

令和3年度

収 支 決 算 書
財 務 諸 表

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団

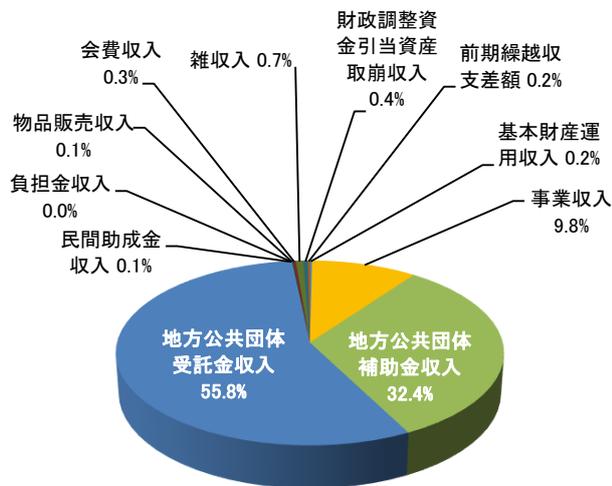
1 決算概要

本年度の収支決算額は、総括表（次頁）のとおりです。

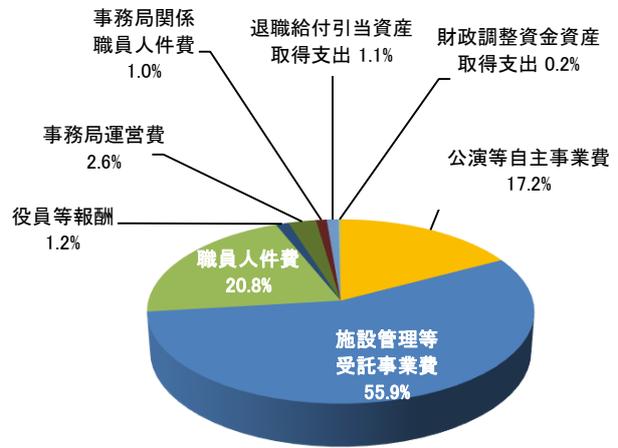
総収入決算額は1,147,113,144円、総支出決算額は1,138,531,229円でしたので、収入支出差引残額は8,581,915円となりました。

前年度と比較すると、収入決算額は64,668,095円の増、支出決算額は58,149,387円の増となりました。

また、予算に対する収入率及び執行率をみると、収入率は92.5%で、対前年度比では4.0ポイントの増、執行率は91.8%で、3.5ポイントの増となっています。



収入



支出

令和3年度収支計算書総括表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

I 事業活動収支の部

事業活動収入

科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %
基本財産運用収入	1,980,000	1,980,000	0	100.0	0.2
特定資産運用収入	1,000	3,891	2,891	389.1	0.0
事業収入	138,565,000	112,009,047	△ 26,555,953	80.8	9.8
補助金等収入	1,079,361,000	1,013,569,029	△ 65,791,971	93.9	88.3
地方公共団体補助金収入	409,594,000	371,769,900	△ 37,824,100	90.8	32.4
地方公共団体受託金収入	668,227,000	640,092,414	△ 28,134,586	95.8	55.8
民間助成金収入	1,540,000	1,706,715	166,715	110.8	0.1
負担金収入	94,000	103,500	9,500	110.1	0.0
物品販売収入	1,570,000	966,466	△ 603,534	61.6	0.1
会費収入	2,952,000	2,948,500	△ 3,500	99.9	0.3
寄附金収入	50,000	19,450	△ 30,550	38.9	0.0
雑収入	3,520,000	8,600,230	5,080,230	244.3	0.7
事業活動収入計	1,228,093,000	1,140,200,113	△ 87,892,887	92.8	99.4

