0.9
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	7,534,000	2,787,440	4,746,560	37.0	(0.4)
財政調整資金資産取得支出	5,949,000	2,837,276	3,111,724	47.7	(0.5)
投資活動支出計	13,534,000	5,675,716	7,858,284	41.9	0.9
投資活動収支差額	1,891,000	9,749,284	7,858,284	—	—

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	2,352,000	2,837,276	485,276	120.6	0.4
総収入合計	686,724,000	654,913,244	△ 31,810,756	95.4	100.0

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	—	—
総支出合計	686,724,000	652,137,335	34,586,665	95.0	100.0

次期繰越収支差額		2,775,909			
----------	--	-----------	--	--	--

I 事業活動収支の部

一般会計収支計算書

1 事業活動収入

平成25年4月1日から平成26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	166,187	10,187
	特定資産運用収入	156,000		0	0	156,000	166,187	10,187
事業収入		94,993,000		0	0	94,993,000	79,256,232	△ 15,736,768
	自主事業収入	94,993,000		0	0	94,993,000	79,256,232	△ 15,736,768
補助金等収入		553,848,000		0	0	553,848,000	540,391,262	△ 13,456,738
	地方公共団体 補助金収入	277,307,000		0	0	277,307,000	268,247,307	△ 9,059,693
	地方公共団体 受託金収入	273,560,000		0	0	273,560,000	269,110,455	△ 4,449,545
	民間助成金収入	2,981,000		0	0	2,981,000	3,033,500	52,500
物品販売収入		4,329,000		0	0	4,329,000	2,958,505	△ 1,370,495
	物品販売収入	4,329,000		0	0	4,329,000	2,958,505	△ 1,370,495
会費収入		10,148,000		0	0	10,148,000	9,234,500	△ 913,500
	会費収入	10,148,000		0	0	10,148,000	9,234,500	△ 913,500
寄付金収入		1,000		0	0	1,000	0	△ 1,000
	寄付金収入	1,000		0	0	1,000	0	△ 1,000
雑収入		3,492,000		0	0	3,492,000	2,664,282	△ 827,718
	受取利息収入	187,000		0	0	187,000	151,461	△ 35,539
	雑収入	3,305,000		0	0	3,305,000	2,512,821	△ 792,179
事業活動収入計		668,947,000		0	0	668,947,000	636,650,968	△ 32,296,032

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			
	事 業 費 支 出	634,019,000				634,019,000	610,896,219	23,122,781
	給 料 手 当 支 出	134,596,000				134,596,000	129,476,672	5,119,328
	福 利 厚 生 費 支 出	21,591,000				21,591,000	19,689,556	1,901,444
	賃 金 支 出	18,574,000				18,574,000	17,637,926	936,074
	旅 費 交 通 費 支 出	1,208,000				1,208,000	893,620	314,380
	什 器 備 品 費 支 出	1,539,000				1,539,000	1,535,010	3,990
	消 耗 品 費 支 出	14,745,000				14,745,000	12,042,236	2,702,764
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	35,652,000				2,088,074 37,740,074	37,740,074	0
	修 繕 料 支 出	6,834,000				6,834,000	6,769,870	64,130
	印 刷 製 本 費 支 出	2,996,000				2,996,000	2,715,921	280,079
	賃 借 料 支 出	8,001,000				8,001,000	7,271,346	729,654
	通 信 運 搬 費 支 出	13,605,000				13,605,000	12,355,310	1,249,690
	保 険 料 支 出	130,000				130,000	39,930	90,070
	手 数 料 支 出	2,853,000				2,853,000	2,263,994	589,006
	広 告 費 支 出	23,142,000				23,142,000	21,796,591	1,345,409
	会 議 費 支 出	30,000				30,000	0	30,000
	租 税 公 課 支 出	261,000				261,000	234,600	26,400
	負 担 金 支 出	27,771,000				△ 2,088,074 25,682,926	23,444,548	2,238,378
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	1,751,000				1,751,000	1,722,210	28,790
	諸 謝 金 支 出	1,397,000				1,397,000	1,167,437	229,563
	委 託 料 支 出	317,343,000				317,343,000	312,099,368	5,243,632

