

平成28年度

決算書

平成29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
附属明細書	14
財産目録	15

貸借対照表

平成29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	789,150	820,750	△ 31,600
普通預金	218,648,812	253,712,581	△ 35,063,769
未収金	24,826,603	15,261,291	9,565,312
預け金	0	0	0
流動資産合計	244,264,565	269,794,622	△ 25,530,057
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	58,878,860	58,805,461	73,399
償却備品引当預金	11,621,229	11,621,154	75
退職金積立引当預金	919,800	1,756,080	△ 836,280
特定費用準備資金積立預金	42,000,000	0	42,000,000
特定資産合計	113,419,889	72,182,695	41,237,194
(3) その他の固定資産			
投資有価証券	150,000,000	100,000,000	50,000,000
定期預金	10,040,109	10,000,000	40,109
什器備品	1,334,286	1,446,405	△ 112,119
その他の固定資産合計	161,374,395	111,446,405	49,927,990
固定資産合計	674,794,284	583,629,100	91,165,184
資産合計	919,058,849	853,423,722	65,635,127
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,043,077	37,790,655	2,252,422
前受金	71,257,900	78,217,740	△ 6,959,840
預り金	7,259,243	6,876,251	382,992
流動負債合計	118,560,220	122,884,646	△ 4,324,426
2. 固定負債			
退職給付引当金	919,800	1,756,080	△ 836,280
固定負債合計	919,800	1,756,080	△ 836,280
負債合計	119,480,020	124,640,726	△ 5,160,706
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	599,578,829	528,782,996	70,795,833
(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)	(112,500,089)	(70,426,615)	(42,073,474)
正味財産合計	799,578,829	728,782,996	70,795,833
負債及び正味財産合計	919,058,849	853,423,722	65,635,127

貸借対照表内訳表
平成29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	666,850	122,300	0	789,150
普通預金	121,873,930	88,517,550	8,257,332	218,648,812
未収金	18,401,436	6,399,677	25,490	24,826,603
預け金	0	0	0	0
流動資産合計	140,942,216	95,039,527	8,282,822	244,264,565
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	58,878,860	0	0	58,878,860
償却備品引当預金	11,621,229	0	0	11,621,229
退職金積立引当預金	799,306	23,915	96,579	919,800
特定費用準備資金積立預金	42,000,000	0	0	42,000,000
特定資産合計	113,299,395	23,915	96,579	113,419,889
(3) その他の固定資産				
投資有価証券	150,000,000	0	0	150,000,000
定期預金	10,040,109	0	0	10,040,109
什器備品	1,022,063	88,063	224,160	1,334,286
その他の固定資産合計	161,062,172	88,063	224,160	161,374,395
固定資産合計	574,361,567	111,978	100,320,739	674,794,284
資産合計	715,303,783	95,151,505	108,603,561	919,058,849
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	26,677,046	12,140,834	1,225,197	40,043,077
前受金	59,780,560	11,477,340	0	71,257,900
預り金	6,982,808	59,926	216,509	7,259,243
流動負債合計	93,440,414	23,678,100	1,441,706	118,560,220
2. 固定負債				
退職給付引当金	799,306	23,915	96,579	919,800
固定負債合計	799,306	23,915	96,579	919,800
負債合計	94,239,720	23,702,015	1,538,285	119,480,020
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	471,064,063	71,449,490	57,065,276	599,578,829
(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)	(112,500,089)	(0)	(0)	(112,500,089)
正味財産合計	621,064,063	71,449,490	107,065,276	799,578,829
負債及び正味財産合計	715,303,783	95,151,505	108,603,561	919,058,849

正味財産増減計算書(収支決算書)

