

平成28年度 決算書

貸借対照表

平成29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	575,091	2,629,998	▲2,054,907
普通預金	215,816,387	146,966,140	68,850,247
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
郵便振替	760,462	1,123,951	▲363,489
現金預金合計	227,151,940	160,720,089	66,431,851
(2) 未収金			
未収金	13,332,971	679,493	12,653,478
未収金合計	13,332,971	679,493	12,653,478
(3) 立替金			
立替金	155,860	0	155,860
立替金合計	155,860	0	155,860
(4) 仮払金			
仮払金	80,936	0	80,936
仮払金合計	80,936	0	80,936
(5) 前払金			
前払金	3,578,229	2,392,437	1,185,792
前払金合計	3,578,229	2,392,437	1,185,792
流動資産合計	244,299,936	163,792,019	80,507,917
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	70,000,000	70,000,000	0
(基)国債	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	24,709,305	25,522,925	▲813,620
演奏家協会周年事業積立資産	650,000	600,000	50,000
特定資産合計	25,359,305	26,122,925	▲763,620
(3) その他固定資産			
什器備品	3,108,456	0	3,108,456
区民文化振興基金	61,133,635	60,993,635	140,000
リース資産	7,413,380	4,991,468	2,421,912
ソフトウェア	4,677,120	0	4,677,120
その他固定資産合計	76,332,591	65,985,103	10,347,488
固定資産合計	201,691,896	192,108,028	9,583,868
資産合計	445,991,832	355,900,047	90,091,785
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	80,156,946	71,932,455	8,224,491
預り金	9,348,469	10,914,669	▲1,566,200
前受金	83,969,470	1,459,950	82,509,520
リース債務(短期)	2,304,307	1,415,329	888,978
流動負債合計	175,779,192	85,722,403	90,056,789
2. 固定負債			
リース債務(長期)	5,809,480	3,966,530	1,842,950
退職給付引当金	24,709,305	25,522,925	▲813,620
固定負債合計	30,518,785	29,489,455	1,029,330
負債合計	206,297,977	115,211,858	91,086,119
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

貸借対照表

平成29年03月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
(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	139,693,855	140,688,189	▲994,334
(うち特定資産への充当額)	(650,000)	(600,000)	(50,000)
正味財産合計	239,693,855	240,688,189	▲994,334
負債及び正味財産合計	445,991,832	355,900,047	90,091,785

正味財産増減計算書
平成28年04月01日から平成29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	43,585	175,793	▲132,208
基本財産運用益合計	43,585	175,793	▲132,208
事業収益			
入場料収益	51,024,259	71,811,703	▲20,787,444
会費収益	2,200,000	2,358,000	▲158,000
諸収益	18,862,236	22,904,370	▲4,042,134
事業収益合計	72,086,495	97,074,073	▲24,987,578
利用料収益			
利用料収益	119,472,619	1,611,450	117,861,169
利用料収益合計	119,472,619	1,611,450	117,861,169
受取補助金等			
受取区補助金	132,607,000	153,935,000	▲21,328,000
受取その他補助金	2,775,656	2,880,000	▲104,344
受取補助金等合計	135,382,656	156,815,000	▲21,432,344
受託事業収益			
練馬区事業受託収益	655,713,129	386,832,434	268,880,695
受託事業収益合計	655,713,129	386,832,434	268,880,695
受取寄附金			
受取寄附金	150,000	192,920	▲42,920
受取寄附金合計	150,000	192,920	▲42,920
雑収益			
受取利息	7,518	11,000	▲3,482
雑収益	822,162	820,100	2,062
雑収益合計	829,680	831,100	▲1,420
経常収益合計	983,678,164	643,532,770	340,145,394
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	136,791,336	106,639,998	30,151,338
専任職員等報酬	20,969,081	23,626,206	▲2,657,125
臨時雇賃金	8,314,370	6,883,440	1,430,930
福利厚生費	30,233,307	25,522,138	4,711,169
渉外費	189,467	122,807	66,660
旅費交通費	1,843,907	1,534,566	309,341
通信運搬費	15,578,105	20,296,247	▲4,718,142
減価償却費	2,410,678	1,459,265	951,413
什器備品費	4,158,487	3,682,983	475,504
消耗品費	13,425,468	10,714,560	2,710,908
修繕費	9,908,415	22,398,668	▲12,490,253
印刷製本費	28,449,203	27,212,961	1,236,242
燃料費	34,142	20,379	13,763
光熱水料費	91,929,439	35,290,146	56,639,293
賃借料	12,459,945	20,213,974	▲7,754,029
保険料	1,140,828	441,986	698,842
諸謝金	12,463,093	12,044,524	418,569
租税公課	14,769,021	18,232,074	▲3,463,053
支払負担金	22,481,040	20,065,800	2,415,240
支払寄附金	39,100	0	39,100
支払利息	923,734	578,021	345,713
手数料	481,687	347,384	134,303
諸会費	188,000	103,000	85,000
広告宣伝費	3,774,997	4,553,069	▲778,072
委託料	477,553,514	184,870,332	292,683,182
雑費	1,396,374	500,000	896,374
事業費合計	911,906,738	547,354,528	364,552,210
管理費			
報酬	23,638,460	6,440,000	17,198,460
給料手当	23,030,307	16,847,770	6,182,537

