

平成 24 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)のとおりとなりました。事業活動収入405,043,239円、投資活動収入211,793,414円で、総収入は630,443,903円です。

収入決算額 630,443,903 円

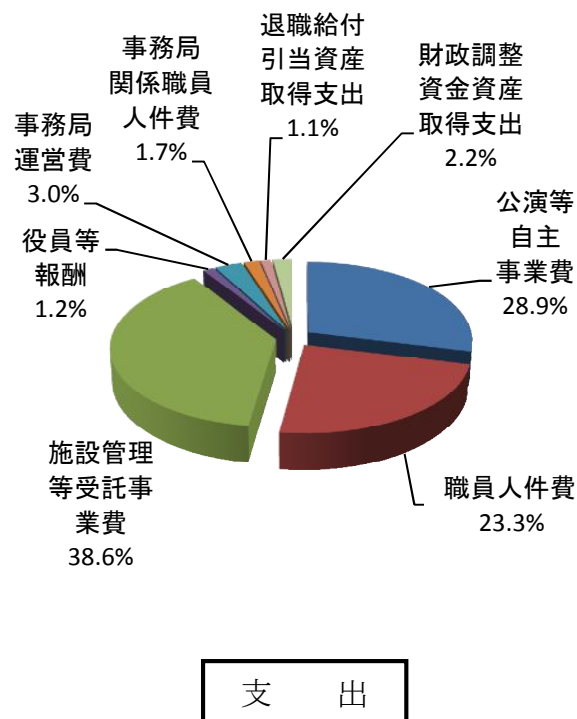
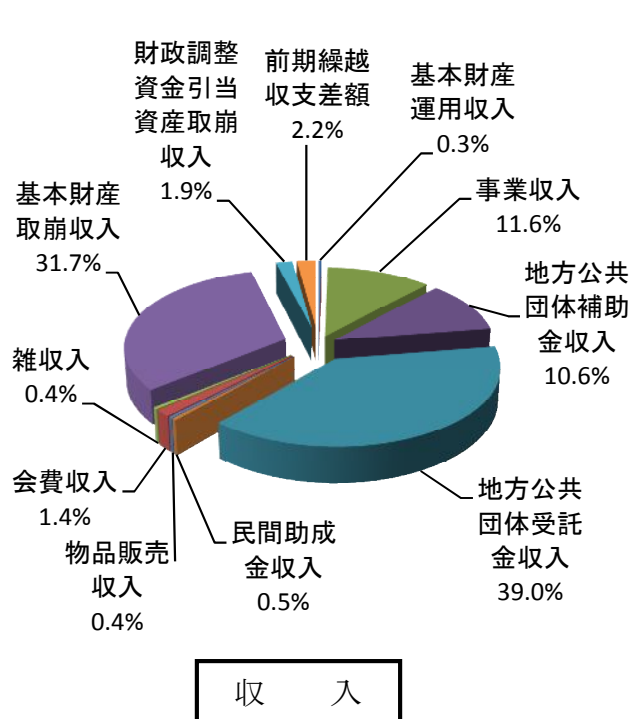
支出決算額 627,606,627 円

収入支出差引残額 2,837,276 円 となりました。

前年度に比較すると収入決算額は 76,200,458 円の減、支出決算額は 65,430,484 円の減となっています。

また、予算に対する収入率、執行率をみると、
収入率は 94.7%で、対前年度比 では同ポイント

執行率は 94.3%で、1.5ポイントの増 となっています。



平成24年度一般会計収支計算書総括表

平成24年4月1日から平成25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	2,051,745	71,745	103.6	0.3
特 定 資 産 運 用 収 入		250,000	154,127	△ 95,873	61.7	0.0
事 業 収 入		88,083,000	73,121,880	△ 14,961,120	83.0	11.6
補 助 金 等 収 入		327,203,000	315,622,650	△ 11,580,350	96.5	50.1
	地方公共団体補助金収入	73,752,000	66,822,985	△ 6,929,015	90.6	(10.6)
	地方公共団体受託金収入	251,070,000	245,968,665	△ 5,101,335	98.0	(39.0)
	民間助成金収入	2,381,000	2,831,000	450,000	118.9	(0.5)
物 品 販 売 収 入		4,268,000	2,245,280	△ 2,022,720	52.6	0.4
会 費 収 入		10,732,000	9,082,500	△ 1,649,500	84.6	1.4
寄 付 金 収 入		1,000	0	△ 1,000	皆減	0.0
雑 収 入		3,535,000	2,765,057	△ 769,943	78.2	0.4
事 業 活 動 収 入 計		436,052,000	405,043,239	△ 31,008,761	92.9	64.2

