

## 財務諸表

## Ⅰ. 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
基本財産受取利息	2,558	1,273,949	△ 1,271,391
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	5,763	5,230	533
③ 事業収益			
自主事業収益			
入場料収益	64,076,360	54,421,090	9,655,270
プログラム販売収益	767,050	509,000	258,050
友の会会費収益	2,610,000	2,478,000	132,000
広告収益	706,125	903,000	△ 196,875
共催事業収益	2,950,000	3,300,000	△ 350,000
受託事業収益			
文化施設管理運営受託収益	1,641,301	1,141,234	500,067
文化振興事業受託収益	24,405,804	23,491,326	914,478
④ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金			
受取北区補助金	157,113,878	164,825,957	△ 7,712,079
受取民間助成金			
受取芸術文化団体助成金	1,700,000	400,000	1,300,000
事業協賛金収益	2,440,000	2,610,000	△ 170,000
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	450,000	200,000,000	△ 199,550,000
⑥ 雑収益			
雑収益			
受取利息	18,682	19,749	△ 1,067
手数料収益	544,635	1,017,599	△ 472,964
雑収益	119,575	480	119,095
経常収益計	259,551,731	456,396,614	△ 196,844,883
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
給料手当	53,136,639	49,958,877	3,177,762
臨時雇賃金	725,490	2,050,045	△ 1,324,555
福利厚生費	12,833,825	11,697,658	1,136,167
退職給付費用	1,493,000	1,768,540	△ 275,540
文化振興事業費			
旅費交通費	87,520	43,550	43,970
通信運搬費	1,570,565	1,352,093	218,472
什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,235,056	2,170,575	64,481
修繕費	87,150	624,960	△ 537,810
印刷製本費	5,709,492	4,911,862	797,630
光熱水費	1,921,640	1,658,301	263,339
賃借料	10,468,746	10,144,496	324,250
諸謝金	10,801,556	10,983,991	△ 182,435

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	1,703,100	1,463,400	239,700
委託費	76,277,842	76,769,386	△ 491,544
雑費	1,377,657	1,533,880	△ 156,223
減価償却費	0	0	0
芸術文化活動事業費			
通信運搬費	2,006,684	1,712,350	294,334
什器備品費	0	47,250	△ 47,250
消耗品費	786,991	817,945	△ 30,954
修繕費	77,015	28,540	48,475
印刷製本費	4,520,669	4,508,353	12,316
光熱水費	0	0	0
賃借料	793,870	663,298	130,572
諸謝金	8,794,899	8,620,139	174,760
支払負担金	2,879,044	2,979,810	△ 100,766
委託費	12,796,386	11,447,627	1,348,759
雑費	255,616	198,770	56,846
減価償却費	159,728	115,928	43,800
受託事業費			
旅費交通費	710	20,920	△ 20,210
通信運搬費	323,575	281,555	42,020
消耗品費	688,362	1,153,486	△ 465,124
修繕費	199,500	99,225	100,275
印刷製本費	766,972	791,238	△ 24,266
光熱水費	172,153	168,163	3,990
賃借料	346,920	457,410	△ 110,490
諸謝金	4,160,128	4,276,663	△ 116,535
租税公課	24,600	24,000	600
支払負担金	1,000,000	1,000,000	0
委託費	15,473,152	16,061,042	△ 587,890
雑費	215,033	298,858	△ 83,825
事業費計	236,871,285	232,904,184	3,967,101
②管理費			
人件費			
役員報酬	330,000	400,000	△ 70,000
給料手当	8,930,285	8,965,992	△ 35,707
福利厚生費	4,755,769	5,384,009	△ 628,240
退職給付費用	405,000	482,840	△ 77,840
管理運営費			
会議費	0	5,760	△ 5,760
旅費交通費	131,670	218,440	△ 86,770
通信運搬費	1,021,605	919,124	102,481
什器備品費	0	0	0
消耗品費	959,026	1,174,000	△ 214,974
修繕費	0	54,156	△ 54,156
印刷製本費	397,635	348,395	49,240
光熱水費	25,589	24,276	1,313
賃借料	3,787,918	3,616,893	171,025
租税公課	0	0	0
支払負担金	28,000	0	28,000
委託費	1,122,500	1,760,582	△ 638,082
雑費	665,475	762,463	△ 96,988
減価償却費	0	0	0
管理費計	22,560,472	24,116,930	△ 1,556,458
③寄付金返還(旧基本財産)	0	200,000,000	△ 200,000,000
寄付金返還(旧基本財産)	0	200,000,000	△ 200,000,000
経常費用計	259,431,757	457,021,114	△ 197,589,357