正味財産増減計算書

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
専任職員等報酬	3,350,076	0	3,350,076
福利厚生費	9,967,801	7,403,640	2,564,161
旅費交通費	57,930	135,557	▲77,627
通信運搬費	1,151,514	847,636	303,878
消耗品費	851,337	569,597	281,740
印刷製本費	30,408	82,465	▲52,057
賃借料	4,203,361	3,933,792	269,569
保険料	42,190	42,190	0
諸謝金	203,100	30,800	172,300
租税公課	286,263	206,126	80,137
支払負担金	566,890	121,300	445,590
手数料	157,050	220,956	▲63,906
諸会費	107,640	107,640	0
委託料	5,005,284	9,073,505	▲4,068,221
雑費	116,149	106,358	9,791
管理費合計	72,765,760	46,169,332	26,596,428
経常費用合計	984,672,498	593,523,860	391,148,638
当期経常増減額	▲994,334	50,008,910	▲51,003,244
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
税引前当期一般正味財産増減額	▲994,334	50,008,910	▲51,003,244
当期一般正味財産増減額	▲994,334	50,008,910	▲51,003,244
一般正味財産期首残高	140,688,189	90,679,279	50,008,910
一般正味財産期末残高	139,693,855	140,688,189	▲994,334
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	239,693,855	240,688,189	▲994,334

正味財産増減計算書内訳表

平成28年04月01日から平成29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
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	43,585	0	43,585
基本財産運用益合計	0	43,585	0	43,585
事業収益				
入場料収益	51,024,259	0	0	51,024,259
会費収益	2,200,000	0	0	2,200,000
諸収益	18,862,236	0	0	18,862,236
事業収益合計	72,086,495	0	0	72,086,495
利用料収益				
利用料収益	119,472,619	0	0	119,472,619
利用料収益合計	119,472,619	0	0	119,472,619
受取補助金等				
受取区補助金	73,217,000	59,390,000	0	132,607,000
受取その他補助金	2,775,656	0	0	2,775,656
受取補助金等合計	75,992,656	59,390,000	0	135,382,656
受託事業収益				
練馬区事業受託収益	639,117,129	16,596,000	0	655,713,129
受託事業収益合計	639,117,129	16,596,000	0	655,713,129
受取寄附金				
受取寄附金	150,000	0	0	150,000
受取寄附金合計	150,000	0	0	150,000
雑収益				
受取利息	5,012	2,506	0	7,518
雑収益	822,162	0	0	822,162
雑収益合計	827,174	2,506	0	829,680
経常収益合計	907,646,073	76,032,091	0	983,678,164
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	136,791,336	0	0	136,791,336
専任職員等報酬	20,969,081	0	0	20,969,081
臨時雇賃金	8,314,370	0	0	8,314,370
福利厚生費	30,233,307	0	0	30,233,307
渉外費	189,467	0	0	189,467
旅費交通費	1,843,907	0	0	1,843,907
通信運搬費	15,578,105	0	0	15,578,105
減価償却費	2,410,678	0	0	2,410,678
什器備品費	4,158,487	0	0	4,158,487
消耗品費	13,425,468	0	0	13,425,468
修繕費	9,908,415	0	0	9,908,415
印刷製本費	28,449,203	0	0	28,449,203
燃料費	34,142	0	0	34,142
光熱水料費	91,929,439	0	0	91,929,439
賃借料	12,459,945	0	0	12,459,945
保険料	1,140,828	0	0	1,140,828
諸謝金	12,463,093	0	0	12,463,093
租税公課	14,769,021	0	0	14,769,021
支払負担金	22,481,040	0	0	22,481,040
支払寄附金	39,100	0	0	39,100
支払利息	923,734	0	0	923,734
手数料	481,687	0	0	481,687
諸会費	188,000	0	0	188,000
広告宣伝費	3,774,997	0	0	3,774,997
委託料	477,553,514	0	0	477,553,514
雑費	1,396,374	0	0	1,396,374
事業費合計	911,906,738	0	0	911,906,738
管理費				
報酬	0	23,638,460	0	23,638,460
給料手当	0	23,030,307	0	23,030,307

