

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			
基本財産運用益	450,027	500,000	-49,973
事業収益	810,844,308	863,058,772	-52,214,464
区指定管理受託事業収益	490,924,328	468,619,822	22,304,506
受託事業収益	97,200	21,878,832	-21,781,632
受取施設利用料	128,167,054	132,424,614	-4,257,560
受取入場料	157,746,338	222,498,381	-64,752,043
受取販売手数料	109,974	107,861	2,113
受取団費（ジュニア・オーケストラ）	5,081,000	5,317,000	-236,000
受取出店料	1,212,407	1,329,761	-117,354
出版物売上	7,892,900	6,977,380	915,520
受取使用料（北斎等写真資料）	3,432,800	3,425,000	7,800
その他収益	16,180,307	480,121	15,700,186
受取補助金等	125,275,000	125,232,000	43,000
受取区補助金	72,598,000	68,452,000	4,146,000
受取助成金	52,677,000	56,780,000	-4,103,000
雑収益	230,781	79,752	151,029
受取利息	721	38,923	-38,202
雑収益	230,060	40,829	189,231
経常収益計	936,800,116	988,870,524	-52,070,408
(2) 経常費用			
事業費	884,880,160	989,303,941	-104,423,781
給料手当	100,141,926	109,698,177	-9,556,251
賞与引当金繰入	4,964,177	4,538,890	425,287
退職給付費用	3,122,388	2,768,283	354,105
退職金	83,767	0	83,767
臨時雇賃金	5,941,236	3,224,912	2,716,324
福利厚生費	17,102,726	19,393,759	-2,291,033
会議費	0	3,524	-3,524
旅費交通費	826,384	1,005,884	-179,500
通信運搬費	2,645,982	3,370,824	-724,842
消耗什器備品費	376,391	715,778	-339,387
消耗品費	6,864,282	7,058,177	-193,895
修繕費	13,040,222	3,625,570	9,414,652
印刷製本費	12,448,271	17,300,012	-4,851,741
広告宣伝費	5,205,765	15,976,378	-10,770,613
光熱水料費	132,007,621	135,886,573	-3,878,952
賃借料	5,002,524	5,326,737	-324,213
保険料	2,758,720	2,386,904	371,816
諸謝金	2,905,241	5,218,040	-2,312,799
租税公課	11,314,500	6,746,777	4,567,723
支払負担金	500,000	0	500,000
支払助成金	3,450,000	3,350,000	100,000
委託費	527,916,092	618,999,543	-91,083,451
諸会費	215,000	185,000	30,000
雑費	474,951	712,727	-237,776
計画修繕事業区返還金	449,200	0	449,200
指定管理区返還金	24,670,848	21,579,848	3,091,000
区補助金返還金	451,946	231,624	220,322

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	62,442,458	62,360,942	81,516
役員報酬	1,504,500	5,734,500	-4,230,000
給料手当	34,378,213	32,837,281	1,540,932
賞与引当金繰入	1,592,970	1,393,041	199,929
退職給付費用	772,667	1,221,227	-448,560
臨時雇用賃金	33,397	1,082,170	-1,048,773
福利厚生費	7,310,878	7,391,516	-80,638
会議費	7,294	6,022	1,272
旅費交通費	140,015	162,789	-22,774
通信運搬費	267,949	248,809	19,140
消耗品費	122,997	168,575	-45,578
印刷製本費	2,500	27,000	-24,500
賃借料	1,311,447	1,287,732	23,715
保険料	20,000	20,000	0
諸謝金	154,696	167,184	-12,488
租税公課	2,450	4,100	-1,650
委託費	6,124,245	6,597,786	-473,541
諸会費	64,800	136,800	-72,000
雑費	142,695	158,048	-15,353
区補助金返還金	8,488,745	3,716,362	4,772,383
経常費用合計	947,322,618	1,051,664,883	-104,342,265
評価損益等調整前当期経常増減額	-10,522,502	-62,794,359	52,271,857
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
当期経常増減額	-10,522,502	-62,794,359	52,271,857
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入額	1,498,850	0	1,498,850
経常外収益計	1,498,850	0	1,498,850
(2) 経常外費用			
棚卸資産評価損	761,400	790,560	-29,160
臨時損失	2,778,952	0	2,778,952
経常外費用計	3,540,352	790,560	2,749,792
当期経常外増減額	-2,041,502	-790,560	-1,250,942
当期一般正味財産増減額	-12,564,004	-63,584,919	51,020,915
一般正味財産期首残高	92,784,270	156,369,189	-63,584,919
一般正味財産期末残高	80,220,266	92,784,270	-12,564,004
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	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	580,220,266	592,784,270	-12,564,004

