

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			
基本財産運用収入	100,000	513,582	△ 413,582
② 特定資産運用益			
特定資産運用収入	0	77,813	△ 77,813
③ 事業収益			
自主事業収入	39,215,585	59,041,307	△ 19,825,722
事業受託収入	401,040	397,960	3,080
施設管理収入	459,629,000	452,158,000	7,471,000
会費収入	6,149,500	5,929,500	220,000
広告収入	947,500	937,500	10,000
④ 受取補助金等			
受取小平市補助金	1,634,000	1,618,000	16,000
受取民間助成金	2,650,597	3,559,391	△ 908,794
⑤ 受取負担金			
受取分担金等	0	0	0
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収益			
雑収入	3,292,192	4,492,057	△ 1,199,865
経常収益計	514,019,414	528,725,110	△ 14,705,696
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	280,800	296,400	△ 15,600
給料手当	92,521,136	91,044,995	1,476,141
臨時雇賃金	2,366,392	2,510,824	△ 144,432
退職給付費用	1,062,000	1,062,000	0
賞与引当金繰入額	6,525,124	6,041,115	484,009
福利厚生費	14,789,086	14,673,713	115,373
旅費交通費	1,542	0	1,542
通信運搬費	2,312,925	2,240,240	72,685
消耗品費	5,974,157	6,306,043	△ 331,886
修繕費	16,093,497	18,350,264	△ 2,256,767
印刷製本費	8,672,718	8,020,638	652,080
広告宣伝費	599,980	1,704,600	△ 1,104,620
燃料費	82,548	111,882	△ 29,334
光熱水料費	53,467,084	53,757,741	△ 290,657
賃借料	10,854,895	12,050,310	△ 1,195,415
保険料	557,950	552,440	5,510
手数料	2,208,550	2,757,137	△ 548,587
諸謝金	1,027,078	1,122,074	△ 94,996
租税公課	9,270,400	9,384,100	△ 113,700
支払負担金	8,000	8,000	0
支払助成金	780,000	780,000	0
委託費	280,286,091	288,856,327	△ 8,570,236
市返還金支出	0	0	0
事業費計	509,741,953	521,630,843	△ 11,888,890
② 管理費			
役員報酬	1,058,200	1,094,600	△ 36,400
給料手当	1,218,124	1,148,928	69,196
退職給付費用	18,000	18,000	0
賞与引当金繰入額	96,811	84,340	12,471
福利厚生費	199,442	194,314	5,128
会議費	2,198	2,099	99
交際費	20,500	44,000	△ 23,500

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	17,953	13,798	4,155
通信運搬費	86,196	66,342	19,854
消耗品費	48,384	0	48,384
光熱水料費	4,792	4,735	57
保険料	186,420	196,820	△ 10,400
手数料	180,426	147,006	33,420
諸謝金	65,000	0	65,000
租税公課	600	1,000	△ 400
支払負担金	185,840	121,040	64,800
委託費	211,868	196,494	15,374
管理費計	3,600,754	3,333,516	267,238
経常費用計	513,342,707	524,964,359	△ 11,621,652
当期経常増減額	676,707	3,760,751	△ 3,084,044
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
当期一般正味財産増減額	676,707	3,760,751	△ 3,084,044
一般正味財産期首残高	56,400,763	52,640,012	3,760,751
一般正味財産期末残高	57,077,470	56,400,763	676,707
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	100,000	513,582	△ 413,582
②一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 100,000	△ 513,582	413,582
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産期末残高	500,000,000	500,000,000	0
III 正味財産期末残高	557,077,470	556,400,763	676,707

