

正味財産増減計算書

[令和4年4月1日～令和5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 | 481,869 | 480,700 | 1,169 | |
| 基本財産受取利息 | 481,869 | 480,700 | 1,169 | |
| 特定資産運用益 | 563 | 1,063 | △500 | |
| 文化振興事業基金受取利息 | 63 | 63 | 0 | |
| 退職給付引当預金受取利息 | 500 | 1,000 | △500 | |
| その他固定資産運用益 | 87,388 | 89,682 | △2,294 | |
| 運営積立預金受取利息 | 87,388 | 89,682 | △2,294 | |
| 事業収益 | 91,202,568 | 86,049,990 | 5,152,578 | |
| 都の杜うぐいすホール施設等利用料金 | 6,737,738 | 5,546,850 | 1,190,888 | |
| 文化振興事業入場料 | 3,609,300 | 28,000 | 3,581,300 | |
| 市民第九演奏会参加料 | 69,500 | 0 | 69,500 | |
| 都の杜うぐいすホール指定管理料 | 80,558,000 | 79,995,000 | 563,000 | |
| 都の杜うぐいすホール利用者支援事業負担金 | 16,030 | 49,140 | △33,110 | |
| うぐいす友の会会費等 | 212,000 | 431,000 | △219,000 | |
| 受取補助金等 | 4,100,000 | 1,087,092 | 3,012,908 | |
| 受取都留市補助金 | 4,100,000 | 587,092 | 3,512,908 | |
| 受取国庫支援金 | 0 | 500,000 | △500,000 | |
| 雑収益 | 396,563 | 422,601 | △26,038 | |
| 受取利息 | 749 | 815 | △66 | |
| その他雑収益 | 395,814 | 421,786 | △25,972 | |
| 経常収益計 | 96,268,951 | 88,131,128 | 8,137,823 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 85,629,541 | 76,799,335 | 8,830,206 | |
| 給与手当 | 20,406,893 | 23,205,536 | △2,798,643 | |
| 賞与 | 6,190,362 | 7,249,569 | △1,059,207 | |
| 退職給付費用 | 263,323 | 1,712,117 | △1,448,794 | |
| 臨時雇賃金 | 2,700 | 0 | 2,700 | |
| 福利厚生費 | 4,188,694 | 4,907,378 | △718,684 | |
| 退職金共済掛金 | 1,368,000 | 1,681,500 | △313,500 | |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | |
| 通信運搬費 | 262,241 | 257,161 | 5,080 | |
| 消耗什器備品費 | 583,912 | 305,136 | 278,776 | |
| 消耗品費 | 1,583,522 | 1,637,413 | △53,891 | |
| 印刷製本費 | 138,200 | 0 | 138,200 | |
| 修繕費 | 1,474,460 | 613,470 | 860,990 | |
| 燃料費 | 2,259,998 | 938,911 | 1,321,087 | |
| 光熱水費 | 12,139,633 | 8,035,153 | 4,104,480 | |
| 使用料 | 882,076 | 348,439 | 533,637 | |
| 賃借料 | 186,912 | 28,512 | 158,400 | |
| 諸謝金 | 198,910 | 7,716 | 191,194 | |
| 保険料 | 51,900 | 51,900 | 0 | |
| 手数料 | 1,892,129 | 1,097,376 | 794,753 | |
| 租税公課 | 3,894,642 | 7,927,903 | △4,033,261 | |
| 著作権料 | 114,284 | 0 | 114,284 | |
| 広報費 | 453,200 | 0 | 453,200 | |
| 負担金 | 53,000 | 51,600 | 1,400 | |
| 食糧費 | 254,351 | 82,343 | 172,008 | |
| 出演委託費 | 8,661,823 | 572,426 | 8,089,397 | |
| 保守点検委託費 | 18,124,376 | 16,087,776 | 2,036,600 | |

正味財産増減計算書

[令和4年4月1日～令和5年3月31日]

[単位：円]

