

令和元年度

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

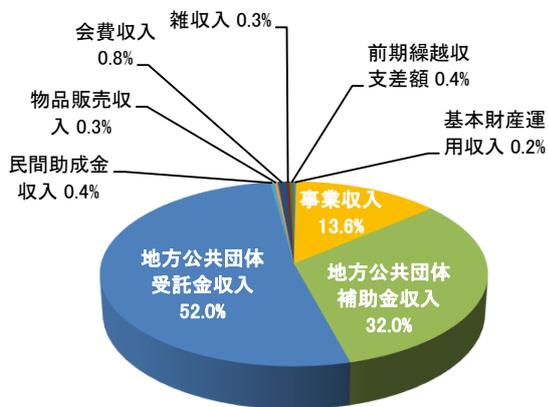
1 決算概要

本年度の収支決算額は、総括表（次頁）のとおりです。

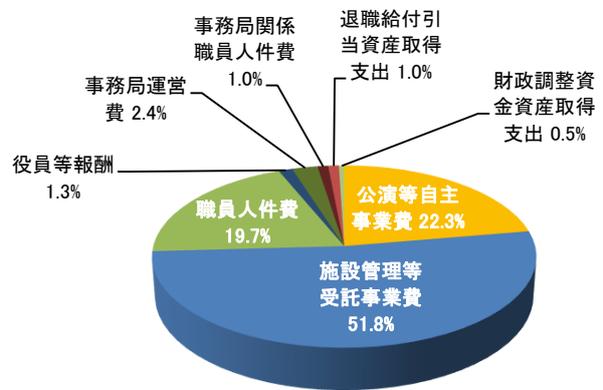
総収入決算額は1,133,584,092円、総支出決算額は1,130,272,354円でしたので、収入支出差引残額は3,311,738円となりました。

前年度と比較すると、収入決算額は8,282,286円の増、支出決算額は10,030,210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93.7%で、対前年度比では1.0ポイントの減、執行率は93.5%で、0.8ポイントの減となっています。



収入



支出

令和元年度収支計算書総括表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

I 事業活動収支の部

事業活動収入						事業活動支出					
科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %	科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
基本財産運用収入	1,980,000	1,980,000	0	100.0	0.2	事業費支出	1,130,742,000	1,060,744,149	69,997,851	93.8	93.8
特定資産運用収入	16,000	18,109	2,109	113.2	0.0	公演等自主事業費	284,952,000	252,165,477	32,786,523	88.5	(22.3)
事業収入	173,030,000	154,080,033	△ 18,949,967	89.0	13.6	施設管理等受託事業費	607,630,000	585,351,190	22,278,810	96.3	(51.8)
補助金等収入	1,003,430,000	956,983,600	△ 46,446,400	95.4	84.4	職員人件費	238,160,000	223,227,482	14,932,518	93.7	(19.7)
地方公共団体補助金収入	389,485,000	363,102,674	△ 26,382,326	93.2	(32.0)	管理費支出	55,901,000	52,541,187	3,359,813	94.0	4.7
地方公共団体受託金収入	612,345,000	589,220,387	△ 23,124,613	96.2	(52.0)	役員等報酬	14,880,000	14,449,952	430,048	97.1	(1.3)
民間助成金収入	1,600,000	4,660,539	3,060,539	291.3	(0.4)	事務局運営費	29,701,000	26,799,581	2,901,419	90.2	(2.4)
負担金収入	75,000	75,000	0	100.0	0.0	職員人件費	11,320,000	11,291,654	28,346	99.7	(1.0)
物品販売収入	2,600,000	3,017,160	417,160	116.0	0.3						
会費収入	9,482,000	9,492,000	10,000	100.1	0.8						
寄附金収入	50,000	5,000	△ 45,000	10.0	0.0						
雑収入	3,471,000	2,836,890	△ 634,110	81.7	0.3						
事業活動収入計	1,194,134,000	1,128,487,792	△ 65,646,208	94.5	99.6	事業活動支出計	1,186,643,000	1,113,285,336	73,357,664	93.8	98.5
						事業活動収支差額	7,491,000	15,202,456	7,711,456	—	—

