

令和6年度

収 支 決 算 書
財 務 諸 表
(監 査 報 告 書)

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団

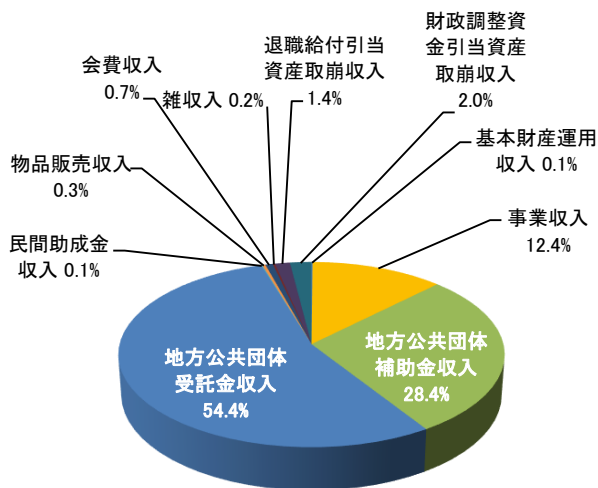
1 決算概要

本年度の収支決算額は、総括表（次頁）のとおりです。

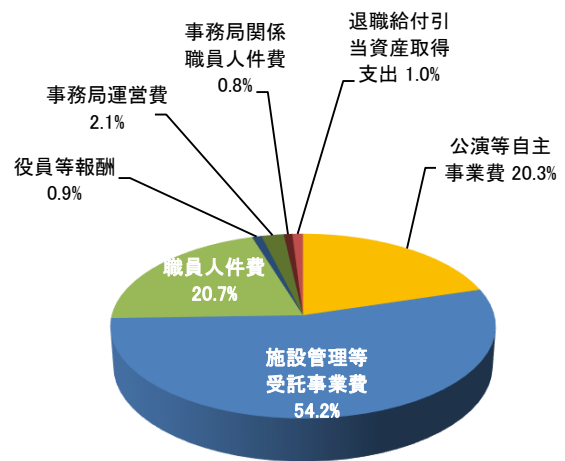
総収入決算額は1,443,245,293円、総支出決算額は1,439,696,742円でしたので、収入支出差引残額は3,548,551円となりました。

前年度と比較すると、収入決算額は234,388円の減、支出決算額は3,782,939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92.5%で、対前年度比では1.2ポイントの減、執行率は92.2%で、1.5ポイントの減となっています。



収 入



支 出

令和6年度収支計算書総括表

令和6年4月1日から令和7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	0.1
特定資産運用収入		2,000	7,549	5,549	377.5	0.0
事業収入		173,283,000	178,575,596	5,292,596	103.1	12.4
補助金等収入		1,298,672,000	1,196,658,924	△ 102,013,076	92.1	82.9
	地方公共団体補助金収入	460,712,000	409,267,897	△ 51,444,103	88.8	28.4
	地方公共団体受託金収入	836,421,000	785,357,027	△ 51,063,973	93.9	54.4
	民間助成金収入	1,539,000	2,034,000	495,000	132.2	0.1
負担金収入		100,000	27,500	△ 72,500	27.5	0.0
物品販売収入		3,118,000	3,608,092	490,092	115.7	0.3
会費収入		9,642,000	9,544,500	△ 97,500	99.0	0.7
寄附金収入		50,000	500,000	450,000	1000.0	0.0
雑収入		2,848,000	3,344,992	496,992	117.5	0.2
事業活動収入計		1,489,695,000	1,394,247,153	△ 95,447,847	93.6	96.6

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		1,472,965,000	1,370,210,949	102,754,051	93.0	95.2
	公演等自主事業費	317,076,000	291,253,008	25,822,992	91.9	20.3
	施設管理等受託事業費	831,708,000	780,680,244	51,027,756	93.9	54.2
	職員人件費	324,181,000	298,277,697	25,903,303	92.0	20.7
	管理費支出	59,550,000	54,625,793	4,924,207	91.7	3.8
	役員等報酬	13,764,000	13,452,503	311,497	97.7	0.9
	事務局運営費	34,891,000	30,276,999	4,614,001	86.8	2.1
	職員人件費	10,895,000	10,896,291	△ 1,291	100.0	0.8
事業活動支出計		1,532,515,000	1,424,836,742	107,678,258	93.0	99.0
事業活動収支差額		△ 42,820,000	△ 30,589,589	12,230,411	—	—

