

平成 30 年度

決 算 書

令和元年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31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	2,068,346	4,024,150	△ 1,955,804
普通預金	237,539,943	215,336,204	22,203,739
未収金	12,818,580	28,497,688	△ 15,679,108
預け金	0	0	0
流動資産合計	252,426,869	247,858,042	4,568,827
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	300,000,000	0	300,000,000
定期預金	100,000,000	400,000,000	△ 300,000,000
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	58,927,414	58,910,091	17,323
償却備品引当預金	11,621,229	11,621,229	0
退職金積立引当預金	0	321,096	△ 321,096
特定費用準備資金積立預金	129,000,000	106,000,000	23,000,000
特定資産合計	199,548,643	176,852,416	22,696,227
(3) その他の固定資産			
投資有価証券	50,000,000	150,000,000	△ 100,000,000
定期預金	110,046,133	10,043,121	100,003,012
什器備品	1,143,900	1,225,043	△ 81,143
その他の固定資産合計	161,190,033	161,268,164	△ 78,131
固定資産合計	760,738,676	738,120,580	22,618,096
資産合計	1,013,165,545	985,978,622	27,186,923
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,814,055	62,272,899	△ 8,458,844
前受金	78,258,225	78,137,500	120,725
預り金	8,630,511	11,688,683	△ 3,058,172
流動負債合計	140,702,791	152,099,082	△ 11,396,291
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	321,096	△ 321,096
固定負債合計	0	321,096	△ 321,096
負債合計	140,702,791	152,420,178	△ 11,717,387
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	672,462,754	633,558,444	38,904,310
(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)	(199,548,643)	(176,531,320)	(23,017,323)
正味財産合計	872,462,754	833,558,444	38,904,310
負債及び正味財産合計	1,013,165,545	985,978,622	27,186,923

貸借対照表内訳表

平成31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	1,910,850	80,000	77,496	2,068,346
普通預金	96,104,600	136,121,882	5,313,461	237,539,943
未収金	7,147,684	5,662,146	8,750	12,818,580
預け金	0	0	0	0
流動資産合計	105,163,134	141,864,028	5,399,707	252,426,869
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	58,927,414	0	0	58,927,414
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	0	0	0	0
特定費用準備資金積立預金	129,000,000	0	0	129,000,000
特定資産合計	199,548,643	0	0	199,548,643
(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	110,046,133	0	0	110,046,133
什器備品	876,228	75,497	192,175	1,143,900
その他の固定資産合計	160,922,361	75,497	192,175	161,190,033
固定資産合計	660,471,004	75,497	100,192,175	760,738,676
資産合計	765,634,138	141,939,525	105,591,882	1,013,165,545
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	35,940,780	14,889,089	2,984,186	53,814,055
前受金	61,076,873	17,181,352	0	78,258,225
預り金	8,227,989	78,419	324,103	8,630,511
流動負債合計	105,245,642	32,148,860	3,308,289	140,702,791
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	0	0
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	105,245,642	32,148,860	3,308,289	140,702,791
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	510,388,496	109,790,665	52,283,593	672,462,754
(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)	(199,548,643)	(0)	(0)	(199,548,643)
正味財産合計	660,388,496	109,790,665	102,283,593	872,462,754
負債及び正味財産合計	765,634,138	141,939,525	105,591,882	1,013,165,545

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	295,465	62,990	232,475
基本財産受取利息	295,465	62,990	232,475
特定資産運用益	25,305	31,231	△ 5,926
特定資産受取利息	25,305	31,231	△ 5,926
受取受託収益	180,049,134	181,889,134	△ 1,840,000
指定受託・響きの森	54,089,000	56,937,000	△ 2,848,000
指定受託・スカイホール	145,000	862,000	△ 717,000
指定受託・アカデミー文京	109,198,000	107,473,000	1,725,000
受託・区民施設受付業務	16,068,844	16,068,844	0
受託・他施設受付等業務	548,290	548,290	0
事業収益	152,568,467	147,721,474	4,846,993
チケット収入	126,945,900	122,334,094	4,611,806
広告料収入	7,974,500	9,147,720	△ 1,173,220
受講料収入	16,495,640	15,220,300	1,275,340
手数料収入	1,152,427	1,019,360	133,067
利用料金収益	257,858,755	268,492,915	△ 10,634,160
利用料・響きの森	217,184,155	220,711,890	△ 3,527,735
利用料・スカイホール	8,778,100	9,162,350	△ 384,250
利用料・アカデミー文京	18,348,625	17,292,475	1,056,150
利用料・地域アカデミー	13,547,875	21,326,200	△ 7,778,325
受取補助金	80,565,765	101,877,486	△ 21,311,721
区管理補助金	53,732,495	61,554,197	△ 7,821,702
区事業補助金	25,736,270	26,071,350	△ 335,080
受取補助金	1,097,000	14,251,939	△ 13,154,939
受取負担金	1,712,937	1,416,791	296,146
受取負担金	1,712,937	1,416,791	296,146
受取助成金	372,000	402,000	△ 30,000
受取助成金	372,000	402,000	△ 30,000
受取寄附金	0	845,053	△ 845,053
受取寄附金	0	845,053	△ 845,053
受取協賛金	0	0	0
受取協賛金	0	0	0
雑収益	6,561,598	7,662,311	△ 1,100,713
受取利息	307,065	306,636	429
雑収益	6,254,533	7,355,675	△ 1,101,142
経常収益計	680,009,426	710,401,385	△ 30,391,959
(2) 経常費用			
事業費	608,264,638	645,782,436	△ 37,517,798
役員報酬	4,408,655	4,402,572	6,083
役員福利厚生費	685,455	700,552	△ 15,097
賃金	930,736	0	930,736
給与費	108,434,645	108,898,919	△ 464,274
法定福利費	24,368,343	25,960,323	△ 1,591,980
退職給付費	3,042,288	3,222,461	△ 180,173

