

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金	472,109	505,533	△ 33,424
(2) 普通預金	59,358,244	33,285,564	26,072,680
(3) 定期預金	10,000,000	10,000,000	0
(4) 郵便振替	325,483	375,611	△ 50,128
(5) 未収金	2,365,553	125,300	2,240,253
(6) 仮払金	0	0	0
(7) 前払金	1,256,294	1,084,766	171,528
流動資産合計	73,777,683	45,376,774	28,400,909
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	70,000,000	70,000,000	0
国債(5年満期)	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	25,522,925	22,115,752	3,407,173
特定費用準備資金	450,000	300,000	150,000
特定資産合計	25,972,925	22,415,752	3,557,173
(3) その他固定資産			
区民文化振興基金	58,816,635	58,542,635	274,000
国債(利息調整分)	21,719	50,679	△ 28,960
リース資産	3,382,388	0	3,382,388
その他固定資産合計	62,220,742	58,593,314	3,627,428
固定資産合計	188,193,667	181,009,066	7,184,601
資産合計	261,971,350	226,385,840	35,585,510
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	26,853,034	17,051,599	9,801,435
(2) 預り金	13,241,811	6,667,870	6,573,941
(3) 前受金	2,077,500	719,350	1,358,150
(4) リース債務	667,818	0	667,818
流動負債合計	42,840,163	24,438,819	18,401,344
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	25,522,925	22,115,752	3,407,173
(2) リース債務(長期)	2,928,983	0	2,928,983
固定負債合計	28,451,908	22,115,752	6,336,156
負債合計	71,292,071	46,554,571	24,737,500
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(1) 寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	90,679,279	79,831,269	10,848,010
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	450,000	300,000	150,000
正味財産合計	190,679,279	179,831,269	10,848,010
負債及び正味財産合計	261,971,350	226,385,840	35,585,510

正味財産増減計算書

自 平成26年4月1日 ～ 至 平成27年3月31日

(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			
① 基本財産運用収益			
基本財産利息収入	198,540	192,908	5,632
② 事業収益			
入場料収益	22,996,915	38,189,665	△ 15,192,750
会費収益	2,542,000	2,848,000	△ 306,000
諸収益	8,784,255	6,942,093	1,842,162
③ 利用料収益			
ふるさと文化館利用料収益	470,600	0	470,600
④ 受取補助金等			
受取区補助金	129,401,265	118,812,885	10,588,380
受取その他補助金	2,850,000	0	2,850,000
⑤ 受取分担金			
受取分担金	0	365,236	△ 365,236
⑥ 区事業受託収益			
区事業受託収益	195,442,585	2,100,428	193,342,157
⑦ 雑収益			
受取利息	11,000	12,000	△ 1,000
雑収益	551,350	535,000	16,350
⑧ 受取寄付金			
受取寄付金	204,150	179,690	24,460
経常収益計	363,452,660	170,177,905	193,274,755
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	62,054,959	29,394,323	32,660,636
専任職員等報酬	13,412,578	0	13,412,578
臨時雇賃金	2,970,620	1,325,280	1,645,340
福利厚生費	15,770,891	7,356,294	8,414,597
会議費	0	9,600	△ 9,600
旅費交通費	469,341	77,910	391,431
通信運搬費	3,131,447	1,084,203	2,047,244
減価償却費	845,596	0	845,596
什器備品費	702,154	95,000	607,154
消耗品費	6,637,048	1,749,289	4,887,759
修繕費	796,046	0	796,046
印刷製本費	10,951,160	6,822,558	4,128,602
燃料費	22,770	0	22,770
光熱水料費	18,624,825	0	18,624,825
賃借料	21,092,655	20,547,963	544,692
保険料	418,588	76,290	342,298
諸謝金	9,416,463	5,277,084	4,139,379

