

令和4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

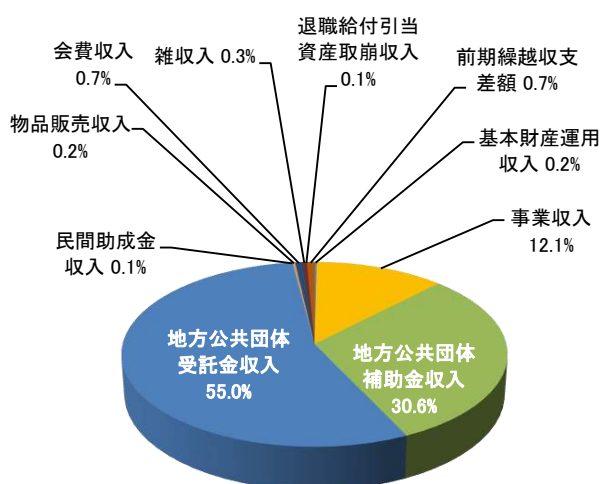
1 決算概要

本年度の収支決算額は、総括表（次頁）のとおりです。

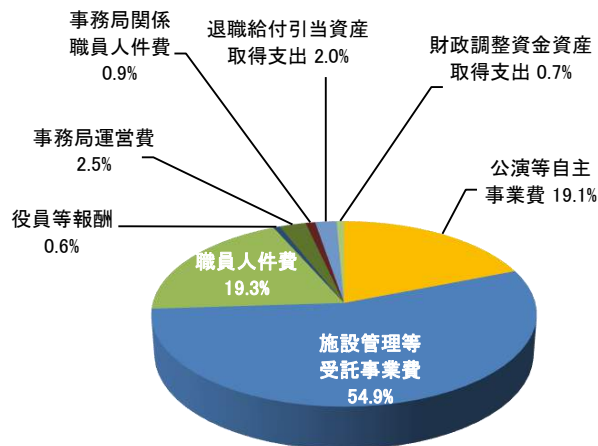
総収入決算額は1,301,695,365円、総支出決算額は1,298,227,860円でしたので、収入支出差引残額は3,467,505円となりました。

前年度と比較すると、収入決算額は154,582,221円の増、支出決算額は159,696,631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93.5%で、対前年度比では1.0ポイントの増、執行率は93.2%で、1.4ポイントの増となっています。



収入



支出

令和4年度収支計算書総括表

令和4年4月1日から令和5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	1,294,371,000	1,211,130,541	83,240,459	93.6	93.3
特定資産運用収入	1,000	4,262	3,262	426.2	0.0	公演等自主事業費	273,907,000	247,365,921	26,541,079	90.3	19.1
事業収入	158,769,000	158,010,189	△ 758,811	99.5	12.1	施設管理等受託事業費	740,695,000	712,622,597	28,072,403	96.2	54.9
補助金等収入	1,179,898,000	1,116,592,536	△ 63,305,464	94.6	85.7	職員人件費	279,769,000	251,142,023	28,626,977	89.8	19.3
地方公共団体補助金収入	433,973,000	398,381,398	△ 35,591,602	91.8	30.6	管理費支出	60,394,000	52,188,702	8,205,298	86.4	4.0
地方公共団体受託金収入	744,385,000	716,504,138	△ 27,880,862	96.3	55.0	役員等報酬	13,862,000	7,379,944	6,482,056	53.2	0.6
民間助成金収入	1,540,000	1,707,000	167,000	110.8	0.1	事務局運営費	34,967,000	33,324,666	1,642,334	95.3	2.5
負担金収入	100,000	106,000	6,000	106.0	0.0	職員人件費	11,565,000	11,484,092	80,908	99.3	0.9
物品販売収入	3,377,000	2,450,302	△ 926,698	72.6	0.2						
会費収入	9,402,000	8,803,000	△ 599,000	93.6	0.7						
寄附金収入	50,000	31,000	△ 19,000	62.0	0.0						
雑収入	2,318,000	3,526,961	1,208,961	152.2	0.3						
事業活動収入計	1,355,895,000	1,291,504,250	△ 64,390,750	95.3	99.2	事業活動支出計	1,354,765,000	1,263,319,243	91,445,757	93.3	97.3
						事業活動収支差額	1,130,000	28,185,007	27,055,007	—	—