II 投資活動収支の部

投資活動収入						投資活動支出					
科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %	科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
特定資産取崩収入	13,557,000	36,638	△ 13,520,362	0.3	0.0	特定資産取得支出	17,711,000	16,987,018	723,982	95.9	1.5
財政調整資金引当資産取崩収入	13,557,000	36,638	△ 13,520,362	0.3	(0.0)	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	12,424,338	11,700,556	723,782	94.2	(1.0)
						財政調整資金引当資産取得支出	5,059,662	5,059,662	0	100.0	(0.5)
投資活動収入計	13,557,000	36,638	△ 13,520,362	0.3	0.0	投資活動支出計	17,711,000	16,987,018	723,982	95.9	1.5
						投資活動収支差額	△ 4,154,000	△ 16,950,380	△ 12,796,380	—	—

III 財務活動収支の部

財務活動収入						財務活動支出					
科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %	科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
財務活動収入計	0	0	0	0.0	0.0	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

前期繰越収支差額						予備費支出					
科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %	科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
前期繰越収支差額	1,663,000	5,059,662	3,396,662	304.2	0.4	予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	—	—
総収入合計	1,209,354,000	1,133,584,092	△ 75,769,908	93.7	100.0	総支出合計	1,209,354,000	1,130,272,354	79,081,646	93.5	100.0

次期繰越収支差額	—	3,311,738	—	—	—
----------	---	-----------	---	---	---

収支計算書

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

平成31年4月1日から令和2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 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	18,109	2,109
	特定資産運用収入	16,000	0	0	16,000	18,109	2,109
	事業収入	162,321,000	10,709,000	0	173,030,000	154,080,033	△ 18,949,967
	自主事業収入	162,321,000	10,709,000	0	173,030,000	154,080,033	△ 18,949,967
	補助金等収入	1,005,679,000	△ 2,249,000	0	1,003,430,000	956,983,600	△ 46,446,400
	地方公共団体補助金収入	391,734,000	△ 2,249,000	0	389,485,000	363,102,674	△ 26,382,326
	地方公共団体受託金収入	612,345,000	0	0	612,345,000	589,220,387	△ 23,124,613
	民間助成金収入	1,600,000	0	0	1,600,000	4,660,539	3,060,539
	負担金収入	75,000	0	0	75,000	75,000	0
	負担金収入	75,000	0	0	75,000	75,000	0
	物品販売収入	2,600,000	0	0	2,600,000	3,017,160	417,160
	物品販売収入	2,600,000	0	0	2,600,000	3,017,160	417,160
	会費収入	9,482,000	0	0	9,482,000	9,492,000	10,000
	会費収入	9,482,000	0	0	9,482,000	9,492,000	10,000
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	5,000	△ 45,000
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	5,000	△ 45,000
	雑収入	3,471,000	0	0	3,471,000	2,836,890	△ 634,110
	受取利息収入	7,000	0	0	7,000	10,163	3,163
	雑収入	3,464,000	0	0	3,464,000	2,826,727	△ 637,273
	事業活動収入計	1,185,674,000	8,460,000	0	1,194,134,000	1,128,487,792	△ 65,646,208

