

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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           | 450,027     | 500,000     | -49,973      |
| 事業収益              | 810,844,308 | 863,058,772 | -52,214,464  |
| 区指定管理受託事業収益       | 490,924,328 | 468,619,822 | 22,304,506   |
| 受託事業収益            | 97,200      | 21,878,832  | -21,781,632  |
| 受取施設利用料           | 128,167,054 | 132,424,614 | -4,257,560   |
| 受取入場料             | 157,746,338 | 222,498,381 | -64,752,043  |
| 受取販売手数料           | 109,974     | 107,861     | 2,113        |
| 受取団費（ジュニア・オーケストラ） | 5,081,000   | 5,317,000   | -236,000     |
| 受取出店料             | 1,212,407   | 1,329,761   | -117,354     |
| 出版物売上             | 7,892,900   | 6,977,380   | 915,520      |
| 受取使用料（北斎等写真資料）    | 3,432,800   | 3,425,000   | 7,800        |
| その他収益             | 16,180,307  | 480,121     | 15,700,186   |
| 受取補助金等            | 125,275,000 | 125,232,000 | 43,000       |
| 受取区補助金            | 72,598,000  | 68,452,000  | 4,146,000    |
| 受取助成金             | 52,677,000  | 56,780,000  | -4,103,000   |
| 雑収益               | 230,781     | 79,752      | 151,029      |
| 受取利息              | 721         | 38,923      | -38,202      |
| 雑収益               | 230,060     | 40,829      | 189,231      |
| 経常収益計             | 936,800,116 | 988,870,524 | -52,070,408  |
| (2) 経常費用          |             |             |              |
| 事業費               | 884,880,160 | 989,303,941 | -104,423,781 |
| 給料手当              | 100,141,926 | 109,698,177 | -9,556,251   |
| 賞与引当金繰入           | 4,964,177   | 4,538,890   | 425,287      |
| 退職給付費用            | 3,122,388   | 2,768,283   | 354,105      |
| 退職金               | 83,767      | 0           | 83,767       |
| 臨時雇賃金             | 5,941,236   | 3,224,912   | 2,716,324    |
| 福利厚生費             | 17,102,726  | 19,393,759  | -2,291,033   |
| 会議費               | 0           | 3,524       | -3,524       |
| 旅費交通費             | 826,384     | 1,005,884   | -179,500     |
| 通信運搬費             | 2,645,982   | 3,370,824   | -724,842     |
| 消耗什器備品費           | 376,391     | 715,778     | -339,387     |
| 消耗品費              | 6,864,282   | 7,058,177   | -193,895     |
| 修繕費               | 13,040,222  | 3,625,570   | 9,414,652    |
| 印刷製本費             | 12,448,271  | 17,300,012  | -4,851,741   |
| 広告宣伝費             | 5,205,765   | 15,976,378  | -10,770,613  |
| 光熱水料費             | 132,007,621 | 135,886,573 | -3,878,952   |
| 賃借料               | 5,002,524   | 5,326,737   | -324,213     |
| 保険料               | 2,758,720   | 2,386,904   | 371,816      |
| 諸謝金               | 2,905,241   | 5,218,040   | -2,312,799   |
| 租税公課              | 11,314,500  | 6,746,777   | 4,567,723    |
| 支払負担金             | 500,000     | 0           | 500,000      |
| 支払助成金             | 3,450,000   | 3,350,000   | 100,000      |
| 委託費               | 527,916,092 | 618,999,543 | -91,083,451  |
| 諸会費               | 215,000     | 185,000     | 30,000       |
| 雑費                | 474,951     | 712,727     | -237,776     |
| 計画修繕事業区返還金        | 449,200     | 0           | 449,200      |
| 指定管理区返還金          | 24,670,848  | 21,579,848  | 3,091,000    |
| 区補助金返還金           | 451,946     | 231,624     | 220,322      |

