

平成 30 年 度

収 支 決 算 書
財 務 諸 表

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団

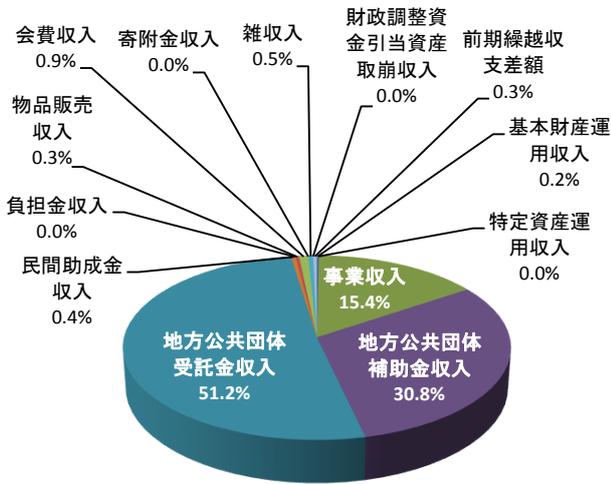
1 決算概要

本年度の収支決算額は、総括表（次頁）のとおりです。

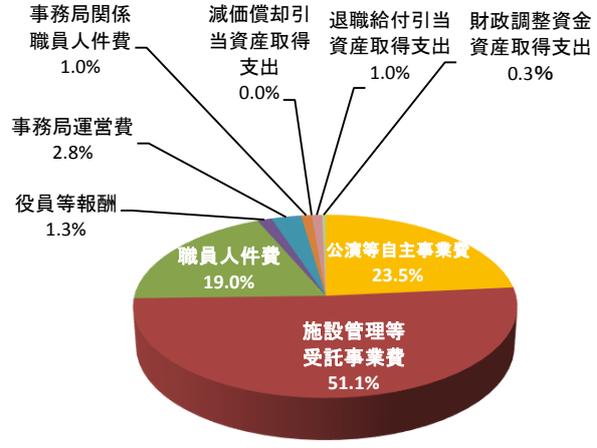
総収入決算額は1,125,301,806円、総支出決算額は1,120,242,144円でしたので、収入支出差引残額は5,059,662円となりました。

前年度と比較すると、収入決算額は59,407,749円の増、支出決算額は58,216,581円の増となりました。

また、予算に対する収入率及び執行率をみると、収入率は94.7%で、対前年度比では0.1ポイントの減、執行率は94.3%で、0.2ポイントの減となっています。



収入



支出

平成30年度収支 計算書総括表
平成30年4月1日から 平成31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	取入率 %	構成比 %
基本財産運用収入	1,980,000	1,980,000	0	100.0	0.2
特定資産運用収入	16,000	16,772	772	104.8	0.0
事業収入	172,121,000	173,162,699	1,041,699	100.6	15.4
補助金等収入	987,177,000	927,772,342	△ 59,404,658	94.0	82.4
地方公共団体補助金収入	382,365,000	346,994,226	△ 35,370,774	90.7	(30.8)
地方公共団体受託金収入	603,212,000	576,084,116	△ 27,127,884	95.5	(51.2)
民間助成金収入	1,600,000	4,694,000	3,094,000	293.4	(0.4)
負担金収入	77,000	77,660	660	100.9	0.0
物品販売収入	3,105,000	3,615,430	510,430	116.4	0.3
会費収入	9,492,000	9,586,000	94,000	101.0	0.9
寄附金収入	50,000	0	△ 50,000	0.0	0.0
雑収入	3,624,000	5,139,298	1,515,298	141.8	0.5
事業活動収入計	1,177,642,000	1,121,350,201	△ 56,291,799	95.2	99.7

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	1,106,142,000	1,047,914,477	58,227,523	94.7	93.6
公演等自主事業費	283,313,000	263,314,871	19,998,129	92.9	(23.5)
施設管理等受託事業費	596,690,000	572,034,785	24,655,215	95.9	(51.1)
職員人件費	226,139,000	212,564,821	13,574,179	94.0	(19.0)
管理費支出	62,910,000	57,664,057	5,245,943	91.7	5.1
役員等報酬	15,331,000	14,960,521	370,479	97.6	(1.3)
事務局運営費	36,356,000	31,505,117	4,850,883	86.7	(2.8)
職員人件費	11,223,000	11,198,419	24,581	99.8	(1.0)
事業活動支出計	1,169,052,000	1,105,578,534	63,473,466	94.6	98.7
事業活動収支差額	8,590,000	15,771,667	7,181,667	—	—

