

正味財産増減計算書

[平成30年4月1日～平成31年3月31日]

[単位：円]

科目	当年度	前年度	増減	備考
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	465,680	469,207	△3,527	
基本財産受取利息	465,680	469,207	△3,527	
特定資産運用益	3,319	3,798	△479	
文化振興事業基金受取利息	319	798	△479	
退職給付引当預金受取利息	3,000	3,000	0	
その他固定資産運用益	106,304	102,777	3,527	
運営積立預金受取利息	106,304	102,777	3,527	
事業収益	96,054,670	98,022,290	△1,967,620	
都の杜うぐいすホール施設等利用料金	6,887,810	6,488,340	399,470	
文化振興事業入場料	9,267,640	6,460,510	2,807,130	
都留音楽祭参加料	0	5,611,300	△5,611,300	
市民第九演奏会参加料	117,500	84,900	32,600	
都の杜うぐいすホール指定管理料	78,912,000	78,569,000	343,000	
都の杜うぐいすホール利用者支援事業負担金	183,720	104,240	79,480	
うぐいす友の会会費等	686,000	704,000	△18,000	
受取補助金等	3,500,000	6,147,698	△2,647,698	
受取都留市補助金	3,500,000	4,948,698	△1,448,698	
受取日本芸術文化振興基金助成金	0	1,199,000	△1,199,000	
雑収益	554,084	705,063	△150,979	
受取利息	655	626	29	
その他雑収益	553,429	704,437	△151,008	
経常収益計	100,684,057	105,450,833	△4,766,776	
(2) 経常費用				
事業費	93,941,214	97,546,204	△3,604,990	
給与手当	23,754,011	23,844,967	△90,956	
賞与	6,838,540	6,487,980	350,560	
退職給付費用	1,653,704	1,211,014	442,690	
臨時雇賃金	137,211	73,648	63,563	
福利厚生費	4,899,327	4,860,899	38,428	
退職金共済掛金	1,710,000	1,710,000	0	
旅費交通費	7,960	0	7,960	
通信運搬費	353,376	458,084	△104,708	
消耗什器備品費	213,149	318,794	△105,645	
消耗品費	2,018,656	2,035,699	△17,043	
印刷製本費	335,900	337,500	△1,600	
修繕費	699,948	881,550	△181,602	
燃料費	985,146	871,831	113,315	
光熱水料費	9,581,749	8,922,398	659,351	
使用料	698,720	3,040,057	△2,341,337	
賃借料	298,836	904,936	△606,100	
諸謝金	210,674	1,054,779	△844,105	
保険料	51,900	51,900	0	
手数料	1,811,308	2,444,982	△633,674	
租税公課	4,697,848	3,740,476	957,372	
著作権料	122,446	58,943	63,503	
広報費	2,850,800	2,996,060	△145,260	
負担金	90,320	51,600	38,720	
食糧費	425,060	1,442,154	△1,017,094	
出演委託費	12,636,041	12,891,689	△255,648	
保守点検委託費	16,858,584	16,854,264	4,320	

正味財産増減計算書

[平成30年4月1日～平成31年3月31日]

[単位：円]

科目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	3,999,728	4,099,190	△103,209	
給与手当	2,320,323	2,424,968	△104,645	
賞与	447,596	423,891	23,705	
退職給付費用	129,776	117,846	11,930	
福利厚生費	446,962	462,121	△15,159	
退職金共済掛金	90,000	90,000	0	
通信運搬費	5,780	2,811	2,969	
減価償却費	77,280	128,800	△51,520	
消耗品費	44,896	37,590	7,306	
修繕費	38,088	104,103	△66,015	
保険料	79,258	88,628	△9,370	
手数料	126,384	88,494	37,890	
租税公課	186,638	126,938	59,700	
食糧費	438	0	438	
雑費	6,309	3,000	3,309	
経常費用計	97,940,942	101,645,394	△3,704,452	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,743,115	3,805,439	△1,062,324	
基本財産－投資有価証券評価損益等	154,350	12,250	142,100	
特定資産－投資有価証券評価損益等	0	0	0	
その他固定資産－投資有価証券評価損益等	34,650	2,750	31,900	
評価損益計	189,000	15,000	174,000	
当期経常増減額	2,932,115	3,820,439	△888,324	
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	
当期一般正味財産増減額	2,932,115	3,820,439	△888,324	
一般正味財産期首残高	82,416,685	78,596,246	3,820,439	
一般正味財産期末残高	85,348,800	82,416,685	2,932,115	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産受取利息	465,680	469,207	△3,527	
一般正味財産への振替額	△465,680	△469,207	3,527	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0	
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0	
III 正味財産期末残高	115,348,800	112,416,685	2,932,115	

