

平成 29 年 度

決 算 書

平成30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30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	4,024,150	789,150	3,235,000
普通預金	215,336,204	218,648,812	△ 3,312,608
未収金	28,497,688	24,826,603	3,671,085
預け金	0	0	0
流動資産合計	247,858,042	244,264,565	3,593,477
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	58,910,091	58,878,860	31,231
償却備品引当預金	11,621,229	11,621,229	0
退職金積立引当預金	321,096	919,800	△ 598,704
特定費用準備資金積立預金	106,000,000	42,000,000	64,000,000
特定資産合計	176,852,416	113,419,889	63,432,527
(3) その他の固定資産			
投資有価証券	150,000,000	150,000,000	0
定期預金	10,043,121	10,040,109	3,012
什器備品	1,225,043	1,334,286	△ 109,243
その他の固定資産合計	161,268,164	161,374,395	△ 106,231
固定資産合計	738,120,580	674,794,284	63,326,296
資産合計	985,978,622	919,058,849	66,919,773
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	62,272,899	40,043,077	22,229,822
前受金	78,137,500	71,257,900	6,879,600
預り金	11,688,683	7,259,243	4,429,440
流動負債合計	152,099,082	118,560,220	33,538,862
2. 固定負債			
退職給付引当金	321,096	919,800	△ 598,704
固定負債合計	321,096	919,800	△ 598,704
負債合計	152,420,178	119,480,020	32,940,158
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	633,558,444	599,578,829	33,979,615
(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)	(176,531,320)	(112,500,089)	(64,031,231)
正味財産合計	833,558,444	799,578,829	33,979,615
負債及び正味財産合計	985,978,622	919,058,849	66,919,773

貸借対照表内訳表
平成30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	3,944,150	80,000	0	4,024,150
普通預金	94,670,483	114,711,425	5,954,296	215,336,204
未収金	22,608,641	5,873,673	15,374	28,497,688
預け金	0	0	0	0
流動資産合計	121,223,274	120,665,098	5,969,670	247,858,042
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	58,910,091	0	0	58,910,091
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	277,106	13,807	30,183	321,096
特定費用準備資金積立預金	106,000,000	0	0	106,000,000
特定資産合計	176,808,426	13,807	30,183	176,852,416
(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	10,043,121	0	0	10,043,121
什器備品	938,383	80,853	205,807	1,225,043
その他の固定資産合計	160,981,504	80,853	205,807	161,268,164
固定資産合計	637,789,930	94,660	100,235,990	738,120,580
資産合計	759,013,204	120,759,758	106,205,660	985,978,622
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	48,585,528	12,617,537	1,069,834	62,272,899
前受金	61,312,542	16,824,958	0	78,137,500
預り金	11,278,153	81,253	329,277	11,688,683
流動負債合計	121,176,223	29,523,748	1,399,111	152,099,082
2. 固定負債				
退職給付引当金	277,106	13,807	30,183	321,096
固定負債合計	277,106	13,807	30,183	321,096
負債合計	121,453,329	29,537,555	1,429,294	152,420,178
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	487,559,875	91,222,203	54,776,366	633,558,444
(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)	(176,531,320)	(0)	(0)	(176,531,320)
正味財産合計	637,559,875	91,222,203	104,776,366	833,558,444
負債及び正味財産合計	759,013,204	120,759,758	106,205,660	985,978,622

正味財産増減計算書(収支決算書)