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	1,122,282,000	8,460,000	0	1,130,742,000	1,060,744,149	69,997,851
	給 料 手 当 支 出	203,529,000	0	0	203,529,000	189,215,831	14,313,169
	福 利 厚 生 費 支 出	33,457,000	0	0	33,457,000	31,386,975	2,070,025
	賃 金 支 出	26,296,000	0	0	26,296,000	22,085,164	4,210,836
	旅 費 交 通 費 支 出	1,207,000	0	0	1,207,000	616,383	590,617
	什 器 備 品 費 支 出	5,443,000	0	0	5,443,000	5,339,828	103,172
	消 耗 品 費 支 出	25,287,000	0	0	25,287,000	21,234,177	4,052,823
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	40,872,000	0	0	40,872,000	38,105,292	2,766,708
	修 繕 料 支 出	15,597,000	0	1,019,534	16,616,534	16,616,534	0
	印 刷 製 本 費 支 出	4,137,000	0	0	4,137,000	3,944,194	192,806
	賃 借 料 支 出	19,711,000	0	0	19,711,000	16,376,170	3,334,830
	通 信 運 搬 費 支 出	15,344,000	0	0	15,344,000	13,961,658	1,382,342
	保 険 料 支 出	206,000	0	0	206,000	85,040	120,960
	手 数 料 支 出	2,647,000	0	0	2,647,000	2,441,070	205,930
	広 告 費 支 出	23,404,000	0	0	23,404,000	21,949,689	1,454,311
	租 税 公 課 支 出	485,000	0	0	485,000	409,450	75,550
	負 担 金 支 出	37,615,000	0	△ 1,019,534	36,595,466	34,123,554	2,471,912
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	2,724,000	0	0	2,724,000	2,463,451	260,549
	諸 謝 金 支 出	8,145,000	0	0	8,145,000	5,504,681	2,640,319
	委 託 料 支 出	656,176,000	8,460,000	0	664,636,000	634,885,008	29,750,992

(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	55,901,000	0	0	55,901,000	52,541,187	3,359,813
	報 酬 支 出	13,010,000	0	0	13,010,000	12,612,628	397,372
	給 料 手 当 支 出	9,633,000	0	0	9,633,000	9,612,427	20,573
	福 利 厚 生 費 支 出	3,557,000	0	0	3,557,000	3,516,551	40,449
	旅 費 交 通 費 支 出	600,000	0	0	600,000	251,068	348,932
	消 耗 品 費 支 出	1,365,000	0	△ 87,338	1,277,662	1,060,481	217,181
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	63,000	0	0	63,000	40,878	22,122
	賃 借 料 支 出	10,615,000	0	87,338	10,702,338	10,702,338	0
	通 信 運 搬 費 支 出	1,066,000	0	0	1,066,000	1,004,420	61,580
	保 險 料 支 出	580,000	0	0	580,000	540,200	39,800
	手 数 料 支 出	133,000	0	0	133,000	126,068	6,932
	交 際 費 支 出	100,000	0	0	100,000	34,449	65,551
	租 税 公 課 支 出	4,153,000	0	0	4,153,000	2,742,350	1,410,650
	負 担 金 支 出	353,000	0	0	353,000	264,469	88,531
	諸 謝 金 支 出	180,000	0	0	180,000	60,000	120,000
	委 託 料 支 出	9,881,000	0	0	9,881,000	9,745,746	135,254
	雑 支 出	612,000	0	0	612,000	227,114	384,886
	事業活動支出計	1,178,183,000	8,460,000	0	1,186,643,000	1,113,285,336	73,357,664
	事業活動収支差額	7,491,000	0	0	7,491,000	15,202,456	7,711,456

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	13,557,000	0	0	13,557,000	36,638	△ 13,520,362
	財政調整資金 引当資産取崩収入	13,557,000	0	0	13,557,000	36,638	△ 13,520,362
	投資活動収入計	13,557,000	0	0	13,557,000	36,638	△ 13,520,362

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	17,711,000	0	0	17,711,000	16,987,018	723,982
	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	12,484,000	0	△ 59,662	12,424,338	11,700,556	723,782
	財政調整資金 引当資産取得支出	5,000,000	0	59,662	5,059,662	5,059,662	0
	投資活動支出計	17,711,000	0	0	17,711,000	16,987,018	723,982
	投資活動収支差額	△ 4,154,000	0	0	△ 4,154,000	△ 16,950,380	△ 12,796,380

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	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000

当期収支差額	0	0	0	0	△ 1,747,924	0
前期繰越収支差額	1,663,000	0	0	1,663,000	5,059,662	3,396,662
次期繰越収支差額	0	0	0	0	3,311,738	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	3,282,451	8,176,186
預 金	168,905,575	137,469,356
未 収 金	3,523,837	7,004,963
預 け 金	7,690	7,690
合 計	175,719,553	152,658,195
未 払 金	123,939,992	115,803,888
預 り 金	29,130,999	22,056,669
前 受 金	17,588,900	11,485,900
合 計	170,659,891	149,346,457
次 期 繰 越 収 支 差 額	5,059,662	3,311,738