租税公課	562,300	155,600	406,700
支払負担金	9,727,186	8,512,066	1,215,120
支払利息	543,245	0	543,245
手数料	414,172	12,765	401,407
広告宣伝費	2,231,349	1,396,500	834,849
委託料	134,729,309	59,391,963	75,337,346
雑費	750,000	300,000	450,000
事業費支出計	316,274,702	143,584,688	172,690,014
②管理費			
報酬	6,460,000	6,330,000	130,000
給料手当	10,893,288	10,494,617	398,671
臨時雇賃金	213,600	0	213,600
福利厚生費	6,515,083	4,700,297	1,814,786
旅費交通費	115,668	102,850	12,818
通信運搬費	831,452	595,783	235,669
什器備品費	71,928	64,280	7,648
消耗品費	619,881	523,069	96,812
印刷製本費	20,460	0	20,460
賃借料	3,769,131	4,107,978	△ 338,847
保険料	33,780	33,780	0
諸謝金	0	55,000	△ 55,000
支払負担金	112,640	93,600	19,040
手数料	254,137	235,535	18,602
委託料	6,348,900	1,002,960	5,345,940
雑費	70,000	68,257	1,743
管理費支出計	36,329,948	28,408,006	7,921,942
経常費用計	352,604,650	171,992,694	180,611,956
評価損益等調整前当期経常増減額	10,848,010	△ 1,814,789	12,662,799
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,848,010	△ 1,814,789	12,662,799
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,848,010	△ 1,814,789	12,662,799
一般正味財産期首残高	79,831,269	81,646,058	△ 1,814,789
一般正味財産期末残高	90,679,279	79,831,269	10,848,010
II 指定正味財産増減の部			
①一般正味財産への振替額			
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	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	190,679,279	179,831,269	10,848,010

正味財産増減計算書内訳表
自 平成26年4月1日 ～ 至 平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	(公 1) 文化芸術振興 事業	(公 2) 指定管理事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用収益	0	0	0	198,540	198,540
基本財産利息収入	0	0	0	198,540	198,540
② 事業収益	30,854,920	3,468,250	34,323,170	0	34,323,170
入場料収益	22,125,665	871,250	22,996,915	0	22,996,915
会費収益	2,542,000	0	2,542,000	0	2,542,000
諸収益	6,187,255	2,597,000	8,784,255	0	8,784,255
③ 利用料収益	0	470,600	470,600	0	470,600
ふるさと文化館利用料収益	0	470,600	470,600	0	470,600
④ 受取補助金	96,351,918	0	96,351,918	35,899,347	132,251,265
受取区補助金	93,501,918	0	93,501,918	35,899,347	129,401,265
受取その他補助金	2,850,000	0	2,850,000	0	2,850,000
⑤ 受取分担金	0	0	0	0	0
受取分担金	0	0	0	0	0
⑥ 区受託事業収益	1,944,023	193,498,562	195,442,585	0	195,442,585
区受託事業収益	1,944,023	193,498,562	195,442,585	0	195,442,585
⑦ 雑収益	554,850	5,000	559,850	2,500	562,350
受取利息	8,500	0	8,500	2,500	11,000
雑収益	546,350	5,000	551,350	0	551,350
⑧ 受取寄付金	150,000	0	150,000	54,150	204,150
受取寄付金	150,000	0	150,000	54,150	204,150
経常収益計	129,855,711	197,442,412	327,298,123	36,154,537	363,452,660
(2) 経常費用					
① 事業費	130,583,155	185,691,547	316,274,702		316,274,702
給料手当	28,229,462	33,825,497	62,054,959		62,054,959
専任職員等報酬	0	13,412,578	13,412,578		13,412,578
臨時雇賃金	0	2,970,620	2,970,620		2,970,620
福利厚生費	8,926,456	6,844,435	15,770,891		15,770,891
会議費	0	0	0		0
旅費交通費	0	469,341	469,341		469,341
通信運搬費	1,449,169	1,682,278	3,131,447		3,131,447
減価償却費	0	845,596	845,596		845,596
什器備品費	501,120	201,034	702,154		702,154
消耗品費	801,054	5,835,994	6,637,048		6,637,048
修繕費	0	796,046	796,046		796,046
印刷製本費	5,924,349	5,026,811	10,951,160		10,951,160
燃料費	0	22,770	22,770		22,770
光熱水料費	0	18,624,825	18,624,825		18,624,825
賃借料	19,536,438	1,556,217	21,092,655		21,092,655