財 産 目 録

令和2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			1,796,923
	手元保管(法人)	運転資金として	20,451
	手元保管(北斎事業)	〃	120,425
	手元保管(音楽事業)	〃	193,416
	手元保管(推進支援)	〃	56,724
	手元保管(収益事業)	〃	43,177
	手元保管(ホール利用料)	〃	23,500
	手元保管(図書室コピー)	〃	10,150
	手元保管(北斎美術館)	〃	1,329,080
普通預金			127,406,973
	三井住友銀行		
	錦糸町支店(1611881)	〃	34,882,040
	錦糸町支店(1614915)	〃	3,202,107
	錦糸町支店(1614926)	〃	372,282
	錦糸町支店(2656346)	〃	9,578,968
	錦糸町支店(2656584)	〃	4,346,900
	錦糸町支店(6711071)	〃	23,122,912
	錦糸町支店(6785071)	〃	0
	東京東信用金庫		
	両国支店(4085252)	〃	28,104,726
	両国支店(4090349)	〃	3,797,038
	みずほ銀行		
	本所支店(2037781)	〃	20,000,000
未収金			65,111,041
		音楽事業の助成金(文化庁)	52,677,000
		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ー交響楽団)	2,336,767
		北斎美術館入場料、出版物売上他	10,075,320
		その他収益未収金他	21,954
前払金		保険料、翌事業年度事業準備経費他	264,946
棚卸資産	手元保管	北斎振興事業の出版物	20,865,205
流動資産合計			215,445,088
(固定資産)			
基本財産	定期預金	東京東信用金庫本店	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	14,947,995
その他固定資産	電話加入権	5608-1290他4本	368,768
固定資産合計			515,316,763
資産合計			730,761,851
(流動負債)			
未払金			76,799,046
		施設管理の光熱水料費、事業等委託費他	37,027,407
		墨田区補助金の返還金	8,940,691
		墨田区指定管理料の返還金	24,670,848
		法人税、消費税等	6,160,100
前受金		翌年度施設使用料等の前受金他	34,418,350
預り金			10,492,750
		利用自粛に伴う施設利用料金の返還金	8,842,660
		源泉所得税他	153,103
		社会保険料(個人負担)の預り金	1,496,987
賞与引当金		職員の賞与支給に備えたもの	6,557,147
流動負債合計			128,267,293
(固定負債)			
	退職給付引当金	職員に対する退職金の支給に備えたもの	22,274,292
固定負債合計			22,274,292
負債合計			150,541,585
正味財産			580,220,266

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 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	15,733,486	2,213,000	2,998,491	14,947,995
小 計	15,733,486	2,213,000	2,998,491	14,947,995
合 計	515,733,486	2,213,000	2,998,491	514,947,995

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				
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	14,947,995	-	-	(14,947,995)
小 計	14,947,995	-	-	(14,947,995)
合 計	514,947,995	(500,000,000)	-	(14,947,995)

4 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	72,598,000	72,598,000	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	52,677,000	52,677,000	0	-
合 計		0	125,275,000	125,275,000	0	

5 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	5,931,931	6,557,147	5,931,931	0	6,557,147
退職給付引当金	22,792,811	3,895,055	4,413,574	0	22,274,292
合 計	28,724,742	10,452,202	10,345,505	0	28,831,439

6 その他

経常外費用の臨時損失は、墨田区から通知された令和2年2月21日付け「墨田区の新型コロナウイルス感染症への対応に伴う すみだトリフォニーホール利用料金の返還及び感染症拡大防止策の実施について」に基づき、令和2年2月22日以降に中止した公演事業に係る事業委託先へのキャンセル料である。

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。