

令和 2 年度

決 算 書

令和3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
令和3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	1,218,070	1,887,400	△ 669,330
普通預金	183,553,327	232,089,067	△ 48,535,740
未収金	90,356,387	16,877,852	73,478,535
預け金	0	0	0
流動資産合計	275,127,784	250,854,319	24,273,465
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0
定期預金	100,000,000	100,000,000	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	58,958,161	58,942,511	15,650
償却備品引当預金	11,621,229	11,621,229	0
特定費用準備資金積立預金	80,000,000	90,000,000	△ 10,000,000
特定資産合計	150,579,390	160,563,740	△ 9,984,350
(3) その他の固定資産			
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0
定期預金	10,052,169	110,049,146	△ 99,996,977
什器備品	1,041,681	1,066,782	△ 25,101
その他の固定資産合計	61,093,850	161,115,928	△ 100,022,078
固定資産合計	611,673,240	721,679,668	△ 110,006,428
資産合計	886,801,024	972,533,987	△ 85,732,963
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,754,579	44,135,089	9,619,490
前受金	89,600	62,191,700	△ 62,102,100
預り金	2,141,347	18,787,459	△ 16,646,112
流動負債合計	55,985,526	125,114,248	△ 69,128,722
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	55,985,526	125,114,248	△ 69,128,722
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	630,815,498	647,419,739	△ 16,604,241
(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)	(150,579,390)	(160,563,740)	(△ 9,984,350)
正味財産合計	830,815,498	847,419,739	△ 16,604,241
負債及び正味財産合計	886,801,024	972,533,987	△ 85,732,963

貸借対照表内訳表

令和3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	1,138,070	80,000	0	1,218,070
普通預金	53,405,005	124,938,776	5,209,546	183,553,327
未収金	70,668,702	19,640,990	46,695	90,356,387
預け金	0	0	0	0
流動資産合計	125,211,777	144,659,766	5,256,241	275,127,784
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
定期預金	0	0	100,000,000	100,000,000
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	58,958,161	0	0	58,958,161
償却備品引当預金	11,621,229	0	0	11,621,229
特定費用準備資金積立預金	80,000,000	0	0	80,000,000
特定資産合計	150,579,390	0	0	150,579,390
(3) その他の固定資産				
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
定期預金	10,052,169	0	0	10,052,169
什器備品	797,928	68,751	175,002	1,041,681
その他の固定資産合計	60,850,097	68,751	175,002	61,093,850
固定資産合計	511,429,487	68,751	100,175,002	611,673,240
資産合計	636,641,264	144,728,517	105,431,243	886,801,024
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	41,242,361	10,413,626	2,098,592	53,754,579
前受金	69,077	20,523	0	89,600
預り金	1,872,289	50,323	218,735	2,141,347
流動負債合計	43,183,727	10,484,472	2,317,327	55,985,526
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	43,183,727	10,484,472	2,317,327	55,985,526
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	443,457,537	134,244,045	53,113,916	630,815,498
(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)	(150,579,390)	(0)	(0)	(150,579,390)
正味財産合計	593,457,537	134,244,045	103,113,916	830,815,498
負債及び正味財産合計	636,641,264	144,728,517	105,431,243	886,801,024

