

平成26年度

決 算 書

平成27年5月

公益財団法人 文京アカデミー

目 次

貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	2
正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	6
財務諸表に対する注記	12
付属明細書	14
財産目録	15

貸借対照表
平成27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	789,475	993,550	△ 204,075
普通預金	201,005,937	103,496,025	97,509,912
未収金	12,692,925	12,488,010	204,915
預け金	0	20,000,000	△ 20,000,000
流動資産合計	214,488,337	136,977,585	77,510,752
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	400,000,000	400,000,000	0
基本財産合計	400,000,000	400,000,000	0
(2) 特定資産			
事業等援助積立預金	58,732,878	58,646,602	86,276
償却備品引当預金	11,617,689	11,611,671	6,018
退職金積立引当預金	3,939,840	570,000	3,369,840
特定資産合計	74,290,407	70,828,273	3,462,134
(3) その他の固定資産			
投資有価証券	120,000,000	146,210,094	△ 26,210,094
什器備品	1,554,793	1,690,387	△ 135,594
その他の固定資産合計	121,554,793	147,900,481	△ 26,345,688
固定資産合計	595,845,200	618,728,754	△ 22,883,554
資産合計	810,333,537	755,706,339	54,627,198
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,441,337	19,332,744	4,108,593
前受金	66,437,495	17,120,100	49,317,395
預り金	9,573,519	6,090,646	3,482,873
流動負債合計	99,452,351	42,543,490	56,908,861
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,939,840	570,000	3,369,840
固定負債合計	3,939,840	570,000	3,369,840
負債合計	103,392,191	43,113,490	60,278,701
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	506,941,346	512,592,849	△ 5,651,503
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(70,350,567)	(70,258,273)	(92,294)
正味財産合計	706,941,346	712,592,849	△ 5,651,503
負債及び正味財産合計	810,333,537	755,706,339	54,627,198

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益	収益	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	716,275	73,200	0	789,475
普通預金	135,807,124	56,402,160	8,796,653	201,005,937
未収金	6,986,147	5,625,528	81,250	12,692,925
預け金	0	0	0	0
流動資産合計	143,509,546	62,100,888	8,877,903	214,488,337
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	300,000,000	0	100,000,000	400,000,000
基本財産合計	300,000,000	0	100,000,000	400,000,000
(2) 特定資産				
事業等援助積立預金	58,732,878	0	0	58,732,878
償却備品引当預金	11,617,689	0	0	11,617,689
退職金積立引当預金	3,382,075	311,986	245,779	3,939,840
特定資産合計	73,732,642	311,986	245,779	74,290,407
(3) その他の固定資産				
投資有価証券	120,000,000	0	0	120,000,000
什器備品	1,190,971	102,617	261,205	1,554,793
その他の固定資産合計	121,190,971	102,617	261,205	121,554,793
固定資産合計	494,923,613	414,603	100,506,984	595,845,200
資産合計	638,433,159	62,515,491	109,384,887	810,333,537
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	19,497,621	2,021,158	1,922,558	23,441,337
前受金	53,729,349	12,708,146	0	66,437,495
預り金	9,324,505	57,534	191,480	9,573,519
流動負債合計	82,551,475	14,786,838	2,114,038	99,452,351
2. 固定負債				
退職給付引当金	3,382,075	311,986	245,779	3,939,840
固定負債合計	3,382,075	311,986	245,779	3,939,840
負債合計	85,933,550	15,098,824	2,359,817	103,392,191
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	150,000,000	0	50,000,000	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(150,000,000)	(0)	(50,000,000)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	402,499,609	47,416,667	57,025,070	506,941,346
(うち基本財産への充当額)	(150,000,000)	(0)	(50,000,000)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(70,350,567)	(0)	(0)	(70,350,567)
正味財産合計	552,499,609	47,416,667	107,025,070	706,941,346
負債及び正味財産合計	638,433,159	62,515,491	109,384,887	810,333,537

正味財産増減計算書(収支決算書)

