

平成 23 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480,469,208円、投資活動収入221,368,870円で、総収入は706,644,361円です。

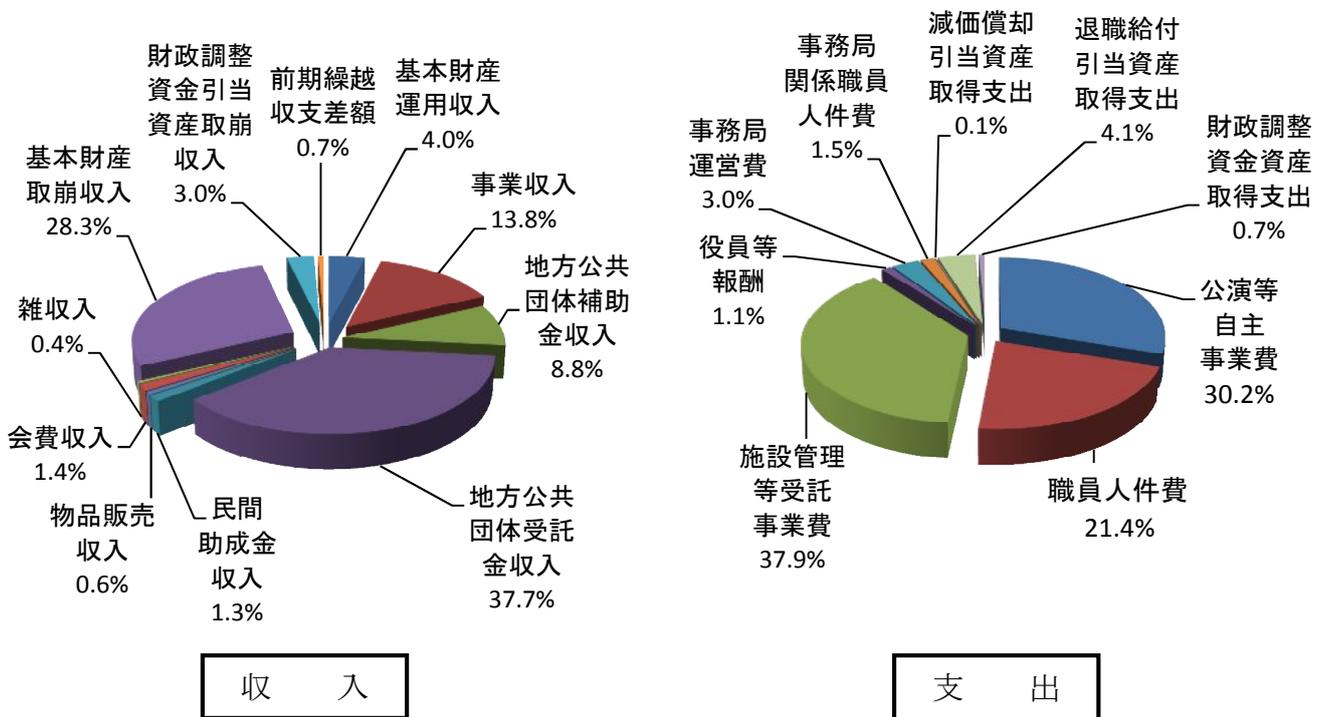
収入決算額 706,644,361 円

支出決算額 693,037,111 円

収入支出差引残額 13,607,250 円 となりました。

前年度に比較すると収入決算額は 63,253,961 円の減、支出決算額は 72,054,928 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 2.9ポイントの減
執行率は 92.8%で、4.2ポイントの減 となっています。



平成23年度一般会計収支計算書総括表

平成23年4月1日から平成24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		16,860,000	28,288,387	11,428,387	167.8	4.0
特定資産運用収入		400,000	153,904	△ 246,096	38.5	0.0
事業収入		110,974,000	97,658,824	△ 13,315,176	88.0	13.8
補助金等収入		346,531,000	337,403,181	△ 9,127,819	97.4	47.8
	地方公共団体補助金収入	72,240,000	61,998,359	△ 10,241,641	85.8	(8.8)
	地方公共団体受託金収入	272,532,000	266,202,559	△ 6,329,441	97.7	(37.7)
	民間助成金収入	1,759,000	9,202,263	7,443,263	523.2	(1.3)
負担金収入		0	50,000	50,000	皆増	0.0
物品販売収入		6,125,000	4,342,000	△ 1,783,000	70.9	0.6
会費収入		10,990,000	9,714,000	△ 1,276,000	88.4	1.4
事業協賛金収入		1,000	0	△ 1,000	皆減	0.0
雑収入		3,649,000	2,858,912	△ 790,088	78.3	0.4
事業活動収入計		495,530,000	480,469,208	△ 15,060,792	97.0	68.0