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	取入率 %	構成比 %
特定資産取崩収入	9,287,000	83,111	△ 9,203,889	0.9	0.0
財政調整資金引当資産取崩収入	9,287,000	83,111	△ 9,203,889	0.9	(0.0)
投資活動収入計	9,287,000	83,111	△ 9,203,889	0.9	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	16,387,000	14,663,610	1,723,390	89.5	1.3
減価償却引当資産取得支出	227,000	226,800	200	99.9	(0.0)
退職給付引当資産取得支出	11,160,000	10,568,316	591,684	94.7	(1.0)
財政調整資金引当資産取得支出	5,000,000	3,868,494	1,131,506	77.4	(0.3)
投資活動支出計	16,387,000	14,663,610	1,723,390	89.5	1.3
投資活動収支差額	△ 7,100,000	△ 14,580,499	△ 7,480,499	—	—

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	取入率 %	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	取入率 %	構成比 %
前期繰越収支差額	1,510,000	3,868,494	2,358,494	256.2	0.3

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	3,000,000	0	3,000,000	—	—

総収入合計	1,188,439,000	1,125,301,806	△ 63,137,194	94.7	100.0	総支出合計	1,188,439,000	1,120,242,144	68,196,856	94.3	100.0
-------	---------------	---------------	--------------	------	-------	-------	---------------	---------------	------------	------	-------

次期繰越収支差額	—	5,059,662	—	—	—
----------	---	-----------	---	---	---

収支計算書

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

平成30年4月1日から平成31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 初 予 算 額	補 正 予 算 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	16,000	0	0	16,000	16,772	772
	特定資産運用収入	16,000	0	0	16,000	16,772	772
	事業収入	154,896,000	17,225,000	0	172,121,000	173,162,699	1,041,699
	自主事業収入	154,896,000	17,225,000	0	172,121,000	173,162,699	1,041,699
	補助金等収入	990,794,000	△ 3,617,000	0	987,177,000	927,772,342	△ 59,404,658
	地方公共団体 補助金収入	385,982,000	△ 3,617,000	0	382,365,000	346,994,226	△ 35,370,774
	地方公共団体 受託金収入	603,212,000	0	0	603,212,000	576,084,116	△ 27,127,884
	民間助成金収入	1,600,000	0	0	1,600,000	4,694,000	3,094,000
	負担金収入	77,000	0	0	77,000	77,660	660
	負担金収入	77,000	0	0	77,000	77,660	660
	物品販売収入	3,105,000	0	0	3,105,000	3,615,430	510,430
	物品販売収入	3,105,000	0	0	3,105,000	3,615,430	510,430
	会費収入	9,492,000	0	0	9,492,000	9,586,000	94,000
	会費収入	9,492,000	0	0	9,492,000	9,586,000	94,000
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	0	△ 50,000
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	0	△ 50,000
	雑収入	3,624,000	0	0	3,624,000	5,139,298	1,515,298
	受取利息収入	22,000	0	0	22,000	9,342	△ 12,658
	雑収入	3,602,000	0	0	3,602,000	5,129,956	1,527,956
	事業活動収入計	1,164,034,000	13,608,000	0	1,177,642,000	1,121,350,201	△ 56,291,799