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	68,746,000	48,998,140	△ 19,747,860	71.3	3.4
退職給付引当資産取崩収入	39,716,000	19,968,140	△ 19,747,860	50.3	1.4
	財政調整資金引当資産取崩収入	29,030,000	29,030,000	100.0	2.0
投資活動収入計	68,746,000	48,998,140	△ 19,747,860	71.3	3.4

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		22,176,000	14,860,000	7,316,000	67.0	1.0
	退職給付引当資産取得支出	17,000,000	14,684,000	2,316,000	86.4	1.0
	減価償却引当資産取得支出	176,000	176,000	0	100.0	0.0
	財政調整資金引当資産取得支出	5,000,000	0	5,000,000	0.0	0.0
投資活動支出計		22,176,000	14,860,000	7,316,000	67.0	1.0
投資活動収支差額		46,570,000	34,138,140	△ 12,431,860	—	—

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	2,250,000	0	△ 2,250,000	0.0	0.0

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	1,560,691,000	1,443,245,293	△ 117,445,707	92.5	100.0	総支出合計	1,560,691,000	1,439,696,742	120,994,258	92.2	100.0
-------	---------------	---------------	---------------	------	-------	-------	---------------	---------------	-------------	------	-------

次期繰越収支差額	—	3,548,551	—	—	—
----------	---	-----------	---	---	---

収支計算書

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

令和6年4月1日から令和7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	2,000	0	0	2,000	7,549	5,549
	特定資産運用収入	2,000	0	0	2,000	7,549	5,549
	事 業 収 入	173,283,000	0	0	173,283,000	178,575,596	5,292,596
	自 主 事 業 収 入	173,283,000	0	0	173,283,000	178,575,596	5,292,596
	補 助 金 等 収 入	1,292,290,000	6,382,000	0	1,298,672,000	1,196,658,924	△ 102,013,076
	地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	454,330,000	6,382,000	0	460,712,000	409,267,897	△ 51,444,103
	地 方 公 共 団 体 受 託 金 収 入	836,421,000	0	0	836,421,000	785,357,027	△ 51,063,973
	民 間 助 成 金 収 入	1,539,000	0	0	1,539,000	2,034,000	495,000

(单位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	増 △減
大	中 科 目	当 初 額 予 算	補 正 額 予 算	予備費充当・ 流用増減額	計		
負 担 金 収 入		100,000	0	0	100,000	27,500	△ 72,500
	負 担 金 収 入	100,000	0	0	100,000	27,500	△ 72,500
物 品 販 売 収 入		3,118,000	0	0	3,118,000	3,608,092	490,092
	物 品 販 売 収 入	3,118,000	0	0	3,118,000	3,608,092	490,092
会 費 収 入		9,642,000	0	0	9,642,000	9,544,500	△ 97,500
	会 費 収 入	9,642,000	0	0	9,642,000	9,544,500	△ 97,500
寄 附 金 収 入		50,000	0	0	50,000	500,000	450,000
	寄 附 金 収 入	50,000	0	0	50,000	500,000	450,000
雑 収 入		2,848,000	0	0	2,848,000	3,344,992	496,992
	受 取 利 息 収 入	5,000	0	0	5,000	310,189	305,189
	雑 収 入	2,843,000	0	0	2,843,000	3,034,803	191,803
事業活動収入計		1,483,313,000	6,382,000	0	1,489,695,000	1,394,247,153	△ 95,447,847

(単位:円)