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		659,029,000	619,905,908	39,123,092	94.1	89.5
	公演等自主事業費	233,556,000	209,137,617	24,418,383	89.5	(30.2)
	施設管理等受託事業費	268,534,000	262,391,485	6,142,515	97.7	(37.9)
	職員人件費	156,939,000	148,376,806	8,562,194	94.5	(21.4)
管理費支出		40,161,000	39,002,376	1,158,624	97.1	5.6
	役員等報酬	7,722,502	7,333,021	389,481	95.0	(1.1)
	事務局運営費	21,863,000	21,093,857	769,143	96.5	(3.0)
	職員人件費	10,575,498	10,575,498	0	100.0	(1.5)
事業活動支出計		699,190,000	658,908,284	40,281,716	94.2	95.1
事業活動収支差額		△ 203,660,000	△ 178,439,076	25,220,924	—	—

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	28.3
	基本財産取崩収入	200,000,000	200,000,000	0	100.0	28.3
特定資産取崩収入		48,967,000	21,368,870	△ 27,598,130	43.6	3.0
	財政調整資金引当資産取崩収入	48,967,000	21,368,870	△ 27,598,130	43.6	3.0
投資活動収入計		248,967,000	221,368,870	△ 27,598,130	88.9	31.3

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%
固定資産取得支出		255,000	255,000	0	100.0	0.0
	什器備品取得支出	255,000	255,000	0	100.0	0.0
特定資産取得支出		43,811,000	33,873,827	9,937,173	77.3	4.9
	減価償却引当資産取得支出	422,000	417,674	4,326	99.0	(0.1)
	退職給付引当資産取得支出	29,977,000	28,649,870	1,327,130	95.6	(4.1)
	財政調整資金資産取得支出	13,412,000	4,806,283	8,605,717	35.8	(0.7)
投資活動支出計		44,066,000	34,128,827	9,937,173	77.4	4.9
投資活動収支差額		204,901,000	187,240,043	△ 17,660,957	—	—

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		1,951,000	4,806,283	2,855,283	246.3	0.7

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		3,192,000	0	3,192,000	—	—

総収入合計		746,448,000	706,644,361	△ 39,803,639	94.7	100.0	総支出合計		746,448,000	693,037,111	53,410,889	92.8	100.0
-------	--	-------------	-------------	--------------	------	-------	-------	--	-------------	-------------	------------	------	-------

次期繰越収支差額									13,607,250				
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--

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23年4月1日から平成24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	16,860,000			0	0	16,860,000	28,288,387	11,428,387
	基本財産運用収入	16,860,000			0	0	16,860,000	28,288,387	11,428,387
	特定資産運用収入	400,000			0	0	400,000	153,904	△ 246,096
	特定資産運用収入	400,000			0	0	400,000	153,904	△ 246,096
	事業収入	110,974,000			0	0	110,974,000	97,658,824	△ 13,315,176
	自主事業収入	110,974,000			0	0	110,974,000	97,658,824	△ 13,315,176
	補助金等収入	346,531,000			0	0	346,531,000	337,403,181	△ 9,127,819
	地方公共団体 補助金収入	72,240,000			0	0	72,240,000	61,998,359	△ 10,241,641
	地方公共団体 受託金収入	272,532,000			0	0	272,532,000	266,202,559	△ 6,329,441
	民間助成金収入	1,759,000			0	0	1,759,000	9,202,263	7,443,263
	負担金収入		0		0	0	0	50,000	50,000
	負担金収入		0		0	0	0	50,000	50,000
	物品販売収入	6,125,000			0	0	6,125,000	4,342,000	△ 1,783,000
	物品販売収入	6,125,000			0	0	6,125,000	4,342,000	△ 1,783,000
	会費収入	10,990,000			0	0	10,990,000	9,714,000	△ 1,276,000
	会費収入	10,990,000			0	0	10,990,000	9,714,000	△ 1,276,000
	事業協賛金収入	1,000			0	0	1,000	0	△ 1,000
	事業協賛金収入	1,000			0	0	1,000	0	△ 1,000
	雑収入	3,649,000			0	0	3,649,000	2,858,912	△ 790,088
	受取利息収入	225,000			0	0	225,000	264,530	39,530
	雑収入	3,424,000			0	0	3,424,000	2,594,382	△ 829,618
	事業活動収入計	495,530,000			0	0	495,530,000	480,469,208	△ 15,060,792

