

正味財産増減計算書

[平成28年4月1日～平成29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	440,270	483,201	△42,931	
基本財産受取利息	440,270	483,201	△42,931	
特定資産運用益	2,858	14,268	△11,410	
文化振興事業基金受取利息	2,858	14,268	△11,410	
その他固定資産運用益	130,893	178,876	△47,983	
運営積立預金受取利息	130,893	178,876	△47,983	
事業収益	105,344,954	103,750,288	1,594,666	
都の杜うぐいすホール施設等利用料金	7,846,044	7,985,837	△139,793	
文化振興事業入場料	10,626,500	9,236,750	1,389,750	
都留音楽祭参加料	4,911,900	4,394,600	517,300	
市民第九演奏会参加料	77,100	78,300	△1,200	
都の杜うぐいすホール指定管理料	80,897,000	80,209,000	688,000	
都の杜うぐいすホール利用者支援事業負担金	216,410	65,890	150,520	
楽器貸与事業負担金	0	70,911	△70,911	
文化事業受託金	0	925,000	△925,000	
うぐいす友の会会費等	770,000	784,000	△14,000	
受取補助金等	5,972,660	5,436,884	535,776	
受取都留市補助金	4,508,660	4,753,884	△245,224	
受取日本芸術文化振興基金助成金	1,464,000	683,000	781,000	
雑収益	627,418	964,688	△337,270	
受取利息	3,354	1,545	1,809	
その他雑収益	624,064	963,143	△339,079	
経常収益計	112,519,053	110,828,205	1,690,848	
(2) 経常費用				
事業費	122,871,368	102,399,851	20,471,517	
給与手当	24,670,132	24,290,706	379,426	
賞与	7,046,557	7,210,638	△164,081	
退職給付費用	19,381,400	0	19,381,400	
臨時雇賃金	121,789	163,627	△41,838	
福利厚生費	5,120,547	4,971,531	149,016	
退職金共済掛金	1,732,000	1,732,000	0	
通信運搬費	453,474	466,691	△13,217	
消耗什器備品費	23,585	92,340	△68,755	
消耗品費	2,216,919	2,169,005	47,914	
印刷製本費	462,100	485,902	△23,802	
修繕費	1,602,326	1,966,356	△364,030	
燃料費	929,831	972,598	△42,767	
光熱水料費	9,148,176	9,919,683	△771,507	
使用料	2,796,176	2,703,188	92,988	
賃借料	1,024,936	639,039	385,897	
諸謝金	855,659	783,586	72,073	
保険料	51,900	51,900	0	
手数料	1,877,878	1,746,469	131,409	
租税公課	3,806,168	4,074,305	△268,137	
著作権料	133,096	262,444	△129,348	
広報費	2,969,600	3,479,360	△509,760	
負担金	56,600	61,340	△4,740	
食糧費	1,371,945	1,289,133	82,812	
出演委託費	18,110,472	15,589,300	2,521,172	
保守点検委託費	16,908,102	17,278,710	△370,608	

正味財産増減計算書

[平成28年4月1日～平成29年3月31日]

[単位：円]

科目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	7,335,025	4,968,788	2,364,031	
給与手当	2,677,794	2,638,001	39,793	
賞与	627,714	714,240	△86,526	
退職給付費用	2,380,725	0	2,380,725	
福利厚生費	545,448	531,280	14,168	
退職金共済掛金	140,000	140,000	0	
通信運搬費	5,952	5,230	722	
減価償却費	556,067	395,067	161,000	
消耗品費	42,912	39,173	3,739	
修繕費	55,184	18,468	36,716	
保険料	87,250	88,926	△1,676	
手数料	119,994	183,244	△63,250	
租税公課	90,779	212,159	△121,380	
食糧費	2,206	0	2,206	
雑費	3,000	3,000	0	
経常費用計	130,206,393	107,368,639	22,837,754	
評価損益等調整前当期経常増減額	△17,687,340	3,459,566	△21,146,906	
基本財産－投資有価証券評価損益等	△818,720	2,528,400	△3,347,120	
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	△213,280	327,100	△540,380	
評価損益計	△1,032,000	2,855,500	△3,887,500	
当期経常増減額	△18,719,340	6,315,066	△25,034,406	
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	△18,719,340	6,315,066	△25,034,406	
一般正味財産期首残高	97,315,586	91,000,520	6,315,066	
一般正味財産期末残高	78,596,246	97,315,586	△18,719,340	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産受取利息	440,270	483,201	△42,931	
一般正味財産への振替額	△440,270	△483,201	42,931	
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	108,596,246	127,315,586	△18,719,340	

