

令和 4 年度

# 決 算 書

令和5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5年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	1,686,845	1,000,540	686,305
普通預金	248,617,894	238,846,982	9,770,912
未収金	23,183,920	8,468,801	14,715,119
預け金	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>273,488,659</b>	<b>248,316,323</b>	<b>25,172,336</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>400,000,000</b>	<b>400,000,000</b>	<b>0</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
事業等援助積立預金	58,983,949	58,973,048	10,901
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	76,000,000	100,000,000	△ 24,000,000
<b>特定資産合計</b>	<b>146,605,178</b>	<b>170,594,277</b>	<b>△ 23,989,099</b>
<b>(3) その他の固定資産</b>			
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0
定期預金	10,053,676	10,053,174	502
什器備品	1,033,094	1,037,138	△ 4,044
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>61,086,770</b>	<b>61,090,312</b>	<b>△ 3,542</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>607,691,948</b>	<b>631,684,589</b>	<b>△ 23,992,641</b>
<b>資産合計</b>	<b>881,180,607</b>	<b>880,000,912</b>	<b>1,179,695</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	43,897,937	31,902,368	11,995,569
前受金	83,371,200	1,766,700	81,604,500
預り金	2,208,680	1,795,540	413,140
<b>流動負債合計</b>	<b>129,477,817</b>	<b>35,464,608</b>	<b>94,013,209</b>
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>129,477,817</b>	<b>35,464,608</b>	<b>94,013,209</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	<b>200,000,000</b>	<b>200,000,000</b>	<b>0</b>
(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)
<b>2. 一般正味財産</b>	<b>551,702,790</b>	<b>644,536,304</b>	<b>△ 92,833,514</b>
(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)	(146,605,178)	(170,594,277)	(△ 23,989,099)
<b>正味財産合計</b>	<b>751,702,790</b>	<b>844,536,304</b>	<b>△ 92,833,514</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>881,180,607</b>	<b>880,000,912</b>	<b>1,179,695</b>

## 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益	収益	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金	1,606,845	80,000	0	1,686,845
普通預金	113,164,552	134,787,676	665,666	248,617,894
未収金	15,542,156	6,885,358	756,406	23,183,920
預け金	0	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>130,313,553</b>	<b>141,753,034</b>	<b>1,422,072</b>	<b>273,488,659</b>
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
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
<b>基本財産合計</b>	<b>300,000,000</b>	<b>0</b>	<b>100,000,000</b>	<b>400,000,000</b>
<b>(2) 特定資産</b>				
事業等援助積立預金	58,983,949	0	0	58,983,949
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	76,000,000	0	0	76,000,000
<b>特定資産合計</b>	<b>146,605,178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>146,605,178</b>
<b>(3) その他の固定資産</b>				
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
定期預金	10,053,676	0	0	10,053,676
什器備品	791,350	68,184	173,560	1,033,094
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>60,845,026</b>	<b>68,184</b>	<b>173,560</b>	<b>61,086,770</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>507,450,204</b>	<b>68,184</b>	<b>100,173,560</b>	<b>607,691,948</b>
<b>資産合計</b>	<b>637,763,757</b>	<b>141,821,218</b>	<b>101,595,632</b>	<b>881,180,607</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	37,040,073	5,097,545	1,760,319	43,897,937
前受金	62,051,903	21,319,297	0	83,371,200
預り金	1,950,408	29,874	228,398	2,208,680
<b>流動負債合計</b>	<b>101,042,384</b>	<b>26,446,716</b>	<b>1,988,717</b>	<b>129,477,817</b>
<b>2. 固定負債</b>				
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>101,042,384</b>	<b>26,446,716</b>	<b>1,988,717</b>	<b>129,477,817</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>	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)
<b>2. 一般正味財産</b>	386,721,373	115,374,502	49,606,915	551,702,790
(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)	(146,605,178)	(0)	(0)	(146,605,178)
<b>正味財産合計</b>	<b>536,721,373</b>	<b>115,374,502</b>	<b>99,606,915</b>	<b>751,702,790</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>637,763,757</b>	<b>141,821,218</b>	<b>101,595,632</b>	<b>881,180,607</b>