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	517,003,000	142,026,000	0	659,029,000	619,905,908	39,123,092	
	給 料 手 当 支 出	12,702,000	123,292,000	△ 43,074	135,950,926	128,763,687	7,187,239	
	福 利 厚 生 費 支 出	2,764,000	18,181,000	0	20,945,000	19,613,119	1,331,881	
	賃 金 支 出	18,574,000	0	43,074	18,617,074	18,617,074	0	
	旅 費 交 通 費 支 出	684,000	0	0	684,000	389,900	294,100	
	什 器 備 品 費 支 出	1,463,000	△ 255,000	0	1,208,000	1,195,565	12,435	
	消 耗 品 費 支 出	16,894,000	0	△ 22,175	16,871,825	14,208,302	2,663,523	
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	35,489,000	0	0	35,489,000	31,797,889	3,691,111	
	修 繕 料 支 出	6,678,000	0	22,175	6,700,175	6,700,175	0	
	印 刷 製 本 費 支 出	3,096,000	0	0	3,096,000	2,947,581	148,419	
	賃 借 料 支 出	8,193,000	0	0	8,193,000	7,913,301	279,699	
	通 信 運 搬 費 支 出	14,647,000	0	0	14,647,000	13,177,852	1,469,148	
	保 險 料 支 出	435,000	0	0	435,000	122,432	312,568	
	手 数 料 支 出	3,337,000	0	0	3,337,000	2,587,080	749,920	
	広 告 費 支 出	26,348,000	0	0	26,348,000	23,406,296	2,941,704	
	会 議 費 支 出	40,000	0	0	40,000	791	39,209	
	租 税 公 課 支 出	299,000	0	0	299,000	216,400	82,600	
	負 担 金 支 出	26,256,000	0	0	26,256,000	23,780,946	2,475,054	
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	3,790,000	0	1,239,450	5,029,450	5,029,450	0	
	諸 謝 金 支 出	1,998,000	0	0	1,998,000	1,684,333	313,667	
	委 託 料 支 出	333,316,000	0	△ 1,239,450	332,076,550	317,160,885	14,915,665	
	寄 付 金 支 出	0	808,000	0	808,000	592,850	215,150	

(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	23,445,000	16,716,000	0	40,161,000	39,002,376	1,158,624
	報 酬 支 出	600,000	6,318,000	0	6,918,000	6,558,000	360,000
	給 料 手 当 支 出	600,000	8,481,000	4,714	9,085,714	9,085,714	0
	福 利 厚 生 費 支 出	382,000	1,917,000	△ 4,714	2,294,286	2,264,805	29,481
	旅 費 交 通 費 支 出	740,000	0	△ 350,000	390,000	353,540	36,460
	什 器 備 品 費 支 出	167,000	0	0	167,000	101,136	65,864
	消 耗 品 費 支 出	969,000	0	0	969,000	809,380	159,620
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	60,000	0	0	60,000	46,390	13,610
	賃 借 料 支 出	11,131,000	0	747,987	11,878,987	11,878,987	0
	通 信 運 搬 費 支 出	990,000	0	0	990,000	985,913	4,087
	保 險 料 支 出	438,000	0	0	438,000	436,490	1,510
	手 数 料 支 出	159,000	0	0	159,000	121,636	37,364
	会 議 費 支 出	50,000	0	0	50,000	0	50,000
	交 際 費 支 出	100,000	0	0	100,000	44,930	55,070
	租 税 公 課 支 出	378,000	0	114,700	492,700	492,700	0
	負 担 金 支 出	278,000	0	△ 131,800	146,200	102,000	44,200
	委 託 料 支 出	6,402,000	0	△ 380,887	6,021,113	5,720,755	300,358
	雑 支 出	1,000	0	0	1,000	0	1,000
	事 業 活 動 支 出 計	540,448,000	158,742,000	0	699,190,000	658,908,284	40,281,716
	事 業 活 動 収 支 差 額	△ 44,918,000	△ 158,742,000	0	△ 203,660,000	△ 178,439,076	25,220,924

