

令和5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

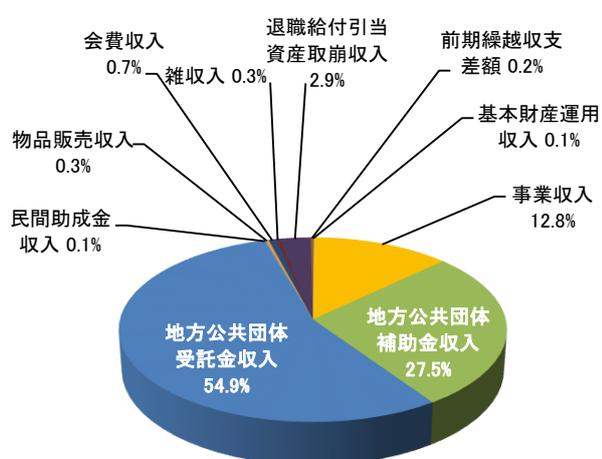
1 決算概要

本年度の収支決算額は、総括表（次頁）のとおりです。

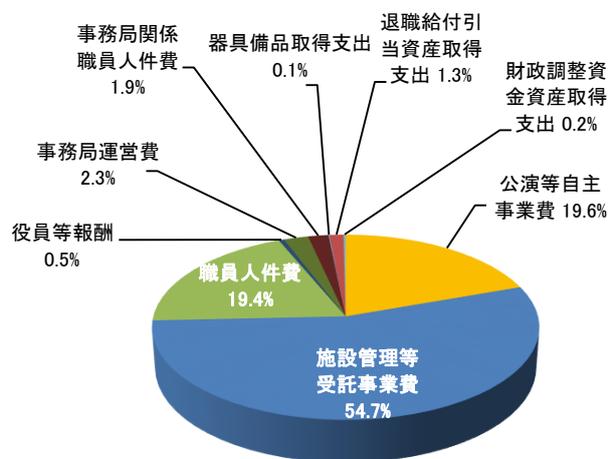
総収入及び総支出の決算額は、ともに1,443,479,681円でしたので、収入支出差引残額は、0円となりました。

前年度と比較すると、収入決算額は141,784,316円の増、支出決算額は145,251,821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93.7%で、対前年度比では0.2ポイントの増、執行率は93.7%で、0.5ポイントの増となっています。



収入



支出

令和5年度収支計算書総括表

令和5年4月1日から令和6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	0.1
特定資産運用収入	2,000	4,799	2,799	240.0	0.0
事業収入	177,906,000	184,451,632	6,545,632	103.7	12.8
補助金等収入	1,259,026,000	1,192,447,242	△ 66,578,758	94.7	82.5
地方公共団体補助金収入	433,770,000	397,650,357	△ 36,119,643	91.7	27.5
地方公共団体受託金収入	823,717,000	793,089,885	△ 30,627,115	96.3	54.9
民間助成金収入	1,539,000	1,707,000	168,000	110.9	0.1
負担金収入	100,000	109,000	9,000	109.0	0.0
物品販売収入	2,506,000	3,911,720	1,405,720	156.1	0.3
会費収入	9,602,000	9,389,000	△ 213,000	97.8	0.7
寄附金収入	50,000	90,000	40,000	180.0	0.0
雑収入	2,592,000	4,278,733	1,686,733	165.1	0.3
事業活動収入計	1,453,764,000	1,396,662,126	△ 57,101,874	96.1	96.7

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	1,430,698,000	1,352,918,003	77,779,997	94.6	93.7
公演等自主事業費	297,857,000	283,442,425	14,414,575	95.2	19.6
施設管理等受託事業費	819,549,000	789,018,579	30,530,421	96.3	54.7
職員人件費	313,292,000	280,456,999	32,835,001	89.5	19.4
管理費支出	75,403,000	67,500,271	7,902,729	89.5	4.7
役員等報酬	7,348,000	6,578,475	769,525	89.5	0.5
事務局運営費	34,311,000	32,786,958	1,524,042	95.6	2.3
職員人件費	33,744,000	28,134,838	5,609,162	83.4	1.9
事業活動支出計	1,506,101,000	1,420,418,274	85,682,726	94.3	98.4
事業活動収支差額	△ 52,337,000	△ 23,756,148	28,580,852	—	—