平成28年4月1日から平成29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	78,409	310,849	△ 232,440
基本財産受取利息	78,409	310,849	△ 232,440
特定資産運用益	73,474	76,048	△ 2,574
特定資産受取利息	73,474	76,048	△ 2,574
受取受託収益	178,648,163	142,347,769	36,300,394
指定受託・響きの森	50,172,000	23,256,000	26,916,000
指定受託・スカイホール	1,431,000	1,443,000	△ 12,000
指定受託・アカデミー文京	109,509,400	99,822,018	9,687,382
受託・区民施設受付業務	16,091,937	16,152,561	△ 60,624
受託・他施設受付等業務	548,290	548,290	0
受託・生涯学習事業	0	1,125,900	△ 1,125,900
受託・その他	895,536	0	895,536
事業収益	139,770,289	105,806,587	33,963,702
チケット収入	113,169,696	80,640,530	32,529,166
広告料収入	9,017,480	8,281,280	736,200
受講料収入	16,670,000	15,822,300	847,700
手数料収入	913,113	1,062,477	△ 149,364
利用料金収益	270,179,150	246,769,665	23,409,485
利用料・響きの森	224,240,800	203,661,490	20,579,310
利用料・スカイホール	8,623,600	8,353,500	270,100
利用料・アカデミー文京	17,090,500	16,835,525	254,975
利用料・地域アカデミー	20,224,250	17,919,150	2,305,100
受取補助金	76,629,538	74,588,118	2,041,420
区管理補助金	52,166,571	52,194,803	△ 28,232
区事業補助金	24,462,967	22,393,315	2,069,652
受取負担金	1,441,318	1,627,058	△ 185,740
受取負担金	1,441,318	1,627,058	△ 185,740
受取助成金	12,490,000	2,076,000	10,414,000
受取助成金	12,490,000	2,076,000	10,414,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取協賛金	0	0	0
受取協賛金	0	0	0
雑収益	6,751,049	5,600,648	1,150,401
受取利息	253,318	312,445	△ 59,127
雑収益	6,497,731	5,288,203	1,209,528
経常収益計	686,061,390	579,202,742	106,858,648
(2) 経常費用			
事業費	585,841,771	531,000,312	54,841,459
役員報酬	4,402,572	4,397,602	4,970
役員福利厚生費	707,050	670,488	36,562
賃金	85,426	0	85,426
給与費	108,217,252	101,377,826	6,839,426
法定福利費	26,038,357	23,383,402	2,654,955
退職給付費	3,317,371	3,353,837	△ 36,466
役員通勤手当	202,580	169,065	33,515

科目	当年度	前年度	増減
通勤手当	3,358,870	3,452,650	△ 93,780
福利厚生費	192,938	194,807	△ 1,869
研修委託費	0	193,904	△ 193,904
会議費	40,524	28,535	11,989
旅費交通費	164,953	137,615	27,338
通信運搬費	2,465,912	2,318,636	147,276
消耗什器備品費	5,759,899	3,124,056	2,635,843
消耗品費	12,075,700	12,481,536	△ 405,836
印刷製本費	7,755,822	6,922,862	832,960
賃借料	20,252,472	21,161,095	△ 908,623
諸謝金	4,011,889	2,883,931	1,127,958
委託費	355,562,235	314,664,006	40,898,229
修繕費	353,668	750,952	△ 397,284
負担金	176,230	381,663	△ 205,433
保険料	847,785	888,140	△ 40,355
租税公課	12,059,167	10,680,229	1,378,938
光熱水費	3,684,283	5,047,845	△ 1,363,562
施設補修費	3,474,645	3,217,200	257,445
寄附金	460,993	540,000	△ 79,007
支払手数料	1,496,039	1,468,662	27,377
使用料	8,581,356	7,018,588	1,562,768
減価償却費	93,283	90,180	3,103
雑費	2,500	1,000	1,500
管理費	24,560,066	20,409,540	4,150,526
役員報酬	3,602,103	3,598,036	4,067
役員福利厚生費	579,051	548,488	30,563
賃金	10,774	0	10,774
給与費	7,030,087	3,242,072	3,788,015
法定福利費	4,272,316	4,342,643	△ 70,327
退職給付費	389,189	210,283	178,906
役員通勤手当	166,580	139,065	27,515
通勤手当	218,201	110,457	107,744
福利厚生費	12,534	6,232	6,302
研修委託費	0	25,196	△ 25,196
会議費	8,288	6,706	1,582
旅費交通費	204,376	233,286	△ 28,910
通信運搬費	215,601	208,328	7,273
消耗什器備品費	92,280	179,446	△ 87,166
消耗品費	328,304	241,730	86,574
印刷製本費	95,773	184,358	△ 88,585
賃借料	1,311,930	1,754,901	△ 442,971
諸謝金	29,311	29,147	164
委託費	2,305,803	2,076,876	228,927
修繕費	2,208	0	2,208
負担金	156,182	161,555	△ 5,373
保険料	443,545	230,712	212,833
租税公課	1,930,233	1,752,771	177,462
光熱水費	146,340	179,420	△ 33,080
施設補修費	35,025	0	35,025
寄附金	53,573	0	53,573
支払手数料	134,295	127,955	6,340
使用料	767,328	801,669	△ 34,341

