

平成 22 年度

決算書

(財務諸表)

財 務 諸 表

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	5,630,755	854,286	4,776,469
普通預金	223,348,750	158,343,889	65,004,861
振替口座	5,560	0	5,560
定期預金	60,000,000	90,353,730	△ 30,353,730
当座預金	0	10,000	△ 10,000
未収金	12,131,527	25,125,622	△ 12,994,095
前払金	14,376	24,594	△ 10,218
仮払金	3,516	0	3,516
立替金	2,119,173	0	2,119,173
貯蔵品	856,717	1,500,141	△ 643,424
流動資産合計	304,110,374	276,212,262	27,898,112
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	597,000	597,000	0
投資有価証券	503,869,200	501,150,800	2,718,400
基本財産合計	504,466,200	501,747,800	2,718,400
(2) 特定資産			
固定資産積立資産	3,357,000	3,000,000	357,000
自主事業積立資産	140,360,000	140,360,000	0
財政調整積立資産	110,000,000	110,000,000	0
退職給付引当資産	44,459,550	39,959,300	4,500,250
特定資産合計	298,176,550	293,319,300	4,857,250
(3) その他固定資産			
車両運搬具	678,455	76,809	601,646
什器備品	168,677	245,705	△ 77,028
電話加入権	524,160	524,160	0
出資金	20,000	20,000	0
リース資産	3,330,432	4,995,648	△ 1,665,216
その他固定資産合計	4,721,724	5,862,322	△ 1,140,598
固定資産合計	807,364,474	800,929,422	6,435,052
資産合計	1,111,474,848	1,077,141,684	34,333,164
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	97,321,696	81,707,693	15,614,003
未払消費税	0	4,943,100	△ 4,943,100
預り金	17,697,395	37,539,300	△ 19,841,905
前受金	35,742,325	13,001,005	22,741,320
賞与引当金	4,951,045	5,083,114	△ 132,069
事業費	3,253,670	3,548,407	△ 294,737
管理費	1,697,375	1,534,707	162,668
流動負債合計	155,712,461	142,274,212	13,438,249
2. 固定負債			
リース未払金	3,330,432	4,995,648	△ 1,665,216
退職給付引当金	44,459,550	39,959,300	4,500,250
固定負債合計	47,789,982	44,954,948	2,835,034
負債合計	203,502,443	187,229,160	16,273,283
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金・協賛金	503,798,200	501,079,800	2,718,400
指定正味財産合計	503,798,200	501,079,800	2,718,400
(うち基本財産への充当額)	(503,798,200)	(501,079,800)	(2,718,400)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	404,174,205	388,832,724	15,341,481
(うち基本財産への充当額)	(668,000)	(668,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(253,717,000)	(253,360,000)	(357,000)
正味財産合計	907,972,405	889,912,524	18,059,881
負債及び正味財産合計	1,111,474,848	1,077,141,684	34,333,164

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
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	15,732,597	20,538,044	△ 4,805,447
基本財産受取利息	15,732,597	20,538,044	△ 4,805,447
特定資産運用益	547,356	1,167,212	△ 619,856
特定資産受取利息	547,356	1,119,822	△ 572,466
特定資産有価証券運用益	0	47,390	△ 47,390
受取会費	0	1,488,000	△ 1,488,000
受取会費	0	1,488,000	△ 1,488,000
事業収益	785,314,545	858,800,952	△ 73,486,407
自主事業収益	50,004,012	57,824,230	△ 7,820,218
受託事業収益	463,671,731	513,970,080	△ 50,298,349
施設利用料金等収益	271,638,802	287,006,642	△ 15,367,840
受取補助金等	178,552,259	161,918,000	16,634,259
区補助金	171,752,259	136,271,838	35,480,421
助成金等	6,800,000	25,646,162	△ 18,846,162
受取寄附金・協賛金	85,000	390,000	△ 305,000
受取寄附金・協賛金	85,000	390,000	△ 305,000
雑収益	5,387,317	9,499,769	△ 4,112,452
受取利息	206,278	165,823	40,455
雑収益	5,181,039	9,333,946	△ 4,152,907
経常収益計	985,619,074	1,053,801,977	△ 68,182,903
(2) 経常費用			
事業費	853,489,477	872,216,220	△ 18,726,743
人件費	0	226,662,103	△ 226,662,103
文化芸術伸展事業費	123,223,218	197,433,737	△ 74,210,519
地域文化活動等事業費	0	10,021,610	△ 10,021,610
施設管理運営事業費	0	320,600,254	△ 320,600,254
施設管理等受託事業費	584,177,260	0	584,177,260
まちづくり活動事業費	24,261,492	6,255,395	18,006,097
区営住宅等施設維持管理事業費	121,827,507	111,243,121	10,584,386
管理費	116,788,117	134,081,067	△ 17,292,950
人件費	0	96,050,629	△ 96,050,629
管理運営費	116,788,117	38,030,438	78,757,679
経常費用計	970,277,594	1,006,297,287	△ 36,019,693
当期経常増減額	15,341,480	47,504,690	△ 32,163,210
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品受贈益	1	0	1
経常外収益計	1	0	1
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	51,778	△ 51,778
什器備品除却損	0	51,778	△ 51,778
経常外費用計	0	51,778	△ 51,778
当期経常外増減額	1	△ 51,778	51,779
当期一般正味財産増減額	15,341,481	47,452,912	△ 32,111,431
一般正味財産期首残高	388,832,724	341,379,812	47,452,912
一般正味財産期末残高	404,174,205	388,832,724	15,341,481
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	2,718,400	25,049,220	△ 22,330,820
基本財産有価証券評価益	2,718,400	25,049,220	△ 22,330,820
当期指定正味財産増減額	2,718,400	25,049,220	△ 22,330,820
指定正味財産期首残高	501,079,800	476,030,580	25,049,220
指定正味財産期末残高	503,798,200	501,079,800	2,718,400
III 正味財産期末残高	907,972,405	889,912,524	18,059,881