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		599,309,000	569,993,372	29,315,628	95.1	90.8
	公 演 等 自 主 事 業 費	199,138,000	181,509,732	17,628,268	91.1	(28.9)
	施設管理等受託事業費	247,071,000	242,009,978	5,061,022	98.0	(38.6)
	職 員 人 件 費	153,100,000	146,473,662	6,626,338	95.7	(23.3)
管 理 費 支 出		38,815,000	36,832,301	1,982,699	94.9	5.9
	役 員 等 報 酬	7,762,000	7,506,530	255,470	96.7	(1.2)
	事 務 局 運 営 費	20,460,000	18,820,291	1,639,709	92.0	(3.0)
	職 員 人 件 費	10,593,000	10,505,480	87,520	99.2	(1.7)
事 業 活 動 支 出 計		638,124,000	606,825,673	31,298,327	95.1	96.7
事 業 活 動 収 支 差 額		△ 202,072,000	△ 201,782,434	289,566	—	—

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 %
基 本 財 産 取 崩 収 入		200,000,000	200,000,000	0	100.0	31.7
	基 本 財 産 取 崩 収 入	200,000,000	200,000,000	0	100.0	31.7
特 定 資 産 取 崩 収 入		15,949,000	11,793,414	△ 4,155,586	74.0	1.9
	財政調整資金引当資産取崩収入	15,949,000	11,793,414	△ 4,155,586	74.0	1.9
投 資 活 動 収 入 計		215,949,000	211,793,414	△ 4,155,586	98.1	33.6

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		24,485,000	20,780,954	3,704,046	84.9	3.3
	減価償却引当資産取得支出	82,000	81,908	92	99.9	(0.0)
	退職給付引当資産取得支出	7,092,000	7,091,796	204	100.0	(1.1)
	財政調整資金資産取得支出	17,311,000	13,607,250	3,703,750	78.6	(2.2)
投 資 活 動 支 出 計		24,485,000	20,780,954	3,704,046	84.9	3.3
投 資 活 動 収 支 差 額		191,464,000	191,012,460	△ 451,540	—	—

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		13,608,000	13,607,250	△ 750	100.0	2.2
総 収 入 合 計		665,609,000	630,443,903	△ 35,165,097	94.7	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		3,000,000	0	3,000,000	—	—
総 支 出 合 計		665,609,000	627,606,627	38,002,373	94.3	100.0

次 期 繰 越 収 支 差 額		2,837,276			
-----------------	--	-----------	--	--	--

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24年4月1日から平成25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	2,051,745 71,745
	基本財産運用収入	1,980,000		0	0	1,980,000	2,051,745 71,745
	特定資産運用収入	250,000		0	0	250,000	154,127 △ 95,873
	特定資産運用収入	250,000		0	0	250,000	154,127 △ 95,873
	事業収入	88,083,000		0	0	88,083,000	73,121,880 △ 14,961,120
	自主事業収入	88,083,000		0	0	88,083,000	73,121,880 △ 14,961,120
	補助金等収入	327,203,000		0	0	327,203,000	315,622,650 △ 11,580,350
	地方公共団体 補助金収入	73,752,000		0	0	73,752,000	66,822,985 △ 6,929,015
	地方公共団体 受託金収入	251,070,000		0	0	251,070,000	245,968,665 △ 5,101,335
	民間助成金収入	2,381,000		0	0	2,381,000	2,831,000 450,000
	物品販売収入	4,268,000		0	0	4,268,000	2,245,280 △ 2,022,720
	物品販売収入	4,268,000		0	0	4,268,000	2,245,280 △ 2,022,720
	会費収入	10,732,000		0	0	10,732,000	9,082,500 △ 1,649,500
	会費収入	10,732,000		0	0	10,732,000	9,082,500 △ 1,649,500
	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	3,535,000		0	0	3,535,000	2,765,057 △ 769,943
	受取利息収入	225,000		0	0	225,000	146,779 △ 78,221
	雑収入	3,310,000		0	0	3,310,000	2,618,278 △ 691,722
	事業活動収入計	436,052,000		0	0	436,052,000	405,043,239 31,008,761

