

令和2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

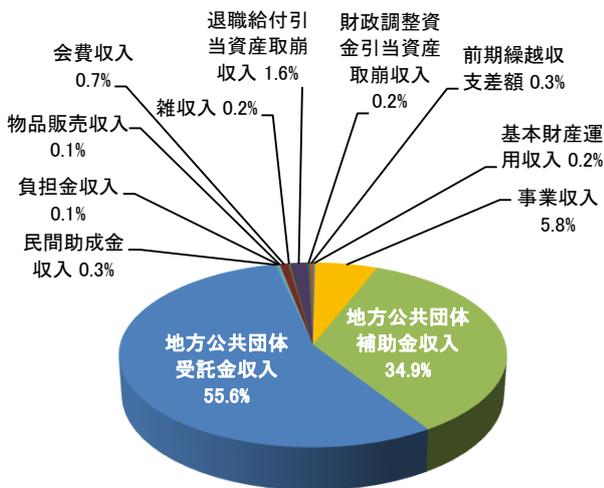
1 決算概要

本年度の収支決算額は、総括表（次頁）のとおりです。

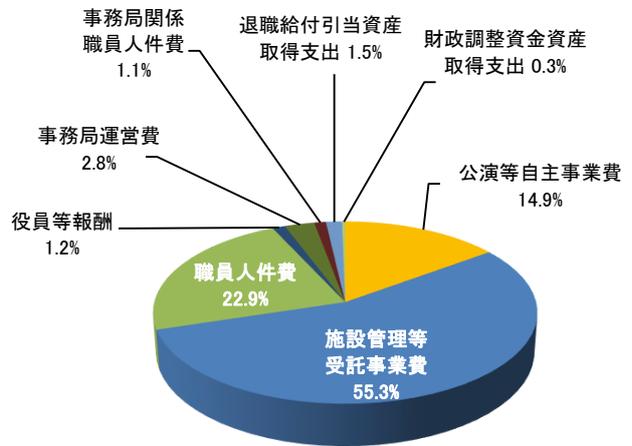
総収入決算額は1,082,445,049円、総支出決算額は1,080,381,842円でしたので、収入支出差引残額は2,063,207円となりました。

前年度と比較すると、収入決算額は51,139,043円の減、支出決算額は49,890,512円の減となりました。

また、予算に対する収入率及び執行率をみると、収入率は88.5%で、対前年度比では5.2ポイントの減、執行率は88.3%で、5.2ポイントの減となっています。



収入



支出

令和2年度収支計算書総括表

令和2年4月1日から令和3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	収入率 %	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	18,000	19,936	1,936	110.8	0.0
事業収入	102,908,000	62,684,769	△ 40,223,231	60.9	5.8
補助金等収入	1,064,075,000	982,893,556	△ 81,181,444	92.4	90.8
地方公共団体補助金収入	419,925,000	377,478,976	△ 42,446,024	89.9	(34.9)
地方公共団体受託金収入	642,610,000	601,861,400	△ 40,748,600	93.7	(55.6)
民間助成金収入	1,540,000	3,553,180	2,013,180	230.7	(0.3)
負担金収入	94,000	628,950	534,950	669.1	0.1
物品販売収入	1,540,000	884,960	△ 655,040	57.5	0.1
会費収入	9,602,000	8,301,000	△ 1,301,000	86.5	0.7
寄附金収入	50,000	40,000	△ 10,000	80.0	0.0
雑収入	3,625,000	2,041,787	△ 1,583,213	56.3	0.2
事業活動収入計	1,183,892,000	1,059,474,958	△ 124,417,042	89.5	97.9

事業活動支出

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
事業費支出	1,138,026,000	1,006,393,869	131,632,131	88.4	93.1
公演等自主事業費	233,385,000	161,308,459	72,076,541	69.1	(14.9)
施設管理等受託事業費	638,554,000	597,795,496	40,758,504	93.6	(55.3)
職員人件費	266,087,000	247,289,914	18,797,086	92.9	(22.9)
管理費支出	57,751,000	54,617,568	3,133,432	94.6	5.1
役員等報酬	14,467,708	13,282,578	1,185,130	91.8	(1.2)
事務局運営費	31,791,000	29,842,698	1,948,302	93.9	(2.8)
職員人件費	11,492,292	11,492,292	0	100.0	(1.1)
事業活動支出計	1,195,777,000	1,061,011,437	134,765,563	88.7	98.2
事業活動収支差額	△ 11,885,000	△ 1,536,479	10,348,521	—	—