貸借対照表

令和2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	145,645,542	171,753,944	△ 26,108,402
定期預金	0	434,082	△ 434,082
未収金	7,004,963	3,523,837	3,481,126
預け金	7,690	7,690	0
商 品	10,758,207	10,830,937	△ 72,730
貯 蔵 品	35,188	45,176	△ 9,988
流動資産合計	163,451,590	186,595,666	△ 23,144,076
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	138,833,140	127,132,584	11,700,556
減価償却引当資産	6,048,133	5,821,333	226,800
財政調整資金引当資産	54,785,901	49,762,877	5,023,024
特定資産合計	199,667,174	182,716,794	16,950,380
(3) その他固定資産			
車両運搬具	207,901	434,701	△ 226,800
楽 器	8	8	0
什器備品	2	2	0
リース資産	25,770,060	25,553,328	216,732
その他固定資産合計	25,977,971	25,988,039	△ 10,068
固定資産合計	325,645,145	308,704,833	16,940,312
資産合計	489,096,735	495,300,499	△ 6,203,764
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	115,803,888	123,939,992	△ 8,136,104
預り金	22,056,669	29,130,999	△ 7,074,330
前受金	11,485,900	17,588,900	△ 6,103,000
賞与引当金	18,306,796	16,735,754	1,571,042
リース債務	8,456,100	7,808,100	648,000
流動負債合計	176,109,353	195,203,745	△ 19,094,392
2. 固定負債			
退職給付引当金	138,833,140	127,132,584	11,700,556
リース債務	17,313,960	17,745,228	△ 431,268
固定負債合計	156,147,100	144,877,812	11,269,288
負債合計	332,256,453	340,081,557	△ 7,825,104
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
三鷹市出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	56,840,282	55,218,942	1,621,340
(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)	(60,834,034)	(55,584,210)	(5,249,824)
正味財産合計	156,840,282	155,218,942	1,621,340
負債及び正味財産合計	489,096,735	495,300,499	△ 6,203,764

貸借対照表 内訳表
令和2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	106,700,932	38,873,548	71,062	0	145,645,542
定期預金	0	0	0	0	0
未収金	6,714,575	290,388	0	0	7,004,963
預け金	7,690	0	0	0	7,690
商 品	0	10,758,207	0	0	10,758,207
貯 蔵 品	35,188	0	0	0	35,188
流動資産合計	113,458,385	49,922,143	71,062	0	163,451,590
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	114,043,407	24,035,274	754,459	0	138,833,140
減価償却引当資産	5,870,232	88,950	88,951	0	6,048,133
財政調整資金引当資産	54,785,901	0	0	0	54,785,901
特定資産合計	174,699,540	24,124,224	843,410	0	199,667,174
(3) その他固定資産					
車両運搬具	187,112	10,394	10,395	0	207,901
楽 器	8	0	0	0	8
什器備品	2	0	0	0	2
リース資産	23,180,612	1,437,284	1,152,164	0	25,770,060
その他固定資産合計	23,367,734	1,447,678	1,162,559	0	25,977,971
固定資産合計	298,067,274	25,571,902	2,005,969	0	325,645,145
資産合計	411,525,659	75,494,045	2,077,031	0	489,096,735
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	107,224,478	8,502,280	77,130	0	115,803,888
預り金	7,905,855	14,136,931	13,883	0	22,056,669
前受金	11,485,900	0	0	0	11,485,900
賞与引当金	15,309,915	2,917,485	79,396	0	18,306,796
リース債務	7,683,586	421,897	350,617	0	8,456,100
流動負債合計	149,609,734	25,978,593	521,026	0	176,109,353
2. 固定負債					
退職給付引当金	114,043,407	24,035,274	754,459	0	138,833,140
リース債務	15,497,028	1,015,386	801,546	0	17,313,960
固定負債合計	129,540,435	25,050,660	1,556,005	0	156,147,100
負債合計	279,150,169	51,029,253	2,077,031	0	332,256,453
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)	(60,656,133)	(88,950)	(88,951)	0	(60,834,034)
正味財産合計	132,375,490	24,464,792	0	0	156,840,282
負債及び正味財産合計	411,525,659	75,494,045	2,077,031	0	489,096,735