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	33,716,000	1,609,200	△ 32,106,800	4.8	0.1	特定資産取得支出	35,208,915	34,908,617	300,298	99.1	2.7
退職給付引当資産取崩収入	20,000,000	1,609,200	△ 18,390,800	8.0	0.1	退職給付引当資産取得支出	26,627,000	26,326,702	300,298	98.9	2.0
財政調整資金引当資産取崩収入	13,716,000	0	△ 13,716,000	0.0	0.0	財政調整資金引当資産取得支出	8,581,915	8,581,915	0	100.0	0.7
投資活動収入計	33,716,000	1,609,200	△ 32,106,800	4.8	0.1	投資活動支出計	35,208,915	34,908,617	300,298	99.1	2.7
						投資活動収支差額	△ 1,492,915	△ 33,299,417	△ 31,806,502	—	—

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	2,781,000	8,581,915	5,800,915	308.6	0.7	予備費支出	2,418,085	0	2,418,085	—	—
総収入合計	1,392,392,000	1,301,695,365	△ 90,696,635	93.5	100.0	総支出合計	1,392,392,000	1,298,227,860	94,164,140	93.2	100.0

次期繰越収支差額	—	3,467,505	—	—	—
----------	---	-----------	---	---	---

収支計算書

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

令和4年4月1日から令和5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	1,000	0	0	1,000	4,262	3,262
	特定資産運用収入	1,000	0	0	1,000	4,262	3,262
	事業収入	142,335,000	16,434,000	0	158,769,000	158,010,189	△ 758,811
	自主事業収入	142,335,000	16,434,000	0	158,769,000	158,010,189	△ 758,811
	補助金等収入	1,162,279,000	17,619,000	0	1,179,898,000	1,116,592,536	△ 63,305,464
	地方公共団体 補助金収入	433,973,000	0	0	433,973,000	398,381,398	△ 35,591,602
	地方公共団体 受託金収入	726,766,000	17,619,000	0	744,385,000	716,504,138	△ 27,880,862
	民間助成金収入	1,540,000	0	0	1,540,000	1,707,000	167,000
	負担金収入	100,000	0	0	100,000	106,000	6,000
	負担金収入	100,000	0	0	100,000	106,000	6,000
	物品販売収入	3,377,000	0	0	3,377,000	2,450,302	△ 926,698
	物品販売収入	3,377,000	0	0	3,377,000	2,450,302	△ 926,698
	会費収入	9,402,000	0	0	9,402,000	8,803,000	△ 599,000
	会費収入	9,402,000	0	0	9,402,000	8,803,000	△ 599,000
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	31,000	△ 19,000
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	31,000	△ 19,000
	雑収入	2,318,000	0	0	2,318,000	3,526,961	1,208,961
	受取利息収入	1,000	0	0	1,000	4,310	3,310
	雑収入	2,317,000	0	0	2,317,000	3,522,651	1,205,651
	事業活動収入計	1,321,842,000	34,053,000	0	1,355,895,000	1,291,504,250	△ 64,390,750

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	1,260,318,000	34,053,000	0	1,294,371,000	1,211,130,541	83,240,459
	給 料 手 当 支 出	239,658,000	0	0	239,658,000	213,278,647	26,379,353
	福 利 厚 生 費 支 出	37,897,000	50,000	0	37,947,000	35,582,506	2,364,494
	賃 金 支 出	28,392,000	347,000	0	28,739,000	20,053,452	8,685,548
	旅 費 交 通 費 支 出	1,535,000	0	0	1,535,000	1,116,298	418,702
	什 器 備 品 費 支 出	5,694,000	191,000	0	5,885,000	5,701,184	183,816
	消 耗 品 費 支 出	35,589,000	50,000	0	35,639,000	32,497,207	3,141,793
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	41,256,000	16,869,000	0	58,125,000	50,009,862	8,115,138
	修 繕 料 支 出	19,161,000	0	0	19,161,000	18,290,310	870,690
	印 刷 製 本 費 支 出	4,076,000	0	0	4,076,000	3,723,940	352,060
	賃 借 料 支 出	25,175,000	2,000	0	25,177,000	22,124,707	3,052,293
	通 信 運 搬 費 支 出	9,683,000	110,000	0	9,793,000	7,495,944	2,297,056
	保 險 料 支 出	299,000	0	0	299,000	281,814	17,186
	手 数 料 支 出	4,766,000	0	0	4,766,000	3,051,639	1,714,361
	広 告 費 支 出	25,140,000	0	0	25,140,000	20,272,464	4,867,536
	租 税 公 課 支 出	542,000	0	0	542,000	488,700	53,300
	負 担 金 支 出	39,360,000	0	0	39,360,000	33,830,233	5,529,767
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	2,745,000	0	0	2,745,000	1,473,030	1,271,970
	諸 謝 金 支 出	6,664,000	0	0	6,664,000	5,309,031	1,354,969
	委 託 料 支 出	732,686,000	16,434,000	0	749,120,000	736,549,573	12,570,427