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	2,970,307	3,335,971	△ 365,664
福利厚生費	175,875	201,322	△ 25,447
研修委託費	0	144,158	△ 144,158
会議費	45,152	35,105	10,047
旅費交通費	299,632	175,450	124,182
通信運搬費	2,229,639	2,306,106	△ 76,467
消耗什器備品費	4,818,365	3,657,484	1,160,881
消耗品費	10,760,824	14,377,708	△ 3,616,884
印刷製本費	7,139,891	7,138,636	1,255
賃借料	21,801,453	25,748,119	△ 3,946,666
諸謝金	4,201,607	3,724,919	476,688
委託費	382,128,241	382,261,271	△ 133,030
修繕費	684,989	1,649,507	△ 964,518
負担金	201,777	276,412	△ 74,635
保険料	794,312	884,109	△ 89,797
租税公課	9,699,490	16,819,859	△ 7,120,369
光熱水費	4,339,471	4,094,939	244,532
施設補修費	5,245,020	3,439,854	1,805,166
寄附金	170,920	23,004,000	△ 22,833,080
支払手数料	1,447,548	1,498,292	△ 50,744
使用料	6,967,813	7,530,917	△ 563,104
減価償却費	67,510	90,891	△ 23,381
雑費	2,100	0	2,100
管理費	26,461,574	25,436,516	1,025,058
役員報酬	3,607,080	3,602,103	4,977
役員福利厚生費	561,456	572,551	△ 11,095
賃金	60,464	0	60,464
給与費	7,044,209	7,074,370	△ 30,161
法定福利費	4,843,028	4,024,795	818,233
退職給付費	338,032	334,339	3,693
役員通勤手当	166,580	166,580	0
通勤手当	192,959	216,714	△ 23,755
福利厚生費	11,425	13,078	△ 1,653
研修委託費	0	18,182	△ 18,182
会議費	7,236	6,480	756
旅費交通費	223,466	174,520	48,946
通信運搬費	217,231	183,466	33,765
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	308,548	258,292	50,256
印刷製本費	60,730	101,279	△ 40,549
賃借料	1,870,616	1,540,676	329,940
諸謝金	39,921	24,910	15,011
委託費	3,038,316	2,794,286	244,030
修繕費	0	4,438	△ 4,438
負担金	165,529	169,358	△ 3,829
保険料	465,572	452,393	13,179
租税公課	1,916,310	2,669,841	△ 753,531
光熱水費	200,243	154,352	45,891
施設補修費	0	0	0
寄附金	0	0	0
支払手数料	164,829	131,506	33,323

科目	当年度	前年度	増減
使用料	944,161	729,655	214,506
減価償却費	13,633	18,352	△ 4,719
雑費	0	0	0
経常費用計	634,726,212	671,218,952	△ 36,492,740
評価損益等調整前 当期経常増減額	45,283,214	39,182,433	6,100,781
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	45,283,214	39,182,433	6,100,781
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	321,096	433,182	△ 112,086
経常外収益計	321,096	433,182	△ 112,086
(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	321,096	433,182	△ 112,086
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	45,604,310	39,615,615	5,988,695
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	45,604,310	39,615,615	5,988,695
法人税等	6,700,000	5,636,000	1,064,000
当期一般正味財産増減額	38,904,310	33,979,615	4,924,695
一般正味財産期首残高	633,558,444	599,578,829	33,979,615
一般正味財産期末残高	672,462,754	633,558,444	38,904,310
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	872,462,754	833,558,444	38,904,310