II 投資活動収支の部

1 投資活動収入

(単位:円)

科 目		予 算 額				計	決 算 額	増 △ 減
大	中 科 目	当 予 算	初 額	補 予 算	正 額			
	基本財産取崩収入		0	200,000,000		0	200,000,000	0
	基本財産取崩収入		0	200,000,000		0	200,000,000	0
	特定資産取崩収入	48,967,000			0	0	48,967,000	21,368,870 △ 27,598,130
	財政調整資金引当資産取崩収入	48,967,000			0	0	48,967,000	21,368,870 △ 27,598,130
	投資活動収入計	48,967,000		200,000,000		0	248,967,000	221,368,870 △ 27,598,130

2 投資活動支出

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			
	固定資産取得支出		0	255,000		0	255,000	0
	什器備品取得支出		0	255,000		0	255,000	0
	特定資産取得支出	6,000,000		37,811,000		0	43,811,000	33,873,827 9,937,173
	減価償却引当資産取得支出	371,000		51,000		0	422,000	417,674 4,326
	退職給付引当資産取得支出		0	29,977,000		0	29,977,000	28,649,870 1,327,130
	財政調整資金引当資産取得支出	5,629,000		7,783,000		0	13,412,000	4,806,283 8,605,717
	投資活動支出計	6,000,000		38,066,000		0	44,066,000	34,128,827 9,937,173
	投資活動収支差額	42,967,000		161,934,000		0	204,901,000	187,240,043 △ 17,660,957

III 財務活動収支の部

1 財務活動収入

科 目		予 算 額				計	決 算 額	増 △ 減
大	中 科 目	当 予 算	初 額	補 予 算	正 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				計	決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 予 算	初 額	補 予 算	正 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				計	決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 予 算	初 額	補 予 算	正 額			
	予備費支出		0	3,192,000		0	3,192,000	0 3,192,000

当期収支差額		0		0		0	8,800,967	0
前期繰越収支差額		1,951,000				0	4,806,283	2,855,283
次期繰越収支差額		0				0	13,607,250	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	4,331,258	1,558,770
預 金	50,906,985	60,775,994
未 収 金	4,611,441	3,637,740
合 計	59,849,684	65,972,504
未 払 金	37,276,110	39,980,947
預 り 金	7,493,191	7,036,607
前 受 金	10,274,100	5,347,700
合 計	55,043,401	52,365,254
次 期 繰 越 収 支 差 額	4,806,283	13,607,250

貸借対照表

平成24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	62,334,764	55,238,243	7,096,521
未収金	3,637,740	4,611,441	△ 973,701
商品	13,318,125	12,659,964	658,161
貯蔵品	750,000	0	750,000
流動資産合計	80,040,629	72,509,648	7,530,981
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	499,888,750	△ 399,888,750
定期貯金	200,000,000	111,250	199,888,750
基本財産合計	300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	74,623,112	45,973,242	28,649,870
減価償却引当資産	5,109,676	4,692,002	417,674
財政調整資金引当資産	46,091,413	62,654,000	△ 16,562,587
特定資産合計	125,824,201	113,319,244	12,504,957
(3) その他固定資産			
車両運搬具	17,995	233,939	△ 215,944
楽器	8	8	0
什器備品	221,165	167,895	53,270
リース資産	32,679,360	0	32,679,360
定期預金	0	38,750	△ 38,750
その他固定資産合計	32,918,528	440,592	32,477,936
固定資産合計	458,742,729	613,759,836	△ 155,017,107
資産合計	538,783,358	686,269,484	△ 147,486,126
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,980,947	37,276,110	2,704,837
預り金	7,036,607	7,493,191	△ 456,584
前受金	5,347,700	10,274,100	△ 4,926,400
賞与引当金	9,620,674	6,258,893	3,361,781
リース債務	8,169,840	0	8,169,840
流動負債合計	70,155,768	61,302,294	8,853,474
2. 固定負債			
退職給付引当金	74,623,112	68,505,836	6,117,276
リース債務	24,509,520	0	24,509,520
固定負債合計	99,132,632	68,505,836	30,626,796
負債合計	169,288,400	129,808,130	39,480,270
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
三鷹市出捐金	300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000
指定正味財産合計	300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(500,000,000)	(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)	(51,201,089)	(67,346,002)	(△16,144,913)
正味財産合計	369,494,958	556,461,354	△ 186,966,396
負債及び正味財産合計	538,783,358	686,269,484	△ 147,486,126