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	119,974	△ 624,500	744,474
基本財産評価損益等	0	694,500	△ 694,500
評価損益計	0	694,500	△ 694,500
当期経常増減額	119,974	70,000	49,974
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	
税引前当期一般正味財産増減額	119,974	70,000	49,974
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	49,974	0	49,974
一般正味財産期首残高	10,421,635	10,421,635	0
一般正味財産期末残高	10,471,609	10,421,635	49,974
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄付金			
受取寄付金	0	3,000,000	△ 3,000,000
② 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,558	1,273,949	△ 1,271,391
基本財産受取利息	560	1,273,949	△ 1,273,389
基本財産有価証券受取利息	1,998	0	1,998
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,558	201,273,949	△ 201,271,391
当期指定正味財産増減額	0	△ 197,000,000	197,000,000
指定正味財産期首残高	3,000,000	200,000,000	△ 197,000,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	13,471,609	13,421,635	49,974

平成25年度 正味財産増減 内訳書

(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 控除	合計
	公1		小計	収1		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									
基本財産運用益	2,558	0	2,558	0	0	0	0	0	2,558
基本財産運用益	2,558		2,558			0			2,558
特定資産運用益	5,763	0	5,763	0	0	0	0	0	5,763
特定資産運用益	5,763		5,763			0			5,763
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金			0			0			0
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費			0			0			0
事業収益	97,156,640	0	97,156,640	0	0	0	0	0	97,156,640
事業収益	97,156,640		97,156,640			0			97,156,640
受取補助金等	138,346,306	0	138,346,306	0	0	0	22,907,572	0	161,253,878
北区補助金	134,206,306		134,206,306			0	22,907,572		157,113,878
民間助成金	4,140,000		4,140,000				0		4,140,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金			0			0			0
受取寄付金	450,000	0	450,000	0	0	0	0	0	450,000
受取寄付金	450,000		450,000			0			450,000
雑収益	474,937	0	474,937	204,380	0	204,380	3,575	0	682,892
雑収益	474,937		474,937	204,380		204,380	3,575		682,892
経常収益計	236,436,204	0	236,436,204	204,380	0	204,380	22,911,147	0	259,551,731
(2) 経常費用									
事業費	236,677,800	0	236,677,800	193,485	0	193,485		0	236,871,285
給料手当	53,083,502		53,083,502	53,137		53,137			53,136,639
臨時雇賃金	725,490		725,490			0			725,490
退職給付費用	1,491,507		1,491,507	1,493		1,493			1,493,000
福利厚生費	12,820,991		12,820,991	12,834		12,834			12,833,825
旅費交通費	88,230		88,230			0			88,230
通信運搬費	3,896,923		3,896,923	3,901		3,901			3,900,824
減価償却費	159,568		159,568	160		160			159,728
消耗什器備品費	0		0			0			0
消耗品費	3,706,699		3,706,699	3,710		3,710			3,710,409
修繕費	363,665		363,665			0			363,665
印刷製本費	10,997,133		10,997,133			0			10,997,133
燃料費	0		0			0			0
光熱水料費	2,091,699		2,091,699	2,094		2,094			2,093,793
賃借料	11,597,926		11,597,926	11,610		11,610			11,609,536
保険料	0		0			0			0
諸謝金	23,756,583		23,756,583			0			23,756,583
租税公課	1,727,700		1,727,700			0			1,727,700
支払負担金	3,879,044		3,879,044			0			3,879,044
支払助成金	0		0			0			0
支払寄付金	0		0			0			0
委託費	104,442,833		104,442,833	104,547		104,547			104,547,380
有価証券運用損	0		0			0			0
雑費	1,848,306		1,848,306			0			1,848,306
寄付金返還(旧基本財産)	0		0			0			0