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>基本財産運用益</b>	789,000	789,000	0
基本財産受取利息	789,000	789,000	0
<b>特定資産運用益</b>	10,901	14,887	△ 3,986
特定資産受取利息	10,901	14,887	△ 3,986
<b>受取受託収益</b>	418,197,328	401,160,145	17,037,183
指定受託・響きの森	242,156,000	215,013,000	27,143,000
指定受託・スカイホール	10,859,000	26,690,000	△ 15,831,000
指定受託・アカデミー文京	135,233,952	142,547,000	△ 7,313,048
受託・区民施設受付業務	16,389,933	16,351,702	38,231
受託・他施設受付等業務	558,443	558,443	0
受託・その他	13,000,000	0	13,000,000
<b>事業収益</b>	46,897,359	12,641,525	34,255,834
チケット収入	33,075,160	3,285,950	29,789,210
広告料収入	4,417,220	3,927,540	489,680
受講料収入	9,211,220	5,420,521	3,790,699
手数料収入	193,759	7,514	186,245
<b>利用料金収益</b>	67,782,325	25,453,375	42,328,950
利用料・響きの森	30,751,750	1,887,050	28,864,700
利用料・スカイホール	4,785,600	2,742,800	2,042,800
利用料・アカデミー文京	15,176,800	8,801,075	6,375,725
利用料・地域アカデミー	17,068,175	12,022,450	5,045,725
<b>受取補助金</b>	81,005,000	62,931,100	18,073,900
区管理補助金	68,473,778	52,394,895	16,078,883
区事業補助金	12,531,222	10,536,205	1,995,017
受取補助金	0	0	0
<b>受取負担金</b>	0	17,800,490	△ 17,800,490
受取負担金	0	17,800,490	△ 17,800,490
<b>受取助成金</b>	404,000	0	404,000
受取助成金	404,000	0	404,000
<b>受取寄附金</b>	50,000	100,000	△ 50,000
受取寄附金	50,000	100,000	△ 50,000
<b>受取協賛金</b>	0	0	0
受取協賛金	0	0	0
<b>雑収益</b>	6,880,111	1,154,617	5,725,494
受取利息	94,545	94,816	△ 271
雑収益	6,785,566	1,059,801	5,725,765
<b>経常収益計</b>	622,016,024	522,045,139	99,970,885
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	686,173,275	462,778,914	223,394,361
役員報酬	4,408,655	4,408,655	0
役員福利厚生費	651,318	652,487	△ 1,169

科目	当年度	前年度	増減
賃金	0	463,456	△ 463,456
給与費	128,778,173	111,420,845	17,357,328
法定福利費	30,115,871	25,656,612	4,459,259
退職給付費	3,688,667	3,027,105	661,562
役員通勤手当	56,030	53,375	2,655
通勤手当	3,928,890	3,536,199	392,691
福利厚生費	283,371	238,552	44,819
研修委託費	185,738	0	185,738
会議費	24,615	24,363	252
旅費交通費	667,017	395,380	271,637
通信運搬費	2,738,798	2,163,415	575,383
消耗什器備品費	5,386,901	2,110,992	3,275,909
消耗品費	11,372,959	4,339,793	7,033,166
印刷製本費	15,319,745	3,026,351	12,293,394
賃借料	19,471,146	14,090,447	5,380,699
諸謝金	3,521,072	3,428,252	92,820
委託費	393,495,977	250,451,431	143,044,546
修繕費	1,589,863	209,000	1,380,863
負担金	260,324	38,272	222,052
保険料	381,682	309,665	72,017
租税公課	13,654,152	15,570,547	△ 1,916,395
光熱水費	5,506,627	3,514,365	1,992,262
施設補修費	10,832,052	2,209,350	8,622,702
寄附金	21,111,940	1,819,640	19,292,300
支払手数料	1,279,411	1,044,947	234,464
使用料	7,458,916	8,571,638	△ 1,112,722
減価償却費	3,365	3,780	△ 415
雑費	0	0	0
<b>管理費</b>	<b>28,592,863</b>	<b>28,509,861</b>	<b>83,002</b>
役員報酬	3,607,080	3,607,080	0
役員福利厚生費	533,319	534,487	△ 1,168
賃金	0	33,282	△ 33,282
給与費	8,365,781	8,001,282	364,499
法定福利費	4,718,884	4,789,862	△ 70,978
退職給付費	351,493	355,135	△ 3,642
役員通勤手当	46,030	43,375	2,655
通勤手当	255,230	253,938	1,292
福利厚生費	18,408	17,130	1,278
研修委託費	23,662	0	23,662
会議費	9,328	3,268	6,060
旅費交通費	217,374	121,635	95,739
通信運搬費	208,436	223,154	△ 14,718
消耗什器備品費	45,662	54,734	△ 9,072
消耗品費	274,934	193,744	81,190
印刷製本費	457,115	14,599	442,516
賃借料	1,963,733	1,696,945	266,788