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	収入率 %	構成比 %
特定資産取崩収入	38,192,000	19,658,353	△ 18,533,647	51.5	1.8
退職給付引当資産取崩収入	17,459,000	17,684,000	225,000	101.3	(1.6)
財政調整資金引当資産取崩収入	20,733,000	1,974,353	△ 18,758,647	9.5	(0.2)
投資活動収入計	38,192,000	19,658,353	△ 18,533,647	51.5	1.8

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	21,764,000	19,370,405	2,393,595	89.0	1.8
退職給付引当資産取得支出	16,556,000	15,850,768	705,232	95.7	(1.5)
減価償却引当資産取得支出	208,000	207,899	101	100.0	(0.0)
財政調整資金引当資産取得支出	5,000,000	3,311,738	1,688,262	66.2	(0.3)
投資活動支出計	21,764,000	19,370,405	2,393,595	89.0	1.8
投資活動収支差額	16,428,000	287,948	△ 16,140,052	—	—

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	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 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	収入率 %	構成比 %
前期繰越収支差額	1,457,000	3,311,738	1,854,738	227.3	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	6,000,000	0	6,000,000	—	—

総収入合計	1,223,541,000	1,082,445,049	△ 141,095,951	88.5	100.0	総支出合計	1,223,541,000	1,080,381,842	143,159,158	88.3	100.0
-------	---------------	---------------	---------------	------	-------	-------	---------------	---------------	-------------	------	-------

次期繰越収支差額	—	2,063,207	—	—	—
----------	---	-----------	---	---	---

収支計算書

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

令和2年4月1日から令和3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 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	18,000	0	0	18,000	19,936	1,936
	特定資産運用収入	18,000	0	0	18,000	19,936	1,936
	事業収入	164,354,000	△ 61,446,000	0	102,908,000	62,684,769	△ 40,223,231
	自主事業収入	164,354,000	△ 61,446,000	0	102,908,000	62,684,769	△ 40,223,231
	補助金等収入	1,060,649,000	3,426,000	0	1,064,075,000	982,893,556	△ 81,181,444
	地方公共団体 補助金収入	407,899,000	12,026,000	0	419,925,000	377,478,976	△ 42,446,024
	地方公共団体 受託金収入	651,210,000	△ 8,600,000	0	642,610,000	601,861,400	△ 40,748,600
	民間助成金収入	1,540,000	0	0	1,540,000	3,553,180	2,013,180
	負担金収入	94,000	0	0	94,000	628,950	534,950
	負担金収入	94,000	0	0	94,000	628,950	534,950
	物品販売収入	1,540,000	0	0	1,540,000	884,960	△ 655,040
	物品販売収入	1,540,000	0	0	1,540,000	884,960	△ 655,040
	会費収入	9,602,000	0	0	9,602,000	8,301,000	△ 1,301,000
	会費収入	9,602,000	0	0	9,602,000	8,301,000	△ 1,301,000
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	40,000	△ 10,000
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	40,000	△ 10,000
	雑収入	3,625,000	0	0	3,625,000	2,041,787	△ 1,583,213
	受取利息収入	7,000	0	0	7,000	8,134	1,134
	雑収入	3,618,000	0	0	3,618,000	2,033,653	△ 1,584,347
	事業活動収入計	1,241,912,000	△ 58,020,000	0	1,183,892,000	1,059,474,958	△ 124,417,042

