

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	150,000	225,054	-75,054
事業収益	885,430,949	719,183,131	166,247,818
区指定管理受託事業収益	601,514,880	525,868,775	75,646,105
区受託事業収益	1,375,000	0	1,375,000
受取施設利用料	116,879,676	94,743,618	22,136,058
受取入場料	156,716,691	88,906,881	67,809,810
受取販売手数料	60,360	49,645	10,715
受取団費（ジュニア・オーケストラ）	2,272,500	336,000	1,936,500
受取出店料	348,524	76,000	272,524
出版物売上	2,684,200	2,670,900	13,300
受取使用料（北斎等写真資料）	1,297,700	1,545,300	-247,600
その他収益	2,281,418	4,986,012	-2,704,594
受取補助金等	160,487,000	148,095,000	12,392,000
受取区補助金	104,680,000	96,143,000	8,537,000
受取助成金	55,807,000	51,952,000	3,855,000
雑収益	108,469	180,564	-72,095
受取利息	105	354	-249
雑収益	108,364	180,210	-71,846
経常収益計	1,046,176,418	867,683,749	178,492,669
(2) 経常費用			
事業費	975,335,957	844,711,639	130,624,318
給料手当	93,710,585	96,802,554	-3,091,969
賞与引当金繰入	5,530,000	5,994,000	-464,000
退職給付費用	1,880,485	4,254,968	-2,374,483
臨時雇賃金	3,410,832	2,735,555	675,277
福利厚生費	17,088,137	17,642,466	-554,329
旅費交通費	840,561	423,308	417,253
通信運搬費	2,566,054	2,305,117	260,937
消耗什器備品費	772,600	908,150	-135,550
消耗品費	8,626,242	6,344,733	2,281,509
修繕費	9,741,105	11,334,510	-1,593,405
印刷製本費	7,011,868	6,393,250	618,618
広告宣伝費	8,151,360	9,643,705	-1,492,345
光熱水料費	162,171,367	129,011,331	33,160,036
賃借料	11,424,098	9,001,727	2,422,371
保険料	2,408,610	2,352,830	55,780
諸謝金	1,526,059	984,129	541,930
租税公課	14,443,400	11,772,800	2,670,600
支払助成金	3,500,000	3,000,000	500,000
委託費	605,473,571	506,601,659	98,871,912
諸会費	300,000	300,000	0
雑費	3,126,086	2,145,135	980,951
指定管理区返還金	11,075,000	13,443,296	-2,368,296
区補助金返還金	557,937	1,316,416	-758,479

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	55,194,922	62,060,749	-6,865,827
役員報酬	8,673,000	7,120,273	1,552,727
給料手当	18,631,046	18,411,398	219,648
賞与引当金繰入	1,192,000	1,387,000	-195,000
退職給付費用	590,817	1,121,395	-530,578
福利厚生費	6,433,015	5,134,014	1,299,001
会議費	5,711	4,827	884
旅費交通費	280,677	294,460	-13,783
通信運搬費	187,346	148,602	38,744
消耗品費	259,200	152,851	106,349
印刷製本費	74,374	28,985	45,389
賃借料	1,539,847	1,664,657	-124,810
保険料	20,000	20,000	0
諸謝金	77,000	100,991	-23,991
租税公課	3,942	2,850	1,092
委託費	7,766,383	9,985,085	-2,218,702
諸会費	168,175	156,175	12,000
雑費	177,107	151,997	25,110
区補助金返還金	9,115,282	16,175,189	-7,059,907
経常費用合計	1,030,530,879	906,772,388	123,758,491
評価損益等調整前当期経常増減額	15,645,539	-39,088,639	54,734,178
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	15,645,539	-39,088,639	54,734,178
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	8,817,000	33,358,402	-24,541,402
経常外収益計	8,817,000	33,358,402	-24,541,402
(2) 経常外費用			
棚卸資産評価損	0	386,100	-386,100
臨時損失	5,280	824,111	-818,831
経常外費用計	5,280	1,210,211	-1,204,931
当期経常外増減額	8,811,720	32,148,191	-23,336,471
税引前当期一般正味財産増減額	24,457,259	-6,940,448	31,397,707
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	24,387,259	-7,010,448	31,397,707
一般正味財産期首残高	69,023,911	76,034,359	-7,010,448
一般正味財産期末残高	93,411,170	69,023,911	24,387,259
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	593,411,170	569,023,911	24,387,259

