

# 貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
(1) 現金	99,384	159,367	△ 59,983
(2) 普通預金	35,512,980	37,130,222	△ 1,617,242
(3) 定期預金	10,000,000	10,000,000	0
(4) 郵便振替	314,672	87,195	227,477
(5) 未収金	83,000	372,150	△ 289,150
(6) 仮払金	42,247	0	42,247
(7) 前払金	613,178	469,676	143,502
流動資産合計	46,665,461	48,218,610	△ 1,553,149
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	16,573,950	15,211,680	1,362,270
特定費用準備資金	150,000	0	150,000
特定資産合計	16,723,950	15,211,680	1,512,270
(3) その他固定資産			
什器備品	0	101,970	△ 101,970
区民文化振興基金	65,777,635	63,722,635	2,055,000
国債(利息調整分)	79,639	106,186	△ 26,547
その他固定資産合計	65,857,274	63,930,791	1,926,483
固定資産合計	182,581,224	179,142,471	3,438,753
資産合計	229,246,685	227,361,081	1,885,604
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
(1) 未払金	21,595,910	17,466,708	4,129,202
(2) 預り金	8,778,067	10,676,345	△ 1,898,278
(3) 前受金	652,700	983,100	△ 330,400
流動負債合計	31,026,677	29,126,153	1,900,524
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	16,573,950	15,211,680	1,362,270
固定負債合計	16,573,950	15,211,680	1,362,270
負債合計	47,600,627	44,337,833	3,262,794
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	181,646,058	183,023,248	△ 1,377,190
負債及び正味財産合計	229,246,685	227,361,081	1,885,604

# 正味財産増減計算書

自 平成24年4月1日 ～ 至 平成25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	194,562	210,557	△ 15,995
② 事業収益			
入場料収益	25,058,875	8,669,985	16,388,890
会費収益	2,508,000	2,328,000	180,000
諸収益	5,892,266	5,120,756	771,510
③ 受取補助金			
受取区補助金	115,780,929	115,496,252	284,677
④ 分担金収益			
分担金収益	352,156	740,000	△ 387,844
⑤ 区受託事業収益			
区受託事業収益	2,180,555	1,921,919	258,636
⑥ 雑収益			
受取利息	13,034	24,000	△ 10,966
雑収益	527,670	638,000	△ 110,330
⑦ 受取寄付金			
受取寄付金	183,080	1,039,023	△ 855,943
経常収益計	152,691,127	136,188,492	16,502,635
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	9,106,581	7,712,693	1,393,888
臨時雇賃金	1,637,526	265,800	1,371,726
福利厚生費	5,426,176	1,061,534	4,364,642
会議費	17,860	10,530	7,330
旅費交通費	230,830	155,770	75,060
通信運搬費	3,097,661	1,618,879	1,478,782
消耗品費	1,878,843	1,537,486	341,357
修繕費	84,000	24,000	60,000
印刷製本費	7,394,996	5,743,823	1,651,173
賃借料	19,111,232	15,281,818	3,829,414
保険料	53,312	149,420	△ 96,108
諸謝金	8,838,768	4,809,091	4,029,677
租税公課	132,600	0	132,600
支払負担金	9,489,973	10,517,889	△ 1,027,916
寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
手数料	666	149,300	△ 148,634
広告宣伝費	1,522,890	670,740	852,150
委託料	44,353,604	33,482,971	10,870,633
雑費	750,000	680,000	70,000

事業費支出計	113,127,518	84,871,744	28,255,774
②管理費			
報酬	6,633,080	6,633,180	△ 100
給料手当	18,688,712	17,146,490	1,542,222
福利厚生費	6,251,035	10,398,846	△ 4,147,811
旅費交通費	108,970	141,620	△ 32,650
通信運搬費	1,322,858	1,523,746	△ 200,888
什器備品費	0	124,950	△ 124,950
消耗品費	977,629	507,923	469,706
修繕費	0	361,127	△ 361,127
印刷製本費	770,700	165,440	605,260
賃借料	3,409,500	6,372,640	△ 2,963,140
保険料	33,780	33,780	0
租税公課	332,300	393,800	△ 61,500
支払負担金	93,600	93,600	0
手数料	235,973	202,435	33,538
委託料	591,360	5,153,439	△ 4,562,079
雑費	27,062	25,750	1,312
管理費支出計	39,476,559	49,278,766	△ 9,802,207
③退職給付費用			
退職給付費用	1,362,270	723,680	638,590
退職給付費用計	1,362,270	723,680	638,590
経常費用計	153,966,347	134,874,190	19,092,157
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,275,220	1,314,302	△ 2,589,522
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,275,220	1,314,302	△ 2,589,522
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	101,970	0	101,970
当期経常外増減額	△ 101,970	0	△ 101,970
当期一般正味財産増減額	△ 1,377,190	1,314,302	△ 2,691,492
一般正味財産期首残高	83,023,248	81,708,946	1,314,302
一般正味財産期末残高	81,646,058	83,023,248	△ 1,377,190
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	181,646,058	183,023,248	△ 1,377,190