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 額	補 予 算 額	正 額	予備費充当・ 流用増減額		
	事 業 費 支 出	599,309,000	0	0	599,309,000	569,993,372	29,315,628
	給 料 手 当 支 出	132,139,000	0	0	132,139,000	126,828,726	5,310,274
	福 利 厚 生 費 支 出	20,961,000	0	0	20,961,000	19,447,461	1,513,539
	賃 金 支 出	15,922,000	0	0	15,922,000	13,829,183	2,092,817
	旅 費 交 通 費 支 出	410,000	0	0	410,000	215,890	194,110
	什 器 備 品 費 支 出	583,000	0	54,675	637,675	637,675	0
	消 耗 品 費 支 出	12,682,000	0	△ 54,675	12,627,325	12,072,599	554,726
	燃料光熱水費支出	34,567,000	0	896,706	35,463,706	35,463,706	0
	修 繕 料 支 出	7,245,000	0	0	7,245,000	7,194,256	50,744
	印 刷 製 本 費 支 出	3,342,000	0	0	3,342,000	3,012,555	329,445
	賃 借 料 支 出	7,198,000	0	0	7,198,000	7,127,697	70,303
	通 信 運 搬 費 支 出	13,813,000	0	0	13,813,000	12,557,334	1,255,666
	保 險 料 支 出	226,000	0	0	226,000	16,552	209,448
	手 数 料 支 出	2,600,000	0	0	2,600,000	2,495,536	104,464
	広 告 費 支 出	23,799,000	0	0	23,799,000	21,634,549	2,164,451
	会 議 費 支 出	30,000	0	0	30,000	0	30,000
	租 税 公 課 支 出	273,000	0	0	273,000	248,300	24,700
	負 担 金 支 出	26,282,000	0	△ 896,706	25,385,294	21,632,375	3,752,919
	物品販売取得原価支出	1,360,000	0	0	1,360,000	1,022,670	337,330
	諸 謝 金 支 出	1,868,000	0	0	1,868,000	1,073,115	794,885
	委 託 料 支 出	294,009,000	0	0	294,009,000	283,483,193	10,525,807

(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
管 理 費 支 出		38,815,000		0	0	38,815,000	36,832,301	1,982,699
	報 酬 支 出	6,918,000		0	0	6,918,000	6,647,200	270,800
	給 料 手 当 支 出	9,097,000		0	0	9,097,000	9,080,871	16,129
	福 利 厚 生 費 支 出	2,340,000		0	0	2,340,000	2,283,939	56,061
	旅 費 交 通 費 支 出	740,000		0	0	740,000	304,320	435,680
	消 耗 品 費 支 出	867,000		0	0	867,000	616,468	250,532
	燃料光熱水費支出	60,000		0	0	60,000	46,167	13,833
	賃 借 料 支 出	11,481,000		0	0	11,481,000	11,025,783	455,217
	通 信 運 搬 費 支 出	990,000		0	0	990,000	901,563	88,437
	保 險 料 支 出	437,000		0	0	437,000	432,850	4,150
	手 数 料 支 出	159,000		0	0	159,000	74,772	84,228
	交 際 費 支 出	100,000		0	0	100,000	68,704	31,296
	租 税 公 課 支 出	116,000		0	1,000	117,000	117,000	0
	負 担 金 支 出	278,000		0	0	278,000	120,573	157,427
	委 託 料 支 出	5,231,000		0	△ 1,000	5,230,000	5,112,091	117,909
	雑 支 出	1,000		0	0	1,000	0	1,000
事 業 活 動 支 出 計		638,124,000		0	0	638,124,000	606,825,673	31,298,327
事 業 活 動 収 支 差 額		△ 202,072,000		0	0	△ 202,072,000	△ 201,782,434	289,566