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 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
事	業 費 支 出	1,092,534,000	13,608,000	0	1,106,142,000	1,047,914,477	58,227,523
	給 料 手 当 支 出	193,486,000	0	0	193,486,000	180,572,900	12,913,100
	福 利 厚 生 費 支 出	32,220,000	0	0	32,220,000	30,301,905	1,918,095
	賃 金 支 出	28,765,000	0	0	28,765,000	23,671,945	5,093,055
	旅 費 交 通 費 支 出	885,000	0	0	885,000	555,222	329,778
	什 器 備 品 費 支 出	6,002,000	0	232,625	6,234,625	6,234,625	0
	消 耗 品 費 支 出	23,396,000	0	△ 232,625	23,163,375	20,132,009	3,031,366
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	41,938,000	0	0	41,938,000	38,111,818	3,826,182
	修 繕 料 支 出	16,260,000	0	0	16,260,000	14,926,767	1,333,233
	印 刷 製 本 費 支 出	4,789,000	0	0	4,789,000	4,429,728	359,272
	賃 借 料 支 出	18,199,000	0	0	18,199,000	15,757,764	2,441,236
	通 信 運 搬 費 支 出	15,329,000	0	0	15,329,000	13,120,245	2,208,755
	保 険 料 支 出	330,000	0	0	330,000	236,300	93,700
	手 数 料 支 出	2,704,000	0	0	2,704,000	2,532,941	171,059
	広 告 費 支 出	23,560,000	0	0	23,560,000	20,530,805	3,029,195
	租 税 公 課 支 出	524,000	0	0	524,000	416,850	107,150
	負 担 金 支 出	32,430,000	0	0	32,430,000	28,005,871	4,424,129
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	3,705,000	0	0	3,705,000	2,468,124	1,236,876
	諸 謝 金 支 出	7,798,000	0	0	7,798,000	5,798,973	1,999,027
	委 託 料 支 出	640,214,000	13,608,000	0	653,822,000	640,109,685	13,712,315

(単位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	管 理 費 支 出	62,910,000	0	0	62,910,000	57,664,057	5,245,943
	報 酬 支 出	13,406,000	0	0	13,406,000	13,021,812	384,188
	給 料 手 当 支 出	9,632,000	0	6,874	9,638,874	9,638,874	0
	福 利 厚 生 費 支 出	3,516,000	0	△ 6,874	3,509,126	3,498,254	10,872
	賃 金 支 出	326,000	0	0	326,000	91,880	234,120
	旅 費 交 通 費 支 出	600,000	0	0	600,000	315,125	284,875
	消 耗 品 費 支 出	1,170,000	0	0	1,170,000	1,147,198	22,802
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	84,000	0	0	84,000	39,320	44,680
	賃 借 料 支 出	13,990,000	0	△ 730,369	13,259,631	10,952,593	2,307,038
	通 信 運 搬 費 支 出	996,000	0	0	996,000	973,899	22,101
	保 險 料 支 出	518,000	0	0	518,000	513,060	4,940
	手 数 料 支 出	208,000	0	0	208,000	169,740	38,260
	交 際 費 支 出	100,000	0	0	100,000	27,813	72,187
	租 税 公 課 支 出	4,152,000	0	0	4,152,000	2,771,250	1,380,750
	負 担 金 支 出	352,000	0	0	352,000	214,146	137,854
	諸 謝 金 支 出	180,000	0	0	180,000	60,000	120,000
	委 託 料 支 出	13,080,000	0	730,369	13,810,369	13,810,369	0
	雑 支 出	600,000	0	0	600,000	418,724	181,276
	事 業 活 動 支 出 計	1,155,444,000	13,608,000	0	1,169,052,000	1,105,578,534	63,473,466
	事 業 活 動 収 支 差 額	8,590,000	0	0	8,590,000	15,771,667	7,181,667

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 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	特定資産取崩収入	9,287,000	0	0	9,287,000	83,111	△ 9,203,889
	財政調整資金 引当資産取崩収入	9,287,000	0	0	9,287,000	83,111	△ 9,203,889
	投資活動収入計	9,287,000	0	0	9,287,000	83,111	△ 9,203,889

2 投資活動支出

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	特定資産取得支出	16,387,000	0	0	16,387,000	14,663,610	1,723,390
	減価償却引当 資産取得支出	227,000	0	0	227,000	226,800	200
	退職給付引当 資産取得支出	11,160,000	0	0	11,160,000	10,568,316	591,684
	財政調整資金 引当資産取得支出	5,000,000	0	0	5,000,000	3,868,494	1,131,506
	投資活動支出計	16,387,000	0	0	16,387,000	14,663,610	1,723,390
	投資活動収支差額	△ 7,100,000	0	0	△ 7,100,000	△ 14,580,499	△ 7,480,499

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 初 予 算 額	補 正 予 算 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 初 予 算 額	補 正 予 算 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 初 予 算 額	補 正 予 算 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	1,191,168	0
前期繰越収支差額	1,510,000	0	0	1,510,000	3,868,494	2,358,494
次期繰越収支差額	0	0	0	0	5,059,662	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、預け金、未払金、預り金及び前受金としている。