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 | 備考 |
|---------------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 管理費 | 4,005,272 | 3,969,387 | 43,901 | |
| 給与手当 | 1,898,805 | 2,159,500 | △260,695 | |
| 賞与 | 413,807 | 483,986 | △70,179 | |
| 退職給付費用 | 45,493 | 90,111 | △44,618 | |
| 福利厚生費 | 364,834 | 427,512 | △62,678 | |
| 退職金共済掛金 | 72,000 | 88,500 | △16,500 | |
| 通信運搬費 | 4,154 | 7,263 | △3,109 | |
| 減価償却費 | 42,854 | 53,568 | △10,714 | |
| 消耗品費 | 40,802 | 74,200 | △33,398 | |
| 修繕費 | 33,000 | 125,903 | △92,903 | |
| 保険料 | 63,060 | 103,140 | △40,080 | |
| 手数料 | 868,914 | 150,113 | 718,801 | |
| 租税公課 | 150,199 | 190,225 | △40,026 | |
| 食糧費 | 4,350 | 2,366 | 1,984 | |
| 雑費 | 3,000 | 13,000 | △10,000 | |
| 経常費用計 | 89,634,813 | 80,768,722 | 8,866,091 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 6,634,138 | 7,362,406 | △728,268 | |
| 基本財産－投資有価証券評価損益等 | △694,710 | △634,950 | △59,760 | |
| 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 | △142,290 | △130,050 | △12,240 | |
| 評価損益計 | △837,000 | △765,000 | △72,000 | |
| 当期経常増減額 | 5,797,138 | 6,597,406 | △800,268 | |
| 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 | 5,797,138 | 6,597,406 | △800,268 | |
| 一般正味財産期首残高 | 99,795,468 | 93,198,062 | 6,597,406 | |
| 一般正味財産期末残高 | 105,592,606 | 99,795,468 | 5,797,138 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 基本財産受取利息 | 481,869 | 480,700 | 1,169 | |
| 一般正味財産への振替額 | △481,869 | △480,700 | △1,169 | |
| 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 | 135,592,606 | 129,795,468 | 5,797,138 | |

一般財団法人 都留楽友協会

貸借対照表

令和5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 | 398,221 | 681,791 | △283,570 |
| 小口現金 | 23,485 | 62,355 | △38,870 |
| 当座預金 | 1,957,589 | 1,873,391 | 84,198 |
| 普通預金 | 48,590,029 | 48,239,733 | 350,296 |
| 定期預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 通常貯金 | 10,021,735 | 21,735 | 10,000,000 |
| 振替貯金 | 470,079 | 9,064,469 | △8,594,390 |
| 貯蔵品 | 200,830 | 215,949 | △15,119 |
| 未収金 | 246,086 | 241,921 | 4,165 |
| 前払金 | 370,011 | 391,272 | △21,261 |
| 流動資産合計 | 72,278,065 | 70,792,616 | 1,485,449 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産－普通預金 | 107,150 | 107,532 | △382 |
| 基本財産－投資有価証券 | 29,892,850 | 29,892,468 | 382 |
| 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 | 7,534,248 | 13,717,522 | △6,183,274 |
| 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 | 43,534,248 | 49,717,522 | △6,183,274 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 運営積立預金－普通預金 | 295,083 | 603,517 | △308,434 |
| 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 | 3,950,150 | 4,787,532 | △837,382 |
| 楽器 | 10,525,842 | 10,525,842 | 0 |
| 楽器減価償却累計額 | △10,525,766 | △10,525,766 | 0 |
| 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 | △200,582 | △157,728 | △42,854 |
| リサイクル預託金 | 12,880 | 12,880 | 0 |
| その他固定資産合計 | 14,429,609 | 15,618,279 | △1,188,670 |
| 固定資産合計 | 87,963,857 | 95,335,801 | △7,371,944 |
| 資産合計 | 160,241,922 | 166,128,417 | △5,886,495 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 2,353,394 | 2,015,895 | 337,499 |
| 未払法人税等 | 46,000 | 2,823,200 | △2,777,200 |
| 未払消費税等 | 1,210,100 | 2,722,000 | △1,511,900 |
| 預り金 | 409,080 | 434,122 | △25,042 |
| 前受金 | 921,330 | 2,493,570 | △1,572,240 |
| 賞与引当金 | 2,175,164 | 2,126,640 | 48,524 |
| 流動負債合計 | 7,115,068 | 12,615,427 | △5,500,359 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 17,534,248 | 23,717,522 | △6,183,274 |
| 固定負債合計 | 17,534,248 | 23,717,522 | △6,183,274 |
| 負債合計 | 24,649,316 | 36,332,949 | △11,683,633 |
| 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) | (43,534,248) | (49,717,522) | (6,183,274) |
| 正味財産合計 | 135,592,606 | 129,795,468 | 5,797,138 |
| 負債及び正味財産合計 | 160,241,922 | 166,128,417 | △5,886,495 |