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	1,196,046,000	△ 58,020,000	0	1,138,026,000	1,006,393,869	131,632,131
	給料手当支出	233,741,000	△ 3,252,000	0	230,489,000	211,244,268	19,244,732
	福利厚生費支出	35,033,000	△ 681,000	0	34,352,000	32,142,384	2,209,616
	賃 金 支 出	24,746,000	△ 2,637,000	0	22,109,000	18,298,944	3,810,056
	旅費交通費支出	339,000	0	0	339,000	119,092	219,908
	什器備品費支出	7,468,000	0	2,114,641	9,582,641	9,582,641	0
	消耗品費支出	27,251,000	△ 402,000	0	26,849,000	21,089,696	5,759,304
	燃料光熱水費支出	44,538,000	0	0	44,538,000	29,345,187	15,192,813
	修繕料支出	24,363,000	0	0	24,363,000	23,680,120	682,880
	印刷製本費支出	3,753,000	0	0	3,753,000	3,535,070	217,930
	賃借料支出	16,683,000	△ 479,000	0	16,204,000	13,663,296	2,540,704
	通信運搬費支出	15,908,000	△ 3,000	0	15,905,000	13,576,354	2,328,646
	保険料支出	68,000	0	0	68,000	33,048	34,952
	手数料支出	2,869,000	0	0	2,869,000	2,155,843	713,157
	広告費支出	25,848,000	0	0	25,848,000	13,668,414	12,179,586
	租税公課支出	544,000	△ 3,000	0	541,000	418,950	122,050
	負担金支出	36,207,000	0	0	36,207,000	31,217,635	4,989,365
	物品販売取得原価支出	982,000	0	107,220	1,089,220	1,089,220	0
	諸謝金支出	6,537,000	△ 199,000	0	6,338,000	3,260,000	3,078,000
	委託料支出	689,168,000	△ 50,364,000	△ 2,221,861	636,582,139	578,273,707	58,308,432

(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	57,751,000	0	0	57,751,000	54,617,568	3,133,432
	報 酬 支 出	12,710,000	0	0	12,710,000	11,538,498	1,171,502
	給 料 手 当 支 出	9,655,000	0	172,048	9,827,048	9,827,048	0
	福 利 厚 生 費 支 出	3,595,000	0	△ 172,048	3,422,952	3,409,324	13,628
	旅 費 交 通 費 支 出	600,000	0	0	600,000	117,706	482,294
	消 耗 品 費 支 出	1,272,000	0	0	1,272,000	1,176,959	95,041
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	63,000	0	0	63,000	13,749	49,251
	賃 借 料 支 出	12,456,000	0	0	12,456,000	12,327,767	128,233
	通 信 運 搬 費 支 出	1,103,000	0	0	1,103,000	986,461	116,539
	保 險 料 支 出	974,000	0	0	974,000	903,950	70,050
	手 数 料 支 出	417,000	0	0	417,000	367,230	49,770
	交 際 費 支 出	100,000	0	0	100,000	25,747	74,253
	食 糧 費 支 出	1,000	0	0	1,000	0	1,000
	租 税 公 課 支 出	4,157,000	0	△ 686,712	3,470,288	3,051,850	418,438
	負 担 金 支 出	353,000	0	0	353,000	162,075	190,925
	諸 謝 金 支 出	180,000	0	0	180,000	0	180,000
	委 託 料 支 出	9,503,000	0	686,712	10,189,712	10,189,712	0
	雑 支 出	612,000	0	0	612,000	519,492	92,508
	事業活動支出計	1,253,797,000	△ 58,020,000	0	1,195,777,000	1,061,011,437	134,765,563
	事業活動収支差額	△ 11,885,000	0	0	△ 11,885,000	△ 1,536,479	10,348,521

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	38,192,000	0	0	38,192,000	19,658,353	△ 18,533,647
	退職給付引当 資産取崩収入	17,459,000	0	0	17,459,000	17,684,000	225,000
	財政調整資金 引当資産取崩収入	20,733,000	0	0	20,733,000	1,974,353	△ 18,758,647
	投資活動収入計	38,192,000	0	0	38,192,000	19,658,353	△ 18,533,647

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	21,764,000	0	0	21,764,000	19,370,405	2,393,595
	退職給付引当 資産取得支出	16,556,000	0	0	16,556,000	15,850,768	705,232
	減価償却引当 資産取得支出	208,000	0	0	208,000	207,899	101
	財政調整資金 引当資産取得支出	5,000,000	0	0	5,000,000	3,311,738	1,688,262
	投資活動支出計	21,764,000	0	0	21,764,000	19,370,405	2,393,595
	投資活動収支差額	16,428,000	0	0	16,428,000	287,948	△ 16,140,052