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	2,998,751	3,282,451
預 金	176,975,965	168,905,575
未 収 金	4,582,294	3,523,837
預 け 金	7,690	7,690
合 計	184,564,700	175,719,553
未 払 金	117,316,134	123,939,992
預 り 金	32,637,749	29,130,999
前 受 金	30,742,323	17,588,900
合 計	180,696,206	170,659,891
次 期 繰 越 収 支 差 額	3,868,494	5,059,662

貸借対照表

平成31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	171,753,944	179,545,634	△ 7,791,690
定期預金	434,082	429,082	5,000
未収金	3,523,837	4,582,294	△ 1,058,457
預け金	7,690	7,690	0
商 品	10,830,937	11,153,931	△ 322,994
貯 蔵 品	45,176	92,514	△ 47,338
流動資産合計	186,595,666	195,811,145	△ 9,215,479
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	127,132,584	116,564,268	10,568,316
減価償却引当資産	5,821,333	5,594,533	226,800
財政調整資金引当資産	49,762,877	45,977,494	3,785,383
特定資産合計	182,716,794	168,136,295	14,580,499
(3) その他固定資産			
車両運搬具	434,701	661,501	△ 226,800
楽 器	8	8	0
什器備品	2	2	0
リース資産	25,553,328	6,202,656	19,350,672
その他固定資産合計	25,988,039	6,864,167	19,123,872
固定資産合計	308,704,833	275,000,462	33,704,371
資産合計	495,300,499	470,811,607	24,488,892
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	123,939,992	117,316,134	6,623,858
預り金	29,130,999	32,637,749	△ 3,506,750
前受金	17,588,900	30,742,323	△ 13,153,423
賞与引当金	16,735,754	15,061,666	1,674,088
リース債務	7,808,100	2,954,880	4,853,220
流動負債合計	195,203,745	198,712,752	△ 3,509,007
2. 固定負債			
退職給付引当金	127,132,584	116,564,268	10,568,316
リース債務	17,745,228	3,247,776	14,497,452
固定負債合計	144,877,812	119,812,044	25,065,768
負債合計	340,081,557	318,524,796	21,556,761
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)	(55,584,210)	(51,572,027)	(4,012,183)
正味財産合計	155,218,942	152,286,811	2,932,131
負債及び正味財産合計	495,300,499	470,811,607	24,488,892

貸借対照表 内訳表
平成31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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	127,990,751	43,487,132	276,061	0	171,753,944
定期預金	434,082	0	0	0	434,082
未収金	3,116,967	406,870	0	0	3,523,837
預け金	7,690	0	0	0	7,690
商品	0	10,830,937	0	0	10,830,937
貯蔵品	45,176	0	0	0	45,176
流動資産合計	131,594,666	54,724,939	276,061	0	186,595,666
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	100,000,000	0	0	0	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	102,606,216	23,803,272	723,096	0	127,132,584
減価償却引当資産	5,666,112	77,610	77,611	0	5,821,333
財政調整資金引当資産	49,762,877	0	0	0	49,762,877
特定資産合計	158,035,205	23,880,882	800,707	0	182,716,794
(3) その他固定資産					
車両運搬具	391,233	21,734	21,734	0	434,701
楽器	8	0	0	0	8
什器備品	2	0	0	0	2
リース資産	23,206,134	1,173,597	1,173,597	0	25,553,328
その他固定資産合計	23,597,377	1,195,331	1,195,331	0	25,988,039
固定資産合計	281,632,582	25,076,213	1,996,038	0	308,704,833
資産合計	413,227,248	79,801,152	2,272,099	0	495,300,499
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	114,059,389	9,611,414	269,189	0	123,939,992
預り金	9,370,201	19,732,247	28,551	0	29,130,999
前受金	17,588,900	0	0	0	17,588,900
賞与引当金	14,020,918	2,637,170	77,666	0	16,735,754
リース債務	7,133,822	337,139	337,139	0	7,808,100
流動負債合計	162,173,230	32,317,970	712,545	0	195,203,745
2. 固定負債					
退職給付引当金	102,606,216	23,803,272	723,096	0	127,132,584
リース債務	16,072,312	836,458	836,458	0	17,745,228
固定負債合計	118,678,528	24,639,730	1,559,554	0	144,877,812
負債合計	280,851,758	56,957,700	2,272,099	0	340,081,557
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	100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	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)	(55,428,989)	(77,610)	(77,611)	0	(55,584,210)
正味財産合計	132,375,490	22,843,452	0	0	155,218,942
負債及び正味財産合計	413,227,248	79,801,152	2,272,099	0	495,300,499