平成25年度 正味財産増減 内訳書

(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 控除	合計
	公1		小計	収1		小計			
管理費							22,560,472	0	22,560,472
役員報酬							330,000	0	330,000
給料手当							8,930,285	0	8,930,285
退職給付費用							405,000	0	405,000
福利厚生費							4,755,769	0	4,755,769
会議費							0	0	0
旅費交通費							131,670	0	131,670
通信運搬費							1,021,605	0	1,021,605
減価償却費							0		0
消耗什器備品費							0		0
消耗品費							959,026		959,026
修繕費							0		0
印刷製本費							397,635		397,635
燃料費							0		0
光熱水料費							25,589		25,589
賃借料							3,787,918		3,787,918
保険料							0		0
諸謝金							0		0
租税公課							0		0
支払負担金							28,000		28,000
支払寄付金							0		0
委託費							1,122,500		1,122,500
支払利息							0		0
有価証券運用損							0		0
雑費							665,475		665,475
経常費用計	236,677,800	0	236,677,800	193,485	0	193,485	22,560,472	0	259,431,757
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 241,596	0	△ 241,596	10,895	0	10,895	350,675	0	119,974
基本財産評価損益等			0			0			0
特定資産評価損益等			0			0			0
投資有価証券評価損益等			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	△ 241,596	0	△ 241,596	10,895	0	10,895	350,675	0	119,974
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
寄付金収入			0			0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
公益財団法人運営資産取得支出			0			0			0
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
他会計振替額	0		0	0		0			0
法人税等	0		0	0		0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 241,596	0	△ 241,596	10,895	0	10,895	280,675	0	49,974
一般正味財産期首残高	10,421,635		10,421,635			0			10,421,635
一般正味財産期末残高	10,180,039	0	10,180,039	10,895	0	10,895	280,675	0	10,471,609
II 指定正味財産増減の部									
基本財産受取利息	2,558		2,558			0			2,558
受取寄付金	0		0			0			0
寄付金返還(旧基本財産)	0		0						0
一般正味財産への振替額	△ 2,558		△ 2,558			0			△ 2,558
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	3,000,000		3,000,000			0			3,000,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000
III 正味財産期末残高	13,180,039	0	13,180,039	10,895	0	10,895	280,675	0	13,471,609

## Ⅱ. 貸借対照表

平成26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	673,683	352,881	320,802
普通預金	40,813,451	24,493,319	16,320,132
定期預金	3,000,000	8,000,000	△ 5,000,000
未収金	89,004	37,820	51,184
前払金	938,246	412,076	526,170
立替金	4,020	14,925	△ 10,905
流動資産合計	45,518,404	33,311,021	12,207,383
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	3,000,000	△ 3,000,000
投資有価証券	3,000,000	0	3,000,000
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,776,080	12,878,080	1,898,000
減価償却引当資産	9,109,603	9,174,875	△ 65,272
特定資産合計	23,885,683	22,052,955	1,832,728
(3) その他固定資産			
什器備品	9,755,809	9,480,835	274,974
什器備品減価償却累計額	△ 9,334,603	△ 9,174,875	△ 159,728
電話加入権	940,800	940,800	0
その他固定資産合計	1,362,006	1,246,760	115,246
固定資産合計	28,247,689	26,299,715	1,947,974
資産合計	73,766,093	59,610,736	14,155,357
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,706,414	9,582,127	1,124,287
預り金	31,968,050	21,788,704	10,179,346
前受金	2,843,940	1,940,190	903,750
流動負債合計	45,518,404	33,311,021	12,207,383
2 固定負債			
退職給付引当金	14,776,080	12,878,080	1,898,000
固定負債合計	14,776,080	12,878,080	1,898,000
負債合計	60,294,484	46,189,101	14,105,383
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	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)	10,471,609	10,421,635	49,974
(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)	9,109,603	9,174,875	△ 65,272
正味財産合計	13,471,609	13,421,635	49,974
負債及び正味財産合計	73,766,093	59,610,736	14,155,357



## 未収金内訳書

	件名	金額(円)
1	チケット販売収入(メンバーズ等)	36,400
2	労働保険料精算金	18,324
3	損害保険料精算(子ども文化教室)	34,280
	計	89,004

## 前払金内訳書

	件名	金額(円)
	平成26年度事業の経費	
1	チケット発送代(着払い分)	1,480
2	チラシ・ポスターの印刷費	576,975
3	賃借料(ホスティングサーバ・会計システム再リース)	111,241
4	広告掲載料(ホール事業)	225,750
5	租税公課(印紙の購入)	22,800
	計	938,246

## 立替金内訳書

	件名	金額(円)
1	雇用保険料	4,020
	計	4,020



## 什 器 備 品 内 訳 書

品名	取得価額 (円)	減価償却累計額(円)	当期末残高 (円)
1 コントラバス	2,051,400	2,030,880	20,520
2 チェロ	520,000	514,799	5,201
3 ビオラ	272,000	269,279	2,721
4 ティンパニー	1,551,160	1,535,646	15,514
5 バスドラム	215,080	212,929	2,151
6 ドラムセット	120,800	119,591	1,209
7 チューバ	592,000	586,079	5,921
8 コンサートシロフォン	308,000	304,919	3,081
9 イングリッシュホルン	770,000	762,299	7,701
10 バスクラリネット	586,500	580,634	5,866
11 ソプラニーノクラリネット	482,960	478,129	4,831
12 ハーモニーディレクター	105,400	104,352	1,048
13 ワードプロセッサ	333,500	330,163	3,337
14 耐火金庫	115,000	82,686	32,314
15 ファクシミリ	232,000	229,679	2,321
16 ノート型パソコン	336,000	332,638	3,362
17 ドラ	228,900	222,033	6,867
18 ビデオプロジェクター	187,635	182,005	5,630
19 絵画収納庫	262,500	190,870	71,630
20 シンセサイザー	210,000	209,999	1
21 ヴァイオリン	274,974	54,994	219,980
計	9,755,809	9,334,603	421,206