正味財産増減計算書内訳表

平成28年04月01日から平成29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
専任職員等報酬	0	3,350,076	0	3,350,076
福利厚生費	0	9,967,801	0	9,967,801
旅費交通費	0	57,930	0	57,930
通信運搬費	0	1,151,514	0	1,151,514
消耗品費	0	851,337	0	851,337
印刷製本費	0	30,408	0	30,408
賃借料	0	4,203,361	0	4,203,361
保険料	0	42,190	0	42,190
諸謝金	0	203,100	0	203,100
租税公課	0	286,263	0	286,263
支払負担金	0	566,890	0	566,890
手数料	0	157,050	0	157,050
諸会費	0	107,640	0	107,640
委託料	0	5,005,284	0	5,005,284
雑費	0	116,149	0	116,149
管理費合計	0	72,765,760	0	72,765,760
経常費用合計	911,906,738	72,765,760	0	984,672,498
当期経常増減額	▲4,260,665	3,266,331	0	▲994,334
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
(2) 経常外費用				
経常外費用合計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲4,260,665	3,266,331	0	▲994,334
当期一般正味財産増減額	▲4,260,665	3,266,331	0	▲994,334
一般正味財産期首残高	124,835,912	15,852,277	0	140,688,189
一般正味財産期末残高	120,575,247	19,118,608	0	139,693,855
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
指定正味財産期首残高	0	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	120,575,247	119,118,608	0	239,693,855

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。

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(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	813,620	24,709,305
特定費用準備資金	600,000	50,000	0	650,000
小 計	26,122,925	50,000	813,620	25,359,305
合 計	126,122,925	50,000	813,620	125,359,305

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	24,709,305	0	0	(24,709,305)
特定費用準備資金	650,000	0	(650,000)	0
小 計	25,359,305	0	(650,000)	(24,709,305)
合 計	125,359,305	(100,000,000)	(650,000)	(24,709,305)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,108,456	0	3,108,456
リース資産	11,967,639	4,554,259	7,413,380
ソフトウェア	4,838,400	161,280	4,677,120
合 計	19,914,495	4,715,539	15,198,956

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	73,868,000	73,868,000	0	
運営費補助金	練馬区	0	12,253,000	12,253,000	0	
事業費補助金	練馬区	0	46,486,000	46,486,000	0	
その他補助金	歴史文化 財団	0	2,775,656	2,775,656	0	
受託収入						
練馬区事業受託収入	練馬区	0	655,713,129	655,713,129	0	
合 計		0	791,095,785	791,095,785	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	813,620	24,709,305
特定費用準備資金	600,000	50,000	0	650,000
小 計	26,122,925	50,000	813,620	25,359,305
合 計	126,122,925	50,000	813,620	125,359,305

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	813,620	0	24,709,305
合 計	25,522,925	0	813,620	0	24,709,305