平成29年4月1日から平成30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	62,990	78,409	△ 15,419
基本財産受取利息	62,990	78,409	△ 15,419
特定資産運用益	31,231	73,474	△ 42,243
特定資産受取利息	31,231	73,474	△ 42,243
受取受託収益	181,889,134	178,648,163	3,240,971
指定受託・響きの森	56,937,000	50,172,000	6,765,000
指定受託・スカイホール	862,000	1,431,000	△ 569,000
指定受託・アカデミー文京	107,473,000	109,509,400	△ 2,036,400
受託・区民施設受付業務	16,068,844	16,091,937	△ 23,093
受託・他施設受付等業務	548,290	548,290	0
受託・その他	0	895,536	△ 895,536
事業収益	147,721,474	139,770,289	7,951,185
チケット収入	122,334,094	113,169,696	9,164,398
広告料収入	9,147,720	9,017,480	130,240
受講料収入	15,220,300	16,670,000	△ 1,449,700
手数料収入	1,019,360	913,113	106,247
利用料金収益	268,492,915	270,179,150	△ 1,686,235
利用料・響きの森	220,711,890	224,240,800	△ 3,528,910
利用料・スカイホール	9,162,350	8,623,600	538,750
利用料・アカデミー文京	17,292,475	17,090,500	201,975
利用料・地域アカデミー	21,326,200	20,224,250	1,101,950
受取補助金	101,877,486	76,629,538	25,247,948
区管理補助金	61,554,197	52,166,571	9,387,626
区事業補助金	26,071,350	24,462,967	1,608,383
受取補助金	14,251,939	0	14,251,939
受取負担金	1,416,791	1,441,318	△ 24,527
受取負担金	1,416,791	1,441,318	△ 24,527
受取助成金	402,000	12,490,000	△ 12,088,000
受取助成金	402,000	12,490,000	△ 12,088,000
受取寄附金	845,053	0	845,053
受取寄附金	845,053	0	845,053
受取協賛金	0	0	0
受取協賛金	0	0	0
雑収益	7,662,311	6,751,049	911,262
受取利息	306,636	253,318	53,318
雑収益	7,355,675	6,497,731	857,944
経常収益計	710,401,385	686,061,390	24,339,995
(2) 経常費用			
事業費	645,782,436	585,841,771	59,940,665
役員報酬	4,402,572	4,402,572	0
役員福利厚生費	700,552	707,050	△ 6,498
賃金	0	85,426	△ 85,426
給与費	108,898,919	108,217,252	681,667
法定福利費	25,960,323	26,038,357	△ 78,034
退職給付費	3,222,461	3,317,371	△ 94,910

科目	当年度	前年度	増減
役員通勤手当	202,580	202,580	0
通勤手当	3,335,971	3,358,870	△ 22,899
福利厚生費	201,322	192,938	8,384
研修委託費	144,158	0	144,158
会議費	35,105	40,524	△ 5,419
旅費交通費	175,450	164,953	10,497
通信運搬費	2,306,106	2,465,912	△ 159,806
消耗什器備品費	3,657,484	5,759,899	△ 2,102,415
消耗品費	14,377,708	12,075,700	2,302,008
印刷製本費	7,138,636	7,755,822	△ 617,186
賃借料	25,748,119	20,252,472	5,495,647
諸謝金	3,724,919	4,011,889	△ 286,970
委託費	382,261,271	355,562,235	26,699,036
修繕費	1,649,507	353,668	1,295,839
負担金	276,412	176,230	100,182
保険料	884,109	847,785	36,324
租税公課	16,819,859	12,059,167	4,760,692
光熱水費	4,094,939	3,684,283	410,656
施設補修費	3,439,854	3,474,645	△ 34,791
寄附金	23,004,000	460,993	22,543,007
支払手数料	1,498,292	1,496,039	2,253
使用料	7,530,917	8,581,356	△ 1,050,439
減価償却費	90,891	93,283	△ 2,392
雑費	0	2,500	△ 2,500
管理費	25,436,516	24,560,066	876,450
役員報酬	3,602,103	3,602,103	0
役員福利厚生費	572,551	579,051	△ 6,500
賃金	0	10,774	△ 10,774
給与費	7,074,370	7,030,087	44,283
法定福利費	4,024,795	4,272,316	△ 247,521
退職給付費	334,339	389,189	△ 54,850
役員通勤手当	166,580	166,580	0
通勤手当	216,714	218,201	△ 1,487
福利厚生費	13,078	12,534	544
研修委託費	18,182	0	18,182
会議費	6,480	8,288	△ 1,808
旅費交通費	174,520	204,376	△ 29,856
通信運搬費	183,466	215,601	△ 32,135
消耗什器備品費	0	92,280	△ 92,280
消耗品費	258,292	328,304	△ 70,012
印刷製本費	101,279	95,773	5,506
賃借料	1,540,676	1,311,930	228,746
諸謝金	24,910	29,311	△ 4,401
委託費	2,794,286	2,305,803	488,483
修繕費	4,438	2,208	2,230
負担金	169,358	156,182	13,176
保険料	452,393	443,545	8,848
租税公課	2,669,841	1,930,233	739,608
光熱水費	154,352	146,340	8,012
施設補修費	0	35,025	△ 35,025
寄附金	0	53,573	△ 53,573
支払手数料	131,506	134,295	△ 2,789