(注1) 今年度より事業体系の変更に伴い、事業科目を変更している。

※1 「受取会費」にはこれまで友の会会費が計上されていたが、「事業収益」として「自主事業収益」内に計上した。

※2 「事業費／人件費」は、それぞれの事業の事業費支出内に計上している。

※3 「地域文化活動等事業費」「施設管理運営事業費」を併せて「施設管理等受託事業費」とした。

※4 平成21年度の「区立・区民住宅維持管理事業費」を「区営住宅等施設維持管理事業費」と名称変更。

※5 「管理費／人件費」は「管理運営費」内に計上している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 投資有価証券の評価基準及び評価方法について

①満期保有目的の債券

満期保有目的の債券については、購入時の取得価額による。償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいことから適用していない。

②満期保有目的の債券以外の有価証券

ア.時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

イ.時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却について

①有形固定資産

車両運搬具 定率法による。

什器備品 定率法による。

②無形固定資産

ソフトウェア 定額法による。

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準について

賞与引当金 支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 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、次のとおりである。

(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				
定期預金	597,000	0	0	597,000
投資有価証券	501,150,800	2,718,400		503,869,200
小 計	501,747,800	2,718,400	0	504,466,200
特定資産				
固定資産積立資産	3,000,000	357,000	0	3,357,000
自主事業積立資産	140,360,000	0	0	140,360,000
財政調整積立資産	110,000,000	0	0	110,000,000
退職給付引当資産	39,959,300	4,500,250	0	44,459,550
小 計	293,319,300	4,857,250	0	298,176,550
合 計	795,067,100	7,575,650	0	802,642,750

3. 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、次のとおりである。

(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				
定期預金	597,000	(597,000)	(0)	(0)
投資有価証券	503,869,200	(503,201,200)	(668,000)	(0)
小 計	504,466,200	(503,798,200)	(668,000)	(0)
特定資産				
固定資産積立資産	3,357,000	(0)	(3,357,000)	(0)
自主事業積立資産	140,360,000	(0)	(140,360,000)	(0)
財政調整積立資産	110,000,000	(0)	(110,000,000)	(0)
退職給付引当資産	44,459,550	(0)	(0)	(44,459,550)
小 計	298,176,550	(0)	(253,717,000)	(44,459,550)
合 計	802,642,750	(503,798,200)	(254,385,000)	(44,459,550)

4. 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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	2,897,271	2,218,816	678,455
什 器 備 品	3,019,549	2,850,872	168,677
無 形 リ ー ス 資 産	8,326,080	4,995,648	3,330,432
合 計	14,242,900	10,065,336	4,177,564

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
パークレイズ銀行 パワーリバース債(30年)	200,000,000	150,200,000	△ 49,800,000
コモンウェルス・バンク・オーストラリア パワー・リバース・デュアル債(30年)	100,000,000	82,889,500	△ 17,110,500
小 計	300,000,000	233,089,500	△ 66,910,500

6. 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、次のとおりである。

ただし、3月末には補助金の清算をし、当期末残高はゼロになるため、指定正味財産に計上していない。

(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
補助金等						
豊島区補助金	豊島区	0	171,752,259	171,752,259	0	—
民間助成金						
文化団体助成	(公財)東京都 歴史文化財団	0	2,700,000	2,700,000	0	—
	独立行政法人 日本芸術文化 振興会	0	4,100,000	4,100,000	0	—
合 計		0	178,552,259	178,552,259	0	