(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	60,394,000	0	0	60,394,000	52,188,702	8,205,298
	報 酬 支 出	12,096,000	0	0	12,096,000	6,447,199	5,648,801
	給 料 手 当 支 出	9,853,000	0	0	9,853,000	9,813,848	39,152
	福 利 厚 生 費 支 出	3,478,000	0	0	3,478,000	2,602,989	875,011
	旅 費 交 通 費 支 出	500,000	0	0	500,000	254,958	245,042
	消 耗 品 費 支 出	1,323,000	0	0	1,323,000	1,270,883	52,117
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	61,000	0	0	61,000	36,679	24,321
	修 繕 料 支 出	26,000	0	0	26,000	0	26,000
	賃 借 料 支 出	12,753,000	0	128,440	12,881,440	12,881,440	0
	通 信 運 搬 費 支 出	1,097,000	0	0	1,097,000	977,912	119,088
	保 險 料 支 出	937,000	0	0	937,000	772,045	164,955
	手 数 料 支 出	532,000	0	97,575	629,575	629,575	0
	交 際 費 支 出	100,000	0	0	100,000	7,414	92,586
	食 糧 費 支 出	1,000	0	0	1,000	0	1,000
	租 税 公 課 支 出	4,717,000	0	△ 761,410	3,955,590	3,344,900	610,690
	負 担 金 支 出	339,000	0	0	339,000	152,465	186,535
	諸 謝 金 支 出	180,000	0	0	180,000	60,000	120,000
	委 託 料 支 出	11,789,000	0	297,915	12,086,915	12,086,915	0
	雑 支 出	612,000	0	237,480	849,480	849,480	0
	事業活動支出計	1,320,712,000	34,053,000	0	1,354,765,000	1,263,319,243	91,445,757
	事業活動収支差額	1,130,000	0	0	1,130,000	28,185,007	27,055,007

Ⅱ 投資活動収支の部

1 投資活動収入

(単位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	増 △減
大	中 科 目	当 予 算 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	33,716,000	0	0	33,716,000	1,609,200	△ 32,106,800
	退職給付引当 資産取崩収入	20,000,000	0	0	20,000,000	1,609,200	△ 18,390,800
	財政調整資金 引当資産取崩収入	13,716,000	0	0	13,716,000	0	△ 13,716,000
	投資活動収入計	33,716,000	0	0	33,716,000	1,609,200	△ 32,106,800

2 投資活動支出

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 予 算 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	31,627,000	0	3,581,915	35,208,915	34,908,617	300,298
	退職給付引当 資産取得支出	26,627,000	0	0	26,627,000	26,326,702	300,298
	財政調整資金 引当資産取得支出	5,000,000	0	3,581,915	8,581,915	8,581,915	0
	投資活動支出計	31,627,000	0	3,581,915	35,208,915	34,908,617	300,298
	投資活動収支差額	2,089,000	0	△ 3,581,915	△ 1,492,915	△ 33,299,417	△ 31,806,502

Ⅲ 財務活動収支の部

1 財務活動収入

科 目		予 算 額				決 算 額	増 △減
大	中 科 目	当 予 算 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 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 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	△ 3,581,915	2,418,085	0	2,418,085