科目	当年度	前年度	増減
減価償却費	18,836	18,208	628
雑費	0	0	0
経常費用計	610,401,837	551,409,852	58,991,985
評価損益等調整前 当期経常増減額	75,659,553	27,792,890	47,866,663
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	75,659,553	27,792,890	47,866,663
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	836,280	2,183,760	△ 1,347,480
経常外収益計	836,280	2,183,760	△ 1,347,480
(2) 経常外費用			
過年度退職給付費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	836,280	2,183,760	△ 1,347,480
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0
過年度みなし寄付	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	76,495,833	29,976,650	46,519,183
法人税	5,700,000	8,135,000	△ 2,435,000
当期一般正味財産増減額	70,795,833	21,841,650	48,954,183
一般正味財産期首残高	528,782,996	506,941,346	21,841,650
一般正味財産期末残高	599,578,829	528,782,996	70,795,833
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	799,578,829	728,782,996	70,795,833

正味財産増減計算書内訳表(収支決算書内訳表)

平成28年4月1日から平成29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	19,603	19,602	19,602	0	58,807
基本財産受取利息	19,603	19,602	19,602	0	58,807
特定資産運用益	24,492	24,491	24,491	0	73,474
特定資産受取利息	24,492	24,491	24,491	0	73,474
受取受託収益	67,088,157	33,996,726	48,928,092	0	150,012,975
指定受託・響きの森	22,577,400	15,051,600	11,037,840	0	48,666,840
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	44,022,779	18,945,126	37,890,252	0	100,858,157
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	487,978	0	0	0	487,978
受託・生涯学習事業	0	0	0	0	0
受託・その他	0	0	0	0	0
事業収益	8,931,080	118,971,196	10,868,500	0	138,770,776
チケット収入	0	113,169,696	0	0	113,169,696
広告料収入	8,931,080	0	0	0	8,931,080
受講料収入	0	5,801,500	10,868,500	0	16,670,000
手数料収入	0	0	0	0	0
利用料金収益	17,985,475	172,665,416	16,275,900	0	206,926,791
利用料・響きの森	0	172,665,416	0	0	172,665,416
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	16,275,900	0	16,275,900
利用料・地域アカデミー	17,985,475	0	0	0	17,985,475
受取補助金	26,344,223	18,385,997	15,452,968	0	60,183,188
区管理補助金	10,825,470	16,149,943	12,256,933	0	39,232,346
区事業補助金	15,518,753	2,236,054	3,196,035	0	20,950,842
受取負担金	0	1,441,318	0	0	1,441,318
受取負担金	0	1,441,318	0	0	1,441,318
受取助成金	0	12,474,662	15,338	0	12,490,000
受取助成金	0	12,474,662	15,338	0	12,490,000
受取寄附金	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0
受取協賛金	0	0	0	0	0
受取協賛金	0	0	0	0	0
雑収益	0	1,164,300	11,000	0	1,175,300
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	1,164,300	11,000	0	1,175,300
経常収益計	120,393,030	359,143,708	91,595,891	0	571,132,629
(2) 経常費用					
事業費	124,664,535	320,051,762	89,701,657	0	534,417,954
役員報酬	800,468	1,600,935	1,600,935	0	4,002,338
役員福利厚生費	128,610	257,220	257,220	0	643,050
賃金	35,883	26,455	19,240	0	81,578
給与費	48,173,388	34,919,944	20,283,532	0	103,376,864
法定福利費	10,539,172	7,872,941	6,470,266	0	24,882,379
退職給付費	429,961	1,775,442	1,015,597	0	3,221,000
役員通勤手当	36,916	73,832	73,832	0	184,580

(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	19,602		78,409
0	0	19,602		78,409
0	0	0		73,474
0	0	0		73,474
25,268,368	25,268,368	3,366,820		178,648,163
0	0	1,505,160		50,172,000
1,431,000	1,431,000	0		1,431,000
6,789,583	6,789,583	1,861,660		109,509,400
16,091,937	16,091,937	0		16,091,937
60,312	60,312	0		548,290
0	0	0		0
895,536	895,536	0		895,536
999,513	999,513	0		139,770,289
0	0	0		113,169,696
86,400	86,400	0		9,017,480
0	0	0		16,670,000
913,113	913,113	0		913,113
63,252,359	63,252,359	0		270,179,150
51,575,384	51,575,384	0		224,240,800
8,623,600	8,623,600	0		8,623,600
814,600	814,600	0		17,090,500
2,238,775	2,238,775	0		20,224,250
2,930,315	2,930,315	13,516,035		76,629,538
2,555,688	2,555,688	10,378,537		52,166,571
374,627	374,627	3,137,498		24,462,967
0	0	0		1,441,318
0	0	0		1,441,318
0	0	0		12,490,000
0	0	0		12,490,000
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
5,258,391	5,258,391	317,358		6,751,049
0	0	253,318		253,318
5,258,391	5,258,391	64,040		6,497,731
97,708,946	97,708,946	17,219,815		686,061,390
51,423,817	51,423,817			585,841,771
400,234	400,234			4,402,572
64,000	64,000			707,050
3,848	3,848			85,426
4,840,388	4,840,388			108,217,252
1,155,978	1,155,978			26,038,357
96,371	96,371			3,317,371
18,000	18,000			202,580