平成26年4月1日から平成27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	325,054	341,862	△ 16,808
基本財産受取利息	325,054	341,862	△ 16,808
特定資産運用益	92,436	78,472	13,964
特定資産受取利息	92,436	78,472	13,964
受取受託収益	206,700,197	150,468,486	56,231,711
指定受託・響きの森	80,665,367	29,951,000	50,714,367
指定受託・スカイホール	1,666,000	3,970,000	△ 2,304,000
指定受託・アカデミー文京	108,290,447	100,925,000	7,365,447
受託・区民施設受付業務	16,078,383	15,622,486	455,897
事業収益	88,854,174	123,601,212	△ 34,747,038
チケット収入	63,853,840	99,529,489	△ 35,675,649
広告料収入	7,651,560	8,313,375	△ 661,815
受講料収入	16,631,090	14,818,690	1,812,400
手数料収入	717,684	939,658	△ 221,974
利用料金収益	156,318,545	232,048,525	△ 75,729,980
利用料・響きの森	109,892,070	183,326,150	△ 73,434,080
利用料・スカイホール	8,416,800	9,652,850	△ 1,236,050
利用料・アカデミー文京	14,371,500	15,462,200	△ 1,090,700
利用料・地域アカデミー	23,638,175	23,607,325	30,850
受取補助金	64,831,289	66,996,711	△ 2,165,422
区管理補助金	40,402,808	43,691,038	△ 3,288,230
区事業補助金	24,428,481	23,305,673	1,122,808
受取負担金	2,028,138	0	2,028,138
受取負担金	2,028,138	0	2,028,138
受取助成金	2,263,000	3,388,265	△ 1,125,265
受取助成金	2,263,000	3,388,265	△ 1,125,265
受取寄附金	120,000	500,000	△ 380,000
受取寄附金	120,000	500,000	△ 380,000
受取協賛金	62,000	565,000	△ 503,000
受取協賛金	62,000	565,000	△ 503,000
雑収益	6,123,323	4,708,223	1,415,100
受取利息	347,661	408,566	△ 60,905
雑収益	5,775,662	4,299,657	1,476,005
経常収益計	527,718,156	582,696,756	△ 54,978,600
(2) 経常費用			
事業費	511,028,769	576,099,296	△ 65,070,527
役員報酬	3,981,600	4,081,503	△ 99,903
役員福利厚生費	564,775	583,440	△ 18,665
賃金	0	14,464	△ 14,464
給与費	98,045,040	96,569,240	1,475,800
法定福利費	24,735,370	23,395,784	1,339,586
退職給付費	3,060,119	172,620	2,887,499
役員通勤手当	94,890	0	94,890
通勤手当	3,941,108	0	3,941,108

科目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	199,153	189,613	9,540
研修委託費	290,371	285,446	4,925
会議費	24,820	16,647	8,173
旅費交通費	229,931	193,217	36,714
通信運搬費	2,570,571	2,581,771	△ 11,200
消耗什器備品費	3,677,991	9,544,653	△ 5,866,662
消耗品費	17,012,960	14,917,782	2,095,178
印刷製本費	4,479,621	4,921,287	△ 441,666
賃借料	21,512,273	19,430,529	2,081,744
諸謝金	2,393,411	2,209,516	183,895
委託費	292,587,351	342,497,268	△ 49,909,917
修繕費	3,927,609	1,322,117	2,605,492
負担金	209,999	175,089	34,910
保険料	890,704	759,524	131,180
租税公課	2,811,724	6,316,380	△ 3,504,656
光熱水費	9,587,850	9,315,007	272,843
施設補修費	2,899,422	23,951,025	△ 21,051,603
寄附金	2,430,000	3,576,409	△ 1,146,409
支払手数料	1,589,463	1,528,273	61,190
使用料	7,167,829	7,042,334	125,495
減価償却費	112,814	508,358	△ 395,544
雑費	0	0	0
管理費	18,831,050	16,692,830	2,138,220
役員報酬	3,981,600	4,081,502	△ 99,902
役員福利厚生費	564,776	583,439	△ 18,663
賃金	0	1,536	△ 1,536
給与費	2,928,225	1,466,462	1,461,763
法定福利費	4,363,878	3,989,679	374,199
退職給付費	216,241	7,380	208,861
役員通勤手当	94,890	0	94,890
通勤手当	117,706	0	117,706
福利厚生費	5,947	2,887	3,060
研修委託費	34,429	30,314	4,115
会議費	7,519	6,700	819
旅費交通費	310,306	271,073	39,233
通信運搬費	205,169	205,158	11
消耗什器備品費	74,684	0	74,684
消耗品費	270,619	380,399	△ 109,780
印刷製本費	27,964	20,441	7,523
賃借料	1,705,117	1,471,228	233,889
諸謝金	30,941	24,864	6,077
委託費	1,944,093	1,814,613	129,480
修繕費	2,515	0	2,515
負担金	169,417	157,241	12,176
保険料	186,582	180,510	6,072
租税公課	445,976	908,120	△ 462,144
光熱水費	201,458	184,331	17,127
施設補修費	0	0	0
寄附金	0	0	0
支払手数料	132,285	116,804	15,481
使用料	754,433	685,500	68,933