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 初 額	補 予 算 正 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額	計		
	基 本 財 産 取 崩 収 入	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000	0
	基本財産取崩収入	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000	0
	特 定 資 産 取 崩 収 入	14,425,000	1,524,000	0	15,949,000	11,793,414	△ 4,155,586
	財 政 調 整 資 金 引 当 資 産 取 崩 収 入	14,425,000	1,524,000	0	15,949,000	11,793,414	△ 4,155,586
	投 資 活 動 収 入 計	214,425,000	1,524,000	0	215,949,000	211,793,414	△ 4,155,586

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 初 額	補 予 算 正 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額	計		
	特 定 資 産 取 得 支 出	11,568,000	12,917,000	0	24,485,000	20,780,954	3,704,046
	減 価 償 却 引 当 資 産 取 得 支 出	82,000	0	0	82,000	81,908	92
	退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	5,568,000	1,524,000	0	7,092,000	7,091,796	204
	財 政 調 整 資 金 引 当 資 産 取 得 支 出	5,918,000	11,393,000	0	17,311,000	13,607,250	3,703,750
	投 資 活 動 支 出 計	11,568,000	12,917,000	0	24,485,000	20,780,954	3,704,046
	投 資 活 動 収 支 差 額	202,857,000	△ 11,393,000	0	191,464,000	191,012,460	△ 451,540

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 初 額	補 予 算 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 初 額	補 予 算 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 初 額	補 予 算 正 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額	計		
	予 備 費 支 出	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000

当 期 収 支 差 額	0	0	0	0	△ 10,769,974	0
前 期 繰 越 収 支 差 額	2,215,000	11,393,000	0	13,608,000	13,607,250	△ 750
次 期 繰 越 収 支 差 額	0	0	0	0	2,837,276	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	1,558,770	3,117,324
預	金	60,775,994	46,315,149
未 収	金	3,637,740	3,384,864
合 計		65,972,504	52,817,337
未 払	金	39,980,947	35,414,705
預 り	金	7,036,607	9,740,506
前 受	金	5,347,700	4,824,850
合 計		52,365,254	49,980,061
次 期 繰 越 収 支 差 額		13,607,250	2,837,276

貸借対照表

平成25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	49,432,473	62,334,764	△ 12,902,291
未収金	3,384,864	3,637,740	△ 252,876
商品	12,523,587	13,318,125	△ 794,538
貯蔵品	711,376	750,000	△ 38,624
流動資産合計	66,052,300	80,040,629	△ 13,988,329
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
定期貯金	0	200,000,000	△ 200,000,000
基本財産合計	100,000,000	300,000,000	△ 200,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	81,714,908	74,623,112	7,091,796
減価償却引当資産	5,191,584	5,109,676	81,908
財政調整資金引当資産	47,905,249	46,091,413	1,813,836
特定資産合計	134,811,741	125,824,201	8,987,540
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	17,995	△ 17,994
楽器	8	8	0
什器備品	157,251	221,165	△ 63,914
リース資産	24,509,520	32,679,360	△ 8,169,840
その他固定資産合計	24,666,780	32,918,528	△ 8,251,748
固定資産合計	259,478,521	458,742,729	△ 199,264,208
資産合計	325,530,821	538,783,358	△ 213,252,537
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,414,705	39,980,947	△ 4,566,242
預り金	9,740,506	7,036,607	2,703,899
前受金	4,824,850	5,347,700	△ 522,850
賞与引当金	9,812,998	9,620,674	192,324
リース債務	8,169,840	8,169,840	0
流動負債合計	67,962,899	70,155,768	△ 2,192,869
2. 固定負債			
退職給付引当金	81,714,908	74,623,112	7,091,796
リース債務	16,339,680	24,509,520	△ 8,169,840
固定負債合計	98,054,588	99,132,632	△ 1,078,044
負債合計	166,017,487	169,288,400	△ 3,270,913
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
三鷹市出捐金	100,000,000	300,000,000	△ 200,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	300,000,000	△ 200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(300,000,000)	(△200,000,000)
(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)	(53,096,833)	(51,201,089)	(1,895,744)
正味財産合計	159,513,334	369,494,958	△ 209,981,624
負債及び正味財産合計	325,530,821	538,783,358	△ 213,252,537