一般財団法人 都留楽友協会

貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	910,619	659,778	250,841
小口現金	75,535	52,022	23,513
当座預金	2,768,109	1,974,328	793,781
普通預金	30,357,854	26,006,466	4,351,388
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
通常貯金	120,655	120,655	0
振替貯金	3,671,286	1,657,452	2,013,834
貯蔵品	214,148	258,605	△44,457
未収金	592,619	957,458	△364,839
前払金	373,959	503,296	△129,337
流動資産合計	49,084,784	42,190,060	6,894,724
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産－普通預金	111,000	19,350	91,650
基本財産－投資有価証券	29,889,000	29,980,650	△91,650
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
文化振興事業基金－普通預金	22,804,271	22,804,271	0
文化振興事業基金－定期預金	3,195,729	3,195,729	0
退職給付引当預金－普通預金	8,097,034	6,313,554	1,783,480
退職給付引当預金－定期預金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	44,097,034	42,313,554	1,783,480
(3) その他固定資産			
運営積立預金－普通預金	5,220,537	7,095,667	△1,875,130
運営積立預金－定期預金	10,000,000	10,000,000	0
運営積立預金－投資有価証券	7,011,000	6,730,350	280,650
楽器	10,525,842	10,525,842	0
楽器減価償却累計額	△10,409,847	△10,332,567	△77,280
車両運搬具	1,996,130	1,996,130	0
車両運搬具減価償却累計額	△1,996,128	△1,996,128	0
リサイクル預託金	12,880	12,880	0
その他固定資産合計	22,360,414	24,032,174	△1,671,760
固定資産合計	96,457,448	96,345,728	111,720
資産合計	145,542,232	138,535,788	7,006,444
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,430,774	2,970,223	1,460,551
未払法人税等	1,372,500	104,100	1,268,400
未払消費税等	1,558,500	1,748,100	△189,600
預り金	796,016	832,281	△36,265
前受金	1,601,020	1,986,480	△385,460
賞与引当金	2,337,588	2,164,365	173,223
流動負債合計	12,096,398	9,805,549	2,290,849
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,097,034	16,313,554	1,783,480
固定負債合計	18,097,034	16,313,554	1,783,480
負債合計	30,193,432	26,119,103	4,074,329
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
都留市寄附金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	85,348,800	82,416,685	2,932,115
(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)	(44,097,034)	(42,313,554)	(1,783,480)
正味財産合計	115,348,800	112,416,685	2,932,115
負債及び正味財産合計	145,542,232	138,535,788	7,006,444