科目	当年度	前年度	増減
減価償却費	22,780	102,649	△ 79,869
雑費	31,500	0	31,500
経常費用計	529,859,819	592,792,126	△ 62,932,307
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 2,141,663	△ 10,095,370	7,953,707
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	△ 2,141,663	△ 10,095,370	7,953,707
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			
過年度退職給付費用	3,369,840	0	3,369,840
経常外費用計	3,369,840	0	3,369,840
当期経常外増減額	△ 3,369,840	0	△ 3,369,840
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0
他会計振替額(内部繰入金)	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,511,503	△ 10,095,370	4,583,867
法人税	140,000	3,173,800	△ 3,033,800
当期一般正味財産増減額	△ 5,651,503	△ 13,269,170	7,617,667
一般正味財産期首残高	512,592,849	525,862,019	△ 13,269,170
一般正味財産期末残高	506,941,346	512,592,849	△ 5,651,503
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	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	706,941,346	712,592,849	△ 5,651,503

正味財産増減計算書内訳表(収支決算書内訳表)

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

科目	公益目的事業会計				
	公1 コミュニティ 育成事業	公2 文化芸術 振興事業	公3 生涯学習 推進事業	共通	小計
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	81,262	81,264	81,264	0	243,790
基本財産受取利息	81,262	81,264	81,264	0	243,790
特定資産運用益	30,812	30,812	30,812	0	92,436
特定資産受取利息	30,812	30,812	30,812	0	92,436
受取受託収益	80,000,351	56,649,775	42,235,256	0	178,885,382
指定受託・響きの森	26,956,904	40,161,775	10,035,256	0	77,153,935
指定受託・スカイホール	0	0	0	0	0
指定受託・アカデミー文京	53,043,447	16,488,000	32,200,000	0	101,731,447
受託・区民施設受付業務	0	0	0	0	0
事業収益	7,651,560	68,687,630	11,797,300	0	88,136,490
チケット収入	0	63,853,840	0	0	63,853,840
広告料収入	7,651,560	0	0	0	7,651,560
受講料収入	0	4,833,790	11,797,300	0	16,631,090
手数料収入	0	0	0	0	0
利用料金収益	20,892,775	81,424,420	13,163,750	0	115,480,945
利用料・響きの森	0	81,424,420	0	0	81,424,420
利用料・スカイホール	0	0	0	0	0
利用料・アカデミー文京	0	0	13,163,750	0	13,163,750
利用料・地域アカデミー	20,892,775	0	0	0	20,892,775
受取補助金	25,238,184	13,214,906	10,952,647	0	49,405,737
区管理補助金	9,931,419	10,212,184	9,009,709	0	29,153,312
区事業補助金	15,306,765	3,002,722	1,942,938	0	20,252,425
受取負担金	0	2,028,138	0	0	2,028,138
受取負担金	0	2,028,138	0	0	2,028,138
受取助成金	0	2,263,000	0	0	2,263,000
受取助成金	0	2,263,000	0	0	2,263,000
受取寄附金	0	100,000	0	20,000	120,000
受取寄附金	0	100,000	0	20,000	120,000
受取協賛金	0	62,000	0	0	62,000
受取協賛金	0	62,000	0	0	62,000
雑収益	0	654,244	0	0	654,244
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	654,244	0	0	654,244
経常収益計	133,894,944	225,196,189	78,261,029	20,000	437,372,162
(2) 経常費用					
事業費	139,924,237	231,304,298	81,022,746	0	452,251,281
役員報酬	796,320	1,592,640	1,592,640	0	3,981,600
役員福利厚生費	112,955	225,910	225,910	0	564,775
賃金	0	0	0	0	0
給与費	52,001,231	20,194,653	19,285,894	0	91,481,778
法定福利費	11,983,390	6,299,275	5,091,146	0	23,373,811
退職給付費	786,326	940,315	1,048,435	0	2,775,076
役員通勤手当	18,978	37,956	37,956	0	94,890
通勤手当	2,090,289	811,763	775,233	0	3,677,285

(単位:円)