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
通勤手当	1,495,216	1,083,853	629,564	0	3,208,633
福利厚生費	85,887	62,258	36,163	0	184,308
研修委託費	0	0	0	0	0
会議費	3,369	18,033	19,122	0	40,524
旅費交通費	36,092	83,476	37,795	0	157,363
通信運搬費	785,506	1,055,358	473,709	0	2,314,573
消耗什器備品費	412,178	2,647,736	1,738,635	0	4,798,549
消耗品費	2,768,511	5,520,270	2,377,902	0	10,666,683
印刷製本費	161,704	6,112,594	1,447,518	0	7,721,816
賃借料	3,164,802	11,319,673	4,262,586	0	18,747,061
諸謝金	49,489	92,166	3,781,826	0	3,923,481
委託費	46,386,776	233,494,140	38,920,373	0	318,801,289
修繕費	10,072	60,428	49,863	0	120,363
負担金	33,941	99,608	35,543	0	169,092
保険料	142,442	250,676	424,711	0	817,829
租税公課	3,259,018	4,701,899	3,412,877	0	11,373,794
光熱水費	2,534,462	356,308	258,747	0	3,149,517
施設補修費	1,552,239	1,300,510	61,927	0	2,914,676
寄附金	90,452	130,437	221,082	0	441,971
支払手数料	226,746	832,496	238,119	0	1,297,361
使用料	1,295,560	4,276,053	1,517,286	0	7,088,899
減価償却費	25,675	27,021	33,187	0	85,883
雑費	0	0	2,500	0	2,500
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					
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			
150,237	150,237			3,358,870
8,630	8,630			192,938
0	0			0
0	0			40,524
7,590	7,590			164,953
151,339	151,339			2,465,912
961,350	961,350			5,759,899
1,409,017	1,409,017			12,075,700
34,006	34,006			7,755,822
1,505,411	1,505,411			20,252,472
88,408	88,408			4,011,889
36,760,946	36,760,946			355,562,235
233,305	233,305			353,668
7,138	7,138			176,230
29,956	29,956			847,785
685,373	685,373			12,059,167
534,766	534,766			3,684,283
559,969	559,969			3,474,645
19,022	19,022			460,993
198,678	198,678			1,496,039
1,492,457	1,492,457			8,581,356
7,400	7,400			93,283
0	0			2,500
		24,560,066		24,560,066
		3,602,103		3,602,103
		579,051		579,051
		10,774		10,774
		7,030,087		7,030,087
		4,272,316		4,272,316
		389,189		389,189
		166,580		166,580
		218,201		218,201
		12,534		12,534
		0		0
		8,288		8,288
		204,376		204,376
		215,601		215,601
		92,280		92,280
		328,304		328,304
		95,773		95,773
		1,311,930		1,311,930
		29,311		29,311
		2,305,803		2,305,803
		2,208		2,208
		156,182		156,182
		443,545		443,545
		1,930,233		1,930,233
		146,340		146,340
		35,025		35,025
		53,573		53,573
		134,295		134,295
		767,328		767,328

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	124,664,535	320,051,762	89,701,657	0	534,417,954
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 4,271,505	39,091,946	1,894,234	0	36,714,675
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	△ 4,271,505	39,091,946	1,894,234	0	36,714,675
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
退職給付引当金取崩額	97,008	400,578	229,141	0	726,727
経常外収益計	97,008	400,578	229,141	0	726,727
(2) 経常外費用					
過年度退職給付費用	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	97,008	400,578	229,141	0	726,727
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0	21,359,485	21,359,485
過年度みなし寄付	0	0	0	32,756	32,756
他会計振替額(内部繰入金)	△ 2,260,383	20,693,289	1,002,887	△ 19,435,793	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,434,880	60,185,813	3,126,262	1,956,448	58,833,643
法人税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,434,880	60,185,813	3,126,262	1,956,448	58,833,643
一般正味財産期首残高	122,050,770	170,738,472	100,005,385	19,435,793	412,230,420
一般正味財産期末残高	115,615,890	230,924,285	103,131,647	21,392,241	471,064,063
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	165,615,890	280,924,285	153,131,647	21,392,241	621,064,063