5

(単位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額	
大	中 科 目	当 予 算 額	補 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計			
管 理 費 支 出		53,168,000	6,382,000	0	59,550,000	54,625,793	4,924,207	
	報 酬 支 出	6,459,000	5,519,000	0	11,978,000	11,732,048	245,952	
	給 料 手 当 支 出	9,170,000	0	0	9,170,000	9,293,454	△ 123,454	
	福 利 厚 生 費 支 出	2,648,000	863,000	0	3,511,000	3,323,292	187,708	
	旅 費 交 通 費 支 出	500,000	0	0	500,000	179,816	320,184	
	消 耗 品 費 支 出	1,593,000	0	0	1,593,000	1,374,674	218,326	
	燃料光熱水費支出	61,000	0	0	61,000	46,145	14,855	
	賃 借 料 支 出	9,062,000	0	0	9,062,000	9,011,224	50,776	
	通 信 運 搬 費 支 出	996,000	0	0	996,000	949,377	46,623	
	保 險 料 支 出	978,000	0	0	978,000	941,669	36,331	
	手 数 料 支 出	781,000	0	0	781,000	669,965	111,035	
	交 際 費 支 出	100,000	0	0	100,000	4,675	95,325	
	食 糧 費 支 出	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
	租 税 公 課 支 出	5,788,000	0	0	5,788,000	2,894,450	2,893,550	
	負 担 金 支 出	331,000	0	0	331,000	170,805	160,195	
	諸 謝 金 支 出	60,000	0	0	60,000	60,000	0	
	委 託 料 支 出	14,035,000	0	0	14,035,000	13,697,089	337,911	
	雑 支 出	605,000	0	0	605,000	277,110	327,890	
	事業活動支出計		1,526,133,000	6,382,000	0	1,532,515,000	1,424,836,742	107,678,258
	事業活動収支差額		△ 42,820,000	0	0	△ 42,820,000	△ 30,589,589	12,230,411

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	68,746,000	0	0	68,746,000	48,998,140	△ 19,747,860
	退 職 給 付 引 当 資 産 取 崩 収 入	39,716,000	0	0	39,716,000	19,968,140	△ 19,747,860
	財 政 調 整 資 金 引当資産取崩収入	29,030,000	0	0	29,030,000	29,030,000	0
	投 資 活 動 収 入 計	68,746,000	0	0	68,746,000	48,998,140	△ 19,747,860

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	22,176,000	0	0	22,176,000	14,860,000	7,316,000
	退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	17,000,000	0	0	17,000,000	14,684,000	2,316,000
	減 価 償 却 引 当 資 産 取 得 支 出	176,000	0	0	176,000	176,000	0
	財 政 調 整 資 金 引当資産取得支出	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	投 資 活 動 支 出 計	22,176,000	0	0	22,176,000	14,860,000	7,316,000
	投 資 活 動 収 支 差 額	46,570,000	0	0	46,570,000	34,138,140	△ 12,431,860

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	3,548,551	0
前 期 繰 越 収 支 差 額	2,250,000	0	0	2,250,000	0	△ 2,250,000
次 期 繰 越 収 支 差 額	0	0	0	0	3,548,551	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	5,374,671	5,195,611
預	金	229,396,939	274,735,438
未 収	金	3,766,657	6,712,384
預 け	金	7,690	7,690
合 計		238,545,957	286,651,123
未 払	金	169,532,943	200,170,978
預 り	金	41,630,824	50,720,404
前 受	金	27,382,190	32,211,190
合 計		238,545,957	283,102,572
次 期 繰 越 収 支 差 額		0	3,548,551

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

令和7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	279,931,049	234,771,610	45,159,439
未収金	6,712,384	3,766,657	2,945,727
預け金	7,690	7,690	0
商 品	14,019,365	12,131,426	1,887,939
貯 蔵 品	32,948	32,948	0
流 動 資 産 合 計	300,703,436	250,710,331	49,993,105
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	145,214,952	150,499,092	△ 5,284,140
減価償却引当資産	6,608,032	6,432,032	176,000
財政調整資金引当資産	34,979,539	64,009,539	△ 29,030,000
特 定 資 産 合 計	186,802,523	220,940,663	△ 34,138,140
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
楽 器	528,008	704,008	△ 176,000
什器備品	2	2	0
リース資産	9,845,440	3,930,960	5,914,480
そ の 他 固 定 資 産 合 計	10,373,452	4,634,972	5,738,480
固 定 資 産 合 計	297,175,975	325,575,635	△ 28,399,660
資 産 合 計	597,879,411	576,285,966	21,593,445
II 負債の部			
1. 流 動 負 債			
未払金	200,170,978	169,532,943	30,638,035
預り金	50,720,404	41,630,824	9,089,580
前受金	32,211,190	27,382,190	4,829,000
賞与引当金	23,047,572	19,172,611	3,874,961
リース債務	3,116,520	2,896,080	220,440
流 動 負 債 合 計	309,266,664	260,614,648	48,652,016
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	145,214,952	150,499,092	△ 5,284,140
リース債務	6,728,920	1,034,880	5,694,040
固 定 負 債 合 計	151,943,872	151,533,972	409,900
負 債 合 計	461,210,536	412,148,620	49,061,916
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)	(41,587,571)	(70,441,571)	(△ 28,854,000)
正 味 財 産 合 計	136,668,875	164,137,346	△ 27,468,471
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	597,879,411	576,285,966	21,593,445