| 科 目             | 当年度         | 前年度           | 増減           |
|-----------------|-------------|---------------|--------------|
| 管理費             | 62,442,458  | 62,360,942    | 81,516       |
| 役員報酬            | 1,504,500   | 5,734,500     | -4,230,000   |
| 給料手当            | 34,378,213  | 32,837,281    | 1,540,932    |
| 賞与引当金繰入         | 1,592,970   | 1,393,041     | 199,929      |
| 退職給付費用          | 772,667     | 1,221,227     | -448,560     |
| 臨時雇用賃金          | 33,397      | 1,082,170     | -1,048,773   |
| 福利厚生費           | 7,310,878   | 7,391,516     | -80,638      |
| 会議費             | 7,294       | 6,022         | 1,272        |
| 旅費交通費           | 140,015     | 162,789       | -22,774      |
| 通信運搬費           | 267,949     | 248,809       | 19,140       |
| 消耗品費            | 122,997     | 168,575       | -45,578      |
| 印刷製本費           | 2,500       | 27,000        | -24,500      |
| 賃借料             | 1,311,447   | 1,287,732     | 23,715       |
| 保険料             | 20,000      | 20,000        | 0            |
| 諸謝金             | 154,696     | 167,184       | -12,488      |
| 租税公課            | 2,450       | 4,100         | -1,650       |
| 委託費             | 6,124,245   | 6,597,786     | -473,541     |
| 諸会費             | 64,800      | 136,800       | -72,000      |
| 雑費              | 142,695     | 158,048       | -15,353      |
| 区補助金返還金         | 8,488,745   | 3,716,362     | 4,772,383    |
| 経常費用合計          | 947,322,618 | 1,051,664,883 | -104,342,265 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -10,522,502 | -62,794,359   | 52,271,857   |
| 基本財産評価損益等       | 0           | 0             | 0            |
| 特定資産評価損益等       | 0           | 0             | 0            |
| 投資有価証券評価損益等     | 0           | 0             | 0            |
| 評価損益等計          | 0           | 0             | 0            |
| 当期経常増減額         | -10,522,502 | -62,794,359   | 52,271,857   |
| 2. 経常外増減の部      |             |               |              |
| (1) 経常外収益       |             |               |              |
| 退職給付引当金戻入額      | 1,498,850   | 0             | 1,498,850    |
| 経常外収益計          | 1,498,850   | 0             | 1,498,850    |
| (2) 経常外費用       |             |               |              |
| 棚卸資産評価損         | 761,400     | 790,560       | -29,160      |
| 臨時損失            | 2,778,952   | 0             | 2,778,952    |
| 経常外費用計          | 3,540,352   | 790,560       | 2,749,792    |
| 当期経常外増減額        | -2,041,502  | -790,560      | -1,250,942   |
| 当期一般正味財産増減額     | -12,564,004 | -63,584,919   | 51,020,915   |
| 一般正味財産期首残高      | 92,784,270  | 156,369,189   | -63,584,919  |
| 一般正味財産期末残高      | 80,220,266  | 92,784,270    | -12,564,004  |
| II 指定正味財産増減の部   |             |               |              |
| 一般正味財産への振替額     | 0           | 0             | 0            |
| 当期指定正味財産増減額     | 0           | 0             | 0            |
| 指定正味財産期首残高      | 500,000,000 | 500,000,000   | 0            |
| 指定正味財産期末残高      | 500,000,000 | 500,000,000   | 0            |
| III 正味財産期末残高    | 580,220,266 | 592,784,270   | -12,564,004  |



# 財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等         | 使用目的等                                    | 金 額                |
|---------|----------------|--|--------------------|
| (流動資産)  |                |  |                    |
| 現金      |                |  | <b>1,796,923</b>   |
|         | 手元保管(法人)       | 運転資金として                                  | 20,451             |
|         | 手元保管(北斎事業)     | 〃  | 120,425            |
|         | 手元保管(音楽事業)     | 〃  | 193,416            |
|         | 手元保管(推進支援)     | 〃  | 56,724             |
|         | 手元保管(収益事業)     | 〃  | 43,177             |
|         | 手元保管(ホール利用料)   | 〃  | 23,500             |
|         | 手元保管(図書室コピー)   | 〃  | 10,150             |
|         | 手元保管(北斎美術館)    | 〃  | 1,329,080          |
| 普通預金    |                |  | <b>127,406,973</b> |
|         | 三井住友銀行         |  |                    |
|         | 錦糸町支店(1611881) | 〃  | 34,882,040         |
|         | 錦糸町支店(1614915) | 〃  | 3,202,107          |
|         | 錦糸町支店(1614926) | 〃  | 372,282            |
|         | 錦糸町支店(2656346) | 〃  | 9,578,968          |
|         | 錦糸町支店(2656584) | 〃  | 4,346,900          |
|         | 錦糸町支店(6711071) | 〃  | 23,122,912         |
|         | 錦糸町支店(6785071) | 〃  | 0                  |
|         | 東京東信用金庫        |  |                    |
|         | 両国支店(4085252)  | 〃  | 28,104,726         |
|         | 両国支店(4090349)  | 〃  | 3,797,038          |
|         | みずほ銀行          |  |                    |
|         | 本所支店(2037781)  | 〃  | 20,000,000         |
| 未収金     |                |  | <b>65,111,041</b>  |
|         |                | 音楽事業の助成金(文化庁)                            | 52,677,000         |
|         |                | トリフォニーホール入場料、施設利用料他<br>(新日本フィルハーモニー交響楽団) | 2,336,767          |
|         |                | 北斎美術館入場料、出版物売上他                          | 10,075,320         |
|         |                | その他収益未収金他                                | 21,954             |
| 前払金     |                | 保険料、翌事業年度事業準備経費他                         | <b>264,946</b>     |
| 棚卸資産    | 手元保管           | 北斎振興事業の出版物                               | <b>20,865,205</b>  |
| 流動資産合計  |                |  | <b>215,445,088</b> |
| (固定資産)  |                |  |                    |
| 基本財産    | 定期預金           | 東京東信用金庫本店                                | <b>500,000,000</b> |
| 特定資産    | 退職給付引当資産       | 定期預金<br>三井住友銀行錦糸町支店                      | <b>14,947,995</b>  |
| その他固定資産 | 電話加入権          | 5608-1290他4本                             | <b>368,768</b>     |
| 固定資産合計  |                |  | <b>515,316,763</b> |
| 資産合計    |                |  | <b>730,761,851</b> |
| (流動負債)  |                |  |                    |
| 未払金     |                |  | <b>76,799,046</b>  |
|         |                | 施設管理の光熱水料費、事業等委託費他                       | 37,027,407         |
|         |                | 墨田区補助金の返還金                               | 8,940,691          |
|         |                | 墨田区指定管理料の返還金                             | 24,670,848         |
|         |                | 法人税、消費税等                                 | 6,160,100          |
| 前受金     |                | 翌年度施設使用料等の前受金他                           | <b>34,418,350</b>  |
| 預り金     |                |  | <b>10,492,750</b>  |
|         |                | 利用自粛に伴う施設利用料金の返還金                        | 8,842,660          |
|         |                | 源泉所得税他                                   | 153,103            |
|         |                | 社会保険料(個人負担)の預り金                          | 1,496,987          |
| 賞与引当金   |                | 職員の賞与支給に備えたもの                            | <b>6,557,147</b>   |
| 流動負債合計  |                |  | <b>128,267,293</b> |
| (固定負債)  |                |  |                    |
|         | 退職給付引当金        |  | <b>22,274,292</b>  |
| 固定負債合計  |                |  | <b>22,274,292</b>  |
| 負債合計    |                |  | <b>150,541,585</b> |
| 正味財産    |                |  | <b>580,220,266</b> |