(注) 1. 借入金限度額 0円

2. 債務負担額 0円

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	内部取引消去	合 計
	公1 文化芸術及び 地域の振興	取1 受託チケット 等の販売	他1 施設の公益目 的外貸出	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							
基本財産運用収入					100,000		100,000
② 特定資産運用益							
特定資産運用収入	0						0
③ 事業収益							
自主事業収入	38,407,830	807,755		807,755			39,215,585
事業受託収入	401,040						401,040
施設管理収入	382,170,246		75,592,000	75,592,000	1,866,754		459,629,000
会費収入	6,149,500						6,149,500
広告収益	947,500						947,500
④ 受取補助金等							
受取小平市補助金					1,634,000		1,634,000
受取民間助成金	2,650,597						2,650,597
⑤ 受取負担金							
受取分担金等	0						0
⑥ 受取寄付金							
受取寄付金							
⑦ 雑収益							
雑収入	3,292,192						3,292,192
経常収益計	434,018,905	807,755	75,592,000	76,399,755	3,600,754	0	514,019,414
(2) 経常費用							
① 事業費							
役員報酬	280,800						280,800
給料手当	88,074,518	36,637	4,409,981	4,446,618			92,521,136
臨時雇賃金	2,366,392						2,366,392
退職給付費用	1,062,000			0			1,062,000
賞与引当金繰入額	6,236,756	1,822	286,546	288,368			6,525,124
福利厚生費	14,134,379	844	653,863	654,707			14,789,086
旅費交通費	1,157		385	385			1,542
通信運搬費	2,072,205	2,117	238,603	240,720			2,312,925
消耗品費	5,193,237	6,290	774,630	780,920			5,974,157
修繕費	12,633,536		3,459,961	3,459,961			16,093,497
印刷製本費	7,829,058		843,660	843,660			8,672,718
広告宣伝費	570,550		29,430	29,430			599,980
燃料費	82,548			0			82,548
光熱水料費	40,435,761	6,134	13,025,189	13,031,323			53,467,084
賃借料	9,193,652		1,661,243	1,661,243			10,854,895
保険料	430,133		127,817	127,817			557,950
手数料	2,205,306		3,244	3,244			2,208,550
諸謝金	1,026,133		945	945			1,027,078
租税公課	9,226,450	5,600	38,350	43,950			9,270,400
支払負担金	6,000		2,000	2,000			8,000
支払助成金	780,000						780,000
委託費	229,825,135	424,803	50,036,153	50,460,956			280,286,091
市返還金支出	0			0			0
事業費計	433,665,706	484,247	75,592,000	76,076,247	0	0	509,741,953
② 管理費							
役員報酬					1,058,200		1,058,200
給料手当					1,218,124		1,218,124
退職給付費用					18,000		18,000
賞与引当金繰入額					96,811		96,811

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	公1 文化芸術及び 地域の振興	取1 受託チケット 等の販売	他1 施設の公益目 的外貸出	小計			
福利厚生費					199,442		199,442
会議費					2,198		2,198
交際費					20,500		20,500
旅費交通費					17,953		17,953
通信運搬費					86,196		86,196
消耗品費					48,384		48,384
光熱水料費					4,792		4,792
保険料					186,420		186,420
手数料					180,426		180,426
諸謝金					65,000		65,000
租税公課					600		600
支払負担金					185,840		185,840
委託費					211,868		211,868
管理費計	0	0	0	0	3,600,754	0	3,600,754
経常費用計	433,665,706	484,247	75,592,000	76,076,247	3,600,754	0	513,342,707
当期経常増減額	353,199	323,508	0	323,508	0	0	676,707
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0
他会計振替前	353,199	323,508	0	323,508	0	0	676,707
当期一般正味財産増減額							
他会計振替額	321,223	△ 321,223	0	△ 321,223			0
当期一般正味財産増減額	674,422	2,285	0	2,285	0		676,707
一般正味財産期首残高	55,367,872	26,102	0	26,102	1,006,789		56,400,763
一般正味財産期末残高	56,042,294	28,387	0	28,387	1,006,789		57,077,470
II 指定正味財産増減の部							
①基本財産運用益							
基本財産受取利息					100,000		100,000
②一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額					△ 100,000		△ 100,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	500,000,000		500,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	500,000,000		500,000,000
III 正味財産期末残高	56,042,294	28,387	0	28,387	501,006,789		557,077,470

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の評価は、償却原価法(定額法)により行っている。

(2) 引当金の計上基準

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期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込処理によっている。

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				
普通預金		0	0	0
投資有価証券	500,000,000	0	0	500,000,000
小 計	500,000,000	0	0	500,000,000
特定資産				
公演積立資産				
普通預金	20,000,000	30,000,000	0	50,000,000
定期預金	30,000,000	0	30,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	0
小 計	50,000,000	30,000,000	30,000,000	50,000,000
合 計	550,000,000	30,000,000	30,000,000	550,000,000

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				
普通預金	0	(0)	(0)	—
投資有価証券	500,000,000	(500,000,000)	(0)	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	(0)	—
特定資産				
公演積立資産				
普通預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
定期預金	0	(0)	(0)	(0)
投資有価証券	0	(0)	(0)	(0)
小 計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
合 計	550,000,000	(500,000,000)	(50,000,000)	(0)

4 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
国 債			
北海道公債(5年)平成30年度第17回	500,000,000	499,050,000	△ 950,000
合 計	500,000,000	499,050,000	△ 950,000

5 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 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金 小平市補助金 文化振興財団管理運営費補助	小平市	0	1,634,000	1,634,000	0	—
助成金 令和元年度フレック シユ名曲コンサート	(公財) 東京 都歴史文化財 団	0	2,650,597	2,650,597	0	—
合 計		0	4,284,597	4,284,597	0	

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 基本財産受取利息	100,000
合 計	100,000

7 退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

財団固有の職員については、確定拠出型の制度として中小企業退職金共済制度を設けている。

8 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,125,455	6,621,935	6,125,455	0	6,621,935

附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載した。
- 2 引当金の明細
財務諸表の注記に記載した。