科目	当年度	前年度	増減
諸謝金	29,628	25,695	3,933
委託費	3,392,345	3,241,449	150,896
修繕費	0	0	0
負担金	180,276	146,328	33,948
保険料	319,657	443,695	△ 124,038
租税公課	2,185,898	3,144,053	△ 958,155
光熱水費	242,675	160,272	82,403
施設補修費	0	0	0
寄附金	16,728	0	16,728
支払手数料	123,966	141,903	△ 17,937
使用料	1,004,542	1,262,053	△ 257,511
減価償却費	679	763	△ 84
雑費	0	0	0
<b>経常費用計</b>	<b>714,766,138</b>	<b>491,288,775</b>	<b>223,477,363</b>
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 92,750,114	30,756,364	△ 123,506,478
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
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 92,750,114</b>	<b>30,756,364</b>	<b>△ 123,506,478</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
経常外費用計	0	16,100,558	△ 16,100,558
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 16,100,558</b>	<b>16,100,558</b>
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	△ 92,750,114	14,655,806	△ 107,405,920
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	△ 92,750,114	14,655,806	△ 107,405,920
法人税等	83,400	935,000	△ 851,600
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 92,833,514</b>	<b>13,720,806</b>	<b>△ 106,554,320</b>
一般正味財産期首残高	644,536,304	630,815,498	13,720,806
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>551,702,790</b>	<b>644,536,304</b>	<b>△ 92,833,514</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>200,000,000</b>	<b>200,000,000</b>	<b>0</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>751,702,790</b>	<b>844,536,304</b>	<b>△ 92,833,514</b>

正味財産増減計算書内訳表  
令和4年4月1日から令和5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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
<b>(1) 経常収益</b>					
<b>基本財産運用益</b>	254,000	254,000	254,000	0	762,000
基本財産受取利息	254,000	254,000	254,000	0	762,000
<b>特定資産運用益</b>	3,633	3,634	3,634	0	10,901
特定資産受取利息	3,633	3,634	3,634	0	10,901
<b>受取受託収益</b>	105,419,932	207,881,666	60,203,484	0	373,505,082
指定受託・響きの森	42,147,000	173,109,000	20,039,000	0	235,295,000
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	62,748,554	21,772,666	40,164,484	0	124,685,704
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	524,378	0	0	0	524,378
受託・その他	0	13,000,000	0	0	13,000,000
<b>事業収益</b>	4,417,220	34,064,760	8,221,620	0	46,703,600
チケット収入	0	32,946,160	129,000	0	33,075,160
広告料収入	4,417,220	0	0	0	4,417,220
受講料収入	0	1,118,600	8,092,620	0	9,211,220
手数料収入	0	0	0	0	0
<b>利用料金収益</b>	16,035,000	21,875,000	13,687,300	0	51,597,300
利用料・響きの森	0	21,875,000	0	0	21,875,000
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	13,687,300	0	13,687,300
利用料・地域アカデミー	16,035,000	0	0	0	16,035,000
<b>受取補助金</b>	15,093,057	24,895,556	23,146,071	0	63,134,684
区管理補助金	12,135,689	22,502,093	19,612,266	0	54,250,048
区事業補助金	2,957,368	2,393,463	3,533,805	0	8,884,636
受取補助金	0	0	0	0	0
<b>受取負担金</b>	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0
<b>受取助成金</b>	0	404,000	0	0	404,000
受取助成金	0	404,000	0	0	404,000
<b>受取寄附金</b>	0	0	0	50,000	50,000
受取寄附金	0	0	0	50,000	50,000
<b>受取協賛金</b>	0	0	0	0	0
受取協賛金	0	0	0	0	0
<b>雑収益</b>	1,023,436	2,128,149	1,640,791	0	4,792,376
受取利息	31,198	31,974	30,989	0	94,161
雑収益	992,238	2,096,175	1,609,802	0	4,698,215
<b>経常収益計</b>	142,246,278	291,506,765	107,156,900	50,000	540,959,943
<b>(2) 経常費用</b>					
<b>事業費</b>	145,443,379	351,051,488	111,138,135	0	607,633,002
役員報酬	801,574	1,603,147	1,603,147	0	4,007,868
役員福利厚生費	118,464	236,927	236,927	0	592,318