事業活動支出

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
事業費支出	1,159,741,000	1,069,559,405	90,181,595	92.2	93.9
公演等自主事業費	245,867,000	195,968,342	49,898,658	79.7	17.2
施設管理等受託事業費	664,694,000	636,741,118	27,952,882	95.8	55.9
職員人件費	249,180,000	236,849,945	12,330,055	95.1	20.8
管理費支出	57,487,000	54,691,337	2,795,663	95.1	4.8
役員等報酬	14,103,000	13,439,063	663,937	95.3	1.2
事務局運営費	31,740,000	29,840,007	1,899,993	94.0	2.6
職員人件費	11,644,000	11,412,267	231,733	98.0	1.0
事業活動支出計	1,217,228,000	1,124,250,742	92,977,258	92.4	98.7
事業活動収支差額	10,865,000	15,949,371	5,084,371	—	—

II 投資活動収支の部

投資活動収入

科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %
特定資産取崩収入	11,047,000	4,849,824	△ 6,197,176	43.9	0.4
財政調整資金引当資産取崩収入	11,047,000	4,849,824	△ 6,197,176	43.9	0.4
投資活動収入計	11,047,000	4,849,824	△ 6,197,176	43.9	0.4

投資活動支出

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
特定資産取得支出	17,491,000	14,280,487	3,210,513	81.6	1.3
退職給付引当資産取得支出	12,491,000	12,217,280	273,720	97.8	1.1
財政調整資金引当資産取得支出	5,000,000	2,063,207	2,936,793	41.3	0.2
投資活動支出計	17,491,000	14,280,487	3,210,513	81.6	1.3
投資活動収支差額	△ 6,444,000	△ 9,430,663	△ 2,986,663	—	—

III 財務活動収支の部

財務活動収入

科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %
財務活動収入計	0	0	0	0.0	0.0

財務活動支出

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
財務活動支出計	0	0	0	0.0	0.0
財務活動収支差額	0	0	0	—	—

IV 前期繰越収支差額

科目	予算現額 円	決算額 円	増△減 円	収入率 %	構成比 %
前期繰越収支差額	1,579,000	2,063,207	484,207	130.7	0.2

予備費支出

科目	予算現額 円	決算額 円	予算残額 円	執行率 %	構成比 %
予備費支出	6,000,000	0	6,000,000	—	—

総収入合計	1,240,719,000	1,147,113,144	△ 93,605,856	92.5	100.0	総支出合計	1,240,719,000	1,138,531,229	102,187,771	91.8	100.0
-------	---------------	---------------	--------------	------	-------	-------	---------------	---------------	-------------	------	-------

次期繰越収支差額	—	8,581,915	—	—	—
----------	---	-----------	---	---	---

収支計算書

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	増 △減
大	中 科 目	当 予 算 額	補 正 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	基本財産運用収入	1,980,000	0	0	1,980,000	1,980,000	0
	基本財産運用収入	1,980,000	0	0	1,980,000	1,980,000	0
	特定資産運用収入	1,000	0	0	1,000	3,891	2,891
	特定資産運用収入	1,000	0	0	1,000	3,891	2,891
	事業収入	138,565,000	0	0	138,565,000	112,009,047	△ 26,555,953
	自主事業収入	138,565,000	0	0	138,565,000	112,009,047	△ 26,555,953
	補助金等収入	1,079,361,000	0	0	1,079,361,000	1,013,569,029	△ 65,791,971
	地方公共団体 補助金収入	409,594,000	0	0	409,594,000	371,769,900	△ 37,824,100
	地方公共団体 受託金収入	668,227,000	0	0	668,227,000	640,092,414	△ 28,134,586
	民間助成金収入	1,540,000	0	0	1,540,000	1,706,715	166,715
	負担金収入	94,000	0	0	94,000	103,500	9,500
	負担金収入	94,000	0	0	94,000	103,500	9,500
	物品販売収入	1,570,000	0	0	1,570,000	966,466	△ 603,534
	物品販売収入	1,570,000	0	0	1,570,000	966,466	△ 603,534
	会費収入	2,952,000	0	0	2,952,000	2,948,500	△ 3,500
	会費収入	2,952,000	0	0	2,952,000	2,948,500	△ 3,500
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	19,450	△ 30,550
	寄附金収入	50,000	0	0	50,000	19,450	△ 30,550
	雑収入	3,520,000	0	0	3,520,000	8,600,230	5,080,230
	受取利息収入	0	0	0	0	4,428	4,428
	雑収入	3,520,000	0	0	3,520,000	8,595,802	5,075,802
	事業活動収入計	1,228,093,000	0	0	1,228,093,000	1,140,200,113	△ 87,892,887