(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	36,671,000					36,671,000	35,565,400	1,105,600
	報 酬 支 出	6,918,000					6,918,000	6,657,360	260,640
	給 料 手 当 支 出	8,984,000				31,049	9,015,049	9,015,049	0
	福 利 厚 生 費 支 出	2,396,000				△ 31,049	2,364,951	2,353,945	11,006
	旅 費 交 通 費 支 出	740,000					740,000	368,175	371,825
	消 耗 品 費 支 出	850,000				△ 42,040	807,960	568,519	239,441
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	60,000					60,000	54,260	5,740
	賃 借 料 支 出	10,857,000					10,857,000	10,764,633	92,367
	通 信 運 搬 費 支 出	895,000					895,000	857,930	37,070
	保 險 料 支 出	433,000					433,000	432,850	150
	手 数 料 支 出	127,000					127,000	118,229	8,771
	交 際 費 支 出	100,000					100,000	23,740	76,260
	租 税 公 課 支 出	115,000				2,350	117,350	117,350	0
	負 担 金 支 出	286,000				△ 139,000	147,000	147,000	0
	委 託 料 支 出	3,909,000				△ 2,350	3,906,650	3,904,320	2,330
	雑 支 出	1,000				181,040	182,040	182,040	0
	事 業 活 動 支 出 計	670,690,000			0	0	670,690,000	646,461,619	24,228,381
	事 業 活 動 収 支 差 額	△ 1,743,000			0	0	△ 1,743,000	△ 9,810,651	△ 8,067,651

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			計
	特定資産取崩収入	15,425,000		0	0	15,425,000	15,425,000	0
	財政調整資金引当資産取崩収入	15,425,000		0	0	15,425,000	15,425,000	0
	投資活動収入計	15,425,000		0	0	15,425,000	15,425,000	0

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			計
	特定資産取得支出	13,534,000		0	0	13,534,000	5,675,716	7,858,284
	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	7,534,000		0	0	7,534,000	2,787,440	4,746,560
	財政調整資金引当資産取得支出	5,949,000		0	0	5,949,000	2,837,276	3,111,724
	投資活動支出計	13,534,000		0	0	13,534,000	5,675,716	7,858,284
	投資活動収支差額	1,891,000		0	0	1,891,000	9,749,284	7,858,284

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			計
	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			計
	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			計
	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	△ 61,367	0
前期繰越収支差額	2,352,000	0	0	2,352,000	2,837,276	485,276
次期繰越収支差額	0	0	0	0	2,775,909	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	3,117,324	1,063,043
預 金	46,315,149	59,077,143
未 収 金	3,384,864	3,676,566
合 計	52,817,337	63,816,752
未 払 金	35,414,705	42,445,618
預 り 金	9,740,506	9,076,325
前 受 金	4,824,850	9,518,900
合 計	49,980,061	61,040,843
次 期 繰 越 収 支 差 額	2,837,276	2,775,909

貸借対照表

平成26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	60,140,186	49,432,473	10,707,713
未収金	3,676,566	3,384,864	291,702
商品	12,106,513	12,523,587	△ 417,074
貯蔵品	623,005	711,376	△ 88,371
流動資産合計	76,546,270	66,052,300	10,493,970
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	84,502,348	81,714,908	2,787,440
減価償却引当資産	5,242,584	5,191,584	51,000
財政調整資金引当資産	35,317,525	47,905,249	△ 12,587,724
特定資産合計	125,062,457	134,811,741	△ 9,749,284
(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	106,251	157,251	△ 51,000
リース資産	16,339,680	24,509,520	△ 8,169,840
その他固定資産合計	16,445,940	24,666,780	△ 8,220,840
固定資産合計	241,508,397	259,478,521	△ 17,970,124
資産合計	318,054,667	325,530,821	△ 7,476,154
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,445,618	35,414,705	7,030,913
預り金	9,076,325	9,740,506	△ 664,181
前受金	9,518,900	4,824,850	4,694,050
賞与引当金	9,674,301	9,812,998	△ 138,697
リース債務	8,169,840	8,169,840	0
流動負債合計	78,884,984	67,962,899	10,922,085
2. 固定負債			
退職給付引当金	84,502,348	81,714,908	2,787,440
リース債務	8,169,840	16,339,680	△ 8,169,840
固定負債合計	92,672,188	98,054,588	△ 5,382,400
負債合計	171,557,172	166,017,487	5,539,685
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)	46,497,495	59,513,334	△ 13,015,839
(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)	(40,560,109)	(53,096,833)	(△12,536,724)
正味財産合計	146,497,495	159,513,334	△ 13,015,839
負債及び正味財産合計	318,054,667	325,530,821	△ 7,476,154