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	16,772	10,857	5,915
③ 事業収益	173,162,699	156,549,928	16,612,771
④ 補助金収益	346,994,226	343,542,016	3,452,210
⑤ 受託金収益	576,084,116	540,544,365	35,539,751
⑥ 助成金収益	4,694,000	2,928,642	1,765,358
⑦ 負担金収益	77,660	77,660	0
⑧ 物品販売収益	3,615,430	4,221,570	△ 606,140
⑨ 会費収益	9,586,000	9,447,000	139,000
⑩ 寄附金収益	0	5,000	△ 5,000
⑪ 受取利息収益	9,342	6,498	2,844
⑫ 雑収	5,129,956	3,592,530	1,537,426
経常収益計	1,121,350,201	1,062,906,066	58,444,135
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬手当	11,045,790	11,016,656	29,134
給料	175,382,780	171,264,002	4,118,778
退職給付費用	10,529,965	9,071,139	1,458,826
賞与引当金繰入額	16,658,088	14,987,983	1,670,105
福利厚生費	33,626,702	31,384,320	2,242,382
賃金	23,759,231	20,153,101	3,606,130
旅費交通費	854,591	768,382	86,209
什器備品費	6,234,625	4,681,035	1,553,590
消耗品費	21,079,347	21,866,164	△ 786,817
燃料光熱水費	38,149,172	34,310,041	3,839,131
修繕料	14,926,767	19,355,291	△ 4,428,524
印刷製本費	4,429,728	3,980,124	449,604
賃借料	18,043,961	22,853,496	△ 4,809,535
通信運搬費	14,093,217	14,423,295	△ 330,078
保険料	723,707	591,950	131,757
手数料	2,694,194	2,392,500	301,694
広告費	20,530,805	19,350,229	1,180,576
租税公課	2,983,037	1,550,297	1,432,740
負担金	28,209,310	27,259,587	949,723
販売売上原価	2,791,118	3,710,159	△ 919,041
諸謝金	5,858,973	6,072,321	△ 213,348
委託料	653,229,536	612,901,094	40,328,442
固定資産減価償却額	8,345,566	3,097,246	5,248,320
事業費計	1,114,180,210	1,057,040,412	57,139,798

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
報 酬	1,301,356	1,329,823	△ 28,467
給 料 手 当	441,994	434,092	7,902
退 職 給 付 費 用	38,351	40,597	△ 2,246
賞 与 引 当 金 繰 入 額	77,666	73,683	3,983
福 利 厚 生 費	173,457	176,717	△ 3,260
賃 金	4,594	0	4,594
旅 費 交 通 費	15,756	14,027	1,729
消 耗 品 費	199,860	170,663	29,197
燃 料 光 熱 水 費	1,966	1,827	139
賃 借 料	184,376	437,088	△ 252,712
通 信 運 搬 費	48,265	42,116	6,149
保 険 料	25,653	26,477	△ 824
手 数 料	8,487	4,851	3,636
交 際 費	27,813	129,169	△ 101,356
租 税 公 課	135,063	137,153	△ 2,090
負 担 金	10,707	7,670	3,037
委 託 料	690,518	535,709	154,809
雑 費	418,724	473,688	△ 54,964
固 定 資 産 減 価 償 却 額	363,254	84,434	278,820
管 理 費 計	4,167,860	4,119,784	48,076
経常費用計	1,118,348,070	1,061,160,196	57,187,874
評価損益等調整前当期経常増減額	3,002,131	1,745,870	1,256,261
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	3,002,131	1,745,870	1,256,261
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	2,932,131	1,675,870	1,256,261
一般正味財産期首残高	52,286,811	50,610,941	1,675,870
一般正味財産期末残高	55,218,942	52,286,811	2,932,131
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	155,218,942	152,286,811	2,932,131