科目	当年度	前年度	増減
使用料	729,655	767,328	△ 37,673
減価償却費	18,352	18,836	△ 484
雑費	0	0	0
経常費用計	671,218,952	610,401,837	60,817,115
評価損益等調整前 当期経常増減額	39,182,433	75,659,553	△ 36,477,120
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	39,182,433	75,659,553	△ 36,477,120
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	433,182	836,280	△ 403,098
経常外収益計	433,182	836,280	△ 403,098
(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	433,182	836,280	△ 403,098
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	39,615,615	76,495,833	△ 36,880,218
法人税等	5,636,000	5,700,000	△ 64,000
当期一般正味財産増減額	33,979,615	70,795,833	△ 36,816,218
一般正味財産期首残高	599,578,829	528,782,996	70,795,833
一般正味財産期末残高	633,558,444	599,578,829	33,979,615
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	833,558,444	799,578,829	33,979,615

正味財産増減計算書内訳表(収支決算書内訳表)

平成29年4月1日から平成30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	15,746	15,748	15,748	0	47,242
基本財産受取利息	15,746	15,748	15,748	0	47,242
特定資産運用益	10,411	10,410	10,410	0	31,231
特定資産受取利息	10,411	10,410	10,410	0	31,231
受取受託収益	67,337,234	34,215,643	49,307,131	0	150,860,008
指定受託・響きの森	25,052,280	17,081,100	10,818,030	0	52,951,410
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	41,799,717	17,134,543	38,489,101	0	97,423,361
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	485,237	0	0	0	485,237
受託・その他	0	0	0	0	0
事業収益	8,866,920	127,165,994	10,582,800	0	146,615,714
チケット収入	0	122,334,094	0	0	122,334,094
広告料収入	8,866,920	194,400	0	0	9,061,320
受講料収入	0	4,637,500	10,582,800	0	15,220,300
手数料収入	0	0	0	0	0
利用料金収益	18,865,157	159,883,693	16,102,753	0	194,851,603
利用料・響きの森	0	159,883,693	0	0	159,883,693
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	16,102,753	0	16,102,753
利用料・地域アカデミー	18,865,157	0	0	0	18,865,157
受取補助金	28,971,747	35,891,839	19,950,642	0	84,814,228
区管理補助金	11,004,345	19,628,155	17,040,617	0	47,673,117
区事業補助金	17,967,402	2,025,987	2,895,783	0	22,889,172
受取補助金	0	14,237,697	14,242	0	14,251,939
受取負担金	0	1,416,791	0	0	1,416,791
受取負担金	0	1,416,791	0	0	1,416,791
受取助成金	0	402,000	0	0	402,000
受取助成金	0	402,000	0	0	402,000
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	912,440	14,200	0	926,640
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	912,440	14,200	0	926,640
経常収益計	124,067,215	359,914,558	95,983,684	0	579,965,457
(2) 経常費用					
事業費	130,891,661	354,164,065	103,369,314	0	588,425,040
役員報酬	800,468	1,600,935	1,600,935	0	4,002,338
役員福利厚生費	127,310	254,621	254,621	0	636,552
賃金	0	0	0	0	0
給与費	43,605,957	35,835,746	26,325,937	0	105,767,640
法定福利費	9,789,388	8,013,745	7,294,556	0	25,097,689
退職給付費	391,248	1,728,605	949,666	0	3,069,519

(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	15,748		62,990
0	0	15,748		62,990
0	0	0		31,231
0	0	0		31,231
23,584,340	23,584,340	7,444,786		181,889,134
0	0	3,985,590		56,937,000
862,000	862,000	0		862,000
6,590,443	6,590,443	3,459,196		107,473,000
16,068,844	16,068,844	0		16,068,844
63,053	63,053	0		548,290
0	0	0		0
1,105,760	1,105,760	0		147,721,474
0	0	0		122,334,094
86,400	86,400	0		9,147,720
0	0	0		15,220,300
1,019,360	1,019,360	0		1,019,360
73,641,312	73,641,312	0		268,492,915
60,828,197	60,828,197	0		220,711,890
9,162,350	9,162,350	0		9,162,350
1,189,722	1,189,722	0		17,292,475
2,461,043	2,461,043	0		21,326,200
2,632,944	2,632,944	14,430,314		101,877,486
2,293,512	2,293,512	11,587,568		61,554,197
339,432	339,432	2,842,746		26,071,350
0	0	0		14,251,939
0	0	0		1,416,791
0	0	0		1,416,791
0	0	0		402,000
0	0	0		402,000
0	0	845,053		845,053
0	0	845,053		845,053
0	0	0		0
0	0	0		0
6,364,685	6,364,685	370,986		7,662,311
0	0	306,636		306,636
6,364,685	6,364,685	64,350		7,355,675
107,329,041	107,329,041	23,106,887		710,401,385
57,357,396	57,357,396			645,782,436
400,234	400,234			4,402,572
64,000	64,000			700,552
0	0			0
3,131,279	3,131,279			108,898,919
862,634	862,634			25,960,323
152,942	152,942			3,222,461