貸借対照表 内訳表

平成24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	58,895,340	2,822,874	519,964	96,586	0	62,334,764
未収金	3,514,184	123,556	0	0	0	3,637,740
商品	0	13,318,125	0	0	0	13,318,125
貯蔵品	750,000	0	0	0	0	750,000
流動資産合計	63,159,524	16,264,555	519,964	96,586	0	80,040,629
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	200,000,000	0	0	0	0	200,000,000
基本財産合計	300,000,000	0	0	0	0	300,000,000
(2) 特定資産						
退職給付引当資産	71,976,868	1,444,752	711,866	489,626	0	74,623,112
減価償却引当資産	4,963,396	36,570	36,570	73,140	0	5,109,676
財政調整資金引当資産	46,091,413	0	0	0	0	46,091,413
特定資産合計	123,031,677	1,481,322	748,436	562,766	0	125,824,201
(3) その他固定資産						
車両運搬具	16,195	450	450	900	0	17,995
楽器	8	0	0	0	0	8
什器備品	221,165	0	0	0	0	221,165
リース資産	29,806,560	0	1,436,400	1,436,400	0	32,679,360
その他固定資産合計	30,043,928	450	1,436,850	1,437,300	0	32,918,528
固定資産合計	453,075,605	1,481,772	2,185,286	2,000,066	0	458,742,729
資産合計	516,235,129	17,746,327	2,705,250	2,096,652	0	538,783,358
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	39,422,846	14,103	461,372	82,626	0	39,980,947
預り金	6,929,147	34,908	58,592	13,960	0	7,036,607
前受金	5,347,700	0	0	0	0	5,347,700
賞与引当金	9,250,933	134,509	186,553	48,679	0	9,620,674
リース債務	7,451,640	0	359,100	359,100	0	8,169,840
流動負債合計	68,402,266	183,520	1,065,617	504,365	0	70,155,768
2. 固定負債						
退職給付引当金	71,976,868	1,444,752	711,866	489,626	0	74,623,112
リース債務	22,354,920	0	1,077,300	1,077,300	0	24,509,520
固定負債合計	94,331,788	1,444,752	1,789,166	1,566,926	0	99,132,632
負債合計	162,734,054	1,628,272	2,854,783	2,071,291	0	169,288,400
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
三鷹市出捐金	300,000,000	0	0	0	0	300,000,000
指定正味財産合計	300,000,000	0	0	0	0	300,000,000
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(0)	(0)	(0)	0	(300,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
2. 一般正味財産						
	53,501,075	16,118,055	△ 149,533	25,361	0	69,494,958
(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)	(51,054,809)	(36,570)	(36,570)	(73,140)	0	(51,201,089)
正味財産合計	353,501,075	16,118,055	△ 149,533	25,361	0	369,494,958
負債及び正味財産合計	516,235,129	17,746,327	2,705,250	2,096,652	0	538,783,358