2 事業活動支出

(単位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	事 業 費 支 出	1,159,741,000	0	0	1,159,741,000	1,069,559,405	90,181,595
	給 料 手 当 支 出	212,793,000	0	0	212,793,000	201,647,312	11,145,688
	福 利 厚 生 費 支 出	35,129,000	0	0	35,129,000	33,213,127	1,915,873
	賃 金 支 出	22,010,000	0	0	22,010,000	18,375,899	3,634,101
	旅 費 交 通 費 支 出	385,000	0	0	385,000	186,296	198,704
	什 器 備 品 費 支 出	10,159,000	0	37,593	10,196,593	10,196,593	0
	消 耗 品 費 支 出	29,514,000	0	0	29,514,000	23,957,908	5,556,092
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	41,648,000	0	△ 37,593	41,610,407	33,769,738	7,840,669
	修 繕 料 支 出	17,101,000	0	0	17,101,000	16,585,476	515,524
	印 刷 製 本 費 支 出	3,753,000	0	0	3,753,000	3,572,250	180,750
	賃 借 料 支 出	19,356,000	0	0	19,356,000	14,175,708	5,180,292
	通 信 運 搬 費 支 出	13,806,000	0	0	13,806,000	6,962,533	6,843,467
	保 険 料 支 出	68,000	0	0	68,000	67,288	712
	手 数 料 支 出	2,602,000	0	0	2,602,000	2,245,346	356,654
	広 告 費 支 出	23,200,000	0	0	23,200,000	17,311,244	5,888,756
	租 税 公 課 支 出	513,000	0	0	513,000	421,450	91,550
	負 担 金 支 出	37,870,000	0	0	37,870,000	34,012,204	3,857,796
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	1,020,000	0	0	1,020,000	972,454	47,546
	諸 謝 金 支 出	6,273,000	0	0	6,273,000	5,079,550	1,193,450
	委 託 料 支 出	682,541,000	0	0	682,541,000	646,807,029	35,733,971

(単位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 充 当 ・ 流 用 増 減 額	計		
	管 理 費 支 出	57,487,000	0	0	57,487,000	54,691,337	2,795,663
	報 酬 支 出	12,224,000	0	0	12,224,000	11,734,250	489,750
	給 料 手 当 支 出	9,924,000	0	0	9,924,000	9,756,240	167,760
	福 利 厚 生 費 支 出	3,599,000	0	0	3,599,000	3,360,840	238,160
	旅 費 交 通 費 支 出	600,000	0	0	600,000	197,127	402,873
	消 耗 品 費 支 出	1,369,000	0	0	1,369,000	822,026	546,974
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	61,000	0	0	61,000	37,764	23,236
	賃 借 料 支 出	12,192,000	0	7,202	12,199,202	12,199,202	0
	通 信 運 搬 費 支 出	1,132,000	0	0	1,132,000	947,680	184,320
	保 險 料 支 出	943,000	0	0	943,000	896,220	46,780
	手 数 料 支 出	515,000	0	426,004	941,004	941,004	0
	交 際 費 支 出	100,000	0	0	100,000	20,768	79,232
	食 糧 費 支 出	1,000	0	0	1,000	0	1,000
	租 税 公 課 支 出	4,157,000	0	△ 1,514,759	2,642,241	2,402,300	239,941
	負 担 金 支 出	294,000	0	0	294,000	158,975	135,025
	諸 謝 金 支 出	180,000	0	0	180,000	120,000	60,000
	委 託 料 支 出	9,584,000	0	1,081,553	10,665,553	10,665,553	0
	雑 支 出	612,000	0	0	612,000	431,388	180,612
	事業活動支出計	1,217,228,000	0	0	1,217,228,000	1,124,250,742	92,977,258
	事業活動収支差額	10,865,000	0	0	10,865,000	15,949,371	5,084,371