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			
		18,836		18,836
		0		0
51,423,817	51,423,817	24,560,066		610,401,837
46,285,129	46,285,129	△ 7,340,251		75,659,553
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
46,285,129	46,285,129	△ 7,340,251		75,659,553
21,743	21,743	87,810		836,280
21,743	21,743	87,810		836,280
0	0	0		0
0	0	0		0
21,743	21,743	87,810		836,280
△ 21,359,485	△ 21,359,485	0	0	0
△ 32,756	△ 32,756	0	0	0
△ 10,000,000	△ 10,000,000	10,000,000	0	0
14,914,631	14,914,631	2,747,559		76,495,833
5,700,000	5,700,000	0		5,700,000
9,214,631	9,214,631	2,747,559		70,795,833
62,234,859	62,234,859	54,317,717		528,782,996
71,449,490	71,449,490	57,065,276		599,578,829
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	50,000,000		200,000,000
0	0	50,000,000		200,000,000
71,449,490	71,449,490	107,065,276		799,578,829

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	58,805,461	73,399		58,878,860
償却備品引当預金	11,621,154	75		11,621,229
退職金積立引当預金	1,756,080		836,280	919,800
特定費用準備資金積立預金		42,000,000		42,000,000
小 計	72,182,695	42,073,474	836,280	113,419,889
合 計	472,182,695	42,073,474	836,280	513,419,889

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	58,878,860	()	(58,878,860)	()
償却備品引当預金	11,621,229	()	(11,621,229)	()
退職金積立引当預金	919,800	()	()	(919,800)
特定費用準備資金積立預金	42,000,000	()	(42,000,000)	()
小 計	113,419,889	()	(112,500,089)	(919,800)
合 計	513,419,889	(200,000,000)	(312,500,089)	(919,800)

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	17,629,995	1,334,286
合 計	18,964,281	17,629,995	1,334,286

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	50,235,000	235,000
東京グローバル都債第2回	50,000,000	49,991,600 Δ	8,400
岡山県平成28年度第1回公募公債	50,000,000	49,903,650 Δ	96,350
合 計	150,000,000	150,130,250	130,250

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		52,166,571	52,166,571		
区補助金（事業費）	文京区		24,462,967	24,462,967		
文化芸術振興費補助金	文化庁		12,000,000	12,000,000		
文化芸術振興基金助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会		490,000	490,000		
合 計			89,119,538	89,119,538		

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					178,648,163
						受託事業収益
					受取受託業務収益	178,648,163
関係団体	文京区					76,629,538
						受取補助金
					受取補助金	76,629,538

(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	1,756,080			△ 836,280	919,800

財産目録
平成29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	現金	手元保管(事務局)	運転資金	598,350
		手元保管(アカデミー湯島)	同上	51,800
		手元保管(アカデミー音羽)	同上	49,450
		手元保管(アカデミー茗台)	同上	49,550
		手元保管(アカデミー千石)	同上	40,000
	普通預金	三菱東京UFJ銀行春日町支店	運転資金	218,099,137
		三菱東京UFJ銀行春日町支店	施設利用料収入	0
		三菱東京UFJ銀行春日町支店	講座受講料、教材費預かり	0
		三菱東京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	103,375
		ゆうちょ銀行(アカデミー音羽用)	同上	126,350
		ゆうちょ銀行(アカデミー茗台用)	同上	74,300
		ゆうちょ銀行(アカデミー千石用)	同上	8,850
		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	236,800		
未収金		利用料収入、チケット収入等	24,826,603	
流動資産合計				244,264,565
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	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
		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)	38,792,067
		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)	10,080,794
		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)	10,005,999
		普通預金 三菱東京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
	償却備品引当預金	普通預金	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)	919,800
	退職金積立引当預金	普通預金	公益目的事業用財産(20周年記念事業31年度用の積立預金)	32,000,000
	特定費用準備資金積立預金	普通預金	公益目的事業用財産(20周年記念事業32年度用の積立預金)	10,000,000
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 「東京グローバル都債 第2回」		50,000,000
		野村証券(株)本店 「岡山県平成28年第1回公募公債」		50,000,000
		定期預金		大和ネクスト銀行
	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	1,334,286
固定資産合計				674,794,284
資産合計				919,058,849
(流動負債)				
未払金	未払金		業者等未払、区返還金等	40,043,077
	前受金		チケット収入、利用料収入等	71,257,900
	預り金		所得税、社会保険料等	7,259,243
流動負債合計				118,560,220
(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		919,800
固定負債合計				919,800
負債合計				119,480,020
正味財産				799,578,829

平成28年度

決 算 書

発行 平成29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