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	797,191	797,095	96
基本財産受取利息	797,191	797,095	96
特定資産運用益	15,650	15,097	553
特定資産受取利息	15,650	15,097	553
受取受託収益	193,397,066	186,329,608	7,067,458
指定受託・響きの森	70,138,000	60,304,000	9,834,000
指定受託・スカイホール	0	0	0
指定受託・アカデミー文京	106,335,000	109,095,000	△ 2,760,000
受託・区民施設受付業務	16,365,623	16,372,165	△ 6,542
受託・他施設受付等業務	558,443	558,443	0
事業収益	48,645,586	140,588,556	△ 91,942,970
チケット収入	38,602,440	115,861,920	△ 77,259,480
広告料収入	5,226,650	7,446,400	△ 2,219,750
受講料収入	3,736,990	16,292,590	△ 12,555,600
手数料収入	1,079,506	987,646	91,860
利用料金収益	61,860,065	252,438,975	△ 190,578,910
利用料・響きの森	47,088,165	207,433,675	△ 160,345,510
利用料・スカイホール	1,865,700	8,082,700	△ 6,217,000
利用料・アカデミー文京	4,587,025	16,936,275	△ 12,349,250
利用料・地域アカデミー	8,319,175	19,986,325	△ 11,667,150
受取補助金	89,590,844	86,842,701	2,748,143
区管理補助金	50,059,564	57,732,935	△ 7,673,371
区事業補助金	24,965,663	25,319,766	△ 354,103
受取補助金	14,565,617	3,790,000	10,775,617
受取負担金	232,473,860	1,347,879	231,125,981
受取負担金	232,473,860	1,347,879	231,125,981
受取助成金	2,350,000	1,441,000	909,000
受取助成金	2,350,000	1,441,000	909,000
受取寄附金	143,750	10,000	133,750
受取寄附金	143,750	10,000	133,750
受取協賛金	0	0	0
受取協賛金	0	0	0
雑収益	4,776,523	5,123,236	△ 346,713
受取利息	106,249	99,657	6,592
雑収益	4,670,274	5,023,579	△ 353,305
経常収益計	634,050,535	674,934,147	△ 40,883,612
(2) 経常費用			
事業費	618,650,186	666,588,353	△ 47,938,167
役員報酬	4,418,942	4,408,655	10,287
役員福利厚生費	653,463	683,405	△ 29,942
賃金	882,856	308,555	574,301
給与費	123,529,538	120,137,094	3,392,444
法定福利費	27,082,566	26,732,742	349,824
退職給付費	3,479,870	3,396,825	83,045

科目	当年度	前年度	増減
役員通勤手当	80,440	204,965	△ 124,525
通勤手当	3,774,513	3,687,298	87,215
福利厚生費	477,829	207,331	270,498
研修委託費	0	162,611	△ 162,611
会議費	10,288	31,620	△ 21,332
旅費交通費	120,005	185,990	△ 65,985
通信運搬費	3,268,062	2,542,077	725,985
消耗什器備品費	970,742	2,903,417	△ 1,932,675
消耗品費	6,925,899	11,115,661	△ 4,189,762
印刷製本費	4,761,933	12,527,042	△ 7,765,109
賃借料	29,751,357	17,835,879	11,915,478
諸謝金	2,549,537	6,986,464	△ 4,436,927
委託費	383,515,510	418,839,072	△ 35,323,562
修繕費	644,050	397,145	246,905
負担金	53,196	113,082	△ 59,886
保険料	793,993	670,009	123,984
租税公課	6,362,285	12,364,321	△ 6,002,036
光熱水費	3,103,727	4,220,200	△ 1,116,473
施設補修費	2,966,370	4,972,356	△ 2,005,986
寄附金	911,020	2,138,419	△ 1,227,399
支払手数料	1,350,054	1,550,098	△ 200,044
使用料	6,189,257	7,201,858	△ 1,012,601
減価償却費	20,884	64,162	△ 43,278
雑費	2,000	0	2,000
管理費	25,823,290	27,387,209	△ 1,563,919
役員報酬	3,615,497	3,607,080	8,417
役員福利厚生費	535,462	559,407	△ 23,945
賃金	59,359	20,045	39,314
給与費	8,305,613	7,804,430	501,183
法定福利費	4,015,874	4,533,583	△ 517,709
退職給付費	348,370	307,455	40,915
役員通勤手当	66,440	166,965	△ 100,525
通勤手当	253,784	239,536	14,248
福利厚生費	32,127	13,469	18,658
研修委託費	0	24,729	△ 24,729
会議費	4,472	7,030	△ 2,558
旅費交通費	147,373	195,521	△ 48,148
通信運搬費	244,700	217,693	27,007
消耗什器備品費	17,392	23,941	△ 6,549
消耗品費	226,353	301,961	△ 75,608
印刷製本費	42,124	125,331	△ 83,207
賃借料	1,715,050	1,805,802	△ 90,752
諸謝金	19,701	30,959	△ 11,258
委託費	3,251,228	3,197,181	54,047
修繕費	0	4,401	△ 4,401
負担金	147,404	152,796	△ 5,392
保険料	512,413	457,567	54,846
租税公課	1,052,965	2,302,279	△ 1,249,314
光熱水費	118,179	179,102	△ 60,923
施設補修費	0	0	0
寄附金	0	0	0
支払手数料	180,738	165,815	14,923