(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	27,000		789,000
0	0	27,000		789,000
0	0	0		10,901
0	0	0		10,901
33,774,228	33,774,228	10,918,018		418,197,328
0	0	6,861,000		242,156,000
10,859,000	10,859,000	0		10,859,000
6,491,230	6,491,230	4,057,018		135,233,952
16,389,933	16,389,933	0		16,389,933
34,065	34,065	0		558,443
0	0	0		13,000,000
193,759	193,759	0		46,897,359
0	0	0		33,075,160
0	0	0		4,417,220
0	0	0		9,211,220
193,759	193,759	0		193,759
16,185,025	16,185,025	0		67,782,325
8,876,750	8,876,750	0		30,751,750
4,785,600	4,785,600	0		4,785,600
1,489,500	1,489,500	0		15,176,800
1,033,175	1,033,175	0		17,068,175
1,991,501	1,991,501	15,878,815		81,005,000
1,703,283	1,703,283	12,520,447		68,473,778
288,218	288,218	3,358,368		12,531,222
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		404,000
0	0	0		404,000
0	0	0		50,000
0	0	0		50,000
0	0	0		0
0	0	0		0
1,304,924	1,304,924	782,811		6,880,111
320	320	64		94,545
1,304,604	1,304,604	782,747		6,785,566
53,449,437	53,449,437	27,606,644		622,016,024
78,540,273	78,540,273			686,173,275
400,787	400,787			4,408,655
59,000	59,000			651,318

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
賃金	0	0	0	0	0
給与費	50,880,407	43,611,777	32,228,829	0	126,721,013
法定福利費	11,231,978	9,485,987	8,775,135	0	29,493,100
退職給付費	395,936	1,842,313	1,361,534	0	3,599,783
役員通勤手当	10,206	20,412	20,412	0	51,030
通勤手当	1,552,309	1,330,550	983,269	0	3,866,128
福利厚生費	111,960	95,966	70,918	0	278,844
研修委託費	70,777	59,679	51,722	0	182,178
会議費	2,754	1,188	20,673	0	24,615
旅費交通費	43,197	172,094	420,433	0	635,724
通信運搬費	633,322	1,100,094	896,948	0	2,630,364
消耗什器備品費	185,472	2,968,400	870,285	0	4,024,157
消耗品費	1,572,892	7,408,757	1,411,691	0	10,393,340
印刷製本費	629,362	9,544,431	5,076,391	0	15,250,184
賃借料	4,228,373	9,460,045	5,188,256	0	18,876,674
諸謝金	40,793	75,145	3,400,625	0	3,516,563
委託費	62,483,813	228,833,123	40,354,943	0	331,671,879
修繕費	60,249	1,069,131	19,844	0	1,149,224
負担金	57,380	105,700	90,902	0	253,982
保険料	65,216	165,763	143,495	0	374,474
租税公課	3,009,572	5,544,148	4,767,795	0	13,321,515
光熱水費	3,949,337	615,481	529,314	0	5,094,132
施設補修費	1,265,344	6,661,365	104,181	0	8,030,890
寄附金	488,023	15,166,272	36,487	0	15,690,782
支払手数料	170,678	673,589	270,389	0	1,114,656
使用料	1,383,065	3,199,029	2,202,393	0	6,784,487
減価償却費	926	975	1,197	0	3,098
雑費	0	0	0	0	0
<b>管理費</b>					
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					