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	36,916	73,832	73,832	0	184,580
通勤手当	1,335,810	1,097,780	806,459	0	3,240,049
福利厚生費	80,614	66,250	48,669	0	195,533
研修委託費	55,358	45,455	38,799	0	139,612
会議費	3,317	8,968	22,820	0	35,105
旅費交通費	34,720	82,207	52,259	0	169,186
通信運搬費	707,777	963,645	499,039	0	2,170,461
消耗什器備品費	388,360	511,505	2,253,283	0	3,153,148
消耗品費	3,355,713	6,190,220	2,992,039	0	12,537,972
印刷製本費	143,416	4,400,745	2,543,804	0	7,087,965
賃借料	3,390,838	15,593,875	5,165,124	0	24,149,837
諸謝金	35,275	108,386	3,574,894	0	3,718,555
委託費	57,515,351	241,129,522	40,013,783	0	338,658,656
修繕費	113,413	351,164	184,415	0	648,992
負担金	47,123	149,860	70,927	0	267,910
保険料	113,317	320,480	429,868	0	863,665
租税公課	3,780,653	6,666,662	5,690,467	0	16,137,782
光熱水費	2,755,175	385,317	328,984	0	3,469,476
施設補修費	1,039,671	1,417,254	276,205	0	2,733,130
寄附金	0	22,913,280	0	0	22,913,280
支払手数料	186,220	810,709	280,290	0	1,277,219
使用料	1,033,236	3,416,969	1,565,303	0	6,015,508
減価償却費	25,017	26,328	32,336	0	83,681
雑費	0	0	0	0	0
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			
18,000	18,000			202,580
95,922	95,922			3,335,971
5,789	5,789			201,322
4,546	4,546			144,158
0	0			35,105
6,264	6,264			175,450
135,645	135,645			2,306,106
504,336	504,336			3,657,484
1,839,736	1,839,736			14,377,708
50,671	50,671			7,138,636
1,598,282	1,598,282			25,748,119
6,364	6,364			3,724,919
43,602,615	43,602,615			382,261,271
1,000,515	1,000,515			1,649,507
8,502	8,502			276,412
20,444	20,444			884,109
682,077	682,077			16,819,859
625,463	625,463			4,094,939
706,724	706,724			3,439,854
90,720	90,720			23,004,000
221,073	221,073			1,498,292
1,515,409	1,515,409			7,530,917
7,210	7,210			90,891
0	0			0
		25,436,516		25,436,516
		3,602,103		3,602,103
		572,551		572,551
		0		0
		7,074,370		7,074,370
		4,024,795		4,024,795
		334,339		334,339
		166,580		166,580
		216,714		216,714
		13,078		13,078
		18,182		18,182
		6,480		6,480
		174,520		174,520
		183,466		183,466
		0		0
		258,292		258,292
		101,279		101,279
		1,540,676		1,540,676
		24,910		24,910
		2,794,286		2,794,286
		4,438		4,438
		169,358		169,358
		452,393		452,393
		2,669,841		2,669,841
		154,352		154,352
		0		0
		0		0
		131,506		131,506

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	130,891,661	354,164,065	103,369,314	0	588,425,040
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 6,824,446	5,750,493	△ 7,385,630	0	△ 8,459,583
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	△ 6,824,446	5,750,493	△ 7,385,630	0	△ 8,459,583
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
退職給付引当金取崩額	47,650	210,526	115,660	0	373,836
経常外収益計	47,650	210,526	115,660	0	373,836
(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	47,650	210,526	115,660	0	373,836
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0	23,865,520	23,865,520
過年度みなし寄付	0	0	0	716,039	716,039
他会計振替額(内部繰入金)	17,230,910	△ 14,519,323	18,647,898	△ 21,359,485	0
税引前当期一般正味財産増減額	10,454,114	△ 8,558,304	11,377,928	3,222,074	16,495,812
法人税等	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,454,114	△ 8,558,304	11,377,928	3,222,074	16,495,812
一般正味財産期首残高	115,615,890	230,924,285	103,131,647	21,392,241	471,064,063
一般正味財産期末残高	126,070,004	222,365,981	114,509,575	24,614,315	487,559,875
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	176,070,004	272,365,981	164,509,575	24,614,315	637,559,875