財 産 目 録

令和5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			2,532,018
	手元保管(共通)	運転資金として	126,062
	手元保管(ホール利用料)	〃	299,830
	手元保管(美術館観覧料等)	〃	2,106,126
普通預金			138,223,836
	三井住友銀行		
	錦糸町支店(1611881)	〃	25,277,590
	錦糸町支店(1614915)	〃	28,269,904
	錦糸町支店(2656346)	〃	2,765,529
	錦糸町支店(2656584)	〃	2,761,370
	錦糸町支店(6711071)	〃	18,990,906
	東京東信用金庫		
	両国支店(4085252)	〃	46,920,797
	両国支店(4090349)	〃	13,237,740
未収金			74,055,610
		指定管理料・事業受託料(墨田区)	19,830,663
		音楽事業の助成金(日本芸術文化振興会)	27,904,000
		トリフォニーホール入場料・施設利用料 (新日本フィルハーモニー交響楽団)	20,539,670
		その他収益未収金他	5,781,277
前払金		保険料、翌事業年度事業準備経費他	1,859,175
棚卸資産	手元保管	北斎振興事業の出版物	19,582,814
立替金			1,027,634
流動資産合計			237,281,087
(固定資産)			
基本財産	定期預金	東京東信用金庫 本店(0000029)	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(01338768)	13,410,616
その他固定資産	電話加入権	5本	368,768
固定資産合計			513,779,384
資産合計			751,060,471
(流動負債)			
未払金			95,470,743
		施設管理の光熱水料費、事業等委託費他	69,420,624
		補助金の返還金(墨田区)	9,673,219
		指定管理料の返還金(墨田区)	11,075,000
		法人税、消費税等	5,301,900
前受金		翌年度施設使用料等の前受金他	27,439,031
預り金		社会保険料(個人負担)等の預り金	1,684,240
賞与引当金		職員の賞与支給に備えたもの	6,722,000
流動負債合計			131,316,014
(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	26,333,287
固定負債合計			26,333,287
負債合計			157,649,301
正味財産			593,411,170

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	15,062,824	2,213,000	3,865,208	13,410,616
小 計	15,062,824	2,213,000	3,865,208	13,410,616
合 計	515,062,824	2,213,000	3,865,208	513,410,616

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	13,410,616	-	-	(13,410,616)
小 計	13,410,616	-	-	(13,410,616)
合 計	513,410,616	(500,000,000)	-	(13,410,616)

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						
財団運営及び事業補助金	墨田区	0	99,680,000	99,680,000	0	-
自治総合コミュニティ助成 事業補助金	墨田区	0	5,000,000	5,000,000	0	-
文化芸術振興費補助金 (AFF)	文化庁	0	6,000,000	6,000,000	0	-
助成金						
劇場・音楽堂等機能強化 推進事業助成金	日本芸術 文化振興会	0	55,807,000	55,807,000	0	-
文化施設の感染防止対策 事業助成金	文化庁	0	2,667,000	2,667,000	0	-
小学校休業等対応助成金	東京 労働局	0	150,000	150,000	0	-
合 計		0	169,304,000	169,304,000	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	7,381,000	6,722,000	7,381,000	0	6,722,000
退職給付引当金	27,727,193	2,471,302	3,865,208	0	26,333,287
合 計	35,108,193	9,193,302	11,246,208	0	33,055,287

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。