財産目録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金/現金手元有高	910,619	659,778	250,841
小口現金/小口現金手元有高	75,535	52,022	23,513
当座預金/山梨中央銀行 都留支店	2,768,109	1,974,328	793,781
普通預金/山梨中央銀行 都留支店	30,350,231	26,001,384	4,348,847
普通預金/大和ネクスト銀行	7,623	5,082	2,541
定期預金(平成7年度都留市寄付金)/山梨中央銀行 都留支店	10,000,000	10,000,000	0
通常貯金/ゆうちょ銀行	120,655	120,655	0
振替口座/ゆうちょ銀行	3,671,286	1,657,452	2,013,834
貯蔵品/入場券用紙、楽譜、郵便切手	214,148	258,605	△44,457
未収金/3月分施設等利用料金、未収利息外	592,619	957,458	△364,839
前払金/労働保険料概算払、31年度事業ポスター・チラシ代外	373,959	503,296	△129,337
流動資産合計	49,084,784	42,190,060	6,894,724
2. 固定資産			
(1) 基本財産(平成7年度都留市寄付金)			
基本財産-普通預金/山梨中央銀行 都留支店	111,000	19,350	91,650
基本財産-投資有価証券/第128回国債 大和証券	29,889,000	29,980,650	△91,650
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
文化振興事業基金-普通預金/山梨中央銀行 都留支店	22,804,271	22,804,271	0
文化振興事業基金-定期預金/山梨中央銀行 都留支店	3,195,729	3,195,729	0
退職給付引当預金-普通預金/山梨中央銀行 都留支店	8,097,034	6,313,554	1,783,480
退職給付引当預金-定期預金/大和ネクスト銀行	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	44,097,034	42,313,554	1,783,480
(3) その他固定資産			
運営積立預金-普通預金/山梨中央銀行 都留支店	5,220,537	7,095,667	△1,875,130
運営積立預金-定期預金/山梨中央銀行 都留支店	10,000,000	10,000,000	0
運営積立預金-投資有価証券/第128回国債 大和証券	7,011,000	6,730,350	280,650
楽器	10,525,842	10,525,842	0
楽器減価償却累計額	△10,409,847	△10,332,567	△77,280
車両運搬具	1,996,130	1,996,130	0
車両運搬具減価償却累計額	△1,996,128	△1,996,128	0
リサイクル預託金	12,880	12,880	0
その他固定資産合計	22,360,414	24,032,174	△1,671,760
固定資産合計	96,457,448	96,345,728	111,720
資産合計	145,542,232	138,535,788	7,006,444
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金/3月分電気料金、2・3月分福利厚生費事業主負担分外	4,430,774	2,970,223	1,460,551
未払法人税等	1,372,500	104,100	1,268,400
未払消費税等	1,558,500	1,748,100	△189,600
預り金/3月分社会保険料個人負担分、3月分職員給与源泉税外	796,016	832,281	△36,265
前受金/31年度施設等利用料金、31年度うぐいす友の会会費	1,601,020	1,986,480	△385,460
賞与引当金	2,337,588	2,164,365	173,223
流動負債合計	12,096,398	9,805,549	2,290,849
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,097,034	16,313,554	1,783,480
固定負債合計	18,097,034	16,313,554	1,783,480
負債合計	30,193,432	26,119,103	4,074,329
正味財産	115,348,800	112,416,685	2,932,115

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用しております。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
 その他有価証券・・・ 時価のあるものは、決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 定率法を採用しています。
- (4) 引当金の計上基準
 賞与引当金・・・ 正規職員の賞与給付に備えるため、当年度末における賞与債務に基づき、当期の負担額を計上しております。
 退職給付引当金・・・ 正規職員の退職給付に備えるため、当年度末における必要額（自己都合要支給額に相当する額から、中小企業退職金共済制度からの退職一時金見込額を減じた額）に基づき、当期の負担額を計上しております。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

3. 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、次のとおりです。

(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				
基本財産－普通預金	19,350	91,650		111,000
基本財産				
基本財産－投資有価証券	29,980,650		91,650	29,889,000
小 計	30,000,000	91,650	91,650	30,000,000
特定資産				
文化振興事業基金－普通預金	22,804,271			22,804,271
特定資産				
文化振興事業基金－定期預金	3,195,729			3,195,729
特定資産				
退職給付引当預金－普通預金	6,313,554	1,783,480		8,097,034
特定資産				
退職給付引当預金－定期預金	10,000,000			10,000,000
小 計	42,313,554	1,783,480	0	44,097,034
合 計	72,313,554	1,875,130	91,650	74,097,034

4. 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、次のとおりです。

(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				
基本財産－普通預金	111,000	(111,000)	(0)	(0)
基本財産				
基本財産－投資有価証券	29,889,000	(29,889,000)	(0)	(0)
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
文化振興事業基金－普通預金	22,804,271	(0)	(22,804,271)	(0)
特定資産				
文化振興事業基金－定期預金	3,195,729	(0)	(3,195,729)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金－普通預金	8,097,034	(0)	(8,097,034)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金－定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	44,097,034	(0)	(44,097,034)	(0)
合 計	74,097,034	(30,000,000)	(44,097,034)	(0)

5. 担保に供している資産

該当事項はありません。

6. 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、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
楽器	10,525,842	10,409,847	115,995
車両運搬具	1,996,130	1,996,128	2
合計	12,521,972	12,405,975	115,997

7. 債務保証等の偶発債務
 該当事項はありません。

8. 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、次のとおりです。

(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	貸借対照表上の記載区分
補助金 都の杜うぐいすホール企画事業 費補助金	都留市	0	3,500,000	3,500,000	0	—
合計		0	3,500,000	3,500,000	0	

9. 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額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	465,680
合計	465,680

10. 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要

確定拠出型の退職給付制度を設けており、中小企業退職金共済制度に加入しております。

11. 関連当事者との取引の内容
 該当事項はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載されているため、省略します。

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	目的外使用	
賞与引当金	2,164,365	2,337,588	2,164,365		2,337,588
退職給付引当金	16,313,554	1,783,480			18,097,034