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	73,867	73,866	73,866	0	221,599
基本財産受取利息	73,867	73,866	73,866	0	221,599
特定資産運用益	8,435	8,435	8,435	0	25,305
特定資産受取利息	8,435	8,435	8,435	0	25,305
受取受託収益	63,562,933	37,859,764	49,571,795	0	150,994,492
指定受託・響きの森	22,717,380	17,308,480	10,276,910	0	50,302,770
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	40,353,189	20,551,284	39,294,885	0	100,199,358
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	492,364	0	0	0	492,364
事業収益	7,709,900	132,448,540	11,257,600	0	151,416,040
チケット収入	0	126,945,900	0	0	126,945,900
広告料収入	7,709,900	264,600	0	0	7,974,500
受講料収入	0	5,238,040	11,257,600	0	16,495,640
手数料収入	0	0	0	0	0
利用料金収益	12,160,573	152,897,645	17,023,854	0	182,082,072
利用料・響きの森	0	152,897,645	0	0	152,897,645
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	17,023,854	0	17,023,854
利用料・地域アカデミー	12,160,573	0	0	0	12,160,573
受取補助金	27,502,386	20,486,814	14,774,281	0	62,763,481
区管理補助金	9,614,130	17,427,810	12,904,728	0	39,946,668
区事業補助金	17,888,256	1,962,004	1,869,553	0	21,719,813
受取補助金	0	1,097,000	0	0	1,097,000
受取負担金	0	1,712,937	0	0	1,712,937
受取負担金	0	1,712,937	0	0	1,712,937
受取助成金	0	372,000	0	0	372,000
受取助成金	0	372,000	0	0	372,000
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	822,200	14,200	0	836,400
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	822,200	14,200	0	836,400
経常収益計	111,018,094	346,682,201	92,724,031	0	550,424,326
(2) 経常費用					
事業費	124,453,080	330,953,360	95,225,027	0	550,631,467
役員報酬	801,574	1,603,147	1,603,147	0	4,007,868
役員福利厚生費	124,691	249,382	249,382	0	623,455
賃金	375,665	318,175	210,134	0	903,974
給与費	43,766,485	37,068,713	24,481,517	0	105,316,715
法定福利費	9,602,175	8,041,456	5,884,643	0	23,528,274
退職給付費	422,540	1,791,570	676,064	0	2,890,174

(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	73,866		295,465
0	0	73,866		295,465
0	0	0		25,305
0	0	0		25,305
21,016,844	21,016,844	8,037,798		180,049,134
0	0	3,786,230		54,089,000
145,000	145,000	0		145,000
4,747,074	4,747,074	4,251,568		109,198,000
16,068,844	16,068,844	0		16,068,844
55,926	55,926	0		548,290
1,152,427	1,152,427	0		152,568,467
0	0	0		126,945,900
0	0	0		7,974,500
0	0	0		16,495,640
1,152,427	1,152,427	0		1,152,427
75,776,683	75,776,683	0		257,858,755
64,286,510	64,286,510	0		217,184,155
8,778,100	8,778,100	0		8,778,100
1,324,771	1,324,771	0		18,348,625
1,387,302	1,387,302	0		13,547,875
2,346,472	2,346,472	15,455,812		80,565,765
2,017,759	2,017,759	11,768,068		53,732,495
328,713	328,713	3,687,744		25,736,270
0	0	0		1,097,000
0	0	0		1,712,937
0	0	0		1,712,937
0	0	0		372,000
0	0	0		372,000
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
5,355,983	5,355,983	369,215		6,561,598
0	0	307,065		307,065
5,355,983	5,355,983	62,150		6,254,533
105,648,409	105,648,409	23,936,691		680,009,426
57,633,171	57,633,171			608,264,638
400,787	400,787			4,408,655
62,000	62,000			685,455
26,762	26,762			930,736
3,117,930	3,117,930			108,434,645
840,069	840,069			24,368,343
152,114	152,114			3,042,288