収益事業等会計		法人会計	内部取引 控除	合計
収1 公益目的以外の 施設貸与事業等	小計			
0	0	81,264		325,054
0	0	81,264		325,054
0	0	0		92,436
0	0	0		92,436
22,428,383	22,428,383	5,386,432		206,700,197
0	0	3,511,432		80,665,367
1,666,000	1,666,000	0		1,666,000
4,684,000	4,684,000	1,875,000		108,290,447
16,078,383	16,078,383	0		16,078,383
717,684	717,684	0		88,854,174
0	0	0		63,853,840
0	0	0		7,651,560
0	0	0		16,631,090
717,684	717,684	0		717,684
40,837,600	40,837,600	0		156,318,545
28,467,650	28,467,650	0		109,892,070
8,416,800	8,416,800	0		8,416,800
1,207,750	1,207,750	0		14,371,500
2,745,400	2,745,400	0		23,638,175
2,386,806	2,386,806	13,038,746		64,831,289
2,096,627	2,096,627	9,152,869		40,402,808
290,179	290,179	3,885,877		24,428,481
0	0	0		2,028,138
0	0	0		2,028,138
0	0	0		2,263,000
0	0	0		2,263,000
0	0	0		120,000
0	0	0		120,000
0	0	0		62,000
0	0	0		62,000
5,052,288	5,052,288	416,791		6,123,323
0	0	347,661		347,661
5,052,288	5,052,288	69,130		5,775,662
71,422,761	71,422,761	18,923,233		527,718,156
58,777,488	58,777,488			511,028,769
0	0			3,981,600
0	0			564,775
0	0			0
6,563,262	6,563,262			98,045,040
1,361,559	1,361,559			24,735,370
285,043	285,043			3,060,119
0	0			94,890
263,823	263,823			3,941,108

科目	公益目的事業会計				
	公1 コミュニティ 育成事業	公2 文化芸術 振興事業	公3 生涯学習 推進事業	共通	小計
福利厚生費	105,627	41,020	39,174	0	185,821
研修委託費	145,835	68,533	58,789	0	273,157
会議費	1,788	1,368	21,664	0	24,820
旅費交通費	71,621	91,948	51,320	0	214,889
通信運搬費	1,060,291	872,150	434,282	0	2,366,723
消耗什器備品費	1,171,853	978,134	956,585	0	3,106,572
消耗品費	2,564,303	9,259,624	2,056,200	0	13,880,127
印刷製本費	59,603	3,149,830	1,256,308	0	4,465,741
賃借料	5,173,183	7,812,725	6,490,345	0	19,476,253
諸謝金	65,949	113,206	2,198,898	0	2,378,053
委託費	49,317,457	169,186,963	35,704,770	0	254,209,190
修繕費	281,180	2,589,065	102,950	0	2,973,195
負担金	71,054	65,944	56,454	0	193,452
保険料	180,491	318,569	349,612	0	848,672
租税公課	950,548	884,586	755,230	0	2,590,364
光熱水費	7,501,081	398,505	341,156	0	8,240,742
施設補修費	1,491,893	896,702	0	0	2,388,595
寄附金	0	1,118,081	513,000	0	1,631,081
支払手数料	281,949	800,777	251,663	0	1,334,389
使用料	1,607,991	2,521,378	1,286,996	0	5,416,365
減価償却費	31,051	32,678	40,136	0	103,865
雑費	0	0	0		0
管理費					
役員報酬					
役員福利厚生費					
貸金					
給与費					
法定福利費					
退職給付費					
役員通勤手当					
通勤手当					
福利厚生費					
研修委託費					
会議費					
旅費交通費					
通信運搬費					
消耗什器備品費					
消耗品費					
印刷製本費					
賃借料					
諸謝金					
委託費					
修繕費					
負担金					
保険料					
租税公課					
光熱水費					
施設補修費					
寄附金					
支払手数料					
使用料					