保険料	115,458	303,130	418,588		418,588
諸謝金	4,648,000	4,768,463	9,416,463		9,416,463
租税公課	510,300	52,000	562,300		562,300
支払負担金	9,652,641	74,545	9,727,186		9,727,186
支払利息	0	543,245	543,245		543,245
手数料	12,924	401,248	414,172		414,172
広告宣伝費	783,436	1,447,913	2,231,349		2,231,349
委託料	48,742,348	85,986,961	134,729,309		134,729,309
雑費	750,000	0	750,000		750,000
②管理費				36,329,948	36,329,948
報酬				6,460,000	6,460,000
給料手当				10,893,288	10,893,288
臨時雇賃金				213,600	213,600
福利厚生費				6,515,083	6,515,083
旅費交通費				115,668	115,668
通信運搬費				831,452	831,452
什器備品費				71,928	71,928
消耗品費				619,881	619,881
印刷製本費				20,460	20,460
賃借料				3,769,131	3,769,131
保険料				33,780	33,780
諸謝金				0	0
支払負担金				112,640	112,640
手数料				254,137	254,137
委託料				6,348,900	6,348,900
雑費				70,000	70,000
経常費用計	130,583,155	185,691,547	316,274,702	36,329,948	352,604,650
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 727,444	11,750,865	11,023,421	△ 175,411	10,848,010
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 727,444	11,750,865	11,023,421	△ 175,411	10,848,010
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 727,444	11,750,865	11,023,421	△ 175,411	10,848,010
他会計振替額	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	61,139,542	0	61,139,542	18,691,727	79,831,269
一般正味財産期末残高	60,412,098	11,750,865	72,162,963	18,516,316	90,679,279
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	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	100,000,000	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	100,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高	60,412,098	11,750,865	72,162,963	118,516,316	190,679,279

財務諸表に対する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

(1) 有価証券等の評価基準及び評価方法

有価証券（満期保有目的債権）については、取得価額をもって貸借対照表価額とする。ただし、債権金額より低い価額又は高い金額で取得した場合で、その差額の性格が金利の調整と認められる場合は、償却原価法（定額法）を適用する。

(2) 固定資産の減価償却の方法

リース資産（所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

貸倒引当金及び賞与引当金については、計上していないため該当なし。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、1契約あたり300万円以下のリースを除き、売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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	70,000,000	0	0	70,000,000
国債(5年)	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	22,115,752	3,407,173	0	25,522,925
特定費用準備資金	300,000	150,000	0	450,000
小 計	22,415,752	3,557,173	0	25,972,925
合 計	122,415,752	3,557,173	0	125,972,925

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	70,000,000	(70,000,000)	0	0
国債(5年)	30,000,000	(30,000,000)	0	0
小 計	100,000,000	(100,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	25,522,925	0	0	(25,522,925)
特定費用準備資金	450,000	0	(450,000)	
小 計	25,972,925	0	(450,000)	(25,522,925)
合 計	125,972,925	(100,000,000)	(450,000)	(25,522,925)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高
該当なし。

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、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 の記載区分
区補助金収入						一般正味 財 産
人件費補助金	練馬区	0	62,132,000	62,132,000	0	
運営費補助金	練馬区	0	13,265,000	13,265,000	0	
事業費補助金	練馬区	0	56,346,000	56,346,000	0	
受託収入 練馬区事業受託収入	練馬区	0	196,508,023	196,508,023	0	
合 計		0	328,251,023	328,251,023	0	

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債（5年）	30,021,719	30,021,719	0
合 計	30,021,719	30,021,719	0

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替を行っていないため該当なし。

9. 関連事業者との取引の内容

関連事業者との取引がないため該当なし。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	70,000,000	0	0	70,000,000
国債(5年)	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	22,115,752	3,407,173	0	25,522,925
特定費用準備資金	300,000	150,000	0	450,000
小 計	22,415,752	3,557,173	0	25,972,925
合 計	122,415,752	3,557,173	0	125,972,925

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	22,115,752	3,407,173	0	0	25,522,925
合 計	22,115,752	3,407,173	0	0	25,522,925