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			0
2,057,160	2,057,160			128,778,173
622,771	622,771			30,115,871
88,884	88,884			3,688,667
5,000	5,000			56,030
62,762	62,762			3,928,890
4,527	4,527			283,371
3,560	3,560			185,738
0	0			24,615
31,293	31,293			667,017
108,434	108,434			2,738,798
1,362,744	1,362,744			5,386,901
979,619	979,619			11,372,959
69,561	69,561			15,319,745
594,472	594,472			19,471,146
4,509	4,509			3,521,072
61,824,098	61,824,098			393,495,977
440,639	440,639			1,589,863
6,342	6,342			260,324
7,208	7,208			381,682
332,637	332,637			13,654,152
412,495	412,495			5,506,627
2,801,162	2,801,162			10,832,052
5,421,158	5,421,158			21,111,940
164,755	164,755			1,279,411
674,429	674,429			7,458,916
267	267			3,365
0	0			0
		<b>28,592,863</b>		<b>28,592,863</b>
		3,607,080		3,607,080
		533,319		533,319
		0		0
		8,365,781		8,365,781
		4,718,884		4,718,884
		351,493		351,493
		46,030		46,030
		255,230		255,230
		18,408		18,408
		23,662		23,662
		9,328		9,328
		217,374		217,374
		208,436		208,436
		45,662		45,662
		274,934		274,934
		457,115		457,115
		1,963,733		1,963,733

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
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					
減価償却費					
雑費					
<b>経常費用計</b>	<b>145,443,379</b>	<b>351,051,488</b>	<b>111,138,135</b>	<b>0</b>	<b>607,633,002</b>
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 3,197,101	△ 59,544,723	△ 3,981,235	50,000	△ 66,673,059
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
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 3,197,101</b>	<b>△ 59,544,723</b>	<b>△ 3,981,235</b>	<b>50,000</b>	<b>△ 66,673,059</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>					
<b>(1) 経常外収益</b>					
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 経常外費用</b>					
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	△ 3,197,101	△ 59,544,723	△ 3,981,235	50,000	△ 66,673,059
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0	0	0
他会計振替額(内部繰入金)	191,787	3,571,950	238,825	△ 4,002,562	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,005,314	△ 55,972,773	△ 3,742,410	△ 3,952,562	△ 66,673,059
法人税等	0	0	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 3,005,314</b>	<b>△ 55,972,773</b>	<b>△ 3,742,410</b>	<b>△ 3,952,562</b>	<b>△ 66,673,059</b>
一般正味財産期首残高	1,651,439,658	△ 1,605,118,159	403,070,371	4,002,562	453,394,432
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>1,648,434,344</b>	<b>△ 1,661,090,932</b>	<b>399,327,961</b>	<b>50,000</b>	<b>386,721,373</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
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
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>0</b>	<b>150,000,000</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,698,434,344</b>	<b>△ 1,611,090,932</b>	<b>449,327,961</b>	<b>50,000</b>	<b>536,721,373</b>

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			
		29,628		29,628
		3,392,345		3,392,345
		0		0
		180,276		180,276
		319,657		319,657
		2,185,898		2,185,898
		242,675		242,675
		0		0
		16,728		16,728
		123,966		123,966
		1,004,542		1,004,542
		679		679
		0		0
<b>78,540,273</b>	<b>78,540,273</b>	<b>28,592,863</b>		<b>714,766,138</b>
△ 25,090,836	△ 25,090,836	△ 986,219		△ 92,750,114
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
<b>△ 25,090,836</b>	<b>△ 25,090,836</b>	<b>△ 986,219</b>		<b>△ 92,750,114</b>
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
△ 25,090,836	△ 25,090,836	△ 986,219		△ 92,750,114
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
△ 25,090,836	△ 25,090,836	△ 986,219		△ 92,750,114
83,400	83,400	0		83,400
<b>△ 25,174,236</b>	<b>△ 25,174,236</b>	<b>△ 986,219</b>		<b>△ 92,833,514</b>
140,548,738	140,548,738	50,593,134		644,536,304
<b>115,374,502</b>	<b>115,374,502</b>	<b>49,606,915</b>		<b>551,702,790</b>
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	50,000,000		200,000,000
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50,000,000</b>		<b>200,000,000</b>
<b>115,374,502</b>	<b>115,374,502</b>	<b>99,606,915</b>		<b>751,702,790</b>