貸借対照表 内訳表

平成26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	56,809,637	136,132	3,163,556	30,861	0	60,140,186
未収金	3,193,592	482,974	0	0	0	3,676,566
商品	0	12,106,513	0	0	0	12,106,513
貯蔵品	623,005	0	0	0	0	623,005
流動資産合計	60,626,234	12,725,619	3,163,556	30,861	0	76,546,270
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	77,937,992	1,693,146	4,322,740	548,470	0	84,502,348
減価償却引当資産	5,094,505	37,020	37,020	74,039	0	5,242,584
財政調整資金引当資産	35,317,525	0	0	0	0	35,317,525
特定資産合計	118,350,022	1,730,166	4,359,760	622,509	0	125,062,457
(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	106,251	0	0	0	0	106,251
リース資産	14,903,280	0	718,200	718,200	0	16,339,680
その他固定資産合計	15,009,540	0	718,200	718,200	0	16,445,940
固定資産合計	233,359,562	1,730,166	5,077,960	1,340,709	0	241,508,397
資産合計	293,985,796	14,455,785	8,241,516	1,371,570	0	318,054,667
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	41,357,482	54,020	986,956	47,160	0	42,445,618
預り金	6,851,585	426,951	1,789,000	8,789	0	9,076,325
前受金	9,518,900	0	0	0	0	9,518,900
賞与引当金	9,062,595	138,135	424,620	48,951	0	9,674,301
リース債務	7,451,640	0	359,100	359,100	0	8,169,840
流動負債合計	74,242,202	619,106	3,559,676	464,000	0	78,884,984
2. 固定負債						
退職給付引当金	77,937,992	1,693,146	4,322,740	548,470	0	84,502,348
リース債務	7,451,640	0	359,100	359,100	0	8,169,840
固定負債合計	85,389,632	1,693,146	4,681,840	907,570	0	92,672,188
負債合計	159,631,834	2,312,252	8,241,516	1,371,570	0	171,557,172
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)	(0)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(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)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(40,412,030)	(37,020)	(37,020)	(74,039)	(0)	(40,560,109)
正味財産合計	134,353,962	12,143,533	0	0	0	146,497,495
負債及び正味財産合計	293,985,796	14,455,785	8,241,516	1,371,570	0	318,054,667