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	83,452,000	43,350,050	△ 40,101,950	51.9	3.0
退職給付引当資産取崩収入	60,838,000	41,973,500	△ 18,864,500	69.0	2.9
財政調整資金引当資産取崩収入	22,614,000	1,376,550	△ 21,237,450	6.1	0.1
投資活動収入計	83,452,000	43,350,050	△ 40,101,950	51.9	3.0

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 %
固定資産取得支出	880,000	880,000	0	100.0	0.1
器具備品取得支出	880,000	880,000	0	100.0	0.1
特定資産取得支出	26,741,000	22,181,407	4,559,593	82.9	1.5
退職給付引当資産取得支出	21,565,000	18,537,902	3,027,098	86.0	1.3
繰償却引当資産取得支出	176,000	176,000	0	100.0	0.0
財政調整資金引当資産取得支出	5,000,000	3,467,505	1,532,495	69.4	0.2
投資活動支出計	27,621,000	23,061,407	4,559,593	83.5	1.6
投資活動収支差額	55,831,000	20,288,643	△ 35,542,357	—	—

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	2,506,000	3,467,505	961,505	138.4	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	1,539,722,000	1,443,479,681	△ 96,242,319	93.7	99.9	総支出合計	1,539,722,000	1,443,479,681	96,242,319	93.7	100.0
-------	---------------	---------------	--------------	------	------	-------	---------------	---------------	------------	------	-------

次期繰越収支差額	—	0	—	—	—
----------	---	---	---	---	---

収支計算書

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

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		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		
	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	2,000	0	0	2,000	4,799	2,799
	特定資産運用収入	2,000	0	0	2,000	4,799	2,799
	事業収入	177,906,000	0	0	177,906,000	184,451,632	6,545,632
	自主事業収入	177,906,000	0	0	177,906,000	184,451,632	6,545,632
	補助金等収入	1,253,304,000	5,722,000	0	1,259,026,000	1,192,447,242	△ 66,578,758
	地方公共団体 補助金収入	433,770,000	0	0	433,770,000	397,650,357	△ 36,119,643
	地方公共団体 受託金収入	817,995,000	5,722,000	0	823,717,000	793,089,885	△ 30,627,115

(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		
	民間助成金収入	1,539,000	0	0	1,539,000	1,707,000	168,000
負	担 金 収 入	100,000	0	0	100,000	109,000	9,000
	負 担 金 収 入	100,000	0	0	100,000	109,000	9,000
物	品 販 売 収 入	2,506,000	0	0	2,506,000	3,911,720	1,405,720
	物 品 販 売 収 入	2,506,000	0	0	2,506,000	3,911,720	1,405,720
会	費 収 入	9,602,000	0	0	9,602,000	9,389,000	△ 213,000
	会 費 収 入	9,602,000	0	0	9,602,000	9,389,000	△ 213,000
寄	附 金 収 入	50,000	0	0	50,000	90,000	40,000
	寄 附 金 収 入	50,000	0	0	50,000	90,000	40,000
雑	収 入	2,592,000	0	0	2,592,000	4,278,733	1,686,733
	受 取 利 息 収 入	5,000	0	0	5,000	4,408	△ 592
	雑 収 入	2,587,000	0	0	2,587,000	4,274,325	1,687,325
事業活動収入計		1,448,042,000	5,722,000	0	1,453,764,000	1,396,662,126	△ 57,101,874

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	1,424,976,000	5,722,000	0	1,430,698,000	1,352,918,003	77,779,997
	給 料 手 当 支 出	271,503,000	0	0	271,503,000	240,533,841	30,969,159
	福 利 厚 生 費 支 出	39,625,000	0	0	39,625,000	37,570,428	2,054,572
	賃 金 支 出	25,067,000	0	0	25,067,000	21,072,801	3,994,199
	旅 費 交 通 費 支 出	1,143,000	0	0	1,143,000	580,813	562,187
	什 器 備 品 費 支 出	4,792,000	0	0	4,792,000	4,317,301	474,699
	消 耗 品 費 支 出	32,444,000	1,388,000	0	33,832,000	28,615,755	5,216,245
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	61,551,000	259,000	△ 2,468,542	59,341,458	48,383,174	10,958,284
	修 繕 料 支 出	24,404,000	200,000	0	24,604,000	23,981,007	622,993
	印 刷 製 本 費 支 出	4,380,000	0	0	4,380,000	3,968,580	411,420
	賃 借 料 支 出	32,799,000	251,000	0	33,050,000	26,574,244	6,475,756
	通 信 運 搬 費 支 出	10,254,000	177,000	0	10,431,000	7,360,715	3,070,285
	保 險 料 支 出	448,000	10,000	0	458,000	214,217	243,783
	手 数 料 支 出	6,558,000	20,000	0	6,578,000	3,923,110	2,654,890
	広 告 費 支 出	25,617,000	267,000	0	25,884,000	22,449,986	3,434,014
	租 税 公 課 支 出	597,000	6,000	0	603,000	532,100	70,900
	負 担 金 支 出	42,706,000	0	2,468,542	45,174,542	45,174,542	0
	物 品 販 売 取 得 原 価 支 出	3,616,000	0	0	3,616,000	3,475,614	140,386
	諸 謝 金 支 出	7,546,000	165,000	0	7,711,000	5,545,425	2,165,575
	委 託 料 支 出	829,926,000	2,979,000	0	832,905,000	828,644,350	4,260,650

