

平成 2 7 年度 決算書

貸借対照表

平成28年03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) 現金預金			
現金	2,629,998	472,109	2,157,889
普通預金	146,966,140	59,358,244	87,607,896
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
郵便振替	1,123,951	325,483	798,468
現金預金合計	160,720,089	70,155,836	90,564,253
(2) 未収金			
未収金	679,493	2,365,553	▲1,686,060
未収金合計	679,493	2,365,553	▲1,686,060
(3) 前払金			
前払金	2,392,437	1,256,294	1,136,143
前払金合計	2,392,437	1,256,294	1,136,143
流動資産合計	163,792,019	73,777,683	90,014,336
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	70,000,000	70,000,000	0
国債(10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	25,522,925	0
特定費用準備資金	600,000	450,000	150,000
特定資産合計	26,122,925	25,972,925	150,000
(3) その他固定資産			
区民文化振興基金	60,993,635	58,816,635	2,177,000
リース資産	4,991,468	3,382,388	1,609,080
国債(利息調整分)	0	21,719	▲21,719
その他固定資産合計	65,985,103	62,220,742	3,764,361
固定資産合計	192,108,028	188,193,667	3,914,361
資産合計	355,900,047	261,971,350	93,928,697
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	71,932,455	26,853,034	45,079,421
預り金	10,914,669	13,241,811	▲2,327,142
前受金	1,459,950	2,077,500	▲617,550
リース債務(短期)	1,415,329	667,818	747,511
流動負債合計	85,722,403	42,840,163	42,882,240
2. 固定負債			
リース債務(長期)	3,966,530	2,928,983	1,037,547
退職給付引当金	25,522,925	25,522,925	0
固定負債合計	29,489,455	28,451,908	1,037,547
負債合計	115,211,858	71,292,071	43,919,787
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	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)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	140,688,189	90,679,279	50,008,910
(うち特定資産への充当額)	(600,000)	(450,000)	(150,000)
正味財産合計	240,688,189	190,679,279	50,008,910
負債及び正味財産合計	355,900,047	261,971,350	93,928,697

正味財産増減計算書

平成27年04月01日から平成28年03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			
基本財産受取利息	175,793	198,540	▲22,747
基本財産運用益合計	175,793	198,540	▲22,747
事業収益			
入場料収益	71,811,703	22,996,915	48,814,788
会費収益	2,358,000	2,542,000	▲184,000
諸収益	22,904,370	8,784,255	14,120,115
事業収益合計	97,074,073	34,323,170	62,750,903
利用料収益			
ふるさと文化館利用料収益	614,950	470,600	144,350
美術館利用料収益	996,500	0	996,500
利用料収益合計	1,611,450	470,600	1,140,850
受取補助金等			
受取区補助金	153,935,000	129,401,265	24,533,735
受取その他補助金	2,880,000	2,850,000	30,000
受取補助金等合計	156,815,000	132,251,265	24,563,735
練馬区事業受託収益			
練馬区事業受託収益	386,832,434	195,442,585	191,389,849
練馬区事業受託収益合計	386,832,434	195,442,585	191,389,849
受取寄附金			
受取寄附金	192,920	204,150	▲11,230
受取寄附金合計	192,920	204,150	▲11,230
雑収益			
受取利息	11,000	11,000	0
雑収益	820,100	551,350	268,750
雑収益合計	831,100	562,350	268,750
経常収益合計	643,532,770	363,452,660	280,080,110
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	106,639,998	62,054,959	44,585,039
専任職員等報酬	23,626,206	13,412,578	10,213,628
臨時雇賃金	6,883,440	2,970,620	3,912,820
福利厚生費	25,522,138	15,770,891	9,751,247
渉外費	122,807	0	122,807
旅費交通費	1,534,566	469,341	1,065,225
通信運搬費	20,296,247	3,131,447	17,164,800
減価償却費	1,459,265	845,596	613,669
什器備品費	3,682,983	702,154	2,980,829
消耗品費	10,714,560	6,637,048	4,077,512
修繕費	22,398,668	796,046	21,602,622
印刷製本費	27,212,961	10,951,160	16,261,801
燃料費	20,379	22,770	▲2,391
光熱水料費	35,290,146	18,624,825	16,665,321
賃借料	20,213,974	21,092,655	▲878,681