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	18,109	16,772	1,337
③ 事業収益	154,080,033	173,162,699	△ 19,082,666
④ 補助金収益	363,102,674	346,994,226	16,108,448
⑤ 受託金収益	589,220,387	576,084,116	13,136,271
⑥ 助成金収益	4,660,539	4,694,000	△ 33,461
⑦ 負担金収益	75,000	77,660	△ 2,660
⑧ 物品販売収益	3,017,160	3,615,430	△ 598,270
⑨ 会費収益	9,492,000	9,586,000	△ 94,000
⑩ 寄附金収益	5,000	0	5,000
⑪ 受取利息収益	10,163	9,342	821
⑫ 雑収	2,826,727	5,129,956	△ 2,303,229
経常収益計	1,128,487,792	1,121,350,201	7,137,591
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	10,435,017	11,045,790	△ 610,773
給料手当	182,362,529	175,382,780	6,979,749
退職給付費用	11,669,193	10,529,965	1,139,228
賞与引当金繰入額	18,227,400	16,658,088	1,569,312
福利厚生費	34,732,175	33,626,702	1,105,473
賃金	22,085,164	23,759,231	△ 1,674,067
旅費交通費	854,898	854,591	307
什器備品費	5,339,828	6,234,625	△ 894,797
消耗品費	22,098,134	21,079,347	1,018,787
燃料光熱水費	38,144,126	38,149,172	△ 5,046
修繕料	16,616,534	14,926,767	1,689,767
印刷製本費	3,944,194	4,429,728	△ 485,534
賃借料	18,449,249	18,043,961	405,288
通信運搬費	14,926,808	14,093,217	833,591
保険料	598,230	723,707	△ 125,477
手数料	2,560,835	2,694,194	△ 133,359
広告費	21,949,689	20,530,805	1,418,884
租税公課	2,945,182	2,983,037	△ 37,855
負担金	34,374,800	28,209,310	6,165,490
販売売上原価	2,536,181	2,791,118	△ 254,937
諸謝金	5,564,681	5,858,973	△ 294,292
委託料	644,143,517	653,229,536	△ 9,086,019
固定資産減価償却額	8,320,942	8,345,566	△ 24,624
事業費計	1,122,879,306	1,114,180,210	8,699,096

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
報 酬	1,469,211	1,301,356	167,855
給 料 手 当	438,375	441,994	△ 3,619
退 職 給 付 費 用	31,363	38,351	△ 6,988
賞 与 引 当 金 繰 入 額	79,396	77,666	1,730
福 利 厚 生 費	171,351	173,457	△ 2,106
賃 金	0	4,594	△ 4,594
旅 費 交 通 費	12,553	15,756	△ 3,203
消 耗 品 費	196,524	199,860	△ 3,336
燃 料 光 熱 水 費	2,044	1,966	78
賃 借 料	173,159	184,376	△ 11,217
通 信 運 搬 費	49,258	48,265	993
保 険 料	27,010	25,653	1,357
手 数 料	6,303	8,487	△ 2,184
交 際 費	34,449	27,813	6,636
租 税 公 課	136,618	135,063	1,555
負 担 金	13,223	10,707	2,516
委 託 料	487,237	690,518	△ 203,281
雑 費	227,114	418,724	△ 191,610
固 定 資 産 減 価 償 却 額	361,958	363,254	△ 1,296
管 理 費 計	3,917,146	4,167,860	△ 250,714
経常費用計	1,126,796,452	1,118,348,070	8,448,382
評価損益等調整前当期経常増減額	1,691,340	3,002,131	△ 1,310,791
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,691,340	3,002,131	△ 1,310,791
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	1,621,340	2,932,131	△ 1,310,791
一般正味財産期首残高	55,218,942	52,286,811	2,932,131
一般正味財産期末残高	56,840,282	55,218,942	1,621,340
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	156,840,282	155,218,942	1,621,340

