

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
基本財産運用益	500,000	1,189,764	-689,764
事業収益	863,058,772	854,123,582	8,935,190
区指定管理受託事業収益	468,619,822	437,492,774	31,127,048
受託事業収益	21,878,832	0	21,878,832
受取施設利用料	132,424,614	132,497,030	-72,416
受取入場料	222,498,381	261,619,024	-39,120,643
受取販売手数料	107,861	86,621	21,240
受取会費（友の会）	0	97,150	-97,150
受取団費（ジュニア・オーケストラ）	5,317,000	5,271,000	46,000
受取出店料	1,329,761	1,278,635	51,126
グッズ等売上	0	4,000	-4,000
出版物売上	6,977,380	6,027,174	950,206
受取使用料（北斎等写真資料）	3,425,000	2,675,000	750,000
その他収益	480,121	7,075,174	-6,595,053
受取補助金等	125,232,000	113,423,466	11,808,534
受取区補助金	68,452,000	64,062,000	4,390,000
受取助成金	56,780,000	49,361,466	7,418,534
雑収益	79,752	39,997	39,755
受取利息	38,923	2,020	36,903
雑収益	40,829	37,977	2,852
経常収益計	988,870,524	968,776,809	20,093,715
(2) 経常費用			
事業費	989,303,941	963,596,608	25,707,333
給料手当	109,698,177	97,316,158	12,382,019
賞与引当金繰入	4,538,890	3,710,597	828,293
退職給付費用	2,768,283	2,312,200	456,083
退職金	0	1,377,455	-1,377,455
臨時雇賃金	3,224,912	3,530,963	-306,051
福利厚生費	19,393,759	17,626,552	1,767,207
会議費	3,524	0	3,524
旅費交通費	1,005,884	1,090,684	-84,800
通信運搬費	3,370,824	3,458,467	-87,643
消耗什器備品費	715,778	1,055,716	-339,938
消耗品費	7,058,177	10,715,606	-3,657,429
修繕費	3,625,570	23,917,789	-20,292,219
印刷製本費	17,300,012	14,415,418	2,884,594
広告宣伝費	15,976,378	21,593,928	-5,617,550
光熱水料費	135,886,573	134,722,921	1,163,652
賃借料	5,326,737	6,494,163	-1,167,426
保険料	2,386,904	2,137,484	249,420
諸謝金	5,218,040	5,431,287	-213,247
租税公課	6,746,777	5,198,100	1,548,677
支払助成金	3,350,000	0	3,350,000
委託費	618,999,543	584,322,042	34,677,501
諸会費	185,000	240,000	-55,000
雑費	712,727	725,756	-13,029
計画修繕事業区返還金	0	168,173	-168,173
指定管理区返還金	21,579,848	22,035,149	-455,301
区補助金返還金	231,624	0	231,624

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	62,360,942	59,569,655	2,791,287
役員報酬	5,734,500	6,010,242	-275,742
給料手当	32,837,281	35,383,755	-2,546,474
賞与引当金繰入	1,393,041	1,960,449	-567,408
退職給付費用	1,221,227	2,485,415	-1,264,188
臨時雇用賃金	1,082,170	16,025	1,066,145
福利厚生費	7,391,516	8,428,216	-1,036,700
会議費	6,022	9,730	-3,708
旅費交通費	162,789	191,517	-28,728
通信運搬費	248,809	354,930	-106,121
消耗品費	168,575	265,168	-96,593
印刷製本費	27,000	86,970	-59,970
賃借料	1,287,732	644,993	642,739
保険料	20,000	20,000	0
諸謝金	167,184	185,544	-18,360
租税公課	4,100	4,500	-400
委託費	6,597,786	1,884,129	4,713,657
諸会費	136,800	136,800	0
雑費	158,048	209,660	-51,612
区補助金返還金	3,716,362	1,291,612	2,424,750
経常費用合計	1,051,664,883	1,023,166,263	28,498,620
評価損益等調整前当期経常増減額	-62,794,359	-54,389,454	-8,404,905
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-62,794,359	-54,389,454	-8,404,905
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
棚卸資産受贈益	0	298,500	-298,500
経常外収益計	0	298,500	-298,500
(2) 経常外費用			
棚卸資産評価損	790,560	20,657,502	-19,866,942
経常外費用計	790,560	20,657,502	-19,866,942
当期経常外増減額	-790,560	-20,359,002	19,568,442
当期一般正味財産増減額	-63,584,919	-74,748,456	11,163,537
一般正味財産期首残高	156,369,189	231,117,645	-74,748,456
一般正味財産期末残高	92,784,270	156,369,189	-63,584,919
II 指定正味財産増減の部			
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	592,784,270	656,369,189	-63,584,919



