

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	250,684	450,027	-199,343
事業収益	634,007,814	810,844,308	-176,836,494
区指定管理受託事業収益	503,904,030	490,924,328	12,979,702
受託事業収益	0	97,200	-97,200
受取施設利用料	65,441,638	128,167,054	-62,725,416
受取入場料	53,091,519	157,746,338	-104,654,819
受取販売手数料	45,956	109,974	-64,018
受取団費（ジュニア・オーケストラ）	156,500	5,081,000	-4,924,500
受取出店料	0	1,212,407	-1,212,407
出版物売上	2,820,650	7,892,900	-5,072,250
受取使用料（北斎等写真資料）	1,714,300	3,432,800	-1,718,500
その他収益	6,833,221	16,180,307	-9,347,086
受取補助金等	113,479,000	125,275,000	-11,796,000
受取区補助金	80,031,000	72,598,000	7,433,000
受取助成金	33,448,000	52,677,000	-19,229,000
雑収益	230,924	230,781	143
受取利息	572	721	-149
雑収益	230,352	230,060	292
経常収益計	747,968,422	936,800,116	-188,831,694
(2) 経常費用			
事業費	770,673,268	884,880,160	-114,206,892
給料手当	95,921,085	100,141,926	-4,220,841
賞与引当金繰入	5,723,000	4,964,177	758,823
退職給付費用	3,534,342	3,122,388	411,954
退職金	0	83,767	-83,767
臨時雇賃金	1,841,416	5,941,236	-4,099,820
福利厚生費	16,366,622	17,102,726	-736,104
会議費	2,047	0	2,047
旅費交通費	329,812	826,384	-496,572
通信運搬費	2,148,232	2,645,982	-497,750
消耗什器備品費	1,181,040	376,391	804,649
消耗品費	4,149,978	6,864,282	-2,714,304
修繕費	7,133,396	13,040,222	-5,906,826
印刷製本費	4,704,268	12,448,271	-7,744,003
広告宣伝費	2,168,100	5,205,765	-3,037,665
光熱水料費	115,269,628	132,007,621	-16,737,993
賃借料	7,990,905	5,002,524	2,988,381
保険料	2,202,400	2,758,720	-556,320
諸謝金	1,014,073	2,905,241	-1,891,168
租税公課	12,345,600	11,314,500	1,031,100
支払負担金	0	500,000	-500,000
支払助成金	2,514,500	3,450,000	-935,500
委託費	429,579,774	527,916,092	-98,336,318
諸会費	369,718	215,000	154,718
雑費	548,839	474,951	73,888
計画修繕事業区返還金	450,600	449,200	1,400
指定管理区返還金	49,793,949	24,670,848	25,123,101
区補助金返還金	3,389,944	451,946	2,937,998

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	60,370,648	62,442,458	-2,071,810
役員報酬	1,433,250	1,504,500	-71,250
給料手当	31,707,542	34,378,213	-2,670,671
賞与引当金繰入	1,210,000	1,592,970	-382,970
退職給付費用	853,367	772,667	80,700
臨時雇用賃金	75,500	33,397	42,103
福利厚生費	6,249,260	7,310,878	-1,061,618
会議費	8,983	7,294	1,689
旅費交通費	201,372	140,015	61,357
通信運搬費	167,238	267,949	-100,711
消耗品費	111,232	122,997	-11,765
印刷製本費	38,400	2,500	35,900
賃借料	1,719,232	1,311,447	407,785
保険料	19,970	20,000	-30
諸謝金	109,140	154,696	-45,556
租税公課	7,450	2,450	5,000
委託費	5,861,145	6,124,245	-263,100
諸会費	136,800	64,800	72,000
雑費	125,377	142,695	-17,318
区補助金返還金	10,335,390	8,488,745	1,846,645
経常費用合計	831,043,916	947,322,618	-116,278,702
評価損益等調整前当期経常増減額	-83,075,494	-10,522,502	-72,552,992
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	-83,075,494	-10,522,502	-72,552,992
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	81,178,909	0	81,178,909
退職給付引当金戻入額	0	1,498,850	-1,498,850
経常外収益計	81,178,909	1,498,850	79,680,059
(2) 経常外費用			
棚卸資産評価損	848,880	761,400	87,480
臨時損失	1,440,442	2,778,952	-1,338,510
経常外費用計	2,289,322	3,540,352	-1,251,030
当期経常外増減額	78,889,587	-2,041,502	80,931,089
当期一般正味財産増減額	-4,185,907	-12,564,004	8,378,097
一般正味財産期首残高	80,220,266	92,784,270	-12,564,004
一般正味財産期末残高	76,034,359	80,220,266	-4,185,907
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	576,034,359	580,220,266	-4,185,907