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	2,051,745	△ 71,745
② 特定資産運用益	166,187	154,127	12,060
③ 事業収 益	79,256,232	73,121,880	6,134,352
④ 補助金収 益	268,247,307	66,822,985	201,424,322
補助金収 益	0	200,000,000	△ 200,000,000
(指定正味財産からの振替額)			
⑤ 受託金収 益	269,110,455	245,968,665	23,141,790
⑥ 助成金収 益	3,033,500	2,831,000	202,500
⑦ 物品販売収 益	2,958,505	2,245,280	713,225
⑧ 会 費 収 益	9,234,500	9,082,500	152,000
⑨ 受取利息収 益	151,461	146,779	4,682
⑩ 雑 収 益	2,512,821	2,618,278	△ 105,457
経常収益計	636,650,968	605,043,239	31,607,729
(2) 経常費用			
① 事業費			
報 酬	5,261,442	5,223,290	38,152
給料手当	124,608,568	126,167,608	△ 1,559,040
退職給付費用	6,710,144	7,061,908	△ 351,764
賞与引当金繰入額	9,625,350	9,764,791	△ 139,441
福利厚生費	21,927,394	21,618,787	308,607
賃金	17,637,926	13,829,183	3,808,743
旅費交通費	1,243,386	504,994	738,392
什器備品費	1,535,010	637,675	897,335
消耗品費	12,439,829	12,515,744	△ 75,915
燃料光熱水費	37,791,621	35,507,565	2,284,056
修繕料	6,769,870	7,194,256	△ 424,386
印刷製本費	2,715,921	3,012,555	△ 296,634
貸借料	9,687,007	9,791,451	△ 104,444
通信運搬費	13,252,092	13,450,746	△ 198,654
保険料	451,137	427,760	23,377
手数料	2,376,312	2,566,569	△ 190,257
広告費	21,796,591	21,634,549	162,042
租 税 公 課	279,582	292,950	△ 13,368
負担金	23,584,198	21,746,919	1,837,279
物品販売売上原価	2,139,284	1,817,208	322,076
諸謝金	1,167,437	1,073,115	94,322
委託料	315,808,472	288,339,679	27,468,793
雑 費	172,938	0	172,938
固定資産減価償却額	7,861,740	7,891,748	△ 30,008
事業費計	646,843,251	612,071,050	34,772,201

② 管理費			
報 酬	1,096,918	1,124,910	△ 27,992
給 料 手 当	417,495	420,315	△ 2,820
退 職 給 付 費 用	28,956	29,888	△ 932
賞 与 引 当 金 繰 入 額	48,951	48,207	744
福 利 厚 生 費	116,107	112,613	3,494
旅 費 交 通 費	18,409	15,216	3,193
消 耗 品 費	170,926	173,323	△ 2,397
燃 料 光 熱 水 費	2,713	2,308	405
賃 借 料 費	179,132	192,189	△ 13,057
通 信 運 搬 費	49,519	46,775	2,744
保 険 料	21,643	21,642	1
手 数 料	5,911	3,739	2,172
交 際 費	23,740	68,704	△ 44,964
租 税 公 課	2,368	2,350	18
負 担 金	7,350	6,029	1,321
委 託 料	195,216	255,605	△ 60,389
雑 費	9,102	0	9,102
固 定 資 産 減 価 償 却 額	359,100	360,000	△ 900
管 理 費 計	2,753,556	2,883,813	△ 130,257
経常費用計	649,596,807	614,954,863	34,641,944
評価損益等経常前当期経常増減額	△ 12,945,839	△ 9,911,624	△ 3,034,215
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	△ 12,945,839	△ 9,911,624	△ 3,034,215
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
租税公課（都民税等均等割）	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,015,839	△ 9,981,624	△ 3,034,215
一般正味財産期首残高	59,513,334	69,494,958	△ 9,981,624
一般正味財産期末残高	46,497,495	59,513,334	△ 13,015,839
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	△ 200,000,000	200,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 200,000,000	200,000,000
指定正味財産期首残高	100,000,000	300,000,000	△ 200,000,000
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	146,497,495	159,513,334	△ 13,015,839