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	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
	当期収支差額	0	0	0	0	△ 1,248,531	0
	前期繰越収支差額	1,457,000	0	0	1,457,000	3,311,738	1,854,738
	次期繰越収支差額	0	0	0	0	2,063,207	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	8,176,186	5,598,668
預 金	137,469,356	238,415,458
未 収 金	7,004,963	3,012,374
預 け 金	7,690	7,690
合 計	152,658,195	247,034,190
未 払 金	115,803,888	169,962,272
預 り 金	22,056,669	58,306,511
前 受 金	11,485,900	16,702,200
合 計	149,346,457	244,970,983
次 期 繰 越 収 支 差 額	3,311,738	2,063,207

貸借対照表

令和3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	244,014,126	145,645,542	98,368,584
未収金	3,012,374	7,004,963	△ 3,992,589
預け金	7,690	7,690	0
商品	11,198,513	10,758,207	440,306
貯蔵品	34,398	35,188	△ 790
流動資産合計	258,267,101	163,451,590	94,815,511
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	136,999,908	138,833,140	△ 1,833,232
減価償却引当資産	6,256,032	6,048,133	207,899
財政調整資金引当資産	56,123,286	54,785,901	1,337,385
特定資産合計	199,379,226	199,667,174	△ 287,948
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	207,901	△ 207,899
楽 器	8	8	0
什器備品	2	2	0
リース資産	23,502,120	25,770,060	△ 2,267,940
その他固定資産合計	23,502,132	25,977,971	△ 2,475,839
固定資産合計	322,881,358	325,645,145	△ 2,763,787
資産合計	581,148,459	489,096,735	92,051,724
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	169,962,272	115,803,888	54,158,384
預り金	58,306,511	22,056,669	36,249,842
前受金	16,702,200	11,485,900	5,216,300
賞与引当金	17,719,631	18,306,796	△ 587,165
リース債務	9,010,836	8,456,100	554,736
流動負債合計	271,701,450	176,109,353	95,592,097
2. 固定負債			
退職給付引当金	136,999,908	138,833,140	△ 1,833,232
リース債務	14,491,284	17,313,960	△ 2,822,676
固定負債合計	151,491,192	156,147,100	△ 4,655,908
負債合計	423,192,642	332,256,453	90,936,189
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)	(62,379,318)	(60,834,034)	(1,545,284)
正味財産合計	157,955,817	156,840,282	1,115,535
負債及び正味財産合計	581,148,459	489,096,735	92,051,724

貸借対照表 内訳表
令和3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	198,460,966	45,446,550	106,610	0	244,014,126
未収金	2,821,832	190,542	0	0	3,012,374
預け金	7,690	0	0	0	7,690
商 品	0	11,198,513	0	0	11,198,513
貯 蔵 品	34,398	0	0	0	34,398
流動資産合計	201,324,886	56,835,605	106,610	0	258,267,101
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	110,994,774	25,224,539	780,595	0	136,999,908
減価償却引当資産	6,057,340	99,346	99,346	0	6,256,032
財政調整資金引当資産	56,123,286	0	0	0	56,123,286
特定資産合計	173,175,400	25,323,885	879,941	0	199,379,226
(3) その他固定資産					
車両運搬具	2	0	0	0	2
楽 器	8	0	0	0	8
什器備品	2	0	0	0	2
リース資産	21,066,372	1,324,794	1,110,954	0	23,502,120
その他固定資産合計	21,066,384	1,324,794	1,110,954	0	23,502,132
固定資産合計	294,241,784	26,648,679	1,990,895	0	322,881,358
資産合計	495,566,670	83,484,284	2,097,505	0	581,148,459
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	150,155,369	19,732,723	74,180	0	169,962,272
預り金	49,239,209	9,013,251	54,051	0	58,306,511
前受金	16,702,200	0	0	0	16,702,200
賞与引当金	15,033,254	2,608,651	77,726	0	17,719,631
リース債務	8,081,242	500,437	429,157	0	9,010,836
流動負債合計	239,211,274	31,855,062	635,114	0	271,701,450
2. 固定負債					
退職給付引当金	110,994,774	25,224,539	780,595	0	136,999,908
リース債務	12,985,132	824,356	681,796	0	14,491,284
固定負債合計	123,979,906	26,048,895	1,462,391	0	151,491,192
負債合計	363,191,180	57,903,957	2,097,505	0	423,192,642
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)		(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					
	32,375,490	25,580,327	0	0	57,955,817
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(62,180,626)	(99,346)	(99,346)		(62,379,318)
正味財産合計	132,375,490	25,580,327	0	0	157,955,817
負債及び正味財産合計	495,566,670	83,484,284	2,097,505	0	581,148,459