正味財産増減計算書

平成27年04月01日から平成28年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	441,986	418,588	23,398
諸謝金	12,044,524	9,416,463	2,628,061
租税公課	18,232,074	562,300	17,669,774
支払負担金	20,065,800	9,727,186	10,338,614
支払利息	578,021	543,245	34,776
手数料	347,384	414,172	▲66,788
諸会費	103,000	0	103,000
広告宣伝費	4,553,069	2,231,349	2,321,720
委託料	184,870,332	134,729,309	50,141,023
雑費	500,000	750,000	▲250,000
事業費合計	547,354,528	316,274,702	231,079,826
管理費			
報酬	6,440,000	6,460,000	▲20,000
給料手当	16,847,770	10,893,288	5,954,482
臨時雇賃金	0	213,600	▲213,600
福利厚生費	7,403,640	6,515,083	888,557
旅費交通費	135,557	115,668	19,889
通信運搬費	847,636	831,452	16,184
什器備品費	0	71,928	▲71,928
消耗品費	569,597	619,881	▲50,284
印刷製本費	82,465	20,460	62,005
賃借料	3,933,792	3,769,131	164,661
保険料	42,190	33,780	8,410
諸謝金	30,800	0	30,800
租税公課	206,126	0	206,126
支払負担金	121,300	112,640	8,660
手数料	220,956	254,137	▲33,181
諸会費	107,640	0	107,640
委託料	9,073,505	6,348,900	2,724,605
雑費	106,358	70,000	36,358
管理費合計	46,169,332	36,329,948	9,839,384
経常費用合計	593,523,860	352,604,650	240,919,210
当期経常増減額	50,008,910	10,848,010	39,160,900
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	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	50,008,910	10,848,010	39,160,900
一般正味財産期首残高	90,679,279	79,831,269	10,848,010
一般正味財産期末残高	140,688,189	90,679,279	50,008,910
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	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	240,688,189	190,679,279	50,008,910

正味財産増減計算書内訳表

平成27年04月01日から平成28年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	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						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	0	0	0	175,793	0	175,793
基本財産運用益合計	0	0	0	175,793	0	175,793
事業収益						
入場料収益	24,499,495	47,312,208	71,811,703	0	0	71,811,703
会費収益	2,358,000	0	2,358,000	0	0	2,358,000
諸収益	4,009,673	18,894,697	22,904,370	0	0	22,904,370
事業収益合計	30,867,168	66,206,905	97,074,073	0	0	97,074,073
利用料収益						
ふるさと文化館利用料収益	0	614,950	614,950	0	0	614,950
美術館利用料収益	0	996,500	996,500	0	0	996,500
利用料収益合計	0	1,611,450	1,611,450	0	0	1,611,450
受取補助金等						
受取区補助金	117,993,000	0	117,993,000	35,942,000	0	153,935,000
受取その他補助金	2,880,000	0	2,880,000	0	0	2,880,000
受取補助金等合計	120,873,000	0	120,873,000	35,942,000	0	156,815,000
練馬区事業受託収益						
練馬区事業受託収益	1,928,434	377,549,000	379,477,434	7,355,000	0	386,832,434
練馬区事業受託収益合計	1,928,434	377,549,000	379,477,434	7,355,000	0	386,832,434
受取寄附金						
受取寄附金	192,920	0	192,920	0	0	192,920
受取寄附金合計	192,920	0	192,920	0	0	192,920
雑収益						
受取利息	8,500	0	8,500	2,500	0	11,000
雑収益	570,100	220,000	790,100	30,000	0	820,100
雑収益合計	578,600	220,000	798,600	32,500	0	831,100
経常収益合計	154,440,122	445,587,355	600,027,477	43,505,293	0	643,532,770
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	32,061,101	74,578,897	106,639,998	0	0	106,639,998
専任職員等報酬	0	23,626,206	23,626,206	0	0	23,626,206
臨時雇賃金	0	6,883,440	6,883,440	0	0	6,883,440
福利厚生費	10,747,216	14,774,922	25,522,138	0	0	25,522,138
渉外費	0	122,807	122,807	0	0	122,807
旅費交通費	0	1,534,566	1,534,566	0	0	1,534,566
通信運搬費	1,416,545	18,879,702	20,296,247	0	0	20,296,247
減価償却費	0	1,459,265	1,459,265	0	0	1,459,265
什器備品費	1,897,515	1,785,468	3,682,983	0	0	3,682,983
消耗品費	1,283,137	9,431,423	10,714,560	0	0	10,714,560
修繕費	19,193,760	3,204,908	22,398,668	0	0	22,398,668
印刷製本費	7,132,367	20,080,594	27,212,961	0	0	27,212,961
燃料費	0	20,379	20,379	0	0	20,379
光熱水料費	0	35,290,146	35,290,146	0	0	35,290,146
賃借料	19,026,502	1,187,472	20,213,974	0	0	20,213,974
保険料	105,382	336,604	441,986	0	0	441,986
諸謝金	3,642,685	8,401,839	12,044,524	0	0	12,044,524
租税公課	1,503,213	16,728,861	18,232,074	0	0	18,232,074
支払負担金	9,539,720	10,526,080	20,065,800	0	0	20,065,800
支払利息	0	578,021	578,021	0	0	578,021