正味財産増減計算書 内訳表
平成31年4月1日から令和2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	18,109	0	18,109	0	0	0	0		18,109
③ 事業収益	58,513,946	95,566,087	154,080,033	0	0	0	0		154,080,033
④ 補助金収益	289,244,302	28,564,193	317,808,495	2,757,636	38,549,397	41,307,033	3,987,146		363,102,674
⑤ 受託金収益	280,457,932	223,664,854	504,122,786	157,055	84,940,546	85,097,601	0		589,220,387
⑥ 助成金収益	4,660,539	0	4,660,539	0	0	0	0		4,660,539
⑦ 負担金収益	75,000	0	75,000	0	0	0	0		75,000
⑧ 物品販売収益	0	0	0	3,017,160	0	3,017,160	0		3,017,160
⑨ 会費収益	9,492,000	0	9,492,000	0	0	0	0		9,492,000
⑩ 寄附金収益	5,000	0	5,000	0	0	0	0		5,000
⑪ 受取利息収益	10,163	0	10,163	0	0	0	0		10,163
⑫ 雑収	0	84,040	84,040	2,742,687	0	2,742,687	0		2,826,727
経常収益計	644,456,991	347,879,174	992,336,165	8,674,538	123,489,943	132,164,481	3,987,146	0	1,128,487,792
(2) 経常費用									
① 事業費									
報酬料手当	5,131,298	4,754,508	9,885,806	0	549,211	549,211			10,435,017
退職給付費用	124,621,386	28,945,716	153,567,102	1,683,529	27,111,898	28,795,427			182,362,529
賞与引当金繰入額	8,904,224	1,165,532	10,069,756	99,872	1,499,565	1,599,437			11,669,193
福利厚生費	12,493,765	2,816,150	15,309,915	139,944	2,777,541	2,917,485			18,227,400
旅費交通費	23,818,744	5,680,826	29,499,570	258,533	4,974,072	5,232,605			34,732,175
燃料光熱水費	15,746,960	5,865,527	21,612,487	139,515	333,162	472,677			22,085,164
消耗品費	842,345	0	842,345	0	12,553	12,553			854,898
印刷製本費	4,337,920	272,622	4,610,542	42,460	686,826	729,286			5,339,828
賃借料	11,992,715	5,496,073	17,488,788	13,178	4,596,168	4,609,346			22,098,134
通信運搬費	33,257,172	4,655,532	37,912,704	154,806	76,616	231,422			38,144,126
保険料	11,960,067	2,656,277	14,616,344	0	2,000,190	2,000,190			16,616,534
手数料	3,730,354	213,840	3,944,194	0	0	0			3,944,194
租税公課	14,427,005	2,146,385	16,573,390	39,630	1,836,229	1,875,859			18,449,249
販売売上原価	13,804,683	524,327	14,329,010	2,249	595,549	597,798			14,926,808
雑費	523,260	47,960	571,220	0	27,010	27,010			598,230
固定資産減価償却額	2,108,594	0	2,108,594	15,305	436,936	452,241			2,560,835
委託料	21,756,299	193,390	21,949,689	0	0	0			21,949,689
雑費	2,600,364	151,640	2,752,004	0	193,178	193,178			2,945,182
雑費	33,528,777	832,800	34,361,577	0	13,223	13,223			34,374,800
雑費	0	0	0	2,536,181	0	2,536,181			2,536,181
雑費	2,015,161	3,549,520	5,564,681	0	0	0			5,564,681
雑費	290,774,640	277,706,429	568,481,069	320,000	75,342,448	75,662,448			644,143,517
雑費	7,683,584	204,120	7,887,704	5,670	427,568	433,238			8,320,942
経常費用計	646,059,317	347,879,174	993,938,491	5,450,872	123,489,943	128,940,815	3,917,146		1,126,796,452
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,602,326	0	△ 1,602,326	3,223,666	0	3,223,666	70,000	0	1,691,340
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	△ 1,602,326	0	△ 1,602,326	3,223,666	0	3,223,666	70,000	0	1,691,340
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	△ 1,602,326	0	△ 1,602,326	3,223,666	0	3,223,666	70,000	0	1,691,340
他会計振替額	1,602,326	0	1,602,326	△ 1,602,326	0	△ 1,602,326	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	1,621,340	0	1,621,340	0	0	1,621,340
一般正味財産期首残高	32,375,490	0	32,375,490	22,843,452	0	22,843,452	0	0	55,218,942
一般正味財産期末残高	32,375,490	0	32,375,490	24,464,792	0	24,464,792	0	0	56,840,282
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	24,464,792	0	24,464,792	0	0	156,840,282