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			
		729,655		729,655
		18,352		18,352
		0		0
57,357,396	57,357,396	25,436,516		671,218,952
49,971,645	49,971,645	△ 2,329,629		39,182,433
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
49,971,645	49,971,645	△ 2,329,629		39,182,433
18,627	18,627	40,719		433,182
18,627	18,627	40,719		433,182
0	0	0		0
0	0	0		0
18,627	18,627	40,719		433,182
△ 23,865,520	△ 23,865,520	0	0	0
△ 716,039	△ 716,039	0	0	0
0	0	0	0	0
25,408,713	25,408,713	△ 2,288,910		39,615,615
5,636,000	5,636,000	0		5,636,000
19,772,713	19,772,713	△ 2,288,910		33,979,615
71,449,490	71,449,490	57,065,276		599,578,829
91,222,203	91,222,203	54,776,366		633,558,444
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	50,000,000		200,000,000
0	0	50,000,000		200,000,000
91,222,203	91,222,203	104,776,366		833,558,444

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	58,878,860	31,231		58,910,091
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		598,704	321,096
特定費用準備資金積立預金	42,000,000	64,000,000		106,000,000
小 計	113,419,889	64,031,231	598,704	176,852,416
合 計	513,419,889	64,031,231	598,704	576,852,416

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	58,910,091	()	(58,910,091)	()
償却備品引当預金	11,621,229	()	(11,621,229)	()
退職金積立引当預金	321,096	()	()	(321,096)
特定費用準備資金積立預金	106,000,000	()	(106,000,000)	()
小 計	176,852,416	()	(176,531,320)	(321,096)
合 計	576,852,416	(200,000,000)	(376,531,320)	(321,096)

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	17,739,238	1,225,043
合 計	18,964,281	17,739,238	1,225,043

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	50,095,000	95,000
東京グローバル都債第2回	50,000,000	49,964,500 Δ	35,500
岡山県平成28年度第1回公募公債	50,000,000	50,108,750	108,750
合 計	150,000,000	150,168,250	168,250

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		61,554,197	61,554,197		
区補助金（事業費）	文京区		26,071,350	26,071,350		
文化芸術振興費補助金	文化庁		14,251,939	14,251,939		
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		402,000	402,000		
合 計			102,279,486	102,279,486		

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			関連内容：事業上の関係	科目名
		資産総額	議決権の所有割合	取引の内容	期末残高
関係団体	文京区				181,889,134
					受託事業収益
				受取受託業務収益	181,889,134
関係団体	文京区				87,625,547
					受取補助金
				受取補助金	87,625,547

(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	919,800		△ 165,522	△ 433,182	321,096

財産目録
平成30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	3,821,750	
		手元保管(アカデミー湯島)	同上	60,150	
		手元保管(アカデミー音羽)	同上	52,550	
		手元保管(アカデミー茗台)	同上	49,700	
		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	214,085,944	
		三菱東京UFJ銀行春日町支店	施設利用料収入	838,600	
		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	83,900	
		ゆうちょ銀行(アカデミー音羽用)	同上	89,900	
		ゆうちょ銀行(アカデミー茗台用)	同上	36,600	
		ゆうちょ銀行(アカデミー千石用)	同上	8,900	
		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	192,360		
未収金		利用料収入、チケット収入等	28,497,688		
流動資産合計				247,858,042	
(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
			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)	38,821,320
		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)	10,081,787
		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)	10,006,984
		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
	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)	321,096
	特定費用準備資金積立預金	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(20周年記念事業31年度用の積立預金)	61,000,000
		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(20周年記念事業32年度用の積立預金)	20,000,000
		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(リニューアルオープン記念事業用の積立預金)	25,000,000
	その他の固定資産	投資有価証券	大和証券㈱本店	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
			「16 国際協力機構」		
野村証券㈱本店			50,000,000		
「東京グローバル都債 第2回」					
野村証券㈱本店		50,000,000			
「岡山県平成28年第1回公募公債」					
定期預金	大和ネクスト銀行		10,043,121		
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	1,225,043		
固定資産合計				738,120,580	
資産合計				985,978,622	
(流動負債)	未払金		業者等未払、区返還金等	62,272,899	
	前受金		チケット収入、利用料収入等	78,137,500	
	預り金		所得税、社会保険料等	11,688,683	
流動負債合計				152,099,082	
(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	321,096	
固定負債合計				321,096	
負債合計				152,420,178	
正味財産				833,558,444	

平成29年度

決 算 書

発行 平成30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