科目	当年度	前年度	増減
使用料	906,455	930,175	△ 23,720
減価償却費	4,217	12,956	△ 8,739
雑費	0	0	0
経常費用計	644,473,476	693,975,562	△ 49,502,086
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 10,422,941	△ 19,041,415	8,618,474
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	△ 10,422,941	△ 19,041,415	8,618,474
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	0	0	0
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
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	△ 10,422,941	△ 19,041,415	8,618,474
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	△ 10,422,941	△ 19,041,415	8,618,474
法人税等	6,181,300	6,001,600	179,700
当期一般正味財産増減額	△ 16,604,241	△ 25,043,015	8,438,774
一般正味財産期首残高	647,419,739	672,462,754	△ 25,043,015
一般正味財産期末残高	630,815,498	647,419,739	△ 16,604,241
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	830,815,498	847,419,739	△ 16,604,241

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	199,297	199,298	199,298	0	597,893
基本財産受取利息	199,297	199,298	199,298	0	597,893
特定資産運用益	5,216	5,217	5,217	0	15,650
特定資産受取利息	5,216	5,217	5,217	0	15,650
受取受託収益	66,159,190	46,240,674	53,014,050	0	165,413,914
指定受託・響きの森	24,576,355	27,430,972	14,055,655	0	66,062,982
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	41,103,691	18,809,702	38,958,395	0	98,871,788
受託・区民施設受付業務	0	0	0	0	0
受託・他施設受付等業務	479,144	0	0	0	479,144
事業収益	5,028,650	40,035,640	2,501,790	0	47,566,080
チケット収入	0	38,534,940	67,500	0	38,602,440
広告料収入	5,028,650	198,000	0	0	5,226,650
受講料収入	0	1,302,700	2,434,290	0	3,736,990
手数料収入	0	0	0	0	0
利用料金収益	7,138,675	39,383,345	3,876,025	0	50,398,045
利用料・響きの森	0	39,383,345	0	0	39,383,345
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	3,876,025	0	3,876,025
利用料・地域アカデミー	7,138,675	0	0	0	7,138,675
受取補助金	27,372,672	31,654,532	15,175,195	0	74,202,399
区管理補助金	8,967,082	15,987,484	12,945,796	0	37,900,362
区事業補助金	18,405,590	1,418,394	2,216,241	0	22,040,225
受取補助金	0	14,248,654	13,158	0	14,261,812
受取負担金	12,018,017	157,078,187	3,792,279	0	172,888,483
受取負担金	12,018,017	157,078,187	3,792,279	0	172,888,483
受取助成金	0	1,465,369	482,526	0	1,947,895
受取助成金	0	1,465,369	482,526	0	1,947,895
受取寄附金	0	0	0	143,750	143,750
受取寄附金	0	0	0	143,750	143,750
受取協賛金	0	0	0	0	0
受取協賛金	0	0	0	0	0
雑収益	511,000	2,620,390	432,960	0	3,564,350
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	511,000	2,620,390	432,960	0	3,564,350
経常収益計	118,432,717	318,682,652	79,479,340	143,750	516,738,459
(2) 経常費用					
事業費	127,010,671	358,673,471	85,648,818	0	571,332,960
役員報酬	803,444	1,606,888	1,606,888	0	4,017,220
役員福利厚生費	118,893	237,785	237,785	0	594,463
賃金	338,255	309,047	206,345	0	853,647
給与費	47,328,820	43,241,930	28,871,898	0	119,442,648
法定福利費	10,286,708	8,710,974	7,085,373	0	26,083,055
退職給付費	436,419	1,826,070	1,045,110	0	3,307,599