貸借対照表 内訳表

平成25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	46,531,847	102,547	2,784,606	13,473	0	49,432,473
未収金	3,236,840	148,024	0	0	0	3,384,864
商 品	0	12,523,587	0	0	0	12,523,587
貯 蔵 品	711,376	0	0	0	0	711,376
流動資産合計	50,480,063	12,774,158	2,784,606	13,473	0	66,052,300
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
定期貯金	0	0	0	0	0	0
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	69,826,690	1,569,780	9,798,924	519,514	0	81,714,908
減価償却引当資産	5,043,505	37,020	37,020	74,039	0	5,191,584
財政調整資金引当資産	47,905,249	0	0	0	0	47,905,249
特定資産合計	122,775,444	1,606,800	9,835,944	593,553	0	134,811,741
(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	157,251	0	0	0	0	157,251
リース資産	22,354,920	0	1,077,300	1,077,300	0	24,509,520
その他固定資産合計	22,512,180	0	1,077,300	1,077,300	0	24,666,780
固定資産合計	245,287,624	1,606,800	10,913,244	1,670,853	0	259,478,521
資 産 合 計	295,767,687	14,380,958	13,697,850	1,684,326	0	325,530,821
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	34,792,011	19,414	579,000	24,280	0	35,414,705
預 り 金	8,456,776	95,206	1,173,499	15,025	0	9,740,506
前 受 金	4,824,850	0	0	0	0	4,824,850
賞与引当金	8,559,713	135,951	1,069,127	48,207	0	9,812,998
リース債務	7,451,640	0	359,100	359,100	0	8,169,840
流動負債合計	64,084,990	250,571	3,180,726	446,612	0	67,962,899
2. 固定負債						
退職給付引当金	69,826,690	1,569,780	9,798,924	519,514	0	81,714,908
リース債務	14,903,280	0	718,200	718,200	0	16,339,680
固定負債合計	84,729,970	1,569,780	10,517,124	1,237,714	0	98,054,588
負 債 合 計	148,814,960	1,820,351	13,697,850	1,684,326	0	166,017,487
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						
	46,952,727	12,560,607	0	0	0	59,513,334
(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)	(52,948,754)	(37,020)	(37,020)	(74,039)		(53,096,833)
正 味 財 産 合 計	146,952,727	12,560,607	0	0	0	159,513,334
負債及び正味財産合計	295,767,687	14,380,958	13,697,850	1,684,326	0	325,530,821