正味財産増減計算書内訳表

自 平成24年4月1日 ~ 至 平成25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)	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	194,562	194,562
基本財産利息収入	0	0	194,562	194,562
② 事業収益	33,459,141	33,459,141	0	33,459,141
入場料収益	25,058,875	25,058,875	0	25,058,875
会費収益	2,508,000	2,508,000	0	2,508,000
諸収益	5,892,266	5,892,266	0	5,892,266
③ 受取補助金	75,817,336	75,817,336	39,963,593	115,780,929
受取区補助金	75,817,336	75,817,336	39,963,593	115,780,929
④ 受取分担金	352,156	352,156	0	352,156
受取分担金	352,156	352,156	0	352,156
⑤ 区事業受託収益	2,180,555	2,180,555	0	2,180,555
区事業受託収益	2,180,555	2,180,555	0	2,180,555
⑥ 雑収益	527,670	527,670	13,034	540,704
受取利息	0	0	13,034	13,034
雑収益	527,670	527,670	0	527,670
⑦ 受取寄付金	150,000	150,000	33,080	183,080
受取寄付金	150,000	150,000	33,080	183,080
経常収益計	112,486,858	112,486,858	40,204,269	152,691,127
(2) 経常費用				
① 事業費	113,127,518	113,127,518		113,127,518
給料手当	9,106,581	9,106,581		9,106,581
臨時雇賃金	1,637,526	1,637,526		1,637,526
福利厚生費	5,426,176	5,426,176		5,426,176
会議費	17,860	17,860		17,860
旅費交通費	230,830	230,830		230,830
通信運搬費	3,097,661	3,097,661		3,097,661
消耗品費	1,878,843	1,878,843		1,878,843
修繕費	84,000	84,000		84,000
印刷製本費	7,394,996	7,394,996		7,394,996
賃借料	19,111,232	19,111,232		19,111,232
保険料	53,312	53,312		53,312
諸謝金	8,838,768	8,838,768		8,838,768
租税公課	132,600	132,600		132,600
支払負担金	9,489,973	9,489,973		9,489,973
手数料	666	666		666
広告宣伝費	1,522,890	1,522,890		1,522,890
委託料	44,353,604	44,353,604		44,353,604
雑費	750,000	750,000		750,000

②管理費			39,476,559	39,476,559
報酬			6,633,080	6,633,080
給料手当			18,688,712	18,688,712
福利厚生費			6,251,035	6,251,035
旅費交通費			108,970	108,970
通信運搬費			1,322,858	1,322,858
什器備品費			0	0
消耗品費			977,629	977,629
修繕費			0	0
印刷製本費			770,700	770,700
賃借料			3,409,500	3,409,500
保険料			33,780	33,780
租税公課			332,300	332,300
支払負担金			93,600	93,600
手数料			235,973	235,973
委託料			591,360	591,360
雑費			27,062	27,062
③退職給付費用			1,362,270	
退職給付費用			1,362,270	1,362,270
経常費用計	113,127,518	113,127,518	40,838,829	153,966,347
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 640,660	△ 640,660	△ 634,560	△ 1,275,220
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 640,660	△ 640,660	△ 634,560	△ 1,275,220
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	101,970	101,970		
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	△ 101,970	△ 101,970	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 742,630	△ 742,630	△ 634,560	△ 1,377,190
他会計振替額	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	63,824,605	63,824,605	19,198,643	83,023,248
一般正味財産期末残高	63,081,975	63,081,975	18,564,083	81,646,058
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
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	100,000,000	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高	63,081,975	63,081,975	118,564,083	181,646,058

## 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

什器備品…法人税法に定める定率法によっている。

残存価額を取得金額の5%に設定している。

#### (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、通常の賃貸借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	15,211,680	1,362,270	0	16,573,950
特定費用準備資金	0	150,000	0	150,000
小 計	15,211,680	1,512,270	0	16,723,950
合 計	115,211,680	1,512,270	0	116,723,950

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	16,573,950	0	1,362,270	(16,573,950)
特定費用準備資金	150,000	0	150,000	
小 計	16,723,950	0	1,512,270	(16,573,950)
合 計	116,723,950	(100,000,000)	1,512,270	(16,573,950)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	品 名	取得価額	減価償却累計	前期末残高	当期末残高 (当期廃棄)
什器備品	五弦コントラバス	1,019,700	968,715	50,985	0
什器備品	五弦コントラバス	1,019,700	968,715	50,985	0
合 計		2,039,400	1,937,430	101,970	0