正味財産増減計算書 内訳表

平成25年4月1日から平成26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	166,187	166,187	0	0	0	0		166,187
③ 事業収益	79,256,232	79,256,232	0	0	0	0		79,256,232
④ 補助金収益	254,846,008	254,846,008	1,812,238	8,765,505	10,577,743	2,823,556		268,247,307
⑤ 受託金収益	256,484,531	256,484,531	179,329	12,446,595	12,625,924	0		269,110,455
⑥ 助成金収益	3,033,500	3,033,500	0	0	0	0		3,033,500
⑦ 物品販売収益	0	0	2,958,505	0	2,958,505	0		2,958,505
⑧ 会費収益	9,234,500	9,234,500	0	0	0	0		9,234,500
⑨ 受取利息収益	151,461	151,461	0	0	0	0		151,461
⑩ 雑収	0	0	2,512,821	0	2,512,821	0		2,512,821
経常収益計	605,152,419	605,152,419	7,462,893	21,212,100	28,674,993	2,823,556	0	636,650,968
(2) 経常費用								
① 事業費								
報料手当 酬当	4,984,524	4,984,524	0	276,918	276,918			5,261,442
給付費用	117,283,655	117,283,655	1,498,867	5,826,046	7,324,913			124,608,568
退職給付費用	6,271,582	6,271,582	123,366	315,196	438,562			6,710,144
賞与引当金繰入額	9,062,595	9,062,595	138,135	424,620	562,755			9,625,350
福利厚生費	20,638,819	20,638,819	251,313	1,037,262	1,288,575			21,927,394
賃借料	17,481,808	17,481,808	156,118	0	156,118			17,637,926
旅費交通費	1,224,977	1,224,977	0	18,409	18,409			1,243,386
什器備品費	1,447,860	1,447,860	0	87,150	87,150			1,535,010
消耗品費	11,536,424	11,536,424	43,644	859,761	903,405			12,439,829
燃料光熱水費	37,611,374	37,611,374	177,534	2,713	180,247			37,791,621
修繕費	6,616,150	6,616,150	0	153,720	153,720			6,769,870
印刷製本費	2,715,921	2,715,921	0	0	0			2,715,921
印賃借料	9,160,352	9,160,352	0	526,655	526,655			9,687,007
通信搬送料	13,139,016	13,139,016	1,794	111,282	113,076			13,252,092
保険料	429,494	429,494	0	21,643	21,643			451,137
手交際費	2,334,681	2,334,681	17,870	23,761	41,631			2,376,312
広告費	21,796,591	21,796,591	0	0	0			21,796,591
租税公課	272,364	272,364	0	7,218	7,218			279,582
負担金	23,573,848	23,573,848	0	10,350	10,350			23,584,198
販売売上原価	0	0	2,139,284	0	2,139,284			2,139,284
諸謝金	1,167,437	1,167,437	0	0	0			1,167,437
委託料	304,667,278	304,667,278	0	11,141,194	11,141,194			315,808,472
雑費	163,836	163,836	0	9,102	9,102			172,938
固定資産減価償却額	7,502,640	7,502,640	0	359,100	359,100			7,861,740
② 管理費								
報料手当 酬当						1,096,918		1,096,918
給付費用						417,495		417,495
退職給付費用						28,956		28,956
賞与引当金繰入額						48,951		48,951
福利厚生費						116,107		116,107
旅費交通費						18,409		18,409
消耗品費						170,926		170,926
燃料光熱水費						2,713		2,713
賃借料						179,132		179,132
通信搬送料						49,519		49,519
保険料						21,643		21,643
手交際費						5,911		5,911
税公課						23,740		23,740
負担金						2,368		2,368
委託料						7,350		7,350
雑費						195,216		195,216
固定資産減価償却額						9,102		9,102
経常費用計	621,083,226	621,083,226	4,547,925	21,212,100	25,760,025	2,753,556	0	649,596,807
評価損益等経常前当期経常増減額	△ 15,930,807	△ 15,930,807	2,914,968	0	2,914,968	70,000	0	△ 12,945,839
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	△ 15,930,807	△ 15,930,807	2,914,968	0	2,914,968	70,000	0	△ 12,945,839
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	3,332,042	3,332,042	△ 3,332,042	0	△ 3,332,042	0	0	0
租税公課(都民税等均衡割)	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 12,598,765	△ 12,598,765	△ 417,074	0	△ 417,074	0	0	△ 13,015,839
一般正味財産期首残高	46,952,727	46,952,727	12,560,607	0	12,560,607	0	0	59,513,334
一般正味財産期末残高	34,353,962	34,353,962	12,143,533	0	12,143,533	0	0	46,497,495
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額(一般正味財産への振替額)	0	0	0	0	0	0	0	0
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	134,353,962	134,353,962	12,143,533	0	12,143,533	0	0	146,497,495

