

正味財産増減計算書

[平成29年4月1日～平成30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	469,207	440,270	28,937	
基本財産受取利息	469,207	440,270	28,937	
特定資産運用益	3,798	2,858	940	
文化振興事業基金受取利息	798	2,858	△2,060	
退職給付引当預金受取利息	3,000	0	3,000	
その他固定資産運用益	102,777	130,893	△28,116	
運営積立預金受取利息	102,777	130,893	△28,116	
事業収益	98,022,290	105,344,954	△7,322,664	
都の杜うぐいすホール施設等利用料金	6,488,340	7,846,044	△1,357,704	
文化振興事業入場料	6,460,510	10,626,500	△4,165,990	
都留音楽祭参加料	5,611,300	4,911,900	699,400	
市民第九演奏会参加料	84,900	77,100	7,800	
都の杜うぐいすホール指定管理料	78,569,000	80,897,000	△2,328,000	
都の杜うぐいすホール利用者支援事業負担金	104,240	216,410	△112,170	
うぐいす友の会会費等	704,000	770,000	△66,000	
受取補助金等	6,147,698	5,972,660	175,038	
受取都留市補助金	4,948,698	4,508,660	440,038	
受取日本芸術文化振興基金助成金	1,199,000	1,464,000	△265,000	
雑収益	705,063	627,418	77,645	
受取利息	626	3,354	△2,728	
その他雑収益	704,437	624,064	80,373	
経常収益計	105,450,833	112,519,053	△7,068,220	
(2) 経常費用				
事業費	97,546,204	122,871,368	△25,325,164	
給与手当	23,844,967	24,670,132	△825,165	
賞与	6,487,980	7,046,557	△558,577	
退職給付費用	1,211,014	19,381,400	△18,170,386	
臨時雇賃金	73,648	121,789	△48,141	
福利厚生費	4,860,899	5,120,547	△259,648	
退職金共済掛金	1,710,000	1,732,000	△22,000	
通信運搬費	458,084	453,474	4,610	
消耗什器備品費	318,794	23,585	295,209	
消耗品費	2,035,699	2,216,919	△181,220	
印刷製本費	337,500	462,100	△124,600	
修繕費	881,550	1,602,326	△720,776	
燃料費	871,831	929,831	△58,000	
光熱水料費	8,922,398	9,148,176	△225,778	
使用料	3,040,057	2,796,176	243,881	
賃借料	904,936	1,024,936	△120,000	
諸謝金	1,054,779	855,659	199,120	
保険料	51,900	51,900	0	
手数料	2,444,982	1,877,878	567,104	
租税公課	3,740,476	3,806,168	△65,692	
著作権料	58,943	133,096	△74,153	
広報費	2,996,060	2,969,600	26,460	
負担金	51,600	56,600	△5,000	
食糧費	1,442,154	1,371,945	70,209	
出演委託費	12,891,689	18,110,472	△5,218,783	
保守点検委託費	16,854,264	16,908,102	△53,838	

正味財産増減計算書

[平成29年4月1日～平成30年3月31日]

[単位：円]

科目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	4,099,190	7,335,025	△3,233,629	
給与手当	2,424,968	2,677,794	△252,826	
賞与	423,891	627,714	△203,823	
退職給付費用	117,846	2,380,725	△2,262,879	
福利厚生費	462,121	545,448	△83,327	
退職金共済掛金	90,000	140,000	△50,000	
通信運搬費	2,811	5,952	△3,141	
減価償却費	128,800	556,067	△427,267	
消耗品費	37,590	42,912	△5,322	
修繕費	104,103	55,184	48,919	
保険料	88,628	87,250	1,378	
手数料	88,494	119,994	△31,500	
租税公課	126,938	90,779	36,159	
食糧費	0	2,206	△2,206	
雑費	3,000	3,000	0	
経常費用計	101,645,394	130,206,393	△28,560,999	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,805,439	△17,687,340	21,492,779	
基本財産－投資有価証券評価損益等	12,250	△818,720	830,970	
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	2,750	△213,280	216,030	
評価損益計	15,000	△1,032,000	1,047,000	
当期経常増減額	3,820,439	△18,719,340	22,539,779	
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	3,820,439	△18,719,340	22,539,779	
一般正味財産期首残高	78,596,246	97,315,586	△18,719,340	
一般正味財産期末残高	82,416,685	78,596,246	3,820,439	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産受取利息	469,207	440,270	28,937	
一般正味財産への振替額	△469,207	△440,270	△28,937	
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	112,416,685	108,596,246	3,820,439	

