

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	10,000	150,000	-140,000
事業収益	964,711,668	885,430,949	79,280,719
区指定管理受託事業収益	616,260,240	601,514,880	14,745,360
区受託事業収益	8,700,000	1,375,000	7,325,000
受取施設利用料	124,668,970	116,879,676	7,789,294
受取入場料	196,405,197	156,716,691	39,688,506
受取販売手数料	59,843	60,360	-517
受取団費（ジュニア・オーケストラ）	3,496,000	2,272,500	1,223,500
受取出店料	656,313	348,524	307,789
出版物売上	6,160,050	2,684,200	3,475,850
受取使用料（北斎等写真資料）	2,538,200	1,297,700	1,240,500
その他収益	5,766,855	2,281,418	3,485,437
受取補助金等	114,137,000	160,487,000	-46,350,000
受取区補助金	94,277,000	104,680,000	-10,403,000
受取助成金	0	55,807,000	-55,807,000
受取その他補助金等	19,860,000	0	19,860,000
雑収益	184,831	108,469	76,362
受取利息	0	105	-105
雑収益	184,831	108,364	76,467
経常収益計	1,079,043,499	1,046,176,418	32,867,081
(2) 経常費用			
事業費	1,040,298,938	975,335,957	64,962,981
給料手当	91,869,856	93,710,585	-1,840,729
賞与引当金繰入	6,087,000	5,530,000	557,000
退職給付費用	3,405,132	1,880,485	1,524,647
臨時雇賃金	2,740,068	3,410,832	-670,764
福利厚生費	17,875,372	17,088,137	787,235
旅費交通費	786,339	840,561	-54,222
通信運搬費	2,110,108	2,566,054	-455,946
消耗什器備品費	1,005,670	772,600	233,070
消耗品費	7,836,090	8,626,242	-790,152
修繕費	30,564,782	9,741,105	20,823,677
印刷製本費	7,827,559	7,011,868	815,691
広告宣伝費	7,405,850	8,151,360	-745,510
光熱水料費	150,513,934	162,171,367	-11,657,433
賃借料	11,435,754	11,424,098	11,656
保険料	2,394,023	2,408,610	-14,587
諸謝金	1,861,076	1,526,059	335,017
租税公課	15,698,700	14,443,400	1,255,300
支払助成金	3,500,000	3,500,000	0
委託費	654,113,694	605,473,571	48,640,123
諸会費	311,330	300,000	11,330
雑費	2,140,872	3,126,086	-985,214
指定管理区返還金	16,955,318	11,075,000	5,880,318
区補助金返還金	1,860,411	557,937	1,302,474

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	61,430,979	55,194,922	6,236,057
役員報酬	9,508,500	8,673,000	835,500
給料手当	19,221,278	18,631,046	590,232
賞与引当金繰入	2,020,000	1,192,000	828,000
退職給付費用	973,979	590,817	383,162
福利厚生費	6,754,897	6,433,015	321,882
会議費	3,835	5,711	-1,876
旅費交通費	223,785	280,677	-56,892
通信運搬費	106,105	187,346	-81,241
消耗品費	103,550	259,200	-155,650
印刷製本費	0	74,374	-74,374
賃借料	1,664,410	1,539,847	124,563
保険料	20,000	20,000	0
諸謝金	82,500	77,000	5,500
租税公課	4,844	3,942	902
委託費	10,106,967	7,766,383	2,340,584
諸会費	168,175	168,175	0
雑費	165,047	177,107	-12,060
区補助金返還金	10,303,107	9,115,282	1,187,825
経常費用合計	1,101,729,917	1,030,530,879	71,199,038
評価損益等調整前当期経常増減額	-22,686,418	15,645,539	-38,331,957
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	-22,686,418	15,645,539	-38,331,957
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
区指定管理受託事業収益	54,850,756	0	54,850,756
受取補助金等	0	8,817,000	-8,817,000
経常外収益計	54,850,756	8,817,000	46,033,756
(2) 経常外費用			
臨時損失	490,009	5,280	484,729
経常外費用計	490,009	5,280	484,729
当期経常外増減額	54,360,747	8,811,720	45,549,027
税引前当期一般正味財産増減額	31,674,329	24,457,259	7,217,070
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	31,604,329	24,387,259	7,217,070
一般正味財産期首残高	93,411,170	69,023,911	24,387,259
一般正味財産期末残高	125,015,499	93,411,170	31,604,329
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	625,015,499	593,411,170	31,604,329



# 財 産 目 録

令和6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(共通)	運転資金として	3,233,086	
		手元保管(ホール利用料)	〃	195,194	
		手元保管(美術館観覧料等)	〃	299,240	
	普通預金				2,738,652
					<b>249,754,145</b>
		三井住友銀行			
		錦糸町支店(1611881)	〃		33,233,050
		錦糸町支店(1614915)	〃		72,110,816
		錦糸町支店(2656346)	〃		2,775,529
		錦糸町支店(2656584)	〃		6,251,210
	未収金	東京東信用金庫			
		両国支店(4085252)	〃		19,382,833
		両国支店(4090349)	〃		106,514,268
			9,486,439		
前払金			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)	13,627,836	
			その他収益未収金他	9,216,095	
棚卸資産 立替金			保険料、翌事業年度事業準備経費他	4,411,741	
	手元保管		北斎振興事業の出版物	1,526,319	
				<b>21,989,143</b>	
				<b>606,390</b>	
流動資産合計				<b>290,736,919</b>	
(固定資産)	基本財産	定期預金	東京東信用金庫	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
			本店(0000029)		
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員に対する退職金の支給に備えるため	15,623,616
			三井住友銀行 錦糸町支店(01338768)		
	その他固定資産	電話加入権	3本	公益目的事業用	218,800
電話加入権		2本	法人運営用	149,968	
固定資産合計				<b>515,992,384</b>	
資産合計				<b>806,729,303</b>	
(流動負債)	未払金			95,592,923	
				78,438,305	
				12,163,518	
				4,991,100	
	前受金 預り金			45,940,568	
				1,360,915	
賞与引当金			8,107,000		
流動負債合計				<b>151,001,406</b>	
(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		30,712,398	
固定負債合計				<b>30,712,398</b>	
負債合計				<b>181,713,804</b>	
正味財産				<b>625,015,499</b>	

## 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	13,410,616	2,213,000	0	15,623,616
小 計	13,410,616	2,213,000	0	15,623,616
合 計	513,410,616	2,213,000	0	515,623,616

### 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	15,623,616	-	-	(15,623,616)
小 計	15,623,616	-	-	(15,623,616)
合 計	515,623,616	(500,000,000)	-	(15,623,616)

### 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
<b>補助金</b>						
財団運営及び事業補助金	墨田区	0	89,277,000	89,277,000	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	-
<b>その他補助金等</b>						
三菱UFJ信託 地域文化財団助成事業	三菱UFJ信託 地域文化財団	0	300,000	300,000	0	-
コンテンツ海外展開促進・ 基盤強化事業費補助金	経済産業省 JLOX事務局	0	19,560,000	19,560,000	0	-
合 計		0	114,137,000	114,137,000	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	6,722,000	8,107,000	6,722,000	0	8,107,000
退職給付引当金	26,333,287	4,379,111		0	30,712,398
合 計	33,055,287	12,486,111	6,722,000	0	38,819,398

## 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。