正味財産増減計算書内訳表

平成27年04月01日から平成28年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	(公1) 文化芸術 振興事業	(公2) 指定管理事業	小計			
手数料	3,600	343,784	347,384	0	0	347,384
諸会費	0	103,000	103,000	0	0	103,000
広告宣伝費	868,739	3,684,330	4,553,069	0	0	4,553,069
委託料	50,686,314	134,184,018	184,870,332	0	0	184,870,332
雑費	500,000	0	500,000	0	0	500,000
事業費合計	159,607,796	387,746,732	547,354,528	0	0	547,354,528
管理費						
報酬	0	0	0	6,440,000	0	6,440,000
給料手当	0	0	0	16,847,770	0	16,847,770
福利厚生費	0	0	0	7,403,640	0	7,403,640
旅費交通費	0	0	0	135,557	0	135,557
通信運搬費	0	0	0	847,636	0	847,636
消耗品費	0	0	0	569,597	0	569,597
印刷製本費	0	0	0	82,465	0	82,465
賃借料	0	0	0	3,933,792	0	3,933,792
保険料	0	0	0	42,190	0	42,190
諸謝金	0	0	0	30,800	0	30,800
租税公課	0	0	0	206,126	0	206,126
支払負担金	0	0	0	121,300	0	121,300
手数料	0	0	0	220,956	0	220,956
諸会費	0	0	0	107,640	0	107,640
委託料	0	0	0	9,073,505	0	9,073,505
雑費	0	0	0	106,358	0	106,358
管理費合計	0	0	0	46,169,332	0	46,169,332
経常費用合計	159,607,796	387,746,732	547,354,528	46,169,332	0	593,523,860
当期経常増減額	▲5,167,674	57,840,623	52,672,949	▲2,664,039	0	50,008,910
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益合計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用合計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲5,167,674	57,840,623	52,672,949	▲2,664,039	0	50,008,910
一般正味財産期首残高	60,412,098	11,750,865	72,162,963	18,516,316	0	90,679,279
一般正味財産期末残高	55,244,424	69,591,488	124,835,912	15,852,277	0	140,688,189
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	55,244,424	69,591,488	124,835,912	115,852,277	0	240,688,189

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。

- ・消費税は、支払い時の費用処理から当期発生分を未払計上し費用処理する方法に変更している。

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	30,000,000	0
国債(10年)	0	30,000,000	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	25,522,925	0	0	25,522,925
特定費用準備資金	450,000	150,000	0	600,000
小 計	25,972,925	150,000	0	26,122,925
合 計	125,972,925	150,000	0	126,122,925

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(10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	600,000	0	(600,000)	0
小 計	26,122,925	0	(600,000)	(25,522,925)
合 計	126,122,925	(100,000,000)	(600,000)	(25,522,925)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	7,296,329	2,304,861	4,991,468
合 計	7,296,329	2,304,861	4,991,468

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	65,810,000	65,810,000	0	
運営費補助金	練馬区	0	12,256,000	12,256,000	0	
事業費補助金	練馬区	0	75,869,000	75,869,000	0	
その他補助金	歴史文化 財団	0	2,880,000	2,880,000	0	
受託収入						
練馬区事業受託収入	練馬区	0	386,832,434	386,832,434	0	
合 計		0	540,767,434	540,767,434	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（10年）	30,000,000	30,000,000	0
合 計	30,000,000	30,000,000	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(10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	25,522,925	0	0	25,522,925
特定費用準備資金	450,000	150,000	0	600,000
小 計	25,972,925	150,000	0	26,122,925
合 計	125,972,925	150,000	0	126,122,925