当期収支差額	0	0	0	0	△ 5,114,410	0
前期繰越収支差額	2,781,000	0	0	2,781,000	8,581,915	5,800,915
次期繰越収支差額	0	0	0	0	3,467,505	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	5,290,645	5,354,458
預 金	246,095,609	206,268,820
未 収 金	4,038,197	6,870,316
預 け 金	7,690	7,690
合 計	255,432,141	218,501,284
未 払 金	125,052,233	146,352,096
預 り 金	102,487,093	45,797,643
前 受 金	19,310,900	22,884,040
合 計	246,850,226	215,033,779
次 期 繰 越 収 支 差 額	8,581,915	3,467,505

貸借対照表

令和5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	211,623,278	251,386,254	△ 39,762,976
未収金	6,870,316	4,038,197	2,832,119
預け金	7,690	7,690	0
商品	11,425,337	11,543,869	△ 118,532
貯蔵品	33,172	33,236	△ 64
流動資産合計	229,959,793	267,009,246	△ 37,049,453
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	173,934,690	149,217,188	24,717,502
減価償却引当資産	6,256,032	6,256,032	0
財政調整資金引当資産	61,918,584	53,336,669	8,581,915
特定資産合計	242,109,306	208,809,889	33,299,417
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
楽器	8	8	0
什器備品	2	2	0
リース資産	8,585,088	18,630,804	△ 10,045,716
その他固定資産合計	8,585,100	18,630,816	△ 10,045,716
固定資産合計	350,694,406	327,440,705	23,253,701
資産合計	580,654,199	594,449,951	△ 13,795,752
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	146,352,096	125,052,233	21,299,863
預り金	45,797,643	102,487,093	△ 56,689,450
前受金	22,884,040	19,310,900	3,573,140
賞与引当金	18,666,274	17,360,338	1,305,936
リース債務	4,469,328	10,045,716	△ 5,576,388
流動負債合計	238,169,381	274,256,280	△ 36,086,899
2. 固定負債			
退職給付引当金	173,934,690	149,217,188	24,717,502
リース債務	4,115,760	8,585,088	△ 4,469,328
固定負債合計	178,050,450	157,802,276	20,248,174
負債合計	416,219,831	432,058,556	△ 15,838,725
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)	(68,174,616)	(59,592,701)	(△8,581,915)
正味財産合計	164,434,368	162,391,395	2,042,973
負債及び正味財産合計	580,654,199	594,449,951	△ 13,795,752

貸借対照表 内訳表

令和5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	159,572,357	51,611,453	439,468	0	211,623,278
未収金	6,455,293	415,023	0	0	6,870,316
預け金	7,690	0	0	0	7,690
商品	0	11,425,337	0	0	11,425,337
貯蔵品	33,172	0	0	0	33,172
流動資産合計	166,068,512	63,451,813	439,468	0	229,959,793
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	140,810,884	32,030,978	1,092,828	0	173,934,690
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	61,918,584	0	0	0	61,918,584
特定資産合計	208,786,808	32,130,324	1,192,174	0	242,109,306
(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	8,008,532	323,918	252,638	0	8,585,088
その他固定資産合計	8,008,544	323,918	252,638	0	8,585,100
固定資産合計	316,795,352	32,454,242	1,444,812	0	350,694,406
資産合計	482,863,864	95,906,055	1,884,280	0	580,654,199
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	123,659,819	22,221,409	470,868	0	146,352,096
預り金	39,548,041	6,242,362	7,240	0	45,797,643
前受金	22,884,040	0	0	0	22,884,040
賞与引当金	15,679,190	2,926,378	60,706	0	18,666,274
リース債務	4,097,372	221,618	150,338	0	4,469,328
流動負債合計	205,868,462	31,611,767	689,152	0	238,169,381
2. 固定負債					
退職給付引当金	140,810,884	32,030,978	1,092,828	0	173,934,690
リース債務	3,911,160	102,300	102,300	0	4,115,760
固定負債合計	144,722,044	32,133,278	1,195,128	0	178,050,450
負債合計	350,590,506	63,745,045	1,884,280	0	416,219,831
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					
(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)	(67,975,924)	(99,346)	(99,346)		(68,174,616)
正味財産合計	132,273,358	32,161,010	0	0	164,434,368
負債及び正味財産合計	482,863,864	95,906,055	1,884,280	0	580,654,199

