

正味財産増減計算書

[令和2年4月1日～令和3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	471,306	465,792	5,514	
基本財産受取利息	471,306	465,792	5,514	
特定資産運用益	1,320	3,516	△2,196	
文化振興事業基金受取利息	320	319	1	
退職給付引当預金受取利息	1,000	3,197	△2,197	
その他固定資産運用益	97,655	107,755	△10,100	
運営積立預金受取利息	97,655	107,755	△10,100	
事業収益	84,964,530	98,885,395	△13,920,865	
都の杜うぐいすホール施設等利用料金	3,778,830	6,614,375	△2,835,545	
文化振興事業入場料	1,428,200	10,763,540	△9,335,340	
市民第九演奏会参加料	0	112,500	△112,500	
都の杜うぐいすホール指定管理料	79,287,000	80,356,000	△1,069,000	
都の杜うぐいすホール利用者支援事業負担金	53,500	136,980	△83,480	
うぐいす友の会会費等	417,000	902,000	△485,000	
受取補助金等	247,000	3,500,000	△3,253,000	
受取都留市補助金	0	3,500,000	△3,500,000	
受取山梨県補助金	247,000	0	247,000	
雑収益	297,332	683,902	△386,570	
受取利息	732	697	35	
その他雑収益	296,600	683,205	△386,605	
経常収益計	86,079,143	103,646,360	△17,567,217	
(2) 経常費用				
事業費	78,866,645	93,812,916	△14,946,271	
給与手当	23,481,798	23,098,045	383,753	
賞与	7,176,763	7,042,555	134,208	
退職給付費用	1,668,588	1,930,118	△261,530	
臨時雇賃金	0	133,500	△133,500	
福利厚生費	4,928,793	4,868,366	60,427	
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	269,695	421,377	△151,682	
消耗什器備品費	530,896	477,930	52,966	
消耗品費	1,090,450	2,351,274	△1,260,824	
印刷製本費	173,800	293,400	△119,600	
修繕費	983,510	1,123,490	△139,980	
燃料費	721,831	620,202	101,629	
光熱水料費	6,666,130	9,103,629	△2,437,499	
使用料	230,444	967,061	△736,617	
賃借料	279,936	279,936	0	
諸謝金	7,716	185,445	△177,729	
保険料	51,900	51,900	0	
手数料	1,281,841	1,916,853	△635,012	
租税公課	6,442,898	5,780,899	661,999	
著作権料	0	137,199	△137,199	
広報費	440,000	1,546,820	△1,106,820	
負担金	72,510	56,600	15,910	
食糧費	96,310	443,501	△347,191	
出演委託費	4,324,030	12,493,242	△8,169,212	
保守点検委託費	16,228,846	16,779,574	△550,728	

正味財産増減計算書

[令和2年4月1日～令和3年3月31日]

[単位：円]

科目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	3,693,918	4,047,762	△353,229	
給与手当	2,098,014	2,280,182	△182,168	
賞与	479,986	469,041	10,945	
退職給付費用	87,982	131,572	△43,590	
福利厚生費	431,895	445,600	△13,705	
退職金共済掛金	90,000	90,000	0	
通信運搬費	4,678	2,442	2,236	
減価償却費	115,619	104,460	11,159	
消耗品費	40,800	48,164	△7,364	
修繕費	13,200	35,180	△21,980	
保険料	63,300	130,234	△66,934	
手数料	62,998	113,717	△50,719	
租税公課	191,877	182,986	8,891	
食糧費	1,549	3,551	△2,002	
雑費	12,020	10,633	1,387	
経常費用計	82,560,563	97,860,678	△15,300,115	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,518,580	5,785,682	△2,267,102	
基本財産－投資有価証券評価損益等	△470,610	△719,280	248,670	
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	△96,390	△168,720	72,330	
評価損益計	△567,000	△888,000	321,000	
当期経常増減額	2,951,580	4,897,682	△1,946,102	
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	2,951,580	4,897,682	△1,946,102	
一般正味財産期首残高	90,246,482	85,348,800	4,897,682	
一般正味財産期末残高	93,198,062	90,246,482	2,951,580	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産受取利息	471,306	465,792	5,514	
一般正味財産への振替額	△471,306	△465,792	△5,514	
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	123,198,062	120,246,482	2,951,580	