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	5,420,387	8,115,090	△ 2,694,703
② 特定資産運用益	153,904	244,264	△ 90,360
③ 事業収益	97,658,824	106,266,460	△ 8,607,636
④ 補助金収益	61,998,359	295,403,000	△ 233,404,641
補助金収益	200,000,000	0	200,000,000
(指定正味財産からの振替額)			
⑤ 受託金収益	266,202,559	301,495,155	△ 35,292,596
⑥ 助成金収益	9,202,263	4,062,000	5,140,263
⑦ 負担金収益	50,000	2,050,000	△ 2,000,000
⑧ 物品販売収益	4,342,000	5,130,070	△ 788,070
⑨ 会費収益	9,714,000	10,267,000	△ 553,000
⑩ 受取利息収益	264,530	184,978	79,552
⑪ 雑収	2,594,382	8,556,611	△ 5,962,229
経常収益計	657,601,208	741,774,628	△ 84,173,420
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	5,498,600	7,069,781	△ 1,571,181
給料手当	131,166,509	134,570,496	△ 3,403,987
退職給付費用	6,093,246	8,949,596	△ 2,856,350
賞与引当金繰入額	9,571,995	5,653,143	3,918,852
福利厚生費	21,766,217	21,464,962	301,255
賃金	18,617,074	19,731,586	△ 1,114,512
旅費交通費	725,763	1,585,370	△ 859,607
什器備品費	1,291,644	2,282,640	△ 990,996
消耗品費	14,834,713	15,656,861	△ 822,148
燃料光熱水費	31,841,959	33,807,372	△ 1,965,413
修繕料	6,700,175	7,202,731	△ 502,556
印刷製本費	2,947,581	3,078,600	△ 131,019
賃借料	11,387,599	7,896,481	3,491,118
通信運搬費	14,114,469	14,568,295	△ 453,826
保険料	537,097	222,344	314,753
手数料	2,702,634	3,264,969	△ 562,335
広告費	23,406,296	25,347,099	△ 1,940,803
会議費	791	0	791
租税公課	617,965	263,600	354,365
負担金	23,877,846	25,522,644	△ 1,644,798
物品販売売上原価	3,621,289	4,014,786	△ 393,497
諸謝金	1,684,333	2,639,976	△ 955,643
委託料	322,595,602	350,604,696	△ 28,009,094
寄付金	592,850	0	592,850
固定資産減価償却額	8,217,617	0	8,217,617
事業費計	664,411,864	695,398,028	△ 30,986,164

② 管理費			
報酬手当	1,059,400	0	1,059,400
給料手当	423,999	29,665,486	△ 29,241,487
退職給付費用	24,030	507,972	△ 483,942
賞与引当金繰入額	48,679	605,750	△ 557,071
福利厚生費	111,707	3,838,300	△ 3,726,593
費用弁償	0	800,000	△ 800,000
旅費交通費	17,677	544,395	△ 526,718
什器備品費	5,057	0	5,057
消耗品費	182,969	739,257	△ 556,288
燃料光熱水費	2,320	44,831	△ 42,511
賃借料	234,849	12,388,470	△ 12,153,621
通信運搬費	49,296	994,069	△ 944,773
保険料	21,825	442,450	△ 420,625
手数料	6,082	68,813	△ 62,731
会議費	0	19,000	△ 19,000
交際費	44,930	61,500	△ 16,570
租税公課	21,135	272,750	△ 251,615
負担金	5,100	172,294	△ 167,194
委託料	286,038	6,712,654	△ 6,426,616
雑費	0	22,550	△ 22,550
固定資産減価償却額	369,897	370,924	△ 1,027
管理費計	2,914,990	58,271,465	△ 55,356,475
経常費用計	667,326,854	753,669,493	△ 86,342,639
評価損益等経常前当期経常増減額	△ 9,725,646	△ 11,894,865	2,169,219
基本財産評価損益等	22,829,250	0	22,829,250
評価損益等計	22,829,250	0	22,829,250
当期経常増減額	13,103,604	△ 11,894,865	24,998,469
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	0	70,000
当期一般正味財産増減額	13,033,604	△ 11,894,865	24,928,469
一般正味財産期首残高	56,461,354	68,356,219	△ 11,894,865
一般正味財産期末残高	69,494,958	56,461,354	13,033,604
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）	△ 200,000,000	0	△ 200,000,000
指定正味財産期首残高	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000
III 正味財産期末残高	369,494,958	556,461,354	△ 186,966,396