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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	4,262	3,891	371
③ 事業収益	158,010,189	112,009,047	46,001,142
④ 補助金収益	398,381,398	371,769,900	26,611,498
⑤ 受託金収益	716,504,138	640,092,414	76,411,724
⑥ 助成金収益	1,707,000	1,706,715	285
⑦ 負担金収益	106,000	103,500	2,500
⑧ 物品販売収益	2,450,302	966,466	1,483,836
⑨ 会費収益	8,803,000	2,948,500	5,854,500
⑩ 寄附金収益	31,000	19,450	11,550
⑪ 受取利息収益	4,310	4,428	△ 118
⑫ 雑収	3,522,651	8,595,802	△ 5,073,151
経常収益計	1,291,504,250	1,140,200,113	151,304,137
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	4,905,696	9,864,278	△ 4,958,582
給料手当	204,008,299	193,920,595	10,087,704
退職給付費用	26,043,219	12,188,530	13,854,689
賞与引当金繰入額	18,605,568	17,300,947	1,304,621
福利厚生費	38,057,998	36,409,037	1,648,961
賃金	20,053,452	18,375,899	1,677,553
旅費交通費	1,358,508	373,567	984,941
什器備品費	5,701,184	10,196,593	△ 4,495,409
消耗品費	33,562,046	24,596,333	8,965,713
燃料光熱水費	50,044,707	33,805,614	16,239,093
修繕材料費	18,290,310	16,585,476	1,704,834
印刷製本費	3,723,940	3,572,250	151,690
賃借料	30,043,085	16,148,391	13,894,694
通信搬費	8,424,960	7,863,141	561,819
保険料	1,015,257	918,697	96,560
手数料	3,649,735	3,139,300	510,435
広告費	20,272,464	17,311,244	2,961,220
租税公課	3,261,655	2,637,135	624,520
負担金	33,975,075	34,163,230	△ 188,155
販売売上原価	1,591,562	627,098	964,464
諸謝金	5,369,031	5,199,550	169,481
委託料	748,032,142	656,939,304	91,092,838
減価償却費	4,318,990	9,616,559	△ 5,297,569
事業費計	1,284,308,883	1,131,752,768	152,556,115

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
報 酬	1,208,195	1,189,172	19,023
給 料 手 当	447,966	444,126	3,840
退 職 給 付 費 用	283,483	28,750	254,733
賞 与 引 当 金 繰 入 額	60,706	59,391	1,315
福 利 厚 生 費	127,497	164,930	△ 37,433
旅 費 交 通 費	12,748	9,856	2,892
消 耗 品 費	206,044	183,601	22,443
燃 料 光 熱 水 費	1,834	1,888	△ 54
賃 借 料 費	493,734	180,803	312,931
通 信 運 搬 費	48,960	48,234	726
保 険 料 費	38,602	44,811	△ 6,209
手 交 際 料 費	31,479	47,050	△ 15,571
租 税 公 課 費	7,414	20,768	△ 13,354
負 担 金 料 費	145,945	116,615	29,330
委 託 料 費	7,623	7,949	△ 326
雑 費	604,346	533,278	71,068
減 価 償 却 費	849,480	431,388	418,092
管 理 費	150,338	429,157	△ 278,819
	4,726,394	3,941,767	784,627
経常費用計	1,289,035,277	1,135,694,535	153,340,742
評価損益等調整前当期経常増減額	2,468,973	4,505,578	△ 2,036,605
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	2,468,973	4,505,578	△ 2,036,605
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	426,000	70,000	356,000
当期一般正味財産増減額	2,042,973	4,435,578	△ 2,392,605
一般正味財産期首残高	62,391,395	57,955,817	4,435,578
一般正味財産期末残高	64,434,368	62,391,395	2,042,973
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	164,434,368	162,391,395	2,042,973