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和 7 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	231,140,969	48,615,216	174,864	0	279,931,049
未収金	6,189,119	523,265	0	0	6,712,384
預け金	7,690	0	0	0	7,690
商 品	0	14,019,365	0	0	14,019,365
貯 蔵 品	32,948	0	0	0	32,948
流動資産合計	237,370,726	63,157,846	174,864	0	300,703,436
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	126,638,750	18,042,552	533,650	0	145,214,952
減価償却引当資産	6,409,340	99,346	99,346	0	6,608,032
財政調整資金引当資産	34,979,539	0	0	0	34,979,539
特定資産合計	168,027,629	18,141,898	632,996	0	186,802,523
(3) その他固定資産					
車両運搬具	2	0	0	0	2
楽 器	528,008	0	0	0	528,008
什器備品	2	0	0	0	2
リース資産	8,817,600	697,400	330,440	0	9,845,440
その他固定資産合計	9,345,612	697,400	330,440	0	10,373,452
固定資産合計	277,373,241	18,839,298	963,436	0	297,175,975
資産合計	514,743,967	81,997,144	1,138,300	0	597,879,411
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	176,558,493	23,430,620	181,865	0	200,170,978
預り金	46,271,848	4,437,633	10,923	0	50,720,404
前受金	32,211,190	0	0	0	32,211,190
賞与引当金	19,766,291	3,199,859	81,422	0	23,047,572
リース債務	2,871,660	168,300	76,560	0	3,116,520
流動負債合計	277,679,482	31,236,412	350,770	0	309,266,664
2. 固定負債					
退職給付引当金	126,638,750	18,042,552	533,650	0	145,214,952
リース債務	5,945,940	529,100	253,880	0	6,728,920
固定負債合計	132,584,690	18,571,652	787,530	0	151,943,872
負債合計	410,264,172	49,808,064	1,138,300	0	461,210,536
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)	(41,388,879)	(99,346)	(99,346)		(41,587,571)
正味財産合計	104,479,795	32,189,080	0	0	136,668,875
負債及び正味財産合計	514,743,967	81,997,144	1,138,300	0	597,879,411

正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7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	7,549	4,799	2,750
③ 事業収 益	178,575,596	184,451,632	△ 5,876,036
④ 補助金収 益	409,267,897	397,650,357	11,617,540
⑤ 受託金収 益	785,357,027	793,089,885	△ 7,732,858
⑥ 助成金収 益	2,034,000	1,707,000	327,000
⑦ 負担金収 益	27,500	109,000	△ 81,500
⑧ 物品販売収 益	3,608,092	3,911,720	△ 303,628
⑨ 会費収 益	9,544,500	9,389,000	155,500
⑩ 寄附金収 益	500,000	90,000	410,000
⑪ 受取利息収 益	310,189	4,408	305,781
⑫ 雑収 益	3,034,803	4,274,325	△ 1,239,522
経常収益計	1,394,247,153	1,396,662,126	△ 2,414,973
(2) 経常費用			
① 事業費			
報 酬	9,923,885	4,919,171	5,004,714
給 料 手 当	228,009,961	206,254,370	21,755,591
退 職 給 付 費 用	14,637,657	18,049,220	△ 3,411,563
賞 与 引 当 金 繰 入 額	22,966,150	19,096,698	3,869,452
福 利 厚 生 費	41,160,491	39,419,816	1,740,675
賃 金	22,447,099	21,072,801	1,374,298
旅 費 交 通 費	754,067	796,159	△ 42,092
什 器 備 品 費	4,804,650	4,317,301	487,349
消 耗 品 費	29,813,354	29,743,331	70,023
燃 料 光 熱 水 費	47,965,825	48,427,091	△ 461,266
修 繕 料	28,933,479	23,981,007	4,952,472
印 刷 製 本 費	4,278,890	3,968,580	310,310
賃 借 料	31,968,706	31,114,791	853,915
通 信 運 搬 費	8,259,497	8,294,918	△ 35,421
保 険 料	1,143,628	999,058	144,570
手 数 料	4,870,087	4,513,003	357,084
広 告 費	22,839,938	22,449,986	389,952
租 税 公 課	3,189,302	4,707,872	△ 1,518,570
負 担 金	36,471,209	45,382,497	△ 8,911,288
販 売 売 上 原 価	2,542,579	2,769,525	△ 226,946
諸 謝 金	5,725,725	5,654,225	71,500
委 託 料	842,417,706	842,400,123	17,583
減 価 償 却 費	2,756,160	3,611,036	△ 854,876
事 業 費 計	1,417,880,045	1,391,942,579	25,937,466