(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	199,298		797,191
0	0	199,298		797,191
0	0	0		15,650
0	0	0		15,650
20,608,566	20,608,566	7,374,586		193,397,066
0	0	4,075,018		70,138,000
0	0	0		0
4,163,644	4,163,644	3,299,568		106,335,000
16,365,623	16,365,623	0		16,365,623
79,299	79,299	0		558,443
1,079,506	1,079,506	0		48,645,586
0	0	0		38,602,440
0	0	0		5,226,650
0	0	0		3,736,990
1,079,506	1,079,506	0		1,079,506
11,462,020	11,462,020	0		61,860,065
7,704,820	7,704,820	0		47,088,165
1,865,700	1,865,700	0		1,865,700
711,000	711,000	0		4,587,025
1,180,500	1,180,500	0		8,319,175
2,663,479	2,663,479	12,724,966		89,590,844
2,049,400	2,049,400	10,109,802		50,059,564
310,274	310,274	2,615,164		24,965,663
303,805	303,805	0		14,565,617
59,585,377	59,585,377	0		232,473,860
59,585,377	59,585,377	0		232,473,860
0	0	402,105		2,350,000
0	0	402,105		2,350,000
0	0	0		143,750
0	0	0		143,750
0	0	0		0
0	0	0		0
989,284	989,284	222,889		4,776,523
0	0	106,249		106,249
989,284	989,284	116,640		4,670,274
96,388,232	96,388,232	20,923,844		634,050,535
47,317,226	47,317,226			618,650,186
401,722	401,722			4,418,942
59,000	59,000			653,463
29,209	29,209			882,856
4,086,890	4,086,890			123,529,538
999,511	999,511			27,082,566
172,271	172,271			3,479,870

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
役員通勤手当	14,688	29,376	29,376	0	73,440
通勤手当	1,446,158	1,321,281	882,197	0	3,649,636
福利厚生費	183,074	167,266	111,680	0	462,020
研修委託費	0	0	0	0	0
会議費	3,006	0	7,282	0	10,288
旅費交通費	25,617	54,023	35,320	0	114,960
通信運搬費	691,499	1,567,819	855,006	0	3,114,324
消耗什器備品費	24,250	42,621	876,248	0	943,119
消耗品費	1,408,110	3,329,939	1,532,693	0	6,270,742
印刷製本費	58,736	2,814,893	1,876,735	0	4,750,364
賃借料	2,959,499	20,123,897	4,800,529	0	27,883,925
諸謝金	27,470	156,281	2,360,375	0	2,544,126
委託費	54,213,909	264,467,561	28,431,919	0	347,113,389
修繕費	127,885	292,433	66,924	0	487,242
負担金	12,276	21,576	16,926	0	50,778
保険料	146,985	267,954	350,102	0	765,041
租税公課	1,468,220	2,580,507	2,024,363	0	6,073,090
光熱水費	2,011,175	289,621	227,202	0	2,527,998
施設補修費	1,353,881	1,160,719	0	0	2,514,600
寄附金	0	761,613	0	0	761,613
支払手数料	252,016	658,612	347,477	0	1,258,105
使用料	1,263,930	2,626,736	1,753,635	0	5,644,301
減価償却費	5,748	6,049	7,430	0	19,227
雑費	0	0	2,000	0	2,000
管理費					
役員報酬					
役員福利厚生費					
賃金					
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					