正味財産増減計算書 内訳表
令和4年4月1日から令和5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	0	1,980,000
② 特定資産運用益	4,262	0	4,262	0	0	0	0	0	4,262
③ 事業収益	71,385,157	86,625,032	158,010,189	0	0	0	0	0	158,010,189
④ 補助金収益	288,544,835	58,057,582	346,602,417	2,767,157	43,859,430	46,626,587	5,152,394	0	398,381,398
⑤ 受託金収益	322,137,499	282,555,958	604,693,457	211,745	111,598,936	111,810,681	0	0	716,504,138
⑥ 助成金収益	1,707,000	0	1,707,000	0	0	0	0	0	1,707,000
⑦ 負担金収益	106,000	0	106,000	0	0	0	0	0	106,000
⑧ 物品販売収益	0	0	0	2,450,302	0	2,450,302	0	0	2,450,302
⑨ 会費収益	8,803,000	0	8,803,000	0	0	0	0	0	8,803,000
⑩ 寄附金収益	31,000	0	31,000	0	0	0	0	0	31,000
⑪ 受取利息収益	4,310	0	4,310	0	0	0	0	0	4,310
⑫ 雑収益	0	108,000	108,000	3,414,651	0	3,414,651	0	0	3,522,651
経常収益計	694,703,063	427,346,572	1,122,049,635	8,843,855	155,458,366	164,302,221	5,152,394	0	1,291,504,250
(2) 経常費用									
① 事業費	696,933,481	427,346,572	1,124,280,053	4,570,464	155,458,366	160,028,830	4,726,394	0	1,284,308,883
報酬手当	0	4,647,501	4,647,501	0	258,195	258,195	0	0	4,905,696
給料手当	131,469,209	42,030,036	173,499,245	1,806,256	28,702,798	30,509,054	0	0	204,008,299
退職給付費用	15,561,355	5,322,920	20,884,275	178,553	4,980,391	5,158,944	0	0	26,043,219
賞与引当金繰入	12,174,570	3,504,620	15,679,190	131,388	2,794,990	2,926,378	0	0	18,605,568
福利厚生費	23,501,927	9,064,039	32,565,966	284,476	5,207,556	5,492,032	0	0	38,057,998
貸付金	16,660,496	2,131,208	18,791,704	143,810	1,117,938	1,261,748	0	0	20,053,452
旅費交通費	1,344,780	980	1,345,760	0	12,748	12,748	0	0	1,358,508
什器備品費	5,336,648	303,520	5,640,168	46,980	14,036	61,016	0	0	5,701,184
消耗品費	13,055,680	6,900,017	19,955,697	108,996	13,497,353	13,606,349	0	0	33,562,046
燃料光熱水費	44,220,568	5,537,344	49,757,912	208,361	78,434	286,795	0	0	50,044,707
修繕費	12,651,353	2,680,232	15,331,585	0	2,958,725	2,958,725	0	0	18,290,310
印刷製本費	3,546,840	177,100	3,723,940	0	0	0	0	0	3,723,940
貸借料	19,408,167	3,941,859	23,350,026	33,000	6,660,059	6,693,059	0	0	30,043,085
通信運搬費	7,406,656	382,066	7,788,722	3,384	632,854	636,238	0	0	8,424,960
保険料	976,655	0	976,655	0	38,602	38,602	0	0	1,015,257
手数料	2,788,700	62,806	2,851,506	33,698	764,531	798,229	0	0	3,649,735
広告費	20,059,994	212,470	20,272,464	0	0	0	0	0	20,272,464
租税公課	2,861,335	174,300	3,035,635	0	226,020	226,020	0	0	3,261,655
負担金	33,611,352	356,100	33,967,452	0	7,623	7,623	0	0	33,975,075
販売売上原価	0	0	0	1,591,562	0	1,591,562	0	0	1,591,562
諸謝金	1,066,531	4,302,500	5,369,031	0	0	0	0	0	5,369,031
委託料	325,133,293	335,614,954	660,748,247	0	87,283,895	87,283,895	0	0	748,032,142
減価償却費	4,097,372	0	4,097,372	0	221,618	221,618	0	0	4,318,990
② 管理費							4,726,394	0	4,726,394
報酬手当							1,208,195	0	1,208,195
給料手当							447,966	0	447,966
退職給付費用							283,483	0	283,483
賞与引当金繰入							60,706	0	60,706
福利厚生費							127,497	0	127,497
旅費交通費							12,748	0	12,748
消耗品費							206,044	0	206,044
燃料光熱水費							1,834	0	1,834
貸付金							493,734	0	493,734
通信運搬費							48,960	0	48,960
保険料							38,602	0	38,602
手数料							31,479	0	31,479
広告費							7,414	0	7,414
租税公課							145,945	0	145,945
負担金							7,623	0	7,623
委託料							604,346	0	604,346
減価償却費							849,480	0	849,480
雑費							150,338	0	150,338
経常費用計	696,933,481	427,346,572	1,124,280,053	4,570,464	155,458,366	160,028,830	4,726,394	0	1,289,035,277
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,230,418	0	△ 2,230,418	4,273,391	0	4,273,391	426,000	0	2,468,973
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	△ 2,230,418	0	△ 2,230,418	4,273,391	0	4,273,391	426,000	0	2,468,973
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	△ 2,230,418	0	△ 2,230,418	4,273,391	0	4,273,391	426,000	0	2,468,973
他会計振替額	2,128,286	0	2,128,286	△ 2,128,286	0	△ 2,128,286	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	426,000	0	426,000
当期一般正味財産増減額	△ 102,132	0	△ 102,132	2,145,105	0	2,145,105	0	0	2,042,973
一般正味財産期首残高	32,375,490	0	32,375,490	30,015,905	0	30,015,905	0	0	62,391,395
一般正味財産期末残高	32,273,358	0	32,273,358	32,161,010	0	32,161,010	0	0	64,434,368
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	132,273,358	0	132,273,358	32,161,010	0	32,161,010	0	0	164,434,368