財 産 目 録
平成27年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目及び明細	使用目的等	金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 現金手許有高	運転資金として保有	472,109	
普通預金			
東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性)	運転資金として保有	58,364,491	
みずほ銀行練馬富士見台支店(決済性)	運転資金として保有	895,201	
三菱東京UFJ銀行練馬支店(決済性)	運転資金として保有	98,552	
定期預金			
三菱東京UFJ銀行練馬支店	運転資金として保有	10,000,000	
郵便振替	運転資金として保有	325,483	
未収金(別紙内訳書のとおり)	入場券売上等	2,365,553	
前払金(別紙内訳書のとおり)	平成27年度事業経費	1,256,294	
流動資産合計			73,777,683
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金			
東京あおば農業協同組合豊玉支店	運用益を法人会計財源としている	20,000,000	
巢鴨信用金庫練馬支店		10,000,000	
三井住友銀行練馬支店		10,000,000	
東京都民銀行練馬支店		10,000,000	
みずほ銀行練馬富士見台支店		10,000,000	
西京信用金庫練馬支店		10,000,000	
基本財産引当有価証券			
国債(5年満期)		30,000,000	
基本財産合計		100,000,000	
(2) 特定資産			
退職給付引当普通預金(決済性預金)			
八千代銀行豊島園支店	職員の退職給付引当預金として積立	25,522,925	
特定費用準備資金(決済性預金)	将来の事業に充当するために積立	450,000	
東京あおば農業協同組合豊玉支店		450,000	
特定資産合計		25,972,925	
(3) その他の固定資産			
区民文化振興基金積立普通預金(決済性預金)			
東京あおば農業協同組合豊玉支店	公益目的事業に充当するため積立	38,816,635	
区民文化振興基金積立定期預金			
りそな銀行練馬支店		10,000,000	
東京スター銀行池袋支店		10,000,000	
有価証券(利息調整分)			
国債(5年満期)	国債購入時の利息調整	21,719	
リース資産		3,382,388	
その他の固定資産合計		62,220,742	
固定資産合計			188,193,667
資産合計			261,971,350
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金(別紙内訳書のとおり)			
平成26年度事業経費等		26,853,034	
預り金(別紙内訳書のとおり)	共催事業入場券販売等	13,241,811	
前受金(別紙内訳書のとおり)	平成27年度事業収入	2,077,500	
リース債務		667,818	
流動負債合計			42,840,163
2 固定負債			
退職給付引当金			
職員の退職給付引当金		25,522,925	
リース債務(長期)		2,928,983	
固定負債合計			28,451,908
負債合計			71,292,071
正味財産			190,679,279

(1)未収金内訳書

	件名	金額(円)
1	平成26年度事業収入	545,780
2	練馬区事業受託料	1,819,773
	合計	2,365,553

(2)前払金内訳書

	件名	金額(円)
1	平成27年度主催事業等経費	907,874
2	平成27年度法定外労働災害総合保険料	343,020
3	平成27年度貸金庫借上使用料	5,400
	合計	1,256,294

(3)未払金内訳書

	件名	金額(円)
1	職員手当(3月分)	1,147,614
2	臨時職員手当(3月分)	446,780
3	社会保険料事業主負担金(3月分)	927,850
4	電話料金等(3月分)	106,169
5	口座残高証明書発行手数料(3月分)	102
6	送金為替手数料(3月分)	43,360
7	登録文化団体への補助金	642,725
8	電話予約受付・事業窓口委託料(1~3月分)	2,295,000
9	消耗品等代金	1,940,244
10	事業等経費	3,879,392
11	メール便代金等(3月分)	46,286
12	建物等管理業務委託料	5,043,166
13	事務機器保守等委託料	536,158
14	広告掲載料	108,000
15	サポーター報償費	481,000
16	旅費交通費	119,505
17	事務機器等賃借料	572,097
18	社労士・税理士顧問業務委託料	751,343
19	練馬交響楽団への運営費補助金	2,164,661
20	光熱水料費(3月分)	1,317,582
21	ふるさと文化館事業業務委託料	4,284,000
	合計	26,853,034

(4)預り金内訳書

	件名	金額(円)
1	職員等所得税(3月分)	138,160
2	職員等住民税(3月分)	157,600
3	雇用保険料(3月分)	27,126
4	共催事業等事業収入	12,825,500
5	源泉徴収分	93,425
	合計	13,241,811

(5)前受金内訳書

	件名	金額(円)
1	平成27年度事業収入	1,846,700
2	平成27年度新人演奏会オーディション参加料	50,000
3	平成27年度ふるさと文化館利用料収入	180,800
	合計	2,077,500

平成27年度 決算監査報告書

平成27年5月8日

公益財団法人練馬区文化振興協会

理事長 高橋 覺 様

監事 折々保 音 
監事 吉本 卓裕 

公益財団法人練馬区文化振興協会監査規程第3条第1項第1号に基づく、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度における決算監査について、上記監査規程第5条により次のとおり報告する。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び職員と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し理事及び職員から職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め重要な決裁書類等を閲覧し、当協会の事務所において業務及び財産の状況を調査した。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類、財産目録及び収支計算書について検証した。

2 監査の結果

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書は、公益法人会計基準に準拠して作成され、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産及び損益の状態を適正に表示していると認める。
- (2) 事業報告の内容は、真実であると認める。
- (3) 財産の状況及び会計並びに理事の職務執行に関する不正の事実、または法令もしくは定款に違反する重大な事項はないと認める。 以上