II 投資活動収支の部

1 投資活動収入

(単位:円)

科 目		予 算 額				決 算 額	増 △減
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	特定資産取崩収入	11,047,000	0	0	11,047,000	4,849,824	△ 6,197,176
	財政調整資金 引当資産取崩収入	11,047,000	0	0	11,047,000	4,849,824	△ 6,197,176
	投資活動収入計	11,047,000	0	0	11,047,000	4,849,824	△ 6,197,176

2 投資活動支出

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	特定資産取得支出	17,491,000	0	0	17,491,000	14,280,487	3,210,513
	退職給付引当 資産取得支出	12,491,000	0	0	12,491,000	12,217,280	273,720
	財政調整資金 引当資産取得支出	5,000,000	0	0	5,000,000	2,063,207	2,936,793
	投資活動支出計	17,491,000	0	0	17,491,000	14,280,487	3,210,513
	投資活動収支差額	△ 6,444,000	0	0	△ 6,444,000	△ 9,430,663	△ 2,986,663

III 財務活動収支の部

1 財務活動収入

科 目		予 算 額				決 算 額	増 △減
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	財務活動収入計	0	0	0	0	0	0

2 財務活動支出

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
	財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0

IV 予備費支出

科 目		予 算 額				決 算 額	予 算 残 額
大	中 科 目	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費充当・ 流用増減額	計		
	予備費支出	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000

当期収支差額	0	0	0	0	6,518,708	0
前期繰越収支差額	1,579,000	0	0	1,579,000	2,063,207	484,207
次期繰越収支差額	0	0	0	0	8,581,915	0

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲は、現金、預金、未収金、預け金、未払金、預り金及び前受金としている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金	5,598,668	5,290,645
預 金	238,415,458	246,095,609
未 収 金	3,012,374	4,038,197
預 け 金	7,690	7,690
合 計	247,034,190	255,432,141
未 払 金	169,962,272	125,052,233
預 り 金	58,306,511	102,487,093
前 受 金	16,702,200	19,310,900
合 計	244,970,983	246,850,226
次 期 繰 越 収 支 差 額	2,063,207	8,581,915

貸借対照表

令和4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			
現金預金	251,386,254	244,014,126	7,372,128
未収金	4,038,197	3,012,374	1,025,823
預け金	7,690	7,690	0
商品	11,543,869	11,198,513	345,356
貯蔵品	33,236	34,398	△ 1,162
流動資産合計	267,009,246	258,267,101	8,742,145
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	149,217,188	136,999,908	12,217,280
減価償却引当資産	6,256,032	6,256,032	0
財政調整資金引当資産	53,336,669	56,123,286	△ 2,786,617
特定資産合計	208,809,889	199,379,226	9,430,663
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
楽器	8	8	0
什器備品	2	2	0
リース資産	18,630,804	23,502,120	△ 4,871,316
その他固定資産合計	18,630,816	23,502,132	△ 4,871,316
固定資産合計	327,440,705	322,881,358	4,559,347
資産合計	594,449,951	581,148,459	13,301,492
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	125,052,233	169,962,272	△ 44,910,039
預り金	102,487,093	58,306,511	44,180,582
前受金	19,310,900	16,702,200	2,608,700
賞与引当金	17,360,338	17,719,631	△ 359,293
リース債務	10,045,716	9,010,836	1,034,880
流動負債合計	274,256,280	271,701,450	2,554,830
2. 固定負債			
退職給付引当金	149,217,188	136,999,908	12,217,280
リース債務	8,585,088	14,491,284	△ 5,906,196
固定負債合計	157,802,276	151,491,192	6,311,084
負債合計	432,058,556	423,192,642	8,865,914
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
三鷹市出捐金	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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(59,592,701)	(62,379,318)	(△2,786,617)
正味財産合計	162,391,395	157,955,817	4,435,578
負債及び正味財産合計	594,449,951	581,148,459	13,301,492