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	25,522,925	0	0	0	25,522,925
合 計	25,522,925	0	0	0	25,522,925

財 産 目 録

平成28年03月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目および明細		使用目的等	金額	
(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	2,629,998	
	本部		444,129	
	ふるさと文化館		833,694	
	美術館		1,352,175	
	普通預金	運転資金として保有	146,966,140	
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性)		136,574,209	
	みずほ銀行練馬富士見台支店(決済性)		71,890	
	三菱東京UFJ銀行練馬支店(決済性)		100,512	
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性)		1,189,023	
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性)		630,900	
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性)		8,399,606	
	定期預金	運転資金として保有	10,000,000	
	三菱東京UFJ銀行練馬支店		10,000,000	
	郵便振替	運転資金として保有	1,123,951	
	本部		1,123,951	
現金預金合計			160,720,089	
未収金	未収金	入場券等売上や練馬区事業受託料	679,493	
	本部		213,000	
	ふるさと文化館		139,085	
	美術館		327,408	
未収金合計			679,493	
前払金	前払金	平成28年度事業経費	2,392,437	
	本部		1,832,056	
	ふるさと文化館		418,410	
	美術館		141,971	
前払金合計			2,392,437	
流動資産合計			163,792,019	
(固定資産) 基本財産	定期預金	運用益を法人会計財源としている	70,000,000	
	東京あおば農業協同組合豊玉支店		10,000,000	
	東京あおば農業協同組合豊玉支店		10,000,000	
	みずほ銀行富士見台支店		10,000,000	
	東京都民銀行練馬支店		10,000,000	
	三井住友銀行練馬支店		10,000,000	
	巣鴨信用金庫練馬支店		10,000,000	
	西京信用金庫練馬支店		10,000,000	
	投資有価証券		30,000,000	
	国債(10年満期)		30,000,000	
	基本財産合計			100,000,000
	特定資産	退職給付引当預金(決済性預金)	職員の退職給付引当預金として積立	25,522,925
		八千代銀行豊島園支店		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	600,000
東京あおば農業協同組合豊玉支店			600,000	
特定資産合計			26,122,925	
その他固定資産	区民文化振興基金積立普通預金(決済性預金)	公益目的事業に充当するために積立	60,993,635	
	東京スター銀行池袋支店		10,000,000	
	りそな銀行練馬支店		10,000,000	
	東京あおば農業協同組合豊玉支店		40,993,635	
	リース資産	売買処理を行ったリース取引分	4,991,468	
	ふるさと文化館		2,536,792	
美術館		2,454,676		
その他固定資産合計			65,985,103	
固定資産合計			192,108,028	
資産合計			355,900,047	
(流動負債)	未払金	平成27年度事業経費等	71,932,455	
	本部		31,188,229	
	ふるさと文化館		10,560,070	
	美術館		18,969,756	
	未払消費税		11,214,400	
	預り金	販売収入および各種税金等	10,914,669	
	本部		10,425,222	
	源泉諸税		432,052	
社会保険料等		69,470		

財 産 目 録

平成28年03月31日現在

(単位:円)


	貸借対照表科目および明細	使用目的等	金額
	共催事業		9,447,200
	預り券		476,500
	ふるさと文化館		328,284
	源泉諸税		292,160
	社会保険料等		36,124
	美術館		161,163
	源泉諸税		161,163
	前受金	平成28年度事業収入	1,459,950
	本部		807,000
	前受利用料(ふるさと文化館)		197,750
	前受利用料(美術館)		455,200
	リース債務(短期)		1,415,329
	ふるさと文化館		829,962
	美術館		585,367
	流動負債合計		85,722,403
(固定負債)			
	リース債務(長期)	売買処理を行ったリース取引分	3,966,530
	ふるさと文化館		2,043,060
	美術館		1,923,470
	退職給付引当金	職員の退職給付引当金	25,522,925
	固定負債合計		29,489,455
	負債合計		115,211,858
	正味財産		240,688,189


決算監査報告書

平成 28 年 5 月 6 日

公益財団法人練馬区文化振興協会

理事長 大谷 康子 様

監事 柳 久 保 晋 

監事 鷺 田 功 

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 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 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等（貸借対照表、損益計算書及びこれらの付属明細書並びに財産目録）について検証した。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

①事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認める。

②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重大な事実は認められなかった。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

以上