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
報 酬	1,148,749	1,318,904	△ 170,155
給 料 手 当	406,113	171,691	234,422
退 職 給 付 費 用	46,343	488,682	△ 442,339
賞 与 引 当 金 繰 入 額	81,422	75,913	5,509
福 利 厚 生 費	163,032	93,856	69,176
旅 費 交 通 費	8,991	11,334	△ 2,343
消 耗 品 費	211,234	209,346	1,888
燃 料 光 熱 水 費	2,307	2,311	△ 4
賃 借 料	398,201	293,444	104,757
通 信 運 搬 費	47,469	49,224	△ 1,755
保 険 料	47,083	41,307	5,776
手 交 際 料	33,498	31,047	2,451
租 税 公 課 費	4,675	18,975	△ 14,300
負 担 金	141,098	219,778	△ 78,680
委 託 料	8,540	10,945	△ 2,405
雑 費	684,854	723,988	△ 39,134
減 価 償 却 費	277,110	579,700	△ 302,590
管 理 費	52,360	126,324	△ 73,964
計	3,763,079	4,466,769	△ 703,690
経常費用計	1,421,643,124	1,396,409,348	25,233,776
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 27,395,971	252,778	△ 27,648,749
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	△ 27,395,971	252,778	△ 27,648,749
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	72,500	549,800	△ 477,300
当期一般正味財産増減額	△ 27,468,471	△ 297,022	△ 27,171,449
一般正味財産期首残高	64,137,346	64,434,368	△ 297,022
一般正味財産期末残高	36,668,875	64,137,346	△ 27,468,471
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	136,668,875	164,137,346	△ 27,468,471