(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	75,403,000	0	0	75,403,000	67,500,271	7,902,729
	報 酬 支 出	6,438,000	0	140,475	6,578,475	6,578,475	0
	給 料 手 当 支 出	32,007,000	0	△ 140,475	31,866,525	26,191,594	5,674,931
	福 利 厚 生 費 支 出	2,647,000	0	0	2,647,000	1,943,244	703,756
	旅 費 交 通 費 支 出	500,000	0	0	500,000	226,680	273,320
	消 耗 品 費 支 出	1,405,000	0	0	1,405,000	1,336,922	68,078
	燃 料 光 熱 水 費 支 出	61,000	0	0	61,000	46,228	14,772
	修 繕 料 支 出	0	0	0	0		0
	賃 借 料 支 出	8,930,000	0	0	8,930,000	8,395,351	534,649
	通 信 運 搬 費 支 出	1,003,000	0	0	1,003,000	983,203	19,797
	保 険 料 支 出	854,000	0	0	854,000	826,148	27,852
	手 数 料 支 出	680,000	0	0	680,000	620,940	59,060
	交 際 費 支 出	100,000	0	0	100,000	18,975	81,025
	食 糧 費 支 出	1,000	0	0	1,000	0	1,000
	租 税 公 課 支 出	4,783,000	0	162,350	4,945,350	4,945,350	0
	負 担 金 支 出	375,000	0	0	375,000	218,900	156,100
	諸 謝 金 支 出	180,000	0	0	180,000	108,800	71,200
	委 託 料 支 出	14,827,000	0	△ 162,350	14,664,650	14,479,761	184,889
	雑 支 出	612,000	0	0	612,000	579,700	32,300
	事業活動支出計	1,500,379,000	5,722,000	0	1,506,101,000	1,420,418,274	85,682,726
	事業活動収支差額	△ 52,337,000	0	0	△ 52,337,000	△ 23,756,148	28,580,852

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	83,452,000	0	0	83,452,000	43,350,050	△ 40,101,950
	退職給付引当 資産取崩収入	60,838,000	0	0	60,838,000	41,973,500	△ 18,864,500
	財政調整資金 引当資産取崩収入	22,614,000	0	0	22,614,000	1,376,550	△ 21,237,450
	投資活動収入計	83,452,000	0	0	83,452,000	43,350,050	△ 40,101,950

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		
	固定資産取得支出	880,000	0	0	880,000	880,000	0
	器具備品取得支出	880,000	0	0	880,000	880,000	0
	特定資産取得支出	26,741,000	0	0	26,741,000	22,181,407	4,559,593
	退職給付引当 資産取得支出	21,565,000	0	0	21,565,000	18,537,902	3,027,098
	減価償却引当 資産取得支出	176,000	0	0	176,000	176,000	0
	財政調整資金 引当資産取得支出	5,000,000	0	0	5,000,000	3,467,505	1,532,495
	投資活動支出計	27,621,000	0	0	27,621,000	23,061,407	4,559,593
	投資活動収支差額	55,831,000	0	0	55,831,000	20,288,643	△ 35,542,357

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	△ 3,467,505	0
前期繰越収支差額	2,506,000	0	0	2,506,000	3,467,505	961,505
次期繰越収支差額	0	0	0	0	0	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	5,354,458	5,374,671
預 金	206,268,820	229,396,939
未 収 金	6,870,316	3,766,657
預 け 金	7,690	7,690
合 計	218,501,284	238,545,957
未 払 金	146,352,096	169,532,943
預 り 金	45,797,643	41,630,824
前 受 金	22,884,040	27,382,190
合 計	215,033,779	238,545,957
次 期 繰 越 収 支 差 額	3,467,505	0