収益事業等会計		法人会計	内部取引 控除	合計
収1 公益目的以外の 施設貸与事業等	小計			
13,332	13,332			199,153
17,214	17,214			290,371
0	0			24,820
15,042	15,042			229,931
203,848	203,848			2,570,571
571,419	571,419			3,677,991
3,132,833	3,132,833			17,012,960
13,880	13,880			4,479,621
2,036,020	2,036,020			21,512,273
15,358	15,358			2,393,411
38,378,161	38,378,161			292,587,351
954,414	954,414			3,927,609
16,547	16,547			209,999
42,032	42,032			890,704
221,360	221,360			2,811,724
1,347,108	1,347,108			9,587,850
510,827	510,827			2,899,422
798,919	798,919			2,430,000
255,074	255,074			1,589,463
1,751,464	1,751,464			7,167,829
8,949	8,949			112,814
0	0			0
		18,831,050		18,831,050
		3,981,600		3,981,600
		564,776		564,776
		0		0
		2,928,225		2,928,225
		4,363,878		4,363,878
		216,241		216,241
		94,890		94,890
		117,706		117,706
		5,947		5,947
		34,429		34,429
		7,519		7,519
		310,306		310,306
		205,169		205,169
		74,684		74,684
		270,619		270,619
		27,964		27,964
		1,705,117		1,705,117
		30,941		30,941
		1,944,093		1,944,093
		2,515		2,515
		169,417		169,417
		186,582		186,582
		445,976		445,976
		201,458		201,458
		0		0
		0		0
		132,285		132,285
		754,433		754,433

科目	公益目的事業会計				
	公1 コミュニティ 育成事業	公2 文化芸術 振興事業	公3 生涯学習 推進事業	共通	小計
減価償却費					
雑費					
経常費用計	139,924,237	231,304,298	81,022,746	0	452,251,281
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 6,029,293	△ 6,108,109	△ 2,761,717	20,000	△ 14,879,119
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,029,293	△ 6,108,109	△ 2,761,717	20,000	△ 14,879,119
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
過年度退職給付費用	808,762	967,144	1,078,349	0	2,854,255
経常外費用計	808,762	967,144	1,078,349	0	2,854,255
当期経常外増減額	△ 808,762	△ 967,144	△ 1,078,349	0	△ 2,854,255
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0	10,001,840	10,001,840
他会計振替額(内部繰入金)	12,230,976	12,391,154	5,600,197	△ 30,222,327	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,392,921	5,315,901	1,760,131	△ 20,200,487	△ 7,731,534
法人税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,392,921	5,315,901	1,760,131	△ 20,200,487	△ 7,731,534
一般正味財産期首残高	117,859,953	163,365,723	98,783,140	30,222,327	410,231,143
一般正味財産期末残高	123,252,874	168,681,624	100,543,271	10,021,840	402,499,609
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	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	150,000,000
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	150,000,000
III 正味財産期末残高	173,252,874	218,681,624	150,543,271	10,021,840	552,499,609

収益事業等会計		法人会計	内部取引 控除	合計
収1 公益目的以外の 施設貸与事業等	小計			
		22,780		22,780
		31,500		31,500
58,777,488	58,777,488	18,831,050		529,859,819
12,645,273	12,645,273	92,183		△ 2,141,663
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
12,645,273	12,645,273	92,183		△ 2,141,663
0	0	0		0
293,176	293,176	222,409		3,369,840
293,176	293,176	222,409		3,369,840
△ 293,176	△ 293,176	△ 222,409		△ 3,369,840
△ 10,001,840	△ 10,001,840	0	0	0
0	0	0	0	0
2,350,257	2,350,257	△ 130,226		△ 5,511,503
140,000	140,000	0		140,000
2,210,257	2,210,257	△ 130,226		△ 5,651,503
45,206,410	45,206,410	57,155,296		512,592,849
47,416,667	47,416,667	57,025,070		506,941,346
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	50,000,000		200,000,000
0	0	50,000,000		200,000,000
47,416,667	47,416,667	107,025,070		706,941,346

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（内閣府公益認定等委員会最終改正平成21年10月16日）を採用している。
- (2) 有価証券の評価方法について
保有中の有価証券（固定資産）は、主に満期保有目的の債券であり、償却原価法により評価している。
- (3) 固定資産の減価償却について
什器備品・・・定率法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
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) リース取引の会計処理
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税の経理処理について
消費税は税込処理をしている。

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	400,000,000			400,000,000
小 計	400,000,000			400,000,000
特定資産				
事業等援助積立預金	58,646,602	86,276		58,732,878
償却備品引当預金	11,611,671	6,018		11,617,689
退職金積立引当預金	570,000	3,369,840		3,939,840
小 計	70,828,273	3,462,134		74,290,407
合 計	470,828,273	3,462,134		474,290,407