正味財産増減計算書 内訳表
令和6年4月1日から令和7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	7,549	0	7,549	0	0	0	0		7,549
③ 事業収益	72,274,489	106,301,107	178,575,596	0	0	0	0		178,575,596
④ 補助金収益	291,243,979	65,443,624	356,687,603	2,761,844	45,982,871	48,744,715	3,835,579		409,267,897
⑤ 受託金収益	337,272,344	328,097,990	665,370,334	200,984	119,785,709	119,986,693	0		785,357,027
⑥ 助成金収益	2,034,000	0	2,034,000	0	0	0	0		2,034,000
⑦ 負担金収益	27,500	0	27,500	0	0	0	0		27,500
⑧ 物品販売収益	0	0	0	3,608,092	0	3,608,092	0		3,608,092
⑨ 会費収益	9,544,500	0	9,544,500	0	0	0	0		9,544,500
⑩ 寄附金収益	500,000	0	500,000	0	0	0	0		500,000
⑪ 受取利息収益	310,189	0	310,189	0	0	0	0		310,189
⑫ 雑収益	0	127,990	127,990	2,906,813	0	2,906,813	0		3,034,803
経常収益計	715,194,550	499,970,711	1,215,165,261	9,477,733	165,768,580	175,246,313	3,835,579	0	1,394,247,153
(2) 経常費用									
① 事業費	746,635,347	499,970,711	1,246,606,058	5,505,407	165,768,580	171,273,987			1,417,880,045
報酬料手当	4,692,567	4,692,569	9,385,136	0	538,749	538,749			9,923,885
退職給付費用	144,367,076	49,021,399	193,388,475	1,513,416	33,108,070	34,621,486			228,009,961
賞与引当金繰入額	9,713,436	3,270,728	12,984,164	89,136	1,564,357	1,653,493			14,637,657
福利厚生費	15,117,601	4,648,690	19,766,291	170,903	3,028,956	3,199,859			22,966,150
旅費交通費	25,948,749	9,094,031	35,042,780	242,252	5,875,459	6,117,711			41,160,491
什器備品費	17,821,088	4,085,700	21,906,788	155,535	384,776	540,311			22,447,099
消耗品費	745,076	0	745,076	0	8,991	8,991			754,067
燃料光熱水費	4,374,762	264,610	4,639,372	0	165,278	165,278			4,804,650
修繕費	14,753,725	8,103,758	22,857,483	81,849	6,874,022	6,955,871			29,813,354
印刷製本費	42,454,948	5,224,734	47,679,682	198,216	87,927	286,143			47,965,825
賃借運搬費	17,589,078	4,695,594	22,284,672	0	6,648,807	6,648,807			28,933,479
通信保険料	4,041,840	237,050	4,278,890	0	0	0			4,278,890
手交租税公課	14,112,996	3,968,332	18,081,328	352,300	13,535,078	13,887,378			31,968,706
雑減価償却費	7,215,863	435,652	7,651,515	2,768	605,214	607,982			8,259,497
② 管理費	1,082,803	13,742	1,096,545	0	47,083	47,083			1,143,628
報酬料手当	3,022,500	109,360	3,131,860	46,453	1,691,774	1,738,227			4,870,087
退職給付費用	22,640,957	198,981	22,839,938	0	0	0			22,839,938
賞与引当金繰入額	2,806,504	182,500	2,989,004	0	200,298	200,298			3,189,302
福利厚生費	36,410,469	52,200	36,462,669	0	8,540	8,540			36,471,209
旅費交通費	0	0	0	2,542,579	0	2,542,579			2,542,579
什器備品費	1,291,075	4,324,650	5,615,725	110,000	0	110,000			5,725,725
消耗品費	354,045,399	397,121,207	751,166,606	0	91,251,100	91,251,100			842,417,706
燃料光熱水費	2,386,835	225,224	2,612,059	0	144,101	144,101			2,756,160
修繕費							3,763,079		3,763,079
賃借運搬費							1,148,749		1,148,749
通信保険料							406,113		406,113
手交租税公課							46,343		46,343
雑減価償却費							81,422		81,422
③ 経常費用計							163,032		163,032
評価損益等調整前当期経常増減額							8,991		8,991
基本財産評価損益等							211,234		211,234
評価損益等計							2,307		2,307
当期経常増減額	△ 31,440,797	0	△ 31,440,797	3,972,326	0	3,972,326	72,500	0	△ 27,395,971
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	△ 31,440,797	0	△ 31,440,797	3,972,326	0	3,972,326	72,500	0	△ 27,395,971
他会計振替額	3,957,715	0	3,957,715	△ 3,957,715	0	△ 3,957,715	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	72,500	0	72,500
当期一般正味財産増減額	△ 27,483,082	0	△ 27,483,082	14,611	0	14,611	0	0	△ 27,468,471
一般正味財産期首残高	31,962,877	0	31,962,877	32,174,469	0	32,174,469	0	0	64,137,346
一般正味財産期末残高	4,479,795	0	4,479,795	32,189,080	0	32,189,080	0	0	36,668,875
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	104,479,795	0	104,479,795	32,189,080	0	32,189,080	0	0	136,668,875

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	150,499,092	14,684,000	19,968,140	145,214,952
減価償却資産	6,432,032	176,000	0	6,608,032
財政調整資産	64,009,539	0	29,030,000	34,979,539
小 計	220,940,663	14,860,000	48,998,140	186,802,523
合 計	320,940,663	14,860,000	48,998,140	286,802,523