貸借対照表

令和6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	234,771,610	211,623,278	23,148,332
未収金	3,766,657	6,870,316	△ 3,103,659
預け金	7,690	7,690	0
商品	12,131,426	11,425,337	706,089
貯蔵品	32,948	33,172	△ 224
流動資産合計	250,710,331	229,959,793	20,750,538
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	150,499,092	173,934,690	△ 23,435,598
減価償却引当資産	6,432,032	6,256,032	176,000
財政調整資金引当資産	64,009,539	61,918,584	2,090,955
特定資産合計	220,940,663	242,109,306	△ 21,168,643
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
楽器	704,008	8	704,000
什器備品	2	2	0
リース資産	3,930,960	8,585,088	△ 4,654,128
その他固定資産合計	4,634,972	8,585,100	△ 3,950,128
固定資産合計	325,575,635	350,694,406	△ 25,118,771
資産合計	576,285,966	580,654,199	△ 4,368,233
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	169,532,943	146,352,096	23,180,847
預り金	41,630,824	45,797,643	△ 4,166,819
前受金	27,382,190	22,884,040	4,498,150
賞与引当金	19,172,611	18,666,274	506,337
リース債務	2,896,080	4,469,328	△ 1,573,248
流動負債合計	260,614,648	238,169,381	22,445,267
2. 固定負債			
退職給付引当金	150,499,092	173,934,690	△ 23,435,598
リース債務	1,034,880	4,115,760	△ 3,080,880
固定負債合計	151,533,972	178,050,450	△ 26,516,478
負債合計	412,148,620	416,219,831	△ 4,071,211
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)	(70,441,571)	(68,174,616)	(3,643,505)
正味財産合計	164,137,346	164,434,368	△ 297,022
負債及び正味財産合計	576,285,966	580,654,199	△ 4,368,233

貸借対照表 内訳表
令和6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	159,100,953	75,179,993	490,664	0	234,771,610
未収金	3,293,249	473,408	0	0	3,766,657
預け金	7,690	0	0	0	7,690
商 品	0	12,131,426	0	0	12,131,426
貯 蔵 品	32,948	0	0	0	32,948
流動資産合計	162,434,840	87,784,827	490,664	0	250,710,331
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	133,622,726	16,389,059	487,307	0	150,499,092
減価償却引当資産	6,233,340	99,346	99,346	0	6,432,032
財政調整資金引当資産	64,009,539	0	0	0	64,009,539
特定資産合計	203,865,605	16,488,405	586,653	0	220,940,663
(3) その他固定資産					
車両運搬具	2	0	0	0	2
楽 器	704,008	0	0	0	704,008
什器備品	2	0	0	0	2
リース資産	3,744,840	93,060	93,060	0	3,930,960
その他固定資産合計	4,448,852	93,060	93,060	0	4,634,972
固定資産合計	308,314,457	16,581,465	679,713	0	325,575,635
資産合計	470,749,297	104,366,292	1,170,377	0	576,285,966
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	121,340,238	47,694,459	498,246	0	169,532,943
預り金	36,373,543	5,241,430	15,851	0	41,630,824
前受金	27,382,190	0	0	0	27,382,190
賞与引当金	16,322,883	2,773,815	75,913	0	19,172,611
リース債務	2,709,960	93,060	93,060	0	2,896,080
流動負債合計	204,128,814	55,802,764	683,070	0	260,614,648
2. 固定負債					
退職給付引当金	133,622,726	16,389,059	487,307	0	150,499,092
リース債務	1,034,880	0	0	0	1,034,880
固定負債合計	134,657,606	16,389,059	487,307	0	151,533,972
負債合計	338,786,420	72,191,823	1,170,377	0	412,148,620
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					
	31,962,877	32,174,469	0	0	64,137,346
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(70,242,879)	(99,346)	(99,346)		(70,441,571)
正味財産合計	131,962,877	32,174,469	0	0	164,137,346
負債及び正味財産合計	470,749,297	104,366,292	1,170,377	0	576,285,966