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	400,000,000	(200,000,000)	(200,000,000)	()
小 計	400,000,000	(200,000,000)	(200,000,000)	()
特定資産				
事業等援助積立預金	58,732,878	()	(58,732,878)	()
償却備品引当預金	11,617,689	()	(11,617,689)	()
退職金積立引当預金	3,939,840	()	()	(3,939,840)
小 計	74,290,407	()	(70,350,567)	(3,939,840)
合 計	474,290,407	(200,000,000)	(270,350,567)	(3,939,840)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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
什器備品	18,964,281	17,409,488	1,554,793
合 計	18,964,281	17,409,488	1,554,793

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
16国際協力機構	50,000,000	50,250,000	250,000
東京再生都債17回	70,000,000	69,946,030 △	53,970
合 計	120,000,000	120,196,030	196,030

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。

(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
区補助金（管理費）	文京区		40,402,808	40,402,808		
区補助金（事業費）	文京区		24,428,481	24,428,481		
文化芸術振興費補助金	文化庁		2,263,000	2,263,000		
合 計			67,094,289	67,094,289		

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人等の名称 住所	事業の内容又は職業		関連内容: 役員の兼務等	取引の金額
		資産総額	議決権の所有割合	関連内容: 事業上の関係	科目名
関係団体	文京区			取引の内容	期末残高
					206,700,197
関係団体	文京区			受取受託業務収益	206,700,197
					64,831,289
関係団体	文京区			受取補助金	64,831,289

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載

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	その他	
退職給付引当金	570,000	3,369,840			3,939,840

財産目録

平成27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	手元保管(事務局)	運転資金	542,975	
	手元保管(アカデミー向丘)	同上	50,000	
	手元保管(アカデミー湯島)	同上	51,100	
	手元保管(アカデミー音羽)	同上	49,800	
	手元保管(アカデミー茗台)	同上	45,600	
	手元保管(アカデミー千石)	同上	50,000	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行春日町支店	運転資金	200,248,002
		ゆうちょ銀行(アカデミー向丘用)	施設利用料収入	1,900
		ゆうちょ銀行(アカデミー湯島用)	同上	86,700
		ゆうちょ銀行(アカデミー音羽用)	同上	128,100
		ゆうちょ銀行(アカデミー茗台用)	同上	116,775
		ゆうちょ銀行(アカデミー千石用)	同上	12,400
		みずほ銀行 東京中央支店	チケット料金共催・受託分預かり	409,900
		みずほ銀行 本郷支店	講座受講料、教材費預かり	2,160
未収金		利用料収入、広告料収入等	12,692,925	
流動資産合計			214,488,337	
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三菱UFJ信託銀行本店	公益目的保有財産(運用益は公益事業の財源として使用)	300,000,000
		巣鴨信用金庫春日町支店	法人会計用財産	100,000,000
特定資産	事業等援助 積立預金	定期預金 巣鴨信用金庫春日町支店	公益目的事業用財産(運用益はコミュニティ活動事業等の財源として使用)	38,702,878
		定期預金 朝日信用金庫小石川支店	公益目的事業用財産(運用益はコミュニティ活動事業等の財源として使用)	10,030,000
		定期預金 三井住友銀行小石川支店	公益目的事業用財産(運用益はコミュニティ活動事業等の財源として使用)	10,000,000
	償却備品引当 預金	有価証券 大和証券(株)本店「ダイワMMF」	公益目的事業用財産(運用益は備品整備のための財源として使用)	11,617,689
	退職金積立 引当預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行春日町支店	公益目的事業、収益事業、法人会計の共有財産(固有常勤職員退職金の積立預金)	3,939,840
その他の 固定資産	投資有価証券	大和証券(株)本店 「16 国際協力機構」	公益目的事業用財産(満期保有目的で保有し、運用益を公益事業の財源として使用)	50,000,000
		野村証券(株)本店 「東京再生都債 第17回」		70,000,000
	什器備品	別紙のとおり	公益目的事業、収益事業、法人会計の共有財産	1,554,793
固定資産合計			595,845,200	
資産合計			810,333,537	
(流動負債)				
未払金	前受金	預り金	業者等未払、区返還金等	23,441,337
			チケット収入、利用料等	66,437,495
			所得税、社会保険料等	9,573,519
流動負債合計			99,452,351	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	固有常勤職員の退職金に備えるのもの	3,939,840	
固定負債合計			3,939,840	
負債合計			103,392,191	
正味財産			706,941,346	

平成26年度

決 算 書

発行 平成27年5月

編集発行 公益財団法人 文京アカデミー
電 話 03-5803-1102