財 産 目 録

令和3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			1,721,554
		手元保管(共通)	運転資金として	234,274
		手元保管(ホール利用料)	〃	0
		手元保管(北斎美術館)	〃	1,487,280
	普通預金			127,190,633
		三井住友銀行		
		錦糸町支店(1611881)	〃	25,479,870
		錦糸町支店(1614915)	〃	9,337,973
		錦糸町支店(1614926)	〃	0
		錦糸町支店(2656346)	〃	2,390,475
		錦糸町支店(2656584)	〃	430,000
		錦糸町支店(6711071)	〃	36,482,848
		錦糸町支店(6785071)	〃	0
		東京東信用金庫		
		両国支店(4085252)	〃	40,832,982
	両国支店(4090349)	〃	12,236,485	
	みずほ銀行			
	本所支店(2037781)	〃	0	
未収金			75,228,277	
		音楽事業の助成金(文化庁)	33,448,000	
		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)	11,102,624	
		北斎美術館入場料、出版物売上他	29,452,119	
		その他収益未収金他	1,225,534	
前払金		保険料、翌事業年度事業準備経費他	1,076,789	
棚卸資産	手元保管	北斎振興事業の出版物	20,787,899	
立替金			1,285,551	
流動資産合計				227,290,703
(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	16,870,896
その他固定資産	電話加入権	5本	公益目的事業3本、法人運営2本	368,768
固定資産合計				517,239,664
資産合計				744,530,367
(流動負債)				
	未払金		施設管理の光熱水料費、事業等委託費他	110,644,192
			施設管理の光熱水料費、事業等委託費他	42,696,709
			墨田区補助金の返還金	13,725,334
			墨田区指定管理料の返還金	50,244,549
			法人税、消費税等	3,977,600
	前受金		翌年度施設使用料等の前受金他	21,848,153
	預り金			2,698,761
			利用自粛に伴う施設利用料金の返還金	1,063,630
			社会保険料(個人負担)等の預り金	1,635,131
	賞与引当金		職員の賞与支給に備えたもの	6,933,000
流動負債合計				142,124,106
(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	26,371,902
固定負債合計				26,371,902
負債合計				168,496,008
正味財産				576,034,359

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	14,947,995	2,213,000	290,099	16,870,896
小 計	14,947,995	2,213,000	290,099	16,870,896
合 計	514,947,995	2,213,000	290,099	516,870,896

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	16,870,896	-	-	(16,870,896)
小 計	16,870,896	-	-	(16,870,896)
合 計	516,870,896	(500,000,000)	-	(16,870,896)

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	80,031,000	80,031,000	0	-
新型コロナウイルス損害補填	墨田区	0	78,615,063	78,615,063	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	33,448,000	33,448,000	0	-
文化施設の感染防止対策 事業助成金	文化庁	0	1,345,431	1,345,431	0	-
新型コロナウイルス小学校休業 等対応助成金	厚生 労働省	0	1,218,415	1,218,415	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	6,557,147	6,933,000	6,557,147	0	6,933,000
退職給付引当金	22,274,292	4,387,709	290,099	0	26,371,902
合 計	28,831,439	11,320,709	6,847,246	0	33,304,902

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。