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			
① 基本財産運用益	1,980,000	1,980,000	0
② 特定資産運用益	4,799	4,262	537
③ 事業収益	184,451,632	158,010,189	26,441,443
④ 補助金収益	397,650,357	398,381,398	△ 731,041
⑤ 受託金収益	793,089,885	716,504,138	76,585,747
⑥ 助成金収益	1,707,000	1,707,000	0
⑦ 負担金収益	109,000	106,000	3,000
⑧ 物品販売収益	3,911,720	2,450,302	1,461,418
⑨ 会費収益	9,389,000	8,803,000	586,000
⑩ 寄附金収益	90,000	31,000	59,000
⑪ 受取利息収益	4,408	4,310	98
⑫ 雑収益	4,274,325	3,522,651	751,674
経常収益計	1,396,662,126	1,291,504,250	105,157,876
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬手当	4,919,171	4,905,696	13,475
給料手当	206,254,370	204,008,299	2,246,071
退職給付費用	18,049,220	26,043,219	△ 7,993,999
賞与引当金繰入額	19,096,698	18,605,568	491,130
福利厚生費	39,419,816	38,057,998	1,361,818
賃借金	21,072,801	20,053,452	1,019,349
旅費交通費	796,159	1,358,508	△ 562,349
什器備品費	4,317,301	5,701,184	△ 1,383,883
消耗品費	29,743,331	33,562,046	△ 3,818,715
燃料光熱水費	48,427,091	50,044,707	△ 1,617,616
修繕料	23,981,007	18,290,310	5,690,697
印刷製本費	3,968,580	3,723,940	244,640
賃借料	31,114,791	30,043,085	1,071,706
通信運搬費	8,294,918	8,424,960	△ 130,042
保険料	999,058	1,015,257	△ 16,199
手数料	4,513,003	3,649,735	863,268
広告費	22,449,986	20,272,464	2,177,522
租税公課	4,707,872	3,261,655	1,446,217
負担金	45,382,497	33,975,075	11,407,422
販売売上原価	2,769,525	1,591,562	1,177,963
諸謝金	5,654,225	5,369,031	285,194
委託料	842,400,123	748,032,142	94,367,981
減価償却費	3,611,036	4,318,990	△ 707,954
事業費計	1,391,942,579	1,284,308,883	107,633,696

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
報 酬	1,318,904	1,208,195	110,709
給 料 手 当	171,691	447,966	△ 276,275
退 職 給 付 費 用	488,682	283,483	205,199
賞 与 引 当 金 繰 入 額	75,913	60,706	15,207
福 利 厚 生 費	93,856	127,497	△ 33,641
旅 費 交 通 費	11,334	12,748	△ 1,414
消 耗 品 費	209,346	206,044	3,302
燃 料 光 熱 水 費	2,311	1,834	477
賃 借 料	293,444	493,734	△ 200,290
通 信 運 搬 費	49,224	48,960	264
保 険 料	41,307	38,602	2,705
手 数 料	31,047	31,479	△ 432
交 際 費	18,975	7,414	11,561
租 税 公 課	219,778	145,945	73,833
負 担 金	10,945	7,623	3,322
委 託 料	723,988	604,346	119,642
雑 費	579,700	849,480	△ 269,780
減 価 却 費	126,324	150,338	△ 24,014
管 理 費 計	4,466,769	4,726,394	△ 259,625
経常費用計	1,396,409,348	1,289,035,277	107,374,071
評価損益等調整前当期経常増減額	252,778	2,468,973	△ 2,216,195
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	252,778	2,468,973	△ 2,216,195
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	549,800	426,000	123,800
当期一般正味財産増減額	△ 297,022	2,042,973	△ 2,339,995
一般正味財産期首残高	64,434,368	62,391,395	2,042,973
一般正味財産期末残高	64,137,346	64,434,368	△ 297,022
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	164,137,346	164,434,368	△ 297,022