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	2,051,745	5,420,387	△ 3,368,642
② 特 定 資 産 運 用 益	154,127	153,904	223
③ 事 業 収 益	73,121,880	97,658,824	△ 24,536,944
④ 補 助 金 収 益	66,822,985	61,998,359	4,824,626
補 助 金 収 益	200,000,000	200,000,000	0
(指定正味財産からの振替額)			
⑤ 受 託 金 収 益	245,968,665	266,202,559	△ 20,233,894
⑥ 助 成 金 収 益	2,831,000	9,202,263	△ 6,371,263
⑦ 負 担 金 収 益	0	50,000	△ 50,000
⑧ 物 品 販 売 収 益	2,245,280	4,342,000	△ 2,096,720
⑨ 会 費 収 益	9,082,500	9,714,000	△ 631,500
⑩ 受 取 利 息 収 益	146,779	264,530	△ 117,751
⑪ 雑 収 益	2,618,278	2,594,382	23,896
経常収益計	605,043,239	657,601,208	△ 52,557,969
(2)経常費用			
① 事業費			
報 酬	5,223,290	5,498,600	△ 275,310
給 料 手 当	126,167,608	131,166,509	△ 4,998,901
退 職 給 付 費 用	7,061,908	6,093,246	968,662
賞 与 引 当 金 繰 入 額	9,764,791	9,571,995	192,796
福 利 厚 生 費	21,618,787	21,766,217	△ 147,430
賃 金	13,829,183	18,617,074	△ 4,787,891
旅 費 交 通 費	504,994	725,763	△ 220,769
什 器 備 品 費	637,675	1,291,644	△ 653,969
消 耗 品 費	12,515,744	14,834,713	△ 2,318,969
燃 料 光 熱 水 費	35,507,565	31,841,959	3,665,606
修 繕 料	7,194,256	6,700,175	494,081
印 刷 製 本 費	3,012,555	2,947,581	64,974
賃 借 料	9,791,451	11,387,599	△ 1,596,148
通 信 運 搬 費	13,450,746	14,114,469	△ 663,723
保 険 料	427,760	537,097	△ 109,337
手 数 料	2,566,569	2,702,634	△ 136,065
広 告 費	21,634,549	23,406,296	△ 1,771,747
会 議 費	0	791	△ 791
租 税 公 課	292,950	617,965	△ 325,015
負 担 金	21,746,919	23,877,846	△ 2,130,927
物 品 販 売 売 上 原 価	1,817,208	3,621,289	△ 1,804,081
諸 謝 金	1,073,115	1,684,333	△ 611,218
委 託 料	288,339,679	322,595,602	△ 34,255,923
寄 付 金	0	592,850	△ 592,850
固 定 資 産 減 価 償 却 額	7,891,748	8,217,617	△ 325,869
事 業 費 計	612,071,050	664,411,864	△ 52,340,814

② 管理費			
報 酬	1,124,910	1,059,400	65,510
給 料 手 当	420,315	423,999	△ 3,684
退 職 給 付 費 用	29,888	24,030	5,858
賞 与 引 当 金 繰 入 額	48,207	48,679	△ 472
福 利 厚 生 費	112,613	111,707	906
旅 費 交 通 費	15,216	17,677	△ 2,461
什 器 備 品 費	0	5,057	△ 5,057
消 耗 品 費	173,323	182,969	△ 9,646
燃 料 光 熱 水 費	2,308	2,320	△ 12
賃 借 料	192,189	234,849	△ 42,660
通 信 運 搬 費	46,775	49,296	△ 2,521
保 険 料	21,642	21,825	△ 183
手 数 料	3,739	6,082	△ 2,343
交 際 費	68,704	44,930	23,774
租 税 公 課	2,350	21,135	△ 18,785
負 担 金	6,029	5,100	929
委 託 料	255,605	286,038	△ 30,433
固 定 資 産 減 価 償 却 額	360,000	369,897	△ 9,897
管 理 費 計	2,883,813	2,914,990	△ 31,177
経常費用計	614,954,863	667,326,854	△ 52,371,991
評価損益等経常前当期経常増減額	△ 9,911,624	△ 9,725,646	△ 185,978
基本財産評価損益等	0	22,829,250	△ 22,829,250
評価損益等計	0	22,829,250	△ 22,829,250
当期経常増減額	△ 9,911,624	13,103,604	△ 23,015,228
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	△ 9,981,624	13,033,604	△ 23,015,228
一般正味財産期首残高	69,494,958	56,461,354	13,033,604
一般正味財産期末残高	59,513,334	69,494,958	△ 9,981,624
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 200,000,000	△ 200,000,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 200,000,000	△ 200,000,000	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	300,000,000	△ 200,000,000
III 正味財産期末残高	159,513,334	369,494,958	△ 209,981,624