正味財産増減計算書 内訳表
平成30年4月1日から平成31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	内部取引等消去	合計
	芸術文化振興	スポーツ・生涯学習 推進・支援	小計	付帯サービス	公共施設管理	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	0	1,980,000	0	0	0	0		1,980,000
② 特定資産運用益	16,772	0	16,772	0	0	0	0		16,772
③ 事業収益	81,858,967	91,303,732	173,162,699	0	0	0	0		173,162,699
④ 補助金収益	257,813,123	46,606,072	304,419,195	1,412,574	36,924,597	38,337,171	4,237,860		346,994,226
⑤ 受託金収益	277,968,751	216,894,721	494,863,472	157,994	81,062,650	81,220,644	0		576,084,116
⑥ 助成金収益	4,694,000	0	4,694,000	0	0	0	0		4,694,000
⑦ 負担金収益	77,660	0	77,660	0	0	0	0		77,660
⑧ 物品販売収益	0	0	0	3,615,430	0	3,615,430	0		3,615,430
⑨ 会費収益	9,586,000	0	9,586,000	0	0	0	0		9,586,000
⑩ 受取利息収益	9,342	0	9,342	0	0	0	0		9,342
⑪ 雑収益	0	106,320	106,320	5,023,636	0	5,023,636	0		5,129,956
経常収益計	634,004,615	354,910,845	988,915,460	10,209,634	117,987,247	128,196,881	4,237,860	0	1,121,350,201
(2) 経常費用									
① 事業費									
報料手当	5,136,887	5,327,547	10,464,434	0	581,356	581,356			11,045,790
退職給付費用	123,054,573	27,816,774	150,871,347	1,685,888	22,825,545	24,511,433			175,382,780
賞与引当金繰入額	5,566,607	1,166,080	6,732,687	△ 1,004,860	4,802,138	3,797,278			10,529,965
福利厚生費	11,921,238	2,099,680	14,020,918	134,154	2,503,016	2,637,170			16,658,088
賃借料	22,934,878	6,112,549	29,047,427	321,480	4,257,795	4,579,275			33,626,702
旅費交通費	18,040,831	5,128,097	23,168,928	173,406	416,897	590,303			23,759,231
什器備品費	838,835	0	838,835	0	15,756	15,756			854,591
消耗品費	4,411,649	452,520	4,864,169	0	1,370,456	1,370,456			6,234,625
燃料光熱水費	11,197,821	5,471,971	16,669,792	20,350	4,389,205	4,409,555			21,079,347
印刷製本費	33,052,814	4,938,432	37,991,246	155,960	1,966	157,926			38,149,172
借入料	12,178,921	1,289,570	13,468,491	0	1,458,276	1,458,276			14,926,767
印刷製本費	4,215,888	213,840	4,429,728	0	0	0			4,429,728
賃借料	12,675,058	3,591,808	16,266,866	56,400	1,720,695	1,777,095			18,043,961
通信運搬費	13,087,370	408,963	13,496,333	6,440	590,444	596,884			14,093,217
保険料	648,931	0	648,931	0	74,776	74,776			723,707
手数料	2,252,344	35,640	2,287,984	15,580	390,630	406,210			2,694,194
広告費	20,392,565	138,240	20,530,805	0	0	0			20,530,805
租税公課	2,619,074	169,740	2,788,814	100	194,123	194,223			2,983,037
負担金	27,162,553	1,036,050	28,198,603	0	10,707	10,707			28,209,310
販売売上原価	0	0	0	2,791,118	0	2,791,118			2,791,118
諸謝金	1,459,000	4,399,973	5,858,973	0	0	0			5,858,973
委託託料	296,365,683	284,909,251	581,274,934	0	71,954,602	71,954,602			653,229,536
固定資産減価償却額	7,706,912	204,120	7,911,032	5,670	428,864	434,534			8,345,566
② 管理費							1,301,356		1,301,356
報料手当							441,994		441,994
退職給付費用							38,351		38,351
賞与引当金繰入額							77,666		77,666
福利厚生費							173,457		173,457
賃借料							4,594		4,594
旅費交通費							15,756		15,756
消耗品費							199,860		199,860
燃料光熱水費							1,966		1,966
借入料							184,376		184,376
通信運搬費							48,265		48,265
保険料							25,653		25,653
手数料							8,487		8,487
広告費							27,813		27,813
租税公課							135,063		135,063
負担金							10,707		10,707
委託託料							690,518		690,518
雑費							418,724		418,724
固定資産減価償却額							363,254		363,254
経常費用計	636,920,432	354,910,845	991,831,277	4,361,686	117,987,247	122,348,933	4,167,860	0	1,118,348,070
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,915,817	0	△ 2,915,817	5,847,948	0	5,847,948	70,000	0	3,002,131
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,915,817	0	△ 2,915,817	5,847,948	0	5,847,948	70,000	0	3,002,131
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	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前									
当期一般正味財産増減額	△ 2,915,817	0	△ 2,915,817	5,847,948	0	5,847,948	70,000	0	3,002,131
他会計振替額	2,915,817	0	2,915,817	△ 2,915,817	0	△ 2,915,817	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0	2,932,131	0	2,932,131	0	0	2,932,131
一般正味財産期首残高	32,375,490	0	32,375,490	19,911,321	0	19,911,321	0	0	52,286,811
一般正味財産期末残高	32,375,490	0	32,375,490	22,843,452	0	22,843,452	0	0	55,218,942
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	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	132,375,490	0	132,375,490	22,843,452	0	22,843,452	0	0	155,218,942