一般財団法人 都留楽友協会

貸借対照表

平成30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	659,778	310,465	349,313
小口現金	52,022	46,468	5,554
当座預金	1,974,328	1,677,901	296,427
普通預金	26,006,466	25,180,660	825,806
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
通常貯金	120,655	219,049	△98,394
振替貯金	1,657,452	5,522,486	△3,865,034
貯蔵品	258,605	278,160	△19,555
未収金	957,458	202,223	755,235
前払金	503,296	565,136	△61,840
流動資産合計	42,190,060	44,002,548	△1,812,488
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産－普通預金	19,350	31,600	△12,250
基本財産－投資有価証券	29,980,650	29,968,400	12,250
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	6,313,554	4,984,694	1,328,860
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	42,313,554	40,984,694	1,328,860
(3) その他固定資産			
運営積立預金－普通預金	7,095,667	8,412,277	△1,316,610
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	6,730,350	6,727,600	2,750
楽器	10,525,842	10,525,842	0
楽器減価償却累計額	△10,332,567	△10,203,767	△128,800
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	24,032,174	25,474,834	△1,442,660
固定資産合計	96,345,728	96,459,528	△113,800
資産合計	138,535,788	140,462,076	△1,926,288
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,970,223	10,071,555	△7,101,332
未払法人税等	104,100	104,100	0
未払消費税等	1,748,100	1,850,500	△102,400
預り金	832,281	527,621	304,660
前受金	1,986,480	2,328,550	△342,070
賞与引当金	2,164,365	1,998,810	165,555
流動負債合計	9,805,549	16,881,136	△7,075,587
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,313,554	14,984,694	1,328,860
固定負債合計	16,313,554	14,984,694	1,328,860
負債合計	26,119,103	31,865,830	△5,746,727
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			
(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)	(42,313,554)	(40,984,694)	(1,328,860)
正味財産合計	112,416,685	108,596,246	3,820,439
負債及び正味財産合計	138,535,788	140,462,076	△1,926,288

財産目録

平成30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	659,778	310,465	349,313
小口現金／小口現金手元有高	52,022	46,468	5,554
当座預金／山梨中央銀行 都留支店	1,974,328	1,677,901	296,427
普通預金／山梨中央銀行 都留支店	26,001,384	25,178,119	823,265
普通預金／大和ネクスト銀行	5,082	2,541	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	219,049	△98,394
振替口座／ゆうちょ銀行	1,657,452	5,522,486	△3,865,034
貯蔵品／入場券用紙、コピー用紙、楽譜、郵便切手	258,605	278,160	△19,555
未収金／3月分施設等利用料金、未収利息外	957,458	202,223	755,235
前払金／労働保険料概算払、30年度事業ポスター・チラシ代外	503,296	565,136	△61,840
流動資産合計	42,190,060	44,002,548	△1,812,488
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	19,350	31,600	△12,250
基本財産－投資有価証券／第128回国債 大和証券	29,980,650	29,968,400	12,250
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	6,313,554	4,984,694	1,328,860
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	42,313,554	40,984,694	1,328,860
(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	7,095,667	8,412,277	△1,316,610
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	6,730,350	6,727,600	2,750
楽器	10,525,842	10,525,842	0
楽器減価償却累計額	△10,332,567	△10,203,767	△128,800
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	24,032,174	25,474,834	△1,442,660
固定資産合計	96,345,728	96,459,528	△113,800
資産合計	138,535,788	140,462,076	△1,926,288
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	2,970,223	10,071,555	△7,101,332
未払法人税等	104,100	104,100	0
未払消費税等	1,748,100	1,850,500	△102,400
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	832,281	527,621	304,660
前受金／30年度施設等利用料金、30年度うぐいす友の会会費外	1,986,480	2,328,550	△342,070
賞与引当金	2,164,365	1,998,810	165,555
流動負債合計	9,805,549	16,881,136	△7,075,587
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,313,554	14,984,694	1,328,860
固定負債合計	16,313,554	14,984,694	1,328,860
負債合計	26,119,103	31,865,830	△5,746,727
正味財産	112,416,685	108,596,246	3,820,439

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	31,600		12,250	19,350
基本財産				
基本財産－投資有価証券	29,968,400	12,250		29,980,650
小 計	30,000,000	12,250	12,250	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	4,984,694	1,328,860		6,313,554
特定資産				
退職給付引当預金－定期預金	10,000,000			10,000,000
小 計	40,984,694	1,328,860	0	42,313,554
合 計	70,984,694	1,341,110	12,250	72,313,554

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	19,350	(19,350)	(0)	(0)
基本財産				
基本財産－投資有価証券	29,980,650	(29,980,650)	(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	6,313,554	(0)	(6,313,554)	(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	42,313,554	(0)	(42,313,554)	(0)
合 計	72,313,554	(30,000,000)	(42,313,554)	(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	10,332,567	193,275
車両運搬具	1,996,130	1,996,128	2
合 計	12,521,972	12,328,695	193,277

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	4,948,698	4,948,698	0	—
助成金 日本芸術文化振興基金助成金	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	1,199,000	1,199,000	0	—
合 計		0	6,147,698	6,147,698	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	469,207
合 計	469,207

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	1,998,810	2,164,365	1,998,810		2,164,365
退職給付引当金	14,984,694	1,328,860			16,313,554