正味財産増減計算書 内訳表
平成24年4月1日から平成25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	2,051,745	2,051,745	0	0	0	0		2,051,745
② 特定資産運用益	154,127	154,127	0	0	0	0		154,127
③ 事業収益	73,121,880	73,121,880	0	0	0	0		73,121,880
④ 補助金収益	54,422,444	54,422,444	2,100,643	7,371,446	9,472,089	2,928,452		66,822,985
補助金収益	200,000,000	200,000,000	0	0	0	0		200,000,000
(指定正味財産から振替)								
⑤ 受託金収益	243,582,615	243,582,615	169,637	2,216,413	2,386,050	0		245,968,665
⑥ 助成金収益	2,831,000	2,831,000	0	0	0	0		2,831,000
⑦ 負担金収益	0	0	0	0	0	0		0
⑧ 物品販売収益	0	0	2,245,280	0	2,245,280	0		2,245,280
⑨ 会費収益	9,082,500	9,082,500	0	0	0	0		9,082,500
⑩ 受取利息収益	146,779	146,779	0	0	0	0		146,779
⑪ 雑収益	0	0	2,618,278	0	2,618,278	0		2,618,278
経常収益計	585,393,090	585,393,090	7,133,838	9,587,859	16,721,697	2,928,452	0	605,043,239
(2) 経常費用								
① 事業費								
報酬当	4,948,380	4,948,380	0	274,910	274,910			5,223,290
給料手当	121,240,476	121,240,476	1,404,308	3,522,824	4,927,132			126,167,608
退職給付費用	6,194,251	6,194,251	125,028	742,629	867,657			7,061,908
賞与引当金繰入額	8,559,713	8,559,713	135,951	1,069,127	1,205,078			9,764,791
福利厚生費	20,696,082	20,696,082	236,975	685,730	922,705			21,618,787
旅費交通費	13,692,866	13,692,866	136,317	0	136,317			13,829,183
燃料費	489,778	489,778	0	15,216	15,216			504,994
什器備品費	637,675	637,675	0	0	0			637,675
消耗品費	12,174,304	12,174,304	43,644	297,796	341,440			12,515,744
燃料光熱水費	35,338,442	35,338,442	166,815	2,308	169,123			35,507,565
修繕材料費	7,194,256	7,194,256	0	0	0			7,194,256
印刷製本費	3,012,555	3,012,555	0	0	0			3,012,555
賃借料	9,495,270	9,495,270	100	296,081	296,181			9,791,451
通信運搬費	13,385,129	13,385,129	2,822	62,795	65,617			13,450,746
保険料	406,117	406,117	0	21,643	21,643			427,760
手数料	2,536,035	2,536,035	17,870	12,664	30,534			2,566,569
広報費	21,634,549	21,634,549	0	0	0			21,634,549
租税公課	289,600	289,600	0	3,350	3,350			292,950
負担金	21,740,890	21,740,890	0	6,029	6,029			21,746,919
販売売上原価	0	0	1,817,208	0	1,817,208			1,817,208
諸謝金	1,073,115	1,073,115	0	0	0			1,073,115
委託託料	286,274,005	286,274,005	0	2,065,674	2,065,674			288,339,679
寄付金	0	0	0	0	0			0
固定資産減価償却額	7,531,748	7,531,748	450	359,550	360,000			7,891,748
② 管理費								
報酬当						1,124,910		1,124,910
給料手当						420,315		420,315
退職給付費用						29,888		29,888
賞与引当金繰入額						48,207		48,207
福利厚生費						112,613		112,613
旅費交通費						15,216		15,216
燃料費						173,323		173,323
燃料光熱水費						2,308		2,308
賃借料						192,189		192,189
通信運搬費						46,775		46,775
保険料						21,642		21,642
手数料						3,739		3,739
交際費						68,704		68,704
租税公課						2,350		2,350
負担金						6,029		6,029
委託託料						255,605		255,605
固定資産減価償却額						360,000		360,000
経常費用計	598,545,236	598,545,236	4,087,488	9,438,326	13,525,814	2,883,813	0	614,954,863
評価損益等経常前当期経常増減額	△ 13,152,146	△ 13,152,146	3,046,350	149,533	3,195,883	44,639	0	△ 9,911,624
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	△ 13,152,146	△ 13,152,146	3,046,350	149,533	3,195,883	44,639	0	△ 9,911,624
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	6,603,798	6,603,798	△ 6,603,798	0	△ 6,603,798	0	0	0
租税公課(都民税等均等割)	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,548,348	△ 6,548,348	△ 3,557,448	149,533	△ 3,407,915	△ 25,361	0	△ 9,981,624
一般正味財産期首残高	53,501,075	53,501,075	16,118,055	△ 149,533	15,968,522	25,361	0	69,494,958
一般正味財産期末残高	46,952,727	46,952,727	12,560,607	0	12,560,607	0	0	59,513,334
II 指定正味財産増減の部								
一般正味財産への振替額	△ 200,000,000	△ 200,000,000	0	0	0	0	0	△ 200,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 200,000,000	△ 200,000,000	0	0	0	0	0	△ 200,000,000
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0	0	0	0	0	300,000,000
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	146,952,727	146,952,727	12,560,607	0	12,560,607	0	0	159,513,334