7. リース取引関係

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引関係

①リース資産の内容

給与システム(ソフトウェア)である。

②リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「1.(3)固定資産の減価償却について」に記載のとおりである。

(2) オペレーティング・リース取引関係

オペレーティング・リース取引のうち解約不能なものに係る未経過リース料

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	705,600	1,352,400	2,058,000

財 産 目 録

財産目録

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	5,630,755		
普通預金	223,348,750		
みずほ銀行 池袋支店	223,073,998		
巣鴨信用金庫 東池袋支店	264,752		
東京信用金庫 本店	10,000		
振替口座	5,560		
ゆうちょ銀行	5,560		
定期預金	60,000,000		
みずほ銀行 池袋支店	20,000,000		
巣鴨信用金庫 東池袋支店	20,000,000		
東京信用金庫 本店	20,000,000		
未収金	12,131,527		
貯蔵品	856,717		
前払金	14,376		
仮払金	3,516		
立替金	2,119,173		
流動資産合計		304,110,374	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			
第275回利付国庫債券 [10年]	104,300,000		
GEキャピタル [10年]	99,569,200		
パークレイズ銀行 パワーリバース債 [30年]	200,000,000		
コムウェルズ・バンク・オーストラリア パワー・リバース・デュアル債 [30年]	100,000,000		
定期預金			
巣鴨信用金庫 東池袋支店	597,000		
基本財産合計	504,466,200		
(2) 特定資産			
固定資産積立資産			
巣鴨信用金庫 東池袋支店	3,357,000		
自主事業積立資産			
巣鴨信用金庫 東池袋支店	140,360,000		
財政調整積立資産			
みずほ銀行 池袋支店	30,000,000		
巣鴨信用金庫 東池袋支店	80,000,000		
退職給付引当資産			
巣鴨信用金庫 東池袋支店	44,459,550		
特定資産合計	298,176,550		

(単位：円)

科 目	金 額		
(3) その他の固定資産			
車両運搬具			
自動車3台	678,455		
什器備品	168,677		
パーソナルコンピュータ 5台	30,747		
紙折機	4,645		
デジタルハンディーカム	5,925		
プロジェクター	6,237		
プラズマテレビ	28,813		
ふくろう縫いぐるみ一式	92,309		
アップライトピアノ	1		
電話加入権			
財団事務局 他 計9回線	524,160		
出資金			
巣鴨信用金庫出資金	20,000		
リース資産			
給与システム	3,330,432		
その他の固定資産合計	4,721,724		
固定資産合計		807,364,474	
資産合計			1,111,474,848
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	97,321,696		
預り金	17,697,395		
源泉徴収所得税	855,487		
特別徴収住民税	686,200		
社会保険料	110,972		
雇用保険料	8,156		
平成23・24年度施設利用料金	15,829,850		
その他預り金	206,730		
前受金	35,742,325		
入場料収入	504,000		
広告料収入	211,900		
受講料収入	190,000		
平成23年度施設利用料金	34,836,425		
賞与引当金	4,951,045		
賞与引当金(事業費)	3,253,670		
賞与引当金(管理費)	1,697,375		
流動負債合計		155,712,461	
2. 固定負債			
リース未払金	3,330,432		
退職給付引当金	44,459,550		
固定負債合計		47,789,982	
負債合計			203,502,443
正味財産合計			907,972,405

監 查 報 告 書

監査報告書

平成23年5月19日

公益財団法人としま未来文化財団
理事長 高野之夫 殿

公益財団法人としま未来文化財団
監事 辺土名厚
監事 望月治男

私達は、平成22年4月1日から平成23年3月31日までの特例民法法人財団法人としま未来文化財団の平成22年度における財団の会計及び業務の監査を行い、次の通り報告する。

記

1. 日 時 平成23年5月16日(月) 午後3時から5時15分まで
19日(木) 午後2時から4時50分まで

2. 場 所 豊島区民センター 5階 第7会議室(16日)
4階 第2会議室(19日)

3. 監査の対象 (1) 平成22年度事業報告
(2) 平成22年度財務諸表
①貸借対照表(平成23年3月31日現在)
②正味財産増減計算書(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)
③財産目録(平成23年3月31日現在)
(3) 収支計算書

4. 監査の方法の概要

- (1) 業務監査について、監事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 会計監査において、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。

5. 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (2) 正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録、内部管理資料(収支計算書他)は、法人の正味財産の増減の内容及び財務状態並びに収支の状況を正しく示していると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する事実はないと認める。

以上