## 財務諸表に対する注記

公益法人会計基準（平成 20 年 4 月 1 日 平成 21 年 10 月 16 日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

### 1 重要な会計方針

重要な会計方針は、次のとおりである。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 . . . . . 先入先出法に基づく原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）による。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金 . . . . . 職員に対する賞与の支給に備えるため、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 . . . . . 退職給付引当金の計上については、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

#### (3) リース取引の処理方法

リース資産の内容 . . . . . 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する方法による。

なお、個々のリース資産に重要性が乏しいと認められる場合、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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     | 500,000,000 | 0         | 0         | 500,000,000 |
| 小 計      | 500,000,000 | 0         | 0         | 500,000,000 |
| 特定資産     |             |           |           |             |
| 退職給付引当資産 | 15,733,486  | 2,213,000 | 2,998,491 | 14,947,995  |
| 小 計      | 15,733,486  | 2,213,000 | 2,998,491 | 14,947,995  |
| 合 計      | 515,733,486 | 2,213,000 | 2,998,491 | 514,947,995 |

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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|----------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |             |                      |                      |                  |
| 定期預金     | 500,000,000 | (500,000,000)        | -                    | -                |
| 小 計      | 500,000,000 | (500,000,000)        | -                    | -                |
| 特定資産     |             |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産 | 14,947,995  | -                    | -                    | (14,947,995)     |
| 小 計      | 14,947,995  | -                    | -                    | (14,947,995)     |
| 合 計      | 514,947,995 | (500,000,000)        | -                    | (14,947,995)     |

4 補助金等内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 補助金等の名称                             | 交付者 | 前期末<br>残高 | 当期<br>増加額   | 当期<br>減少額   | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上の<br>記載区分 |
|-------------------------------------|-----|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------------|
| 補助金                                 |     |           |             |             |           |                 |
| 財団運営等事業補助金                          | 墨田区 | 0         | 72,598,000  | 72,598,000  | 0         | -               |
| 助成金                                 |     |           |             |             |           |                 |
| 文化芸術振興費補助金<br>(劇場・音楽堂等機能強化推<br>進事業) | 文化庁 | 0         | 52,677,000  | 52,677,000  | 0         | -               |
| 合 計                                 |     | 0         | 125,275,000 | 125,275,000 | 0         |                 |

5 引当金の増減額及びその残高

(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       | その他 |            |
| 賞与引当金   | 5,931,931  | 6,557,147  | 5,931,931  | 0   | 6,557,147  |
| 退職給付引当金 | 22,792,811 | 3,895,055  | 4,413,574  | 0   | 22,274,292 |
| 合 計     | 28,724,742 | 10,452,202 | 10,345,505 | 0   | 28,831,439 |

6 その他

経常外費用の臨時損失は、墨田区から通知された令和2年2月21日付け「墨田区の新  
型コロナウイルス感染症への対応に伴う すみだトリフォニーホール利用料金の返還及  
び感染症拡大防止策の実施について」に基づき、令和2年2月22日以降に中止した公演  
事業に係る事業委託先へのキャンセル料である。

## 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の明細は、財務諸表に対する注記 2、基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載するとおりである。

### 2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記 5、引当金の増減額及びその残高に記載のとおりである。