正味財産増減計算書 内訳表
平成23年4月1日から平成24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	5,420,387	5,420,387	0	0	0	0		5,420,387
② 特定資産運用益	153,904	153,904	0	0	0	0		153,904
③ 事業収益	97,658,824	97,658,824	0	0	0	0		97,658,824
④ 補助金収益	51,769,521	51,769,521	1,039,899	6,178,588	7,218,487	3,010,351		61,998,359
補助金収益 (指定正味財産から振替)	200,000,000	200,000,000	0	0	0	0		200,000,000
⑤ 受託金収益	257,539,066	257,539,066	151,599	8,511,894	8,663,493	0		266,202,559
⑥ 助成金収益	9,202,263	9,202,263	0	0	0	0		9,202,263
⑦ 負担金収益	50,000	50,000	0	0	0	0		50,000
⑧ 物品販売収益	0	0	4,342,000	0	4,342,000	0		4,342,000
⑨ 会費収益	9,714,000	9,714,000	0	0	0	0		9,714,000
⑩ 受取利息収益	264,530	264,530	0	0	0	0		264,530
⑪ 雑収益	0	0	2,594,382	0	2,594,382	0		2,594,382
経常収益計	631,772,495	631,772,495	8,127,880	14,690,482	22,818,362	3,010,351	0	657,601,208
(2) 経常費用								
① 事業費								
報酬	5,209,200	5,209,200	0	289,400	289,400			5,498,600
給料手当	125,595,250	125,595,250	751,690	4,819,569	5,571,259			131,166,509
退職給付費用	5,885,998	5,885,998	107,538	99,710	207,248			6,093,246
賞与引当金繰入額	9,183,210	9,183,210	134,509	254,276	388,785			9,571,995
福利厚生費	20,807,547	20,807,547	98,903	859,767	958,670			21,766,217
賃金	18,430,903	18,430,903	186,171	0	186,171			18,617,074
旅費交通費	708,086	708,086	0	17,677	17,677			725,763
什器備品費	1,286,587	1,286,587	0	5,057	5,057			1,291,644
消耗品費	14,424,157	14,424,157	18,914	391,642	410,556			14,834,713
燃料光熱水費	31,690,165	31,690,165	149,474	2,320	151,794			31,841,959
修繕料	6,649,775	6,649,775	0	50,400	50,400			6,700,175
印刷製本費	2,947,581	2,947,581	0	0	0			2,947,581
賃借料	10,944,079	10,944,079	99,000	344,520	443,520			11,387,599
通信運搬費	14,027,806	14,027,806	2,125	84,538	86,663			14,114,469
保険料	515,272	515,272	0	21,825	21,825			537,097
手数料料	2,659,512	2,659,512	19,190	23,932	43,122			2,702,634
広告費	23,406,296	23,406,296	0	0	0			23,406,296
会議費	791	791	0	0	0			791
租税公課	592,880	592,880	0	25,085	25,085			617,965
負担金	23,872,746	23,872,746	0	5,100	5,100			23,877,846
販売売上原価	0	0	3,621,289	0	3,621,289			3,621,289
諸謝金	1,684,333	1,684,333	0	0	0			1,684,333
委託料	315,414,904	315,414,904	0	7,180,698	7,180,698			322,595,602
寄付金	592,850	592,850	0	0	0			592,850
固定資産減価償却額	7,847,720	7,847,720	5,398	364,499	369,897			8,217,617
② 管理費								
報酬						1,059,400		1,059,400
給料手当						423,999		423,999
退職給付費用						24,030		24,030
賞与引当金繰入額						48,679		48,679
福利厚生費						111,707		111,707
旅費交通費						17,677		17,677
什器備品費						5,057		5,057
消耗品費						182,969		182,969
燃料光熱水費						2,320		2,320
賃借料						234,849		234,849
通信運搬費						49,296		49,296
保険料						21,825		21,825
手数料料						6,082		6,082
交際費						44,930		44,930
租税公課						21,135		21,135
負担金						5,100		5,100
委託料						286,038		286,038
固定資産減価償却額						369,897		369,897
経常費用計	644,377,648	644,377,648	5,194,201	14,840,015	20,034,216	2,914,990	0	667,326,854
評価損益等経常前当期経常増減額	△ 12,605,153	△ 12,605,153	2,933,679	△ 149,533	2,784,146	95,361		△ 9,725,646
基本財産評価損益等	22,829,250	22,829,250	0	0	0	0	0	22,829,250
評価損益等計	22,829,250	22,829,250	0	0	0	0	0	22,829,250
当期経常増減額	10,224,097	10,224,097	2,933,679	△ 149,533	2,784,146	95,361	0	13,103,604
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	2,694,139	2,694,139	△ 2,694,139	0	△ 2,694,139	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	12,918,236	12,918,236	239,540	△ 149,533	90,007	25,361	0	13,033,604
一般正味財産期首残高	40,582,839	40,582,839	15,878,515	0	15,878,515	0	0	56,461,354
一般正味財産期末残高	53,501,075	53,501,075	16,118,055	△ 149,533	15,968,522	25,361	0	69,494,958
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)	△ 200,000,000	△ 200,000,000	0	0	0	0	0	△ 200,000,000
指定正味財産期首残高	500,000,000	500,000,000	0	0	0	0	0	500,000,000
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0	0	0	0	0	300,000,000
III 正味財産期末残高	353,501,075	353,501,075	16,118,055	△ 149,533	15,968,522	25,361	0	369,494,958