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	200,000,000	0	200,000,000	0
小 計	300,000,000	0	200,000,000	100,000,000
特 定 預 金				
退職給付資産	74,623,112	7,091,796	0	81,714,908
減価償却資産	5,109,676	81,908	0	5,191,584
財政調整資産	46,091,413	13,607,250	11,793,414	47,905,249
小 計	125,824,201	20,780,954	11,793,414	134,811,741
合 計	425,824,201	20,780,954	211,793,414	234,811,741

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				
退職給付資産	81,714,908	0	0	81,714,908
減価償却資産	5,191,584	0	5,191,584	0
財政調整資産	47,905,249	0	47,905,249	0
小 計	134,811,741	0	53,096,833	81,714,908
合 計	234,811,741	100,000,000	53,096,833	81,714,908

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	872,649	157,251
リース資産	40,849,200	16,339,680	24,509,520
合 計	45,796,970	21,130,190	24,666,780

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	109,140,000	9,140,000

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 残	期 末 高	当 増 加	期 額 減 少	当 期 末 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	66,822,985	66,822,985	0	—
平成24年度青少年の健やか な成長を育む活動補助金	(財)JKA		0	2,031,000	2,031,000	0	—
芸術文化振興基金 助成金	日本芸術文 化振興会		0	800,000	800,000	0	—
合 計			0	69,653,985	69,653,985	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	81,714,908
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)	81,714,908

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	7,091,796
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)	7,091,796

(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	3,478,200
減価償却累計額相当額	2,782,560
期末残額相当額	695,640

(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	751,726	0	751,726

(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	45,401

(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25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	3,117,324
普通預金	みずほ銀行三鷹支店	運転資金として	46,306,069
	郵便振替口座	運転資金として	9,080
商品	絵はがき	物品販売用商品として	853,953
	クリアファイル	物品販売用商品として	600,824
	一筆箋	物品販売用商品として	1,557,565
	図録等	物品販売用商品として	8,441,649
	太宰治商品等	物品販売用商品として	1,069,596
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	711,376
未収金		平成24年度助成金収入	2,031,000
		平成24年度自主事業収入等	1,205,840
		平成24年度物品販売手数料等	148,024
流動資産合計			66,052,300
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	東京都公募公債 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
			81,714,908
	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
			5,191,584
	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。
			43,749,867
		みずほ銀行三鷹支店	
			4,155,382
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。
	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。
	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。
	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
			1
			8
			157,251
			24,509,520
固定資産合計			259,478,521
資産合計			325,530,821
(流動負債)			
未払金		平成24年度の諸未払金	23,423,991
		平成24年度三鷹市返納金(補助金収入)	6,929,015
		平成24年度三鷹市返納金(指定管理料・受託金収入)	5,061,699
預り金		源泉所得税	449,173
		社会保険料	1,304,895
		労働保険料	672,078
		住民税	585,300
		施設使用料	6,643,690
		受託物品販売収入等・後納郵便料	85,370
前受金		平成25年度事業入場料収入	4,824,850
賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	9,812,998
リース債務		平成25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			67,962,899
(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	81,714,908
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	16,339,680
固定負債合計			98,054,588
負債合計			166,017,487
正味財産			159,513,334

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	74,623,112	7,091,796	0	0	81,714,908
賞与引当金	9,620,674	9,812,998	9,620,674	0	9,812,998