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				
退職給付引当資産	127,132,584	11,700,556	0	138,833,140
減価償却引当資産	5,821,333	226,800	0	6,048,133
財政調整引当資産	49,762,877	5,059,662	36,638	54,785,901
小 計	182,716,794	16,987,018	36,638	199,667,174
合 計	282,716,794	16,987,018	36,638	299,667,174

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				
退職給付引当資産	138,833,140	0	0	138,833,140
減価償却引当資産	6,048,133	0	6,048,133	0
財政調整引当資産	54,785,901	0	54,785,901	0
小 計	199,667,174	0	60,834,034	138,833,140
合 計	299,667,174	100,000,000	60,834,034	138,833,140

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	1,779,019	207,901
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	42,280,500	16,510,440	25,770,060
合計	48,135,470	22,157,499	25,977,971

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	120,300,000	20,300,000

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 額	期 当 減 少 額	当 期 末 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	363,102,674	363,102,674	0	—
2019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	1,791,539	1,791,539	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	2,869,000	2,869,000	0	—
合計			0	367,763,213	367,763,213	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	138,833,140
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)	138,833,140

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	11,700,556
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)	11,700,556

(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

令和2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	8,176,186
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	137,467,356 2,000
未収金		令和元年度助成金収入 令和元年度自主事業収入等	3,788,539 3,216,424
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	206,560 7,879,714 1,725,383 946,550
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	35,188
流動資産合計			163,451,590
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	東京都公債 第24回	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産 減価償却引当資産 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 東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店 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	職員退職金の支払に備えたもの 固定資産の減価償却による買替えに備えたもの 周年記念事業等自主事業に使用している。 13,520,362
その他固定資産	車両運搬具	日産ADバン・SUBARUサンバー	公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。 (公益目的90%、公益目的以外10%の共用財産である) 207,901
	楽器	コントラバス等	公益目的保有財産であり、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 リース資産	ビデオプロジェクター等 文化施設管理システム等	公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。 施設管理等に係るシステム賃借料等の残年数分 2 25,770,060
固定資産合計			325,645,145
資産合計			489,096,735
(流動負債)			
未払金		令和元年度の諸未払金 令和元年度三鷹市返納金(補助金収入) 令和元年度三鷹市返納金(指定管理料・受託金収入)	70,654,874 28,631,326 16,517,688
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	509,686 33,840 603,330 895,700 18,847,010 1,167,103
前受金		令和2年度事業入場料収入	11,485,900
賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	18,306,796
リース債務		施設管理等に係るシステム賃借料等の残年数のうちの1年分	8,456,100
流動負債合計			176,109,353
(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	138,833,140
リース債務		施設管理等に係るシステム賃借料等の残年数分	17,313,960
固定負債合計			156,147,100
負債合計			332,256,453
正味財産			156,840,282

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	16,735,754	18,306,796	16,735,754	0	18,306,796
退 職 給 付 引 当 金	127,132,584	11,700,556	0	0	138,833,140

監 查 報 告 書

監査報告書

令和2年5月21日

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団
理事長 馬男木 賢 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31年4月1日から令和2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