## 未払金内訳書

	件名	金額(円)
1	派遣職員旅費(3月分)	5,360
2	固有職員給与(3月分)	1,938,938
3	固有職員超過勤務手当(3月分)	404,762
4	社会保険料事業主負担金(3月分)	721,622
5	労働保険料の清算金	42,811
6	固有職員旅費(3月分)	3,960
7	インターネット通信接続料(3月分)	100,138
8	電話料金(3月分)	34,970
9	臨時職員賃金(3月分)	53,760
10	田端文士村記念館管理運営費	451,269
11	軽自動車賃借料(3月分)	28,944
12	雑誌購入代(音楽の友他)	9,120
13	プラネタリウム投影業務委託料(3月分)	427,350
14	チケットセンター運営業務委託料(3月分)	495,600
15	メンバーズ会員システム賃借料(3月分)	30,450
16	北区民オーケストラ指導謝礼(3月分)	141,000
17	イベント情報紙発行関係	993,768
18	ホール事業チケット販売委託料	1,140
19	アクションプラン印刷費	94,500
20	ビジネスサイト手数料・振込手数料・残高証明発行料	51,879
21	ゆうメール料金後納費用(3月分)	122,319
22	彫刻アトリエ館管理運営費	39,232
23	ノートPC賃借料(3月分)	44,394
24	子ども文化教室発表会ホール案内業務委託料	43,233
25	子どもかがやき文化芸術事業業務受託収入精算金	2,158,259
26	彫刻アトリエ館の管理運営業務受託収入精算金	76,699
27	北区所蔵美術品展示業務受託収入精算金	1,169,937
28	平成25年度法人住民税	70,000
29	平成25年度消費税・地方消費税(残額分)	951,000
30		
31		
	計	10,706,414

## 預り金内訳書

	件名	金額(円)
1	チケットセンター売上	2,135,861
2	源泉徴収所得税	305,856
3	財団固有職員社会保険料	430,211
4	地方公共団体補助金収入清算返還金	29,096,122
	計	31,968,050

## 前受金内訳書

	件名	金額(円)
1	北とびあホール事業チケット売上収入(26年度事業)	2,843,940
	計	2,843,940

## IV. 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

有価証券については、総平均法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……………定率法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……………期末時に自己都合退職したと仮定した場合の要支給額で計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 会計方針の変更

該当なし。

### 3. 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。

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				
定期預金	3,000,000円	0円	△3,000,000円	0円
国債	0円	3,000,000円	0円	3,000,000円
地方債	0円	0円	0円	0円
小計	3,000,000円	3,000,000円	△3,000,000円	3,000,000円
特定資産				
退職給付引当資産	12,878,080円	1,898,000円	0円	14,776,080円
減価償却引当資産	9,174,875円	159,728円	△225,000円	9,109,603円
小計	22,052,955円	2,057,728円	0円	23,885,683円
合 計	25,052,955円	5,057,728円	△3,225,000円	26,885,683円

4. 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。

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				
定期預金	0円	( 0円)	(0円)	—
国債	3,000,000円	( 3,000,000円)	(0円)	—
地方債	0円	( 0円)	(0円)	—
小 計	3,000,000円	( 3,000,000円)	(0円)	
特定資産				
退職給付引当資産	14,776,080円	—	(0円)	(14,776,080円)
減価償却引当資産	9,109,603円	(0円)	( 9,109,603円)	—
小 計	23,885,683円	(0円)	( 9,109,603円)	(14,776,080円)
合 計	26,885,683円	( 3,000,000円)	( 9,109,603円)	(14,776,080円)

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	9,755,809円	9,334,603円	421,206円
合 計	9,755,809円	9,334,603円	421,206円

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科目	帳簿価額	時 価	評価損益
国・債 第115回利付国債	3,000,000円	3,003,300円	3,300円
合 計	3,000,000円	3,003,300円	3,300円

10. 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。

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 北区補助金	東京都 北 区	0円	157,113,878円	157,113,878円	0円	—
民間助成金 文化団体助成	(公財)三菱UFJ信託 芸術文化財団	0円	500,000円	500,000円	0円	—
	(公財)朝日新聞 文化財団	0円	200,000円	200,000円	0円	—
賞金 三菱UFJ信託 音楽賞奨励賞	(公財)三菱UFJ信託 芸術文化財団	0円	1,000,000円	1,000,000円	0円	—
協賛金 企業等協賛			2,440,000円	2,440,000円	0円	—
合 計		0円	161,253,878円	161,253,878円	0円	

11. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額 基本財産受取利息の振替額	2,558円
合 計	2,558円

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。