## 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  
消費税は税込み処理をしている。

### 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	58,973,048	10,901		58,983,949
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	100,000,000		24,000,000	76,000,000
小 計	170,594,277	10,901	24,000,000	146,605,178
合 計	570,594,277	10,901	24,000,000	546,605,178

### 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	58,983,949	( )	( 58,983,949)	( )
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	76,000,000	( )	( 76,000,000)	( )
小 計	146,605,178	( )	( 146,605,178)	( )
合 計	546,605,178	( 200,000,000)	( 346,605,178)	( )

### 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	17,931,187	1,033,094
合 計	18,964,281	17,931,187	1,033,094

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	50,047,450	47,450
東京都公募公債第784回	300,000,000	299,741,400	-258,600
合 計	350,000,000	349,788,850	-211,150

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		68,473,778	68,473,778		
区補助金（事業費）	文京区		12,531,222	12,531,222		
公共ホール音楽活性化支援	一般財団法人地域創造		404,000	404,000		
合 計			81,409,000	81,409,000		

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		関連内容：事業上の関係	科目名
					議決権の所有割合	取引の内容
関係団体	文京区					418,197,328
						受託事業収益
			0.00		受取受託業務収益	418,197,328
関係団体	文京区					81,005,000
						受取補助金
			0.00		受取補助金	81,005,000

(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



財産目録  
令和5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	1,462,920	
		手元保管(アカデミー湯島)	同上	60,000	
		手元保管(アカデミー音羽)	同上	62,600	
		手元保管(アカデミー茗台)	同上	62,000	
		手元保管(アカデミー千石)	同上	39,325	
	普通預金	三菱UFJ銀行春日町支店	運転資金	248,112,044	
		三菱UFJ銀行春日町支店	施設利用料収入	28,500	
		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	72,400	
		ゆうちょ銀行(アカデミー音羽用)	同上	92,600	
		ゆうちょ銀行(アカデミー茗台用)	同上	96,450	
		ゆうちょ銀行(アカデミー千石用)	同上	23,300	
		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	192,600			
未収金		利用料収入、チケット収入、消費税等	23,183,920		
<b>流動資産合計</b>				<b>273,488,659</b>	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	野村証券(株)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	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	公益目的保有財産(運用益はコミュニティ活動事業等の財源として使用)	38,896,022
		定期預金	朝日信用金庫小石川支店	公益目的保有財産(運用益はコミュニティ活動事業等の財源として使用)	10,085,525
		定期預金	三菱UFJ銀行春日町支店	公益目的保有財産(運用益はコミュニティ活動事業等の財源として使用)	10,002,402
	償却備品引当預金	普通預金	三菱UFJ銀行春日町支店	公益目的保有財産(運用益は備品整備のための財源として使用)	11,621,229
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)	28,000,000	
	普通預金	三菱UFJ銀行春日町支店	公益目的事業用財産(海外オーケストラ・アーティスト等招聘事業用の積立預金)	48,000,000	
その他の固定資産	投資有価証券	野村証券(株)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		10,053,676	
	什器備品	別紙のとおり	保有財産であり、公益に76.6%、その他に23.4%供している	1,033,094	
<b>固定資産合計</b>				<b>607,691,948</b>	
<b>資産合計</b>				<b>881,180,607</b>	
(流動負債)	未払金		業者等未払、社会保険料等	43,897,937	
	前受金		チケット収入、利用料収入等	83,371,200	
	預り金		所得税、社会保険料等	2,208,680	
<b>流動負債合計</b>				<b>129,477,817</b>	
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>	
<b>負債合計</b>				<b>129,477,817</b>	
<b>正味財産</b>				<b>751,702,790</b>	

令和4年度

決算書

発行 令和5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