# 財 産 目 録

平成31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	手元保管(法人)	運転資金として	71,641	
		手元保管(北斎事業)	〃	175,259	
		手元保管(音楽事業)	〃	176,845	
		手元保管(推進支援)	〃	58,284	
		手元保管(収益事業)	〃	47,385	
		手元保管(ホール利用料)	〃	915,390	
		手元保管(図書室コピー)	〃	22,780	
		手元保管(北斎美術館)	〃	2,006,200	
		普通預金	三井住友銀行		
	錦糸町支店(1611881)		〃	37,833,930	
	錦糸町支店(1614915)		〃	47,547,368	
	錦糸町支店(2656346)		〃	7,202,207	
	錦糸町支店(2656584)		〃	1,478,000	
	錦糸町支店(6711071)		〃	24,223,539	
	錦糸町支店(6785071)		〃	5,830,350	
未収金	東京東信用金庫両国支店		〃	52,190,217	
	みずほ銀行本所支店		〃	20,000,000	
	音楽事業の助成金(文化庁)			56,780,000	
	トリフォニーホール入場料、施設利用料他 (新日本フィルハーモニ交響楽団)			18,045,699	
	北斎美術館入場料、出版物売上他			3,959,850	
前払金	その他収益未収金他			585,740	
	保険料、翌事業年度事業準備経費他			583,309	
	棚卸資産	手元保管			
北斎振興事業の出版物			22,306,160		
預け金	北斎美術館両替信託金他			3,243,640	
流動資産合計				305,283,793	
(固定資産)	基本財産	定期預金	東京東信用金庫本店	公益目的保有財産であり、運用益の全てを 公益目的事業の財源としている	500,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 三井住友銀行錦糸町支店	職員に対する退職金の支給に備えるため	15,733,486
	その他固定資産	電話加入権	5608-1290他4本	公益目的事業の用に供している	368,768
固定資産合計				516,102,254	
資産合計				821,386,047	
(流動負債)	未払金	施設管理の光熱水料費、事業等委託費他		138,194,547	
		墨田区からの補助金の返還金		3,947,986	
		法人税、消費税等		3,672,100	
	前受金 預り金	翌年度施設使用料等の前受金他		51,762,765	
		源泉所得税他		186,676	
		社会保険料、労働保険料、住民税の預り金		2,112,961	
賞与引当金	職員18名に対する賞与の支給に備えたもの		5,931,931		
流動負債合計				205,808,966	
(固定負債)		退職給付引当金	職員19名に対する退職金の支給に備えたもの	22,792,811	
固定負債合計				22,792,811	
負債合計				228,601,777	
正味財産				592,784,270	

## 財務諸表に対する注記

公益法人会計基準（平成20年4月1日 平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

### 1 重要な会計方針

重要な会計方針は、次のとおりである。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・・・・・・・・ 先入先出法に基づく原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）による。

#### (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。

退職給付引当金・・・・・・・・・・ 退職給付引当金の計上については、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期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。

#### (3) リース取引の処理方法

リース資産の内容・・・・・・・・・・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する方法による。

なお、個々のリース資産に重要性が乏しいと認められる場合、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

#### (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 表示方法の変更（正味財産増減計算書関係）

当財団は、文化芸術振興事業を幅広く展開するために、公益目的事業の統合及び追加、並びに収益事業等を追加するために定款の変更を行い、行政庁である東京都に対して変更認定申請を行い、平成30年3月30日に変更認定を受けている。これにより、当事業年度から正味財産増減計算書内訳表において収益事業等（その他の事業）「他1」を新たに表示するとともに、公益目的事業会計の事業別区分を前事業年度の「公1音楽振興事業」、「公2北斎振興事業」、「共通」から、「すみだトリフォニーホールを核とする音楽等振興事業」（音楽振興事業）、「すみだ北斎美術館を核とする美術等の振興事業」（北斎振興事業）、「墨田区域における文化芸術活動の推進支援事業」（推進支援事業）、「共通」へと変更している。

なお、公益目的事業会計の事業別区分の変更による各事業損益に重要な組替は生じていない。

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。

(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				
定期預金	500,000,000	0	0	500,000,000
小 計	500,000,000	0	0	500,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,883,286	2,213,000	362,800	15,733,486
小 計	13,883,286	2,213,000	362,800	15,733,486
合 計	513,883,286	2,213,000	362,800	515,733,486

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。

(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				
定期預金	500,000,000	(500,000,000)	-	-
小 計	500,000,000	(500,000,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	15,733,486	-	-	(15,733,486)
小 計	15,733,486	-	-	(15,733,486)
合 計	515,733,486	(500,000,000)	-	(15,733,486)

5 補助金等内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等内訳並びに交付者、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						
財団運営等事業補助金	墨田区	0	68,452,000	68,452,000	0	-
助成金						
文化芸術振興費補助金 (劇場・音楽堂等機能強化推 進事業)	文化庁	0	56,780,000	56,780,000	0	-
合 計		0	125,232,000	125,232,000	0	

6 引当金の増減額及びその残高

(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	5,671,046	5,931,931	5,671,046	0	5,931,931
退職給付引当金	19,197,451	3,989,510	394,150	0	22,792,811
合 計	24,868,497	9,921,441	6,065,196	0	28,724,742

## 附 属 明 細 書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記 2、基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載するとおりである。

### 2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記 5、引当金の増減額及びその残高に記載のとおりである。