貸借対照表 内訳表
令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	201,337,485	49,396,067	652,702	0	251,386,254
未収金	3,716,215	321,982	0	0	4,038,197
預け金	7,690	0	0	0	7,690
商 品	0	11,543,869	0	0	11,543,869
貯 蔵 品	33,236	0	0	0	33,236
流動資産合計	205,094,626	61,261,918	652,702	0	267,009,246
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	100,000,000	0	0	0	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	121,535,810	26,872,033	809,345	0	149,217,188
減価償却引当資産	6,057,340	99,346	99,346	0	6,256,032
財政調整資金引当資産	53,336,669	0	0	0	53,336,669
特定資産合計	180,929,819	26,971,379	908,691	0	208,809,889
(3) その他固定資産					
車両運搬具	2	0	0	0	2
楽 器	8	0	0	0	8
什器備品	2	0	0	0	2
リース資産	17,124,652	824,356	681,796	0	18,630,804
その他固定資産合計	17,124,664	824,356	681,796	0	18,630,816
固定資産合計	298,054,483	27,795,735	1,590,487	0	327,440,705
資産合計	503,149,109	89,057,653	2,243,189	0	594,449,951
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	113,569,639	10,801,299	681,295	0	125,052,233
預り金	84,457,489	18,018,241	11,363	0	102,487,093
前受金	19,310,900	0	0	0	19,310,900
賞与引当金	14,775,127	2,525,820	59,391	0	17,360,338
リース債務	9,116,122	500,437	429,157	0	10,045,716
流動負債合計	241,229,277	31,845,797	1,181,206	0	274,256,280
2. 固定負債					
退職給付引当金	121,535,810	26,872,033	809,345	0	149,217,188
リース債務	8,008,532	323,918	252,638	0	8,585,088
固定負債合計	129,544,342	27,195,951	1,061,983	0	157,802,276
負債合計	370,773,619	59,041,748	2,243,189	0	432,058,556
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
三鷹市出捐金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)		(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	32,375,490	30,015,905	0	0	62,391,395
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(59,394,009)	(99,346)	(99,346)		(59,592,701)
正味財産合計	132,375,490	30,015,905	0	0	162,391,395
負債及び正味財産合計	503,149,109	89,057,653	2,243,189	0	594,449,951

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4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			
① 基本財産運用益	1,980,000	1,980,000	0
② 特定資産運用益	3,891	19,936	△ 16,045
③ 事業収益	112,009,047	62,684,769	49,324,278
④ 補助金収益	371,769,900	377,478,976	△ 5,709,076
⑤ 受託金収益	640,092,414	601,861,400	38,231,014
⑥ 助成金収益	1,706,715	3,553,180	△ 1,846,465
⑦ 負担金収益	103,500	628,950	△ 525,450
⑧ 物品販売収益	966,466	884,960	81,506
⑨ 会費収益	2,948,500	8,301,000	△ 5,352,500
⑩ 寄附金収益	19,450	40,000	△ 20,550
⑪ 受取利息収益	4,428	8,134	△ 3,706
⑫ 雑収	8,595,802	2,033,653	6,562,149
経常収益計	1,140,200,113	1,059,474,958	80,725,155
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬手当	9,864,278	9,987,839	△ 123,561
給料手	193,920,595	185,328,798	8,591,797
退職給付費用	12,188,530	15,824,632	△ 3,636,102
賞与引当金繰入額	17,300,947	17,641,905	△ 340,958
福利厚生費	36,409,037	35,384,328	1,024,709
賃金	18,375,899	18,298,944	76,955
旅費交通費	373,567	230,913	142,654
什器備品費	10,196,593	9,582,641	613,952
消耗品費	24,596,333	22,065,307	2,531,026
燃料光熱水費	33,805,614	29,358,249	4,447,365
修繕料	16,585,476	23,680,120	△ 7,094,644
印刷製本費	3,572,250	3,535,070	37,180
賃借料	16,148,391	16,792,996	△ 644,605
通信運搬費	7,863,141	14,513,692	△ 6,650,551
保険料	918,697	891,800	26,897
手数料	3,139,300	2,504,711	634,589
広告費	17,311,244	13,668,414	3,642,830
租税公課	2,637,135	3,251,707	△ 614,572
負担金	34,163,230	31,371,606	2,791,624
販売売上原価	627,098	648,914	△ 21,816
諸謝金	5,199,550	3,260,000	1,939,550
委託料	656,939,304	587,953,933	68,985,371
減価償却費	9,616,559	8,779,183	837,376
事業費計	1,131,752,768	1,054,555,702	77,197,066