財産目録

令和5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 | 398,221 | 681,791 | △283,570 |
| 小口現金/小口現金手元有高 | 23,485 | 62,355 | △38,870 |
| 当座預金/山梨中央銀行 都留支店 | 1,957,589 | 1,873,391 | 84,198 |
| 普通預金/山梨中央銀行 都留支店 | 48,587,911 | 48,238,039 | 349,872 |
| 普通預金/大和ネクスト銀行 | 2,118 | 1,694 | 424 |
| 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 | 10,021,735 | 21,735 | 10,000,000 |
| 振替口座/ゆうちょ銀行 | 470,079 | 9,064,469 | △8,594,390 |
| 貯蔵品/入場券用紙、楽譜、郵便切手 | 200,830 | 215,949 | △15,119 |
| 未収金/4年度施設等利用料金、未収利息 | 246,086 | 241,921 | 4,165 |
| 前払金/労働保険料概算払 | 370,011 | 391,272 | △21,261 |
| 流動資産合計 | 72,278,065 | 70,792,616 | 1,485,449 |
| 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 | 107,150 | 107,532 | △382 |
| 基本財産-投資有価証券/第128回国債 大和証券 | 29,892,850 | 29,892,468 | 382 |
| 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 | 7,534,248 | 13,717,522 | △6,183,274 |
| 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 | 43,534,248 | 49,717,522 | △6,183,274 |
| (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 | 295,083 | 603,517 | △308,434 |
| 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 | 3,950,150 | 4,787,532 | △837,382 |
| 楽器 | 10,525,842 | 10,525,842 | 0 |
| 楽器減価償却累計額 | △10,525,766 | △10,525,766 | 0 |
| 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 | △200,582 | △157,728 | △42,854 |
| リサイクル預託金 | 12,880 | 12,880 | 0 |
| その他固定資産合計 | 14,429,609 | 15,618,279 | △1,188,670 |
| 固定資産合計 | 87,963,857 | 95,335,801 | △7,371,944 |
| 資産合計 | 160,241,922 | 166,128,417 | △5,886,495 |
| 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 | 2,353,394 | 2,015,895 | 337,499 |
| 未払法人税等 | 46,000 | 2,823,200 | △2,777,200 |
| 未払消費税等 | 1,210,100 | 2,722,000 | △1,511,900 |
| 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 | 409,080 | 434,122 | △25,042 |
| 前受金/5年度施設等利用料金 | 921,330 | 2,493,570 | △1,572,240 |
| 賞与引当金 | 2,175,164 | 2,126,640 | 48,524 |
| 流動負債合計 | 7,115,068 | 12,615,427 | △5,500,359 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 17,534,248 | 23,717,522 | △6,183,274 |
| 固定負債合計 | 17,534,248 | 23,717,522 | △6,183,274 |
| 負債合計 | 24,649,316 | 36,332,949 | △11,683,633 |
| 正味財産 | 135,592,606 | 129,795,468 | 5,797,138 |

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 | 107,532 | | 382 | 107,150 |
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産－投資有価証券 | 29,892,468 | 382 | | 29,892,850 |
| 小 計 | 30,000,000 | 382 | 382 | 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 | 13,717,522 | 308,816 | 6,492,090 | 7,534,248 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金－定期預金 | 10,000,000 | | | 10,000,000 |
| 小 計 | 49,717,522 | 308,816 | 6,492,090 | 43,534,248 |
| 合 計 | 79,717,522 | 309,198 | 6,492,472 | 73,534,248 |

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 | 107,150 | (107,150) | (0) | (0) |
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産－投資有価証券 | 29,892,850 | (29,892,850) | (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 | 7,534,248 | (0) | (7,534,248) | (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 | 43,534,248 | (0) | (43,534,248) | (0) |
| 合 計 | 73,534,248 | (30,000,000) | (43,534,248) | (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 | 200,582 | 171,418 |
| 合計 | 12,893,972 | 12,722,476 | 171,496 |

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 | 4,100,000 | 4,100,000 | 0 | — |
| 合計 | | 0 | 4,100,000 | 4,100,000 | 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 | 481,869 |
| 合計 | 481,869 |

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 | 2,126,640 | 2,175,164 | 2,126,640 | | 2,175,164 |
| 退職給付引当金 | 23,717,522 | 308,816 | 6,492,090 | | 17,534,248 |