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	19,936	18,109	1,827
③ 事業収益	62,684,769	154,080,033	△ 91,395,264
④ 補助金収益	377,478,976	363,102,674	14,376,302
⑤ 受託金収益	601,861,400	589,220,387	12,641,013
⑥ 助成金収益	3,553,180	4,660,539	△ 1,107,359
⑦ 負担金収益	628,950	75,000	553,950
⑧ 物品販売収益	884,960	3,017,160	△ 2,132,200
⑨ 会費収益	8,301,000	9,492,000	△ 1,191,000
⑩ 寄附金収益	40,000	5,000	35,000
⑪ 受取利息収益	8,134	10,163	△ 2,029
⑫ 雑収	2,033,653	2,826,727	△ 793,074
経常収益計	1,059,474,958	1,128,487,792	△ 69,012,834
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬手当	9,987,839	10,435,017	△ 447,178
給料手当	185,328,798	182,362,529	2,966,269
退職給付費用	15,824,632	11,669,193	4,155,439
賞与引当金繰入額	17,641,905	18,227,400	△ 585,495
福利厚生費	35,384,328	34,732,175	652,153
賃金	18,298,944	22,085,164	△ 3,786,220
旅費交通費	230,913	854,898	△ 623,985
什器備品費	9,582,641	5,339,828	4,242,813
消耗品費	22,065,307	22,098,134	△ 32,827
燃料光熱水費	29,358,249	38,144,126	△ 8,785,877
修繕料	23,680,120	16,616,534	7,063,586
印刷製本費	3,535,070	3,944,194	△ 409,124
賃借料	16,792,996	18,449,249	△ 1,656,253
通信運搬費	14,513,692	14,926,808	△ 413,116
保険料	891,800	598,230	293,570
手数料	2,504,711	2,560,835	△ 56,124
広告費	13,668,414	21,949,689	△ 8,281,275
租税公課	3,251,707	2,945,182	306,525
負担金	31,371,606	34,374,800	△ 3,003,194
販売売上原価	648,914	2,536,181	△ 1,887,267
諸謝金	3,260,000	5,564,681	△ 2,304,681
委託料	587,953,933	644,143,517	△ 56,189,584
減価償却費	8,779,183	8,320,942	458,241
事業費計	1,054,555,702	1,122,879,306	△ 68,323,604

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
報 酬	855,675	1,469,211	△ 613,536
給 料 手 当	446,706	438,375	8,331
退 職 給 付 費 用	26,136	31,363	△ 5,227
賞 与 引 当 金 繰 入 額	77,726	79,396	△ 1,670
福 利 厚 生 費	167,380	171,351	△ 3,971
旅 費 交 通 費	5,885	12,553	△ 6,668
消 耗 品 費	201,348	196,524	4,824
燃 料 光 熱 水 費	687	2,044	△ 1,357
賃 借 料 費	187,231	173,159	14,072
通 信 運 搬 費	49,913	49,258	655
保 険 料	45,198	27,010	18,188
手 数 料	18,362	6,303	12,059
交 際 費	25,747	34,449	△ 8,702
租 税 公 課	149,093	136,618	12,475
負 担 金 料	8,104	13,223	△ 5,119
委 託 料	509,486	487,237	22,249
雑 費	519,492	227,114	292,378
減 価 却 費	439,552	361,958	77,594
管 理 費 計	3,733,721	3,917,146	△ 183,425
経常費用計	1,058,289,423	1,126,796,452	△ 68,507,029
評価損益等調整前当期経常増減額	1,185,535	1,691,340	△ 505,805
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	1,185,535	1,691,340	△ 505,805
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	1,115,535	1,621,340	△ 505,805
一般正味財産期首残高	56,840,282	55,218,942	1,621,340
一般正味財産期末残高	57,955,817	56,840,282	1,115,535
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	157,955,817	156,840,282	1,115,535