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	6,074,100	6,074,100	0	
運営費補助金	練馬区	0	37,822,062	37,822,062	0	
事業費補助金	練馬区	0	71,884,767	71,884,767	0	
受託収入						
文化芸術振興支援 事業運営受託料	練馬区	0	2,180,555	2,180,555	0	
分担金収入						
練馬区及び三大学 との連携支援事業	練馬区	0	352,156	352,156	0	
合 計		0	118,267,742	118,267,742	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）	30,079,639	30,079,639	0
合 計	30,079,639	30,079,639	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	15,211,680	1,362,270	0	16,573,950
特定費用準備資金	0	150,000	0	150,000
小 計	15,211,680	1,512,270	0	16,723,950
合 計	115,211,680	1,512,270	0	116,723,950

### 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	15,211,680	1,362,270	0	0	16,573,950
合 計	15,211,680	1,362,270	0	0	16,573,950

財 産 目 録  
平成25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		
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金				
現金 現金手許有高	運転資金として保有	99,384		
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	33,808,369		
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	1,610,509		
三菱東京UFJ銀行練馬支店(決済性)	運転資金として保有	94,102		
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	314,672		
未収金(別紙内訳書のとおり)	入場券売上等	83,000		
仮払金(別紙内訳書のとおり)	支援事業支払負担金	42,247		
前払金(別紙内訳書のとおり)	平成25年度事業経費	613,178		
流動資産合計			46,665,461	
<b>2 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
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		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		
<b>(2) 特定資産</b>				
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	16,573,950		
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	150,000		
東京あおば農業協同組合豊玉支店		150,000		
特定資産合計		16,723,950		
<b>(3) その他の固定資産</b>				
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	45,777,635		
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	79,639		
その他の固定資産合計		65,857,274		
固定資産合計			182,581,224	
資産合計				229,246,685
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
未払金(別紙内訳書のとおり)				
区補助金返還額等		21,595,910		
預り金(別紙内訳書のとおり)	共催事業入場券販売等	8,778,067		
前受金(別紙内訳書のとおり)	平成25年度事業収入	652,700		
流動負債合計			31,026,677	
<b>2 固定負債</b>				
退職給付引当金				
職員の退職給付引当金		16,573,950		
固定負債合計			16,573,950	
負債合計				47,600,627
正味財産				181,646,058

**(1)未収金内訳書**

	件 名	金 額(円)
1	平成24年度主催事業等入場券等売上分	83,000
	合 計	83,000

**(2)仮払金内訳書**

	件 名	金 額(円)
1	平成24年度支援事業支払負担金未精算分	42,247
	合 計	42,247

**(3)前払金内訳書**

	件 名	金 額(円)
1	平成25年度主催事業等経費	426,008
2	平成25年度法定外労働災害総合保険料	179,220
3	平成25年度貸金庫借上使用料	5,250
4	平成25年度「ねりまファミリーパック」入会手続経費	2,700
	合 計	613,178

**(4)未払金内訳書**

	件 名	金 額(円)
1	職員手当(3月分)	336,511
2	臨時職員手当(3月分)	129,580
3	社会保険料事業主負担金(2・3月分)	703,706
4	電話料金等(3月分)	48,219
5	口座残高証明書発行手数料(3月分)	100
6	送金為替手数料(3月分)	21,900
7	文化センター利用料等(3月分施設使用料)	1,575,650
8	電話予約受付・事業窓口委託料(1~3月分)	2,231,250
9	消耗品代金	411,568
10	主催事業著作権使用料	74,088
11	メール便代金等(3月分)	20,040
12	情報誌「アンコール」配布委託料(3月分)	38,472
13	情報誌「アンコール」等運送業務委託料(3月分)	107,261
14	友の会 封入作業委託料等(3月分)	15,054
15	LAN整備及びファイルサーバー賃借料(3月分)	98,616
16	文書交換棚配布業務委託料(3月分)	12,600
17	電子複写機賃借料	95,275
18	廃棄物処理手数料	51,450
19	練馬区受託事業委託料の清算	53,499
20	平成24年度補助金精算金	15,571,071
	合 計	21,595,910

**(5)預り金内訳書**

	件 名	金 額(円)
1	職員等所得税(3月分)	116,790
2	職員等住民税(3月分)	85,000
3	社会保険料等	375,977
4	入場料等過誤納金	6,350
5	共催事業等入場料	8,193,950
	合 計	8,778,067

**(6)前受金内訳書**

	件 名	金 額(円)
1	平成25年度主催事業入場料	154,400
2	平成25年度新人演奏会オーディション参加料	350,000
3	平成25年度区受託事業入場料	148,300
	合 計	652,700

# 平成25年度 決算監査報告書

平成25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

柳 名 保 吾



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24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24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整の事実、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