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
報 酬	1,189,172	855,675	333,497
給 料 手 当	444,126	446,706	△ 2,580
退 職 給 付 費 用	28,750	26,136	2,614
賞 与 引 当 金 繰 入 額	59,391	77,726	△ 18,335
福 利 厚 生 費	164,930	167,380	△ 2,450
旅 費 交 通 費	9,856	5,885	3,971
消 耗 品 費	183,601	201,348	△ 17,747
燃 料 光 熱 水 費	1,888	687	1,201
賃 借 料	180,803	187,231	△ 6,428
通 信 運 搬 費	48,234	49,913	△ 1,679
保 険 料	44,811	45,198	△ 387
手 数 料	47,050	18,362	28,688
交 際 費	20,768	25,747	△ 4,979
租 税 公 課	116,615	149,093	△ 32,478
負 担 金	7,949	8,104	△ 155
委 託 料	533,278	509,486	23,792
雑 費	431,388	519,492	△ 88,104
減 価 却 費	429,157	439,552	△ 10,395
管 理 費 計	3,941,767	3,733,721	208,046
経常費用計	1,135,694,535	1,058,289,423	77,405,112
評価損益等調整前当期経常増減額	4,505,578	1,185,535	3,320,043
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,505,578	1,185,535	3,320,043
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
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	4,435,578	1,115,535	3,320,043
一般正味財産期首残高	57,955,817	56,840,282	1,115,535
一般正味財産期末残高	62,391,395	57,955,817	4,435,578
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	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	162,391,395	157,955,817	4,435,578

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・個別法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・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

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・

職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度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。

なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

- ・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年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

- ・税込方式

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				
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特 定 預 金				
退職給付資産	136,999,908	12,217,280	0	149,217,188
減価償却資産	6,256,032	0	0	6,256,032
財政調整資産	56,123,286	2,063,207	4,849,824	53,336,669
小 計	199,379,226	14,280,487	4,849,824	208,809,889
合 計	299,379,226	14,280,487	4,849,824	308,809,889

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				
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	0
小 計	100,000,000	100,000,000	0	0
特 定 資 産				
退職給付資産	149,217,188	0	0	149,217,188
減価償却資産	6,256,032	0	6,256,032	0
財政調整資産	53,336,669	0	53,336,669	0
小 計	208,809,889	0	59,592,701	149,217,188
合 計	308,809,889	100,000,000	59,592,701	149,217,188

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,986,920	1,986,918	2
楽器	2,838,150	2,838,142	8
什器備品	1,029,900	1,029,898	2
リース資産	50,228,580	31,597,776	18,630,804
合計	56,083,550	37,452,734	18,630,816

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
東京都公募公債 第24回	100,000,000	115,950,000	15,950,000