財 産 目 録

平成29年03月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			
	現金 手許有高	運転資金として保有	575,091
	本部		96,527
	ふるさと文化館		84,951
	美術館		324,702
	練馬		68,911
	普通預金	運転資金として保有	215,816,387
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性)		201,855,623
	みずほ銀行練馬富士見台支店(決済性)		231,023
	三菱東京UFJ銀行練馬支店(決済性)		102,478
	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)		807,946
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性)		4,430,294
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性)		7,200,000
	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	760,462
	現金預金合計		227,151,940
未収金			
	未収金	施設等使用料や補助金等	13,332,971
	本部		220,500
	美術館		336,074
	練馬		12,089,877
	大泉		686,520
	未収金合計		13,332,971
立替金			
	立替金	施設利用者用ごみ処理券分	155,860
	練馬		145,940
	大泉		9,920
	立替金合計		155,860
仮払金			
	仮払金	近接地外旅費分	80,936
	美術館		80,936
	仮払金合計		80,936
前払金			
	前払金	平成29年度事業経費分	3,578,229
	本部		611,350
	ふるさと文化館		334,481
	美術館		790,921
	練馬		1,811,477
	大泉		30,000
	前払金合計		3,578,229
流動資産合計			244,299,936
(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
	巢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	職員の退職給付引当預金として積立	24,709,305
	八千代銀行豊島園支店(決済性預金)		24,709,305
	特定費用準備資金	将来の事業に充当するために積立	650,000
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性預金)		650,000
	特定資産合計		25,359,305
その他固定資産			
	什器備品	ファイルサーバー分	3,108,456
	本部		3,108,456
	区民文化振興基金積立普通預金	公益目的事業に充当するために積立	61,133,635
	東京スター銀行池袋支店(決済性預金)		10,000,000
	りそな銀行練馬支店(決済性預金)		10,000,000
	東京あおば農業協同組合豊玉支店(決済性預金)		41,133,635
	リース資産	売買処理を行ったリース取引分	7,413,380
	本部		1,681,497
	ふるさと文化館		1,691,196

財 産 目 録

平成29年03月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		使用目的等	金額
	美術館		1,841,007
	練馬		2,199,680
	ソフトウェア	チケット販売システム分	4,677,120
	本部		4,677,120
	その他固定資産合計		76,332,591
固定資産合計			201,691,896
資産合計			445,991,832
(流動負債)	未払金	平成28年度事業経費等	80,156,946
	本部		9,096,542
	ふるさと文化館		11,662,575
	美術館		20,353,011
	練馬		29,602,147
	大泉		5,024,671
	未払消費税		4,418,000
	預り金	販売収入および各種税金等	9,348,469
	本部		1,076,802
	源泉諸税		590,973
	社会保険料等		97,829
	預り券		388,000
	ふるさと文化館		318,906
	源泉諸税		308,005
	社会保険料等		10,901
	美術館		266,553
	源泉諸税		220,514
	社会保険料等		41,639
	その他		4,400
	練馬		7,686,208
	源泉諸税		209,872
	社会保険料等		53,536
	共催事業		7,422,800
	前受金	平成29年度事業収入	83,969,470
	本部		8,306,500
	前受利用料(ふるさと文化館)		168,000
	前受利用料(美術館)		629,400
前受利用料(練馬)		62,580,070	
前受利用料(大泉)		9,947,200	
指定管理事業(練馬大泉)		2,338,300	
リース債務(短期)	売買処理を行ったリース取引分	2,304,307	
本部		230,701	
ふるさと文化館		939,816	
美術館		611,226	
練馬		522,564	
流動負債合計			175,779,192
(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	5,809,480
	本部		1,541,317
	ふるさと文化館		1,200,769
	美術館		1,338,103
	練馬		1,729,291
	退職給付引当金	職員の退職給付引当金	24,709,305
固定負債合計			30,518,785
負債合計			206,297,977
正味財産			239,693,855

決算監査報告書


平成 29 年 5 月 9 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

監事

折、くしあ音 

鏡田 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 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 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、正味財産増減計算書及びこれらの付属明細書並びに財産目録）について検討した。

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整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。
- ③法人の業務執行の適正を確保するために必要な体制（規程の整備等）についての理事会の決議の内容は相当であると認める。また、当該体制の運用状況につき指摘すべき事項はない。

(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