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	499,888,750	100,000,000	499,888,750	100,000,000
定期預貯金	111,250	200,000,000	111,250	200,000,000
小 計	500,000,000	300,000,000	500,000,000	300,000,000
特 定 預 金				
退職給付引当資産	45,973,242	28,649,870	0	74,623,112
減価償却引当資産	4,692,002	417,674	0	5,109,676
財政調整資金引当資産	62,654,000	4,806,283	21,368,870	46,091,413
小 計	113,319,244	33,873,827	21,368,870	125,824,201
合 計	613,319,244	333,873,827	521,368,870	425,824,201

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	200,000,000	200,000,000	0	0
小 計	300,000,000	300,000,000	0	0
特 定 資 産				
退職給付引当資産	74,623,112	0	0	74,623,112
減価償却引当資産	5,109,676	0	5,109,676	0
財政調整資金引当資産	46,091,413	0	46,091,413	0
小 計	125,824,201	0	51,201,089	74,623,112
合 計	425,824,201	300,000,000	51,201,089	74,623,112

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	1,061,725	17,995
楽 器	2,838,150	2,838,142	8
什器備品	1,029,900	808,735	221,165
リース資産	40,849,200	8,169,840	32,679,360
合 計	45,796,970	12,878,442	32,918,528

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	102,650,000	2,650,000

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	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残	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	61,998,359	61,998,359	0	—
平成22年度青少年の情操教育補助事業補助金	(財)JKA	0	2,919,408	2,919,408	0	—
平成23年度青少年の情操教育補助事業補助金	(財)JKA	0	1,982,855	1,982,855	0	—
芸術文化振興基金助成金	日本芸術文化振興会	0	4,300,000	4,300,000	0	—
合 計		0	71,200,622	71,200,622	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	74,623,112
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)	74,623,112

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

①勤務費用	6,117,276
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)	6,117,276

(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	2,086,920
期末残額相当額	1,391,280

(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	722,599	751,726	1,474,325

(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	73,439

(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24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	1,558,770
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	60,588,334 37,660
定期預金	みずほ銀行三鷹支店	運転資金として	150,000
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	949,318 741,426 1,622,261 8,865,660 1,139,460
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	750,000
未収金		平成23年度助成金収入 平成23年度自主事業収入等 平成23年度物品販売手数料等	1,982,855 1,334,584 320,301
流動資産合計			80,040,629
(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
	定期貯金	東京むさし農業協同組合 三鷹駅前支店	200,000,000
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 みずほ銀行三鷹支店	67,342,112 7,281,000
	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	5,109,676
	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	46,091,413
その他固定資産	車両運搬具 楽器 什器備品 リース資産	日産ADバン コントラバス等 ビデオプロジェクター等 文化施設管理システム等	17,995 8 221,165 32,679,360
固定資産合計			458,742,729
資産合計			538,783,358
(流動負債)			
	未払金	平成23年度の諸未払金 平成23年度三鷹市返納金(補助金収入) 平成23年度三鷹市返納金(指定管理料・受託収入)	23,594,565 10,241,641 6,144,741
	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	425,517 1,315,653 813,197 569,000 3,910,940 2,300
	前受金	平成24年度事業入場料収入	5,347,700
	賞与引当金	職員の賞与の支払いに備えたもの	9,620,674
	リース債務	平成24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			70,155,768
(固定負債)			
	退職給付引当金 リース債務	職員の退職金の支払いに備えたもの 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	74,623,112 24,509,520
固定負債合計			99,132,632
負債合計			169,288,400
正味財産			369,494,958

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	68,505,836	6,117,276	0	0	74,623,112
賞 与 引 当 金	6,258,893	9,620,674	6,258,893	0	9,620,674