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			
7,000	7,000			80,440
124,877	124,877			3,774,513
15,809	15,809			477,829
0	0			0
0	0			10,288
5,045	5,045			120,005
153,738	153,738			3,268,062
27,623	27,623			970,742
655,157	655,157			6,925,899
11,569	11,569			4,761,933
1,867,432	1,867,432			29,751,357
5,411	5,411			2,549,537
36,402,121	36,402,121			383,515,510
156,808	156,808			644,050
2,418	2,418			53,196
28,952	28,952			793,993
289,195	289,195			6,362,285
575,729	575,729			3,103,727
451,770	451,770			2,966,370
149,407	149,407			911,020
91,949	91,949			1,350,054
544,956	544,956			6,189,257
1,657	1,657			20,884
0	0			2,000
		25,823,290		25,823,290
		3,615,497		3,615,497
		535,462		535,462
		59,359		59,359
		8,305,613		8,305,613
		4,015,874		4,015,874
		348,370		348,370
		66,440		66,440
		253,784		253,784
		32,127		32,127
		0		0
		4,472		4,472
		147,373		147,373
		244,700		244,700
		17,392		17,392
		226,353		226,353
		42,124		42,124
		1,715,050		1,715,050
		19,701		19,701
		3,251,228		3,251,228
		0		0
		147,404		147,404
		512,413		512,413
		1,052,965		1,052,965
		118,179		118,179
		0		0
		0		0
		180,738		180,738

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
使用料					
減価償却費					
雑費					
経常費用計	127,010,671	358,673,471	85,648,818	0	571,332,960
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 8,577,954	△ 39,990,819	△ 6,169,478	143,750	△ 54,594,501
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	△ 8,577,954	△ 39,990,819	△ 6,169,478	143,750	△ 54,594,501
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
退職給付引当金取崩額	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	△ 8,577,954	△ 39,990,819	△ 6,169,478	143,750	△ 54,594,501
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0	23,547,961	23,547,961
他会計振替額(内部繰入金)	2,910,601	13,569,181	2,093,381	△ 18,573,163	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,667,353	△ 26,421,638	△ 4,076,097	5,118,548	△ 31,046,540
法人税等	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,667,353	△ 26,421,638	△ 4,076,097	5,118,548	△ 31,046,540
一般正味財産期首残高	1,651,128,982	△ 1,595,704,593	400,506,525	18,573,163	474,504,077
一般正味財産期末残高	1,645,461,629	△ 1,622,126,231	396,430,428	23,691,711	443,457,537
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	1,695,461,629	△ 1,572,126,231	446,430,428	23,691,711	593,457,537

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			
		906,455		906,455
		4,217		4,217
		0		0
47,317,226	47,317,226	25,823,290		644,473,476
49,071,006	49,071,006	△ 4,899,446		△ 10,422,941
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
49,071,006	49,071,006	△ 4,899,446		△ 10,422,941
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
49,071,006	49,071,006	△ 4,899,446		△ 10,422,941
△ 23,547,961	△ 23,547,961	0	0	0
△ 10,000,000	△ 10,000,000	10,000,000	0	0
15,523,045	15,523,045	5,100,554		△ 10,422,941
6,181,300	6,181,300	0		6,181,300
9,341,745	9,341,745	5,100,554		△ 16,604,241
124,902,300	124,902,300	48,013,362		647,419,739
134,244,045	134,244,045	53,113,916		630,815,498
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	50,000,000		200,000,000
0	0	50,000,000		200,000,000
134,244,045	134,244,045	103,113,916		830,815,498

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令和2年5月15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、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) 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。
- (5) 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				
投資有価証券	300,000,000			300,000,000
定期預金	100,000,000			100,000,000
小 計	400,000,000			400,000,000
特定資産				
事業等援助積立預金	58,942,511	15,650		58,958,161
償却備品引当預金	11,621,229			11,621,229
特定費用準備資金積立預金	90,000,000	25,000,000	35,000,000	80,000,000
小 計	160,563,740	25,015,650	35,000,000	150,579,390
合 計	560,563,740	25,015,650	35,000,000	550,579,390

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				
投資有価証券	300,000,000	(150,000,000)	(150,000,000)	()
定期預金	100,000,000	(50,000,000)	(50,000,000)	()
小 計	400,000,000	(200,000,000)	(200,000,000)	()
特定資産				
事業等援助積立預金	58,958,161	()	(58,958,161)	()
償却備品引当預金	11,621,229	()	(11,621,229)	()
特定費用準備資金積立預金	80,000,000	()	(80,000,000)	()
小 計	150,579,390	()	(150,579,390)	()
合 計	550,579,390	(200,000,000)	(350,579,390)	()