正味財産増減計算書 内訳表

令和2年4月1日から令和3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	19,936	0	19,936	0	0	0	0		19,936
③ 事業業収	29,989,240	32,695,529	62,684,769	0	0	0	0		62,684,769
④ 補助金収	276,402,453	55,866,024	332,268,477	1,717,076	39,689,702	41,406,778	3,803,721		377,478,976
⑤ 受託金収	281,510,276	237,190,620	518,700,896	120,014	83,040,490	83,160,504	0		601,861,400
⑥ 助成金収	2,992,414	560,766	3,553,180	0	0	0	0		3,553,180
⑦ 負担金収	628,950	0	628,950	0	0	0	0		628,950
⑧ 物品販売収	0	0	0	884,960	0	884,960	0		884,960
⑨ 会費収	8,301,000	0	8,301,000	0	0	0	0		8,301,000
⑩ 寄附金収	40,000	0	40,000	0	0	0	0		40,000
⑪ 受取利息収	8,134	0	8,134	0	0	0	0		8,134
⑫ 雑収	0	47,430	47,430	1,986,223	0	1,986,223	0		2,033,653
経常収益計	601,872,403	326,360,369	928,232,772	4,708,273	122,730,192	127,438,465	3,803,721	0	1,059,474,958
(2) 経常費用									
① 事業費	602,979,137	326,360,369	929,339,506	2,486,004	122,730,192	125,216,196			1,054,555,702
報酬手当	4,731,847	4,730,317	9,462,164	0	525,675	525,675			9,987,839
給料手当	120,656,455	35,653,168	156,309,623	1,058,753	27,960,422	29,019,175			185,328,798
退職給付費用	12,045,274	1,852,012	13,897,286	109,480	1,817,866	1,927,346			15,824,632
賞与引当金繰入	11,482,837	3,550,417	15,033,254	145,045	2,463,606	2,608,651			17,641,905
福利厚生費	23,337,901	6,698,063	30,035,964	120,222	5,228,142	5,348,364			35,384,328
旅費交通費	13,927,863	4,001,116	17,928,979	131,960	238,005	369,965			18,298,944
什器備品費	225,028	0	225,028	0	5,885	5,885			230,913
消耗品費	7,386,905	1,613,341	9,000,246	0	582,395	582,395			9,582,641
燃料光熱水費	11,102,812	6,560,928	17,663,740	50,859	4,350,708	4,401,567			22,065,307
修繕費	25,432,344	3,743,644	29,175,988	116,537	65,724	182,261			29,358,249
印刷製本費	20,497,022	2,196,590	22,693,612	0	986,508	986,508			23,680,120
賃借料	3,356,870	178,200	3,535,070	0	0	0			3,535,070
通信運搬費	11,835,369	3,070,770	14,906,139	0	1,886,857	1,886,857			16,792,996
保険料	13,326,292	567,163	13,893,455	3,477	616,760	620,237			14,513,692
手数料	846,602	0	846,602	0	45,198	45,198			891,800
広告費	2,116,359	48,400	2,164,759	5,560	334,392	339,952			2,504,711
租税公課	13,668,414	0	13,668,414	0	0	0			13,668,414
負担金	2,880,914	162,040	3,042,954	0	208,753	208,753			3,251,707
売上原価	31,166,402	197,100	31,363,502	0	8,104	8,104			31,371,606
諸謝金	0	0	0	648,914	0	648,914			648,914
委託料	478,500	2,781,500	3,260,000	0	0	0			3,260,000
減価償却費	264,395,885	248,568,490	512,964,375	90,000	74,899,558	74,989,558			587,953,933
管理費	8,081,242	187,110	8,268,352	5,197	505,634	510,831			8,779,183
報酬手当							3,733,721		3,733,721
給料手当							855,675		855,675
退職給付費用							446,706		446,706
賞与引当金繰入							26,136		26,136
福利厚生費							77,726		77,726
旅費交通費							167,380		167,380
消耗品費							5,885		5,885
燃料光熱水費							201,348		201,348
賃借料							687		687
通信運搬費							187,231		187,231
保険料							49,913		49,913
手数料							45,198		45,198
広告費							18,362		18,362
租税公課							25,747		25,747
負担金							149,093		149,093
売上原価							8,104		8,104
諸謝金							509,486		509,486
減価償却費							519,492		519,492
管理費							439,552		439,552
経常費用計	602,979,137	326,360,369	929,339,506	2,486,004	122,730,192	125,216,196	3,733,721	0	1,058,289,423
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,106,734	0	△ 1,106,734	2,222,269	0	2,222,269	70,000	0	1,185,535
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	△ 1,106,734	0	△ 1,106,734	2,222,269	0	2,222,269	70,000	0	1,185,535
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	△ 1,106,734	0	△ 1,106,734	2,222,269	0	2,222,269	70,000	0	1,185,535
他会計振替額	1,106,734	0	1,106,734	△ 1,106,734	0	△ 1,106,734	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	1,115,535	0	1,115,535	0	0	1,115,535
一般正味財産期首残高	32,375,490	0	32,375,490	24,464,792	0	24,464,792	0	0	56,840,282
一般正味財産期末残高	32,375,490	0	32,375,490	25,580,327	0	25,580,327	0	0	57,955,817
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	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	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	25,580,327	0	25,580,327	0	0	157,955,817