一般財団法人 都留楽友協会

貸借対照表

平成29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	310,465	346,616	△36,151
小口現金	46,468	86,164	△39,696
当座預金	1,677,901	1,807,833	△129,932
普通預金	25,180,660	20,699,431	4,481,229
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
通常貯金	219,049	306,722	△87,673
振替貯金	5,522,486	3,394,710	2,127,776
貯蔵品	278,160	322,610	△44,450
未収金	202,223	1,662,674	△1,460,451
前払金	565,136	682,940	△117,804
流動資産合計	44,002,548	39,309,700	4,692,848
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産－普通預金	31,600	69,120	△37,520
基本財産－投資有価証券	29,968,400	29,930,880	37,520
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	4,984,694	0	4,984,694
退職給付引当預金－定期預金	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	40,984,694	26,000,000	14,984,694
(3) その他固定資産			
運営積立預金－普通預金	8,412,277	13,359,451	△4,947,174
運営積立預金－定期預金	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
運営積立預金－投資有価証券	6,727,600	7,797,120	△1,069,520
楽器	10,525,842	10,042,842	483,000
楽器減価償却累計額	△10,203,767	△10,042,767	△161,000
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	△1,601,061	△395,067
リサイクル預託金	12,880	12,880	0
その他固定資産合計	25,474,834	41,564,595	△16,089,761
固定資産合計	96,459,528	97,564,595	△1,105,067
資産合計	140,462,076	136,874,295	3,587,781
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,071,555	2,465,559	7,605,996
未払法人税等	104,100	371,000	△266,900
未払消費税等	1,850,500	2,021,500	△171,000
預り金	527,621	488,236	39,385
前受金	2,328,550	1,679,860	648,690
賞与引当金	1,998,810	2,532,554	△533,744
流動負債合計	16,881,136	9,558,709	7,322,427
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,984,694	0	14,984,694
固定負債合計	14,984,694	0	14,984,694
負債合計	31,865,830	9,558,709	22,307,121
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)	(40,984,694)	(26,000,000)	(14,984,694)
正味財産合計	108,596,246	127,315,586	△18,719,340
負債及び正味財産合計	140,462,076	136,874,295	3,587,781

財産目録

平成29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	310,465	346,616	△36,151
小口現金／小口現金手元有高	46,468	86,164	△39,696
当座預金／山梨中央銀行 都留支店	1,677,901	1,807,833	△129,932
普通預金／山梨中央銀行 都留支店	25,178,119	20,699,431	4,478,688
普通預金／大和ネクスト銀行	2,541	0	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	219,049	306,722	△87,673
振替口座／ゆうちょ銀行	5,522,486	3,394,710	2,127,776
貯蔵品／入場券用紙、コピー用紙、楽譜、郵便切手	278,160	322,610	△44,450
未収金／3月分施設等利用料金、未収利息外	202,223	1,662,674	△1,460,451
前払金／労働保険料概算払、29年度事業ポスター・チラシ代外	565,136	682,940	△117,804
流動資産合計	44,002,548	39,309,700	4,692,848
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	31,600	69,120	△37,520
基本財産－投資有価証券／第128回国債 大和証券	29,968,400	29,930,880	37,520
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	4,984,694	0	4,984,694
退職給付引当預金－定期預金／大和ネクスト銀行	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	40,984,694	26,000,000	14,984,694
(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	8,412,277	13,359,451	△4,947,174
運営積立預金－定期預金／山梨中央銀行 都留支店	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
運営積立預金－投資有価証券／第128回国債 大和証券	6,727,600	7,797,120	△1,069,520
楽器	10,525,842	10,042,842	483,000
楽器減価償却累計額	△10,203,767	△10,042,767	△161,000
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	△1,601,061	△395,067
リサイクル預託金	12,880	12,880	0
その他固定資産合計	25,474,834	41,564,595	△16,089,761
固定資産合計	96,459,528	97,564,595	△1,105,067
資産合計	140,462,076	136,874,295	3,587,781
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金／職員退職金、3月分電気料金、3月分ガソリン・灯油代外	10,071,555	2,465,559	7,605,996
未払法人税等	104,100	371,000	△266,900
未払消費税等	1,850,500	2,021,500	△171,000
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	527,621	488,236	39,385
前受金／29年度施設等利用料金、29年度公演入場料外	2,328,550	1,679,860	648,690
賞与引当金	1,998,810	2,532,554	△533,744
流動負債合計	16,881,136	9,558,709	7,322,427
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,984,694	0	14,984,694
固定負債合計	14,984,694	0	14,984,694
負債合計	31,865,830	9,558,709	22,307,121
正味財産	108,596,246	127,315,586	△18,719,340

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・・・ 当期より、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）を計上しました。なお、当期は退職給付の対象者1名が定年退職となりましたが、給付費用は当該引当金に計上せず、費用処理しました。

(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	69,120		37,520	31,600
基本財産				
基本財産－投資有価証券	29,930,880	37,520		29,968,400
小 計	30,000,000	37,520	37,520	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		4,984,694
特定資産				
退職給付引当預金－定期預金		10,000,000		10,000,000
小 計	26,000,000	14,984,694	0	40,984,694
合 計	56,000,000	15,022,214	37,520	70,984,694

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	31,600	(31,600)	(0)	(0)
基本財産				
基本財産－投資有価証券	29,968,400	(29,968,400)	(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	4,984,694	(0)	(4,984,694)	(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	40,984,694	(0)	(40,984,694)	(0)
合 計	70,984,694	(30,000,000)	(40,984,694)	(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	10,203,767	322,075
車両運搬具	1,996,130	1,996,128	2
合計	12,521,972	12,199,895	322,077

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	4,508,660	4,508,660	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	1,464,000	1,464,000	0	—
合計		0	5,972,660	5,972,660	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	440,270
合計	440,270

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	2,532,554	1,998,810	2,532,554		1,998,810
退職給付引当金	0	14,984,694			14,984,694