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、残存価額を零とする定額法

(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	116,564,268	10,568,316	0	127,132,584
減価償却資産	5,594,533	226,800	0	5,821,333
財政調整資産	45,977,494	3,868,494	83,111	49,762,877
小 計	168,136,295	14,663,610	83,111	182,716,794
合 計	268,136,295	14,663,610	83,111	282,716,794

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	127,132,584	0	0	127,132,584
減価償却資産	5,821,333	0	5,821,333	0
財政調整資産	49,762,877	0	49,762,877	0
小 計	182,716,794	0	55,584,210	127,132,584
合 計	282,716,794	100,000,000	55,584,210	127,132,584

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	1,986,920	1,552,219	434,701
楽 器	2,838,150	2,838,142	8
什器備品	1,029,900	1,029,898	2
リース資産	40,225,044	14,671,716	25,553,328
合 計	46,080,014	20,091,975	25,988,039

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(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	121,980,000	21,980,000

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 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 残 高	貸借対照表上 の記載区分
公益財団法人三鷹市 スポーツと文化財団補助金	三鷹市	0	346,994,226	346,994,226	0	—
平成30年度青少年の健やかな 成長を育む活動補助金	公益財団法人 JKA	0	1,879,000	1,879,000	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	2,815,000	2,815,000	0	—
合 計		0	351,688,226	351,688,226	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	127,132,584
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)	127,132,584

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	10,568,316
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)	10,568,316

(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

文化施設予約管理システム、監視用テレビカメラシステム、コピー機及び職員用パソコンである。

財 産 目 録

平成31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	3,282,451
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	168,457,211 14,282
定期預金	みずほ銀行三鷹支店	寄附金預金として	434,082
未収金		平成30年度助成金収入 平成30年度自主事業収入等	1,879,000 1,644,837
預け金	自動車リサイクル促進センター	車両運搬具購入に伴うリサイクル預託金	7,690
商品	絵はがき等 図録・パンフレット 有三記念館関係商品 太宰治関係商品	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	241,374 7,845,987 1,849,253 894,323
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	45,176
流動資産合計			186,595,666
(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	127,132,584
	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	5,821,333
	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	40,558,988 9,203,889
その他固定資産	車両運搬具	日産ADバン・SUBARUサンバー	434,701
	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	2
	リース資産	文化施設管理システム等	25,553,328
固定資産合計			308,704,833
資産合計			495,300,499
(流動負債)			
未払金		平成30年度の諸未払金 平成30年度三鷹市返納金(補助金収入) 平成30年度三鷹市返納金(指定管理料・受託金収入)	61,671,608 38,987,774 23,280,610
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	658,191 2,085,453 560,844 865,500 23,707,650 1,253,361
前受金		平成31年度事業入場料収入	17,588,900
賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	16,735,754
リース債務		施設管理に係るコピー機賃借料の残年数のうちの1年分	7,808,100
流動負債合計			195,203,745
(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	127,132,584
リース債務		施設管理に係るコピー機賃借料の残年数分	17,745,228
固定負債合計			144,877,812
負債合計			340,081,557
正味財産			155,218,942

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	15,061,666	16,735,754	15,061,666	0	16,735,754
退 職 給 付 引 当 金	116,564,268	10,568,316	0	0	127,132,584

監 查 報 告 書

監査報告書

令和元年5月23日

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団理事長 様

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団

監事 河並祐幸

監事 井上淳子

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの会計年度における会計及び業務の監査を行いました。

その結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査方法の概要

- (1) 会計監査については、帳簿及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、財務諸表等の正確性を検討しました。
- (2) 業務の監査については、理事の業務執行を確認し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (2) 収支計算書、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産状況及び収支状況を正しく表示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する事項はないと認めます。

以上