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	145,214,952	0	0	145,214,952
減価償却資産	6,608,032	0	6,608,032	0
財政調整資産	34,979,539	0	34,979,539	0
小 計	186,802,523	0	41,587,571	145,214,952
合 計	286,802,523	100,000,000	41,587,571	145,214,952

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	3,718,150	3,190,142	528,008
什 器 備 品	1,029,900	1,029,898	2
リ ー ス 資 産	15,582,600	5,737,160	9,845,440
合 計	22,317,570	11,944,118	10,373,452

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	104,080,000	4,080,000

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	期 額	当 減	少	期 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		409,267,897		409,267,897			0	—
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		2,034,000		2,034,000			0	—
合 計			0		411,301,897		411,301,897			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	145,214,952
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)	145,214,952

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	14,684,000
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)	14,684,000

(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

職員用パソコン等である。

財 産 目 録

令和 7 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	5,195,611
普通預金		みずほ銀行三鷹支店	運転資金として	274,714,778
		郵便振替口座	運転資金として	20,660
未収金			令和 6 年度助成金収入	2,034,000
			令和 6 年度自主事業収入等	4,678,384
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		ギャラリー関連商品	物品販売用商品として	9,201,097
		山本有三関連	物品販売用商品として	3,049,877
		太宰治関連商品	物品販売用商品として	1,409,624
		吉村昭関連商品	物品販売用商品として	341,871
		その他商品	物品販売用商品として	16,896
貯蔵品		テレホンカード	電話料充当用として	32,948
流動資産合計				300,703,436
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	東京都公募公債 第24回	公益目的保有財産であり、運用益を財団運営に使用している。	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	職員の退職金の支払に備えたもの	145,214,952
	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	固定資産の減価償却による買替えに備えたもの	6,608,032
	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	周年記念事業等自主事業に使用している。	34,979,539
その他固定資産	車両運搬具	日産 A D パン・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。	2
	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。	528,008
	什器備品	ビデオプロジェクター等	公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。	2
	リース資産		職員用パソコン等の残年数分	
		職員用パソコン等	公益目的保有90%、公益目的以外10%の共用財産である。	4,714,050
		職員用パソコン等	公益目的保有90%、公益目的以外10%の共用財産である。	1,894,750
		職員用パソコン等	公益目的保有50%、公益目的以外50%の共用財産である。	733,920
		監視用ビデオカメラ等	公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。	2,502,720
固定資産合計				297,175,975
資産合計				597,879,411
(流動負債)				
未払金			令和 6 年度の諸未払金	104,339,155
			令和 6 年度三鷹市返納金（補助金収入）	51,444,103
			令和 6 年度三鷹市返納金（指定管理料・受託金収入）	44,387,720
預り金			源泉所得税	1,718,552
			社会保険料	168,805
			労働保険料	1,480,985
			住民税	1,045,700
			施設使用料	44,786,730
			受託物品販売収入等	1,519,632
前受金			令和 7 年度事業入場料収入	32,211,190
賞与引当金			職員の賞与の支払いに備えたもの	23,047,572
リース債務			職員用パソコン等の残年数のうちの 1 年分	3,116,520
流動負債合計				309,266,664
(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	145,214,952
リース債務			職員用パソコン等の残年数分	6,728,920
固定負債合計				151,943,872
負債合計				461,210,536
正味財産				136,668,875

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	19,172,611	23,047,572	19,172,611	0	23,047,572
退 職 給 付 引 当 金	150,499,092	14,684,000	19,968,140	0	145,214,952

監 査 報 告 書

監 査 報 告 書

令和 7 年 5 月 22 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 堤 信之

私たち監事は、令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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。
- (4) 文書管理システムの不具合により、経常業務に係る起案書の約半数程度が確認できないことから監査に支障をきたす恐れがありましたが、財団運営における重要文書は別途保管されていたことから、本監査では問題なく監査が行われたことを申し添えます。

また、現在一部の文書の復元に取り組むとともに文書管理システムの委託会社に対して完全な修復を行うよう求めている状況であることは理解します。

文書管理システムの不具合については、当財団に直接的な責任はないと思われますが、今後同じ事象が起らないよう再発防止に努め、適切な措置を講じてください。

以上