一般財団法人 都留楽友協会

貸借対照表

令和3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	1,294,946	718,869	576,077
小口現金	65,439	72,163	△6,724
当座預金	1,812,580	1,585,120	227,460
普通預金	42,005,214	16,150,809	25,854,405
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
通常貯金	21,735	120,655	△98,920
振替貯金	7,382,572	5,844,032	1,538,540
貯蔵品	223,581	257,536	△33,955
未収金	503,331	20,442,951	△19,939,620
前払金	295,572	387,175	△91,603
流動資産合計	63,604,970	55,579,310	8,025,660
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産－普通預金	108,050	110,040	△1,990
基本財産－投資有価証券	29,891,950	29,889,960	1,990
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	11,915,294	10,158,724	1,756,570
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	47,915,294	46,158,724	1,756,570
(3) その他固定資産			
運営積立預金－普通預金	1,405,227	3,159,807	△1,754,580
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	5,553,050	6,122,040	△568,990
楽器	10,525,842	10,525,842	0
楽器減価償却累計額	△10,525,766	△10,467,807	△57,959
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
除雪機	372,000	372,000	0
除雪機減価償却累計額	△104,160	△46,500	△57,660
リサイクル預託金	12,880	12,880	0
その他固定資産合計	17,239,075	19,678,264	△2,439,189
固定資産合計	95,154,369	95,836,988	△682,619
資産合計	158,759,339	151,416,298	7,343,041
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,521,235	2,428,579	2,092,656
未払法人税等	1,462,200	1,826,500	△364,300
未払消費税等	2,653,800	2,295,200	358,600
預り金	1,058,074	471,315	586,759
前受金	1,487,190	1,587,210	△100,020
賞与引当金	2,463,484	2,402,288	61,196
流動負債合計	13,645,983	11,011,092	2,634,891
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,915,294	20,158,724	1,756,570
固定負債合計	21,915,294	20,158,724	1,756,570
負債合計	35,561,277	31,169,816	4,391,461
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	93,198,062	90,246,482	2,951,580
(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)	(47,915,294)	(46,158,724)	(1,756,570)
正味財産合計	123,198,062	120,246,482	2,951,580
負債及び正味財産合計	158,759,339	151,416,298	7,343,041

財産目録

令和3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	1,294,946	718,869	576,077
小口現金／小口現金手元有高	65,439	72,163	△6,724
当座預金／山梨中央銀行 都留支店	1,812,580	1,585,120	227,460
普通預金／山梨中央銀行 都留支店	42,004,367	16,140,638	25,863,729
普通預金／大和ネクスト銀行	847	10,171	△9,324
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	21,735	120,655	△98,920
振替口座／ゆうちょ銀行	7,382,572	5,844,032	1,538,540
貯蔵品／入場券用紙、楽譜、郵便切手	223,581	257,536	△33,955
未収金／2年度施設等利用料金、山梨県補助金、未収利息	503,331	20,442,951	△19,939,620
前払金／労働保険料概算払	295,572	387,175	△91,603
流動資産合計	63,604,970	55,579,310	8,025,660
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	108,050	110,040	△1,990
基本財産－投資有価証券／第128回国債 大和証券	29,891,950	29,889,960	1,990
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	11,915,294	10,158,724	1,756,570
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	47,915,294	46,158,724	1,756,570
(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	1,405,227	3,159,807	△1,754,580
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	5,553,050	6,122,040	△568,990
楽器	10,525,842	10,525,842	0
楽器減価償却累計額	△10,525,766	△10,467,807	△57,959
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
除雪機	372,000	372,000	0
除雪機減価償却累計額	△104,160	△46,500	△57,660
リサイクル預託金	12,880	12,880	0
その他固定資産合計	17,239,075	19,678,264	△2,439,189
固定資産合計	95,154,369	95,836,988	△682,619
資産合計	158,759,339	151,416,298	7,343,041
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金／3月分電気料金、3月分福利厚生費事業主負担分外	4,521,235	2,428,579	2,092,656
未払法人税等	1,462,200	1,826,500	△364,300
未払消費税等	2,653,800	2,295,200	358,600
預り金／12月賞与・3月分社会保険料個人負担分、3月分職員給与源泉税外	1,058,074	471,315	586,759
前受金／3年度施設等利用料金	1,487,190	1,587,210	△100,020
賞与引当金	2,463,484	2,402,288	61,196
流動負債合計	13,645,983	11,011,092	2,634,891
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,915,294	20,158,724	1,756,570
固定負債合計	21,915,294	20,158,724	1,756,570
負債合計	35,561,277	31,169,816	4,391,461
正味財産	123,198,062	120,246,482	2,951,580

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	110,040		1,990	108,050
基本財産				
基本財産－投資有価証券	29,889,960	1,990		29,891,950
小 計	30,000,000	1,990	1,990	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	10,158,724	1,756,570		11,915,294
特定資産				
退職給付引当預金－定期預金	10,000,000			10,000,000
小 計	46,158,724	1,756,570	0	47,915,294
合 計	76,158,724	1,758,560	1,990	77,915,294

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	108,050	(108,050)	(0)	(0)
基本財産				
基本財産－投資有価証券	29,891,950	(29,891,950)	(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	11,915,294	(0)	(11,915,294)	(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	47,915,294	(0)	(47,915,294)	(0)
合 計	77,915,294	(30,000,000)	(47,915,294)	(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	10,525,766	76
車両運搬具	1,996,130	1,996,128	2
除雪機	372,000	104,160	267,840
合 計	12,893,972	12,626,054	267,918

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	0	0	0	—
補助金 新しい生活様式推進機器購入等 支援事業	山梨県	0	247,000	247,000	0	—
合 計		0	0	0	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	471,306
合 計	471,306

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	2,402,288	2,463,484	2,402,288		2,463,484
退職給付引当金	20,158,724	1,756,570			21,915,294