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	17,922,600	1,041,681
合 計	18,964,281	17,922,600	1,041,681

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
岡山県平成28年度第1回公募公債	50,000,000	50,348,400	348,400
東京都公募公債第784回	300,000,000	303,312,300	3,312,300
合 計	350,000,000	353,660,700	3,660,700

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		50,059,564	50,059,564		
区補助金（事業費）	文京区		24,965,663	24,965,663		
文化芸術振興費補助金	独立行政法人日本芸術文化振興会		6,058,617	6,058,617		
コンテンツグローバル需要創出促進事業費補助金	特定非営利活動法人映像産業振興		6,650,000	6,650,000		
文化芸術振興費補助金 文化施設の感染症防止対策事業	文化庁		1,857,000	1,857,000		
事業継続緊急対策（テレワーク）事業	公益財団法人東京しごと財団		1,528,000	1,528,000		
芸術文化振興基金助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会		402,000	402,000		
公共ホール音楽活性化支援事業（支援プログラム）助成金	一般財団法人地域創造		420,000	420,000		
持続化給付金	中小企業庁		2,000,000	2,000,000		
合 計			93,940,844	93,940,844		

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	事業の内容又は職業		関連内容：役員の兼務等	取引の金額
	住所	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
				取引の内容	期末残高
関係団体	文京区				193,397,066
					受託事業収益
			0.00	受取受託業務収益	193,397,066
関係団体	文京区				75,025,227
					受取補助金
			0.00	受取補助金	75,025,227
関係団体	文京区				229,503,860
					受取負担金
			0.00	受取負担金	229,503,860

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

財産目録
令和3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	929,320
		手元保管(アカデミー湯島)	同上	80,000
		手元保管(アカデミー音羽)	同上	81,450
		手元保管(アカデミー茗台)	同上	77,300
		手元保管(アカデミー千石)	同上	50,000
	普通預金	三菱UFJ銀行春日町支店	運転資金	181,551,057
		三菱UFJ銀行春日町支店	施設利用料収入	0
		三菱UFJ銀行春日町支店	講座受講料、教材費預かり	0
		三菱UFJ銀行春日町支店	講座受講料預かり	0
		ゆうちょ銀行(アカデミー湯島用)	施設利用料収入	46,100
		ゆうちょ銀行(アカデミー音羽用)	同上	27,450
		ゆうちょ銀行(アカデミー茗台用)	同上	66,400
		ゆうちょ銀行(アカデミー千石用)	同上	17,650
		ゆうちょ銀行(ホール振替用)	チケット料金預かり	0
		みずほ銀行(税等)	派遣職員社保事業主負担分預かり	0
		みずほ銀行(一般)	指定管理料・補助金区返還分預かり	0
		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	1,844,670
	未収金		利用料収入、チケット収入、受取負担金等	90,356,387
流動資産合計				275,127,784
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	野村証券㈱本店 「東京都公募公債第784回」	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
	定期預金	巢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 巢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)	38,871,844
		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)	10,084,315
		定期預金 三菱UFJ銀行春日町支店	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)	10,002,002
	償却備品引当 預金	普通預金 三菱UFJ銀行春日町支店	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)	11,621,229
その他の 固定資産	特定費用準備 資金積立預金	普通預金 三菱UFJ銀行春日町支店	公益目的事業用財産(リニューアルオープン記念事業用の積立預金)	80,000,000
	投資有価証券	野村証券㈱本店 「岡山県平成28年度第1回公募公債」	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
	定期預金	大和ネクスト銀行		10,052,169
	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	1,041,681
固定資産合計				611,673,240
資産合計				886,801,024
(流動負債)	未払金		業者等未払、区返還金等	53,754,579
	前受金		利用料収入等	89,600
	預り金		所得税、社会保険料等	2,141,347
流動負債合計				55,985,526
固定負債合計				0
負債合計				55,985,526
正味財産				830,815,498

令和2年度

決 算 書

発行 令和3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