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	138,833,140	15,850,768	17,684,000	136,999,908
減価償却資産	6,048,133	207,899	0	6,256,032
財政調整資産	54,785,901	3,311,738	1,974,353	56,123,286
小 計	199,667,174	19,370,405	19,658,353	199,379,226
合 計	299,667,174	19,370,405	19,658,353	299,379,226

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	136,999,908	0	0	136,999,908
減価償却資産	6,256,032	0	6,256,032	0
財政調整資産	56,123,286	0	56,123,286	0
小 計	199,379,226	0	62,379,318	136,999,908
合 計	299,379,226	100,000,000	62,379,318	136,999,908

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	1,986,920	1,986,918	2
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	45,054,180	21,552,060	23,502,120
合 計	50,909,150	27,407,018	23,502,132

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	118,380,000	18,380,000

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前 期 末 残 高	当 期 末 増 加	当 期 末 減 少	当 期 末 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	377,478,976	377,478,976	0	—
2020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	769,180	769,180	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	784,000	784,000	0	—
持続化給付金	経済産業省	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合 計		0	381,032,156	381,032,156	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	136,999,908
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)	136,999,908

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	15,850,768
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)	15,850,768

(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、コピー機及び職員用パソコンである。

財 産 目 録

令和3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	5,598,668
普通預金	みずほ銀行三鷹支店	運転資金として	238,379,750
	郵便振替口座	運転資金として	35,708
未収金		令和2年度助成金収入	1,553,180
		令和2年度自主事業収入等	1,459,194
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	物品販売用商品として	186,234
	図録・パンフレット	物品販売用商品として	8,322,808
	有三記念館関係商品	物品販売用商品として	1,654,994
	太宰治関係商品	物品販売用商品として	1,034,477
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	34,398
流動資産合計			258,267,101
(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	東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店	136,999,908
	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	6,256,032
	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	37,364,639
		みずほ銀行三鷹支店	18,758,647
その他固定資産	車両運搬具	日産ADバン・SUBARUサンバー	2
	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	23,502,120
固定資産合計			322,881,358
資産合計			581,148,459
(流動負債)			
	未払金	令和2年度の諸未払金	92,413,648
		令和2年度三鷹市返納金(補助金収入)	42,446,024
		令和2年度三鷹市返納金(指定管理料・受託金収入)	35,102,600
	預り金	源泉所得税	639,072
		社会保険料	160,170
		労働保険料	621,140
		住民税	830,000
		施設使用料	55,090,420
		受託物品販売収入等	965,709
	前受金	令和3年度事業入場料収入	16,702,200
	賞与引当金	職員の賞与の支払いに備えたもの	17,719,631
	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	9,010,836
流動負債合計			271,701,450
(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	136,999,908
	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	14,491,284
固定負債合計			151,491,192
負債合計			423,192,642
正味財産			157,955,817

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	18,306,796	17,719,631	18,306,796	0	17,719,631
退 職 給 付 引 当 金	138,833,140	15,850,768	17,684,000	0	136,999,908

監 查 報 告 書

監査報告書

令和3年5月20日

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団
理事長 土屋 宏 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 井上瑠子

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3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