正味財産増減計算書 内訳表
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	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
	芸術文化振興	スポーツ・生涯学習 推進・支援	小計	付帯サービス	公共施設管理	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 基本財産運用益	1,980,000	0	1,980,000	0	0	0	0		1,980,000
② 特定資産運用益	4,799	0	4,799	0	0	0	0		4,799
③ 事業収益	83,538,679	100,912,953	184,451,632	0	0	0	0		184,451,632
④ 補助金収益	301,533,969	46,893,236	348,427,205	1,239,665	42,966,918	44,206,583	5,016,569		397,650,357
⑤ 受託金収益	355,842,100	320,540,394	676,382,494	185,047	116,522,344	116,707,391	0		793,089,885
⑥ 助成金収益	1,707,000	0	1,707,000	0	0	0	0		1,707,000
⑦ 負担金収益	109,000	0	109,000	0	0	0	0		109,000
⑧ 物品販売収益	0	0	0	3,911,720	0	3,911,720	0		3,911,720
⑨ 会費収益	9,389,000	0	9,389,000	0	0	0	0		9,389,000
⑩ 寄附金収益	90,000	0	90,000	0	0	0	0		90,000
⑪ 受取利息収益	4,408	0	4,408	0	0	0	0		4,408
⑫ 雑収益	0	132,220	132,220	4,142,105	0	4,142,105	0		4,274,325
経常収益計	754,198,955	468,478,803	1,222,677,758	9,478,537	159,489,262	168,967,799	5,016,569	0	1,396,662,126
(2) 経常費用									
① 事業費	759,780,277	468,478,803	1,228,259,080	4,194,237	159,489,262	163,683,499			1,391,942,579
報酬手当	4,660,267	0	4,660,267	0	258,904	258,904			4,919,171
給料手当	139,664,796	37,467,064	177,131,860	1,397,157	27,725,353	29,122,510			206,254,370
退職給付費用	10,577,612	3,224,924	13,802,536	△ 801,324	5,048,008	4,246,684			18,049,220
賞与引当金繰入	12,433,927	3,888,956	16,322,883	139,944	2,633,871	2,773,815			19,096,698
福利厚生費	26,180,501	7,583,384	33,763,885	254,443	5,401,488	5,655,931			39,419,816
貸付金	16,805,572	3,610,988	20,416,560	144,486	511,755	656,241			21,072,801
旅費交通費	781,257	3,568	784,825	0	11,334	11,334			796,159
什器備品費	3,912,528	255,200	4,167,728	0	149,573	149,573			4,317,301
消耗品費	15,412,893	7,983,798	23,396,691	22,208	6,324,432	6,346,640			29,743,331
燃料光熱水費	38,630,087	9,523,752	48,153,839	182,021	91,231	273,252			48,427,091
修繕費	15,063,642	3,631,450	18,695,092	0	5,285,915	5,285,915			23,981,007
印刷製本費	3,740,880	227,700	3,968,580	0	0	0			3,968,580
貸借料	13,299,900	4,190,292	17,490,192	38,000	13,586,599	13,624,599			31,114,791
通信運搬費	7,273,460	410,729	7,684,189	3,026	607,703	610,729			8,294,918
保険料	957,751	0	957,751	0	41,307	41,307			999,058
手数料	2,900,430	67,337	2,967,767	44,751	1,500,485	1,545,236			4,513,003
広告費	22,285,436	164,550	22,449,986	0	0	0			22,449,986
租税公課	4,246,244	177,900	4,424,144	0	283,728	283,728			4,707,872
負担金	45,061,352	310,200	45,371,552	0	10,945	10,945			45,382,497
販売売上原価	0	0	0	2,769,525	0	2,769,525			2,769,525
諸謝金	1,222,775	4,431,450	5,654,225	0	0	0			5,654,225
委託料	371,184,255	381,325,561	752,509,816	0	89,890,307	89,890,307			842,400,123
減価償却費	3,484,712	0	3,484,712	0	126,324	126,324			3,611,036
② 管理費							4,466,769		4,466,769
報酬手当							1,318,904		1,318,904
給料手当							171,691		171,691
退職給付費用							488,682		488,682
賞与引当金繰入							75,913		75,913
福利厚生費							93,856		93,856
旅費交通費							11,334		11,334
消耗品費							209,346		209,346
燃料光熱水費							2,311		2,311
貸付金							293,444		293,444
通信運搬費							49,224		49,224
保険料							41,307		41,307
手数料							31,047		31,047
広告費							18,975		18,975
租税公課							219,778		219,778
負担金							10,945		10,945
委託料							723,988		723,988
減価償却費							579,700		579,700
経常費用計	759,780,277	468,478,803	1,228,259,080	4,194,237	159,489,262	163,683,499	4,466,769	0	1,396,409,348
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,581,322	0	△ 5,581,322	5,284,300	0	5,284,300	549,800	0	252,778
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,581,322	0	△ 5,581,322	5,284,300	0	5,284,300	549,800	0	252,778
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	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前									
当期一般正味財産増減額	△ 5,581,322	0	△ 5,581,322	5,284,300	0	5,284,300	549,800	0	252,778
他会計振替額	5,270,841	0	5,270,841	△ 5,270,841	0	△ 5,270,841	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	549,800	0	549,800
当期一般正味財産増減額	△ 310,481	0	△ 310,481	13,459	0	13,459	0	0	△ 297,022
一般正味財産期首残高	32,273,358	0	32,273,358	32,161,010	0	32,161,010	0	0	64,434,368
一般正味財産期末残高	31,962,877	0	31,962,877	32,174,469	0	32,174,469	0	0	64,137,346
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	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	131,962,877	0	131,962,877	32,174,469	0	32,174,469	0	0	164,137,346