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

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号)適用前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(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
定期預貯金	0	0	0	0
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特 定 預 金				
退職給付資産	81,714,908	2,787,440	0	84,502,348
減価償却資産	5,191,584	51,000	0	5,242,584
財政調整資産	47,905,249	2,837,276	15,425,000	35,317,525
小 計	134,811,741	5,675,716	15,425,000	125,062,457
合 計	234,811,741	5,675,716	15,425,000	225,062,457

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
定期貯金	0	0	0	0
小 計	100,000,000	100,000,000	0	0
特 定 資 産				
退職給付 引当資産	84,502,348	0	0	84,502,348
減価償却 引当資産	5,242,584	0	5,242,584	0
財政調整資 引当資産	35,317,525	0	35,317,525	0
小 計	125,062,457	0	40,560,109	84,502,348
合 計	225,062,457	100,000,000	40,560,109	84,502,348

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	923,649	106,251
リ ー ス 資 産	40,849,200	24,509,520	16,339,680
合 計	45,796,970	29,351,030	16,445,940

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	109,110,000	9,110,000

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	268,247,307	268,247,307	0	—
平成25年度青少年の健やかな 成長を育む活動補助金	(公財)JKA	0	1,823,500	1,823,500	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	—
リーダー会議参加補助金	全国公立ジュニア オーケストラ 連 絡 協 議 会	0	10,000	10,000	0	—
合 計		0	271,280,807	271,280,807	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	84,502,348
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)	84,502,348

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	6,739,100
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)	6,739,100

(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。

9. ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残額相当額

(単位:円)

	コピー機
取得価額相当額	0
減価償却累計額相当額	0
期末残額相当額	0

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	0	0	0

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	768,000
減価償却費相当額	695,640
支払利息相当額	16,274

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、

各期への配分方法については、利息法によっている。

財 産 目 録

平成26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	1,063,043
普通預金	みずほ銀行三鷹支店	運転資金として	59,052,983
	郵便振替口座	運転資金として	24,160
商品	絵はがき	物品販売用商品として	797,944
	クリアファイル	物品販売用商品として	725,119
	一筆箋	物品販売用商品として	1,489,496
	図録等	物品販売用商品として	8,276,500
	太宰治商品等	物品販売用商品として	817,454
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	623,005
未収金		平成25年度助成金収入	1,823,500
		平成25年度自主事業収入等	1,370,092
		平成25年度物品販売手数料等	482,974
流動資産合計			76,546,270
(固定資産)			
基本財産 投資有価証券	東京都公債債 第24回	公益目的保有財産であり、運用益を財団運営に使用している。	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	職員の退職金の支払いに備えたもの	84,502,348
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	固定資産の減価償却による買替に備えたもの	5,242,584
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	周年記念事業等自主事業に使用している。	32,480,249
	みずほ銀行三鷹支店		2,837,276
その他固定資産 車両運搬具	日産ADバン	公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。	1
楽器	コントラバス等	みたかジュニア・オーケストラ事業に使用している。	8
什器備品	ビデオプロジェクター等	公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。	106,251
リース資産	文化施設管理システム等	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	16,339,680
固定資産合計			241,508,397
資産合計			318,054,667
(流動負債)			
未払金		平成25年度の諸未払金	28,967,041
		平成25年度三鷹市返納金(補助金収入)	9,059,693
		平成25年度三鷹市返納金(指定管理料・受託金収入)	4,418,884
預り金		源泉所得税	478,308
		社会保険料	139,513
		労働保険料	653,379
		住民税	581,800
		施設使用料	6,808,290
		受託物品販売収入等・後納郵便料	415,035
前受金		平成26年度事業入場料収入	9,518,900
賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	9,674,301
リース債務		平成26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	8,169,840
流動負債合計			78,884,984
(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	84,502,348
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	8,169,840
固定負債合計			92,672,188
負債合計			171,557,172
正味財産			146,497,495

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

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	
退職給付引当金	81,714,908	6,739,100	3,951,660	0	84,502,348
賞 与 引 当 金	9,812,998	9,674,301	9,812,998	0	9,674,301