6 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	当	当	当	当	当	貸借対照表上の記載区分
		残	期	期	期	期	期	
		未	増	減	少	残	未	
		高	加	額	額	額	高	
公益財団法人三鷹市 スポーツと文化財団補助金	三鷹市	0	371,769,900	371,769,900	0	0	—	
2021年度青少年の健やかな 成長を育む活動補助金	公益財団法人 JKA	0	1,706,715	1,706,715	0	0	—	
合計		0	373,476,615	373,476,615	0	0		

7 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

①退職給付債務	149,217,188
②会計基準変更時差異の未処理額	0
③退職給付引当金(①+②)	149,217,188

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	12,217,280
②会計基準変更時差異の費用処理額	0
③退職給付費用(①+②)	12,217,280

(4) 会計基準変更時差異の処理年数 1年

8 リース資産の主な内容

文化施設予約管理システム、コピー機及び職員用パソコンである。

財 産 目 録

令和4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	現金手元有高	運転資金として	5,290,645
普通預金	みずほ銀行三鷹支店	運転資金として	246,079,441
	郵便振替口座	運転資金として	16,168
未収金		令和3年度助成金収入 令和3年度自主事業収入等	1,706,715 2,331,482
預け金	自動車リサイクル促進センター	車両運搬具購入に伴うリサイクル預託金	7,690
商品	絵はがき等	物品販売用商品として	160,059
	図録・パンフレット	物品販売用商品として	8,873,876
	有三記念館関係商品	物品販売用商品として	1,689,300
	太宰治関係商品	物品販売用商品として	820,634
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	33,236
流動資産合計			267,009,246
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	東京都公募公債 第24回	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店	149,217,188
	減価償却引当資産	東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店	6,256,032
	財政調整資金引当資産	東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店 みずほ銀行三鷹支店	47,139,493 6,197,176
その他固定資産	車両運搬具	日産ADバン・SUBARUサンバー	2
	楽器	コントラバス等	8
	什器備品	ビデオプロジェクター等	2
	リース資産	監視用ビデオカメラ	4,139,520
		文化施設予約等システム	5,576,388
		コピー機	590,976
		コピー機	570,240
		コピー機	285,120
		職員用パソコン等	4,712,400
		職員用パソコン等	2,756,160
固定資産合計			327,440,705
資産合計			594,449,951
(流動負債)			
	未払金	令和3年度の諸未払金	61,791,353
		令和3年度三鷹市返納金(補助金収入)	37,824,100
		令和3年度三鷹市返納金(指定管理料・受託金収入)	25,436,780
	預り金	源泉所得税	763,440
		社会保険料	25,287
		労働保険料	638,199
		住民税	936,500
		施設使用料	99,281,430
		受託物品販売収入等	842,237
	前受金	令和4年度事業入場料収入	19,310,900
	賞与引当金	職員の賞与の支払いに備えたもの	17,360,338
	リース債務	施設管理等に係るシステム賃借料等の残年数のうちの1年分	10,045,716
流動負債合計			274,256,280
(固定負債)			
	退職給付引当金	職員の退職金の支払いに備えたもの	149,217,188
	リース債務	施設管理等に係るシステム賃借料等の残年数分	8,585,088
固定負債合計			157,802,276
負債合計			432,058,556
正味財産			162,391,395

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2と同じ。

2 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞 与 引 当 金	17,719,631	17,360,338	17,719,631	0	17,360,338
退 職 給 付 引 当 金	136,999,908	12,217,280	0	0	149,217,188

監 查 報 告 書

監査報告書

令和4年5月25日

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団
理事長 土屋 宏 様

公益財団法人三鷹市スポーツと文化財団

監事 河並 祐幸
監事 井上 淳子

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの会計年度における会計及び業務の監査を行いました。

その結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査方法の概要

- (1) 会計監査については、帳簿及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、財務諸表等の正確性を検討しました。
- (2) 業務の監査については、理事の業務執行を確認し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (2) 収支計算書、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産状況及び収支状況を正しく表示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する事項はないと認めます。

以上