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	173,934,690	18,537,902	41,973,500	150,499,092
減価償却資産	6,256,032	176,000	0	6,432,032
財政調整資産	61,918,584	3,467,505	1,376,550	64,009,539
小 計	242,109,306	22,181,407	43,350,050	220,940,663
合 計	342,109,306	22,181,407	43,350,050	320,940,663

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	150,499,092	0	0	150,499,092
減価償却資産	6,432,032	0	6,432,032	0
財政調整資産	64,009,539	0	64,009,539	0
小 計	220,940,663	0	70,441,571	150,499,092
合 計	320,940,663	100,000,000	70,441,571	150,499,092

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	3,718,150	3,014,142	704,008
什器備品	1,029,900	1,029,898	2
リース資産	17,806,800	13,875,840	3,930,960
合計	24,541,770	19,906,798	4,634,972

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	109,820,000	9,820,000

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	未	当	加	期	当	期	未	貸借対照表上の記載区分
		残	末	高	増	減	少	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		397,650,357		397,650,357		0	—
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		1,707,000		1,707,000		0	—
合計				0		399,357,357		399,357,357		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	150,499,092
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)	150,499,092

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	18,537,902
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)	18,537,902

(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

監視用テレビカメラシステム及び職員用パソコンである。

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	現金手元有高	運転資金として	5,374,671
普通預金	みずほ銀行三鷹支店 郵便振替口座	運転資金として 運転資金として	229,365,969 30,970
未収金		令和 5 年度助成金収入 令和 5 年度自主事業収入等	1,707,000 2,059,657
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	ギャラリー関連商品 山本有三関連 太宰治関連商品 吉村昭関連商品 その他商品	物品販売用商品として 物品販売用商品として 物品販売用商品として 物品販売用商品として 物品販売用商品として	7,757,757 3,132,523 789,594 422,268 29,284
貯蔵品	テレホンカード	電話料充当用として	32,948
流動資産合計			250,710,331
(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 減価償却引当資産 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 東京むさし農業協同組合三鷹駅前支店 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	職員退職金の支払に備えたもの 固定資産の減価償却による買替えに備えたもの 周年記念事業等自主事業に使用している。 21,237,450
その他固定資産	車両運搬具 楽器 什器備品 リース資産	日産ADバン・SUBARUサンバー コントラバス等 ビデオプロジェクター等 職員用パソコン等 職員用パソコン等 監視用ビデオカメラ	公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。 公益目的保有財産であり、みたかジュニア・オーケストラ事業に使用している。 公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。 職員用パソコン等の残年数分 公益目的保有90%、公益目的以外10%の共用財産である。 公益目的保有90%、公益目的以外10%の共用財産である。 公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。
固定資産合計			325,575,635
資産合計			576,285,966
(流動負債)			
未払金		令和 5 年度の諸未払金 令和 5 年度三鷹市返納金（補助金収入） 令和 5 年度三鷹市返納金（指定管理料・受託金収入）	104,287,155 36,119,643 29,126,145
預り金		源泉所得税 社会保険料 労働保険料 住民税 施設使用料 受託物品販売収入等	819,900 2,373,936 1,357,780 900,500 34,520,700 1,658,008
前受金		令和 6 年度事業入場料収入	27,382,190
賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	19,172,611
リース債務		職員用パソコン等の残年数のうちの 1 年分	2,896,080
流動負債合計			260,614,648
(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	150,499,092
リース債務		職員用パソコン等の残年数分	1,034,880
固定負債合計			151,533,972
負債合計			412,148,620
正味財産			164,137,346

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	18,666,274	19,172,611	18,666,274	0	19,172,611
退 職 給 付 引 当 金	173,934,690	18,537,902	41,973,500	0	150,499,092

監 查 報 告 書

監査報告書

令和6年5月23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 井上 淳子

監事 堀 信之

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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