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	149,217,188	26,326,702	1,609,200	173,934,690
減価償却資産	6,256,032	0	0	6,256,032
財政調整資産	53,336,669	8,581,915	0	61,918,584
小 計	208,809,889	34,908,617	1,609,200	242,109,306
合 計	308,809,889	34,908,617	1,609,200	342,109,306

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	173,934,690	0	0	173,934,690
減価償却資産	6,256,032	0	6,256,032	0
財政調整資産	61,918,584	0	61,918,584	0
小 計	242,109,306	0	68,174,616	173,934,690
合 計	342,109,306	100,000,000	68,174,616	173,934,690

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	22,346,640	13,761,552	8,585,088
合計	28,201,610	19,616,510	8,585,100

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	111,880,000	11,880,000

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	当	当	当	当	当	貸借対照表上の記載区分
		残	期	期	期	期	期	
		未	増	減	少	残	未	
		高	加	額	額	額	高	
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	398,381,398	398,381,398	0	0	—	
2022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	1,707,000	1,707,000	0	0	—	
合計		0	400,088,398	400,088,398	0	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	173,934,690
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)	173,934,690

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	26,326,702
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)	26,326,702

(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

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5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	5,354,458
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	206,247,084 21,736
未収金		令和4年度助成金収入 令和4年度自主事業収入等	1,707,000 5,163,316
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	113,983 8,982,922 1,594,783 733,649
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	33,172
流動資産合計			229,959,793
(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 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。 173,934,690 6,256,032 48,202,584 13,716,000
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・SUBARUサンバー コントラバス等 ビデオプロジェクター等 職員用パソコン等の残年数分 監視用ビデオカメラ コピー機 コピー機 コピー機 職員用パソコン等 職員用パソコン等	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。 公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。 職員用パソコン等の残年数分 公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。 公益目的保有90%、公益目的以外10%の共用財産である。 公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。 公益目的保有50%、公益目的以外50%の共用財産である。 公益目的保有90%、公益目的以外10%の共用財産である。 公益目的保有90%、公益目的以外10%の共用財産である。 2 8 2 3,104,640 295,488 285,120 142,560 3,141,600 1,615,680
固定資産合計			350,694,406
資産合計			580,654,199
(流動負債)			
未払金		令和4年度の諸未払金 令和4年度三鷹市返納金(補助金収入) 令和4年度三鷹市返納金(指定管理料・受託金収入)	83,290,877 35,591,602 27,469,617
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	822,714 90,278 899,943 848,400 41,619,740 1,516,568
前受金		令和5年度事業入場料収入	22,884,040
賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	18,666,274
リース債務		職員用パソコン等の残年数のうちの1年分	4,469,328
流動負債合計			238,169,381
(固定負債)			
退職給付引当金		職員退職金の支払いに備えたもの	173,934,690
リース債務		職員用パソコン等の残年数分	4,115,760
固定負債合計			178,050,450
負債合計			416,219,831
正味財産			164,434,368

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	17,360,338	18,666,274	17,360,338	0	18,666,274
退 職 給 付 引 当 金	149,217,188	26,326,702	1,609,200	0	173,934,690

監 查 報 告 書

監査報告書

令和5年5月19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 井上 淳子

監事 堀 信之

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5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