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	1,198,878	1,015,408	670,613	0	2,884,899
福利厚生費	70,987	60,123	39,708	0	170,818
研修委託費	0	0	0	0	0
会議費	3,991	15,596	25,565	0	45,152
旅費交通費	51,898	172,654	65,860	0	290,412
通信運搬費	602,449	1,047,322	459,814	0	2,109,585
消耗什器備品費	1,354,604	1,060,965	1,653,262	0	4,068,831
消耗品費	1,539,882	5,601,016	1,925,070	0	9,065,968
印刷製本費	72,509	5,200,972	1,853,528	0	7,127,009
賃借料	2,829,273	12,596,546	4,849,107	0	20,274,926
諸謝金	52,026	479,631	3,661,497	0	4,193,154
委託費	52,307,547	243,602,955	41,175,360	0	337,085,862
修繕費	34,914	257,627	125,690	0	418,231
負担金	35,161	115,748	44,621	0	195,530
保険料	114,967	356,731	302,188	0	773,886
租税公課	2,287,958	4,101,542	2,903,500	0	9,293,000
光熱水費	2,984,426	428,399	303,399	0	3,716,224
施設補修費	2,285,428	1,695,514	270,605	0	4,251,547
寄附金	153,486	0	0	0	153,486
支払手数料	196,797	784,577	249,742	0	1,231,116
使用料	1,127,271	3,194,204	1,441,061	0	5,762,536
減価償却費	18,582	19,555	24,018	0	62,155
雑費	0	0	2,100	0	2,100
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
85,408	85,408			2,970,307
5,057	5,057			175,875
0	0			0
0	0			45,152
9,220	9,220			299,632
120,054	120,054			2,229,639
749,534	749,534			4,818,365
1,694,856	1,694,856			10,760,824
12,882	12,882			7,139,891
1,526,527	1,526,527			21,801,453
8,453	8,453			4,201,607
45,042,379	45,042,379			382,128,241
266,758	266,758			684,989
6,247	6,247			201,777
20,426	20,426			794,312
406,490	406,490			9,699,490
623,247	623,247			4,339,471
993,473	993,473			5,245,020
17,434	17,434			170,920
216,432	216,432			1,447,548
1,205,277	1,205,277			6,967,813
5,355	5,355			67,510
0	0			2,100
		26,461,574		26,461,574
		3,607,080		3,607,080
		561,456		561,456
		60,464		60,464
		7,044,209		7,044,209
		4,843,028		4,843,028
		338,032		338,032
		166,580		166,580
		192,959		192,959
		11,425		11,425
		0		0
		7,236		7,236
		223,466		223,466
		217,231		217,231
		0		0
		308,548		308,548
		60,730		60,730
		1,870,616		1,870,616
		39,921		39,921
		3,038,316		3,038,316
		0		0
		165,529		165,529
		465,572		465,572
		1,916,310		1,916,310
		200,243		200,243
		0		0
		0		0
		164,829		164,829

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	124,453,080	330,953,360	95,225,027	0	550,631,467
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 13,434,986	15,728,841	△ 2,500,996	0	△ 207,141
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	△ 13,434,986	15,728,841	△ 2,500,996	0	△ 207,141
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
退職給付引当金取崩額	40,137	170,181	64,219	0	274,537
経常外収益計	40,137	170,181	64,219	0	274,537
(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	40,137	170,181	64,219	0	274,537
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	△ 13,394,849	15,899,022	△ 2,436,777	0	67,396
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0	22,761,225	22,761,225
他会計振替額(内部繰入金)	1,547,897,102	△ 1,812,181,007	288,149,425	△ 23,865,520	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,534,502,253	△ 1,796,281,985	285,712,648	△ 1,104,295	22,828,621
法人税等	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,534,502,253	△ 1,796,281,985	285,712,648	△ 1,104,295	22,828,621
一般正味財産期首残高	126,070,004	222,365,981	114,509,575	24,614,315	487,559,875
一般正味財産期末残高	1,660,572,257	△ 1,573,916,004	400,222,223	23,510,020	510,388,496
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	1,710,572,257	△ 1,523,916,004	450,222,223	23,510,020	660,388,496

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			
		944,161		944,161
		13,633		13,633
		0		0
57,633,171	57,633,171	26,461,574		634,726,212
48,015,238	48,015,238	△ 2,524,883		45,283,214
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
48,015,238	48,015,238	△ 2,524,883		45,283,214
14,449	14,449	32,110		321,096
14,449	14,449	32,110		321,096
0	0	0		0
0	0	0		0
14,449	14,449	32,110		321,096
48,029,687	48,029,687	△ 2,492,773		45,604,310
△ 22,761,225	△ 22,761,225	0	0	0
0	0	0	0	0
25,268,462	25,268,462	△ 2,492,773		45,604,310
6,700,000	6,700,000	0		6,700,000
18,568,462	18,568,462	△ 2,492,773		38,904,310
91,222,203	91,222,203	54,776,366		633,558,444
109,790,665	109,790,665	52,283,593		672,462,754
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	50,000,000		200,000,000
0	0	50,000,000		200,000,000
109,790,665	109,790,665	102,283,593		872,462,754

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、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				
投資有価証券		300,000,000		300,000,000
定期預金	400,000,000		300,000,000	100,000,000
小 計	400,000,000	300,000,000	300,000,000	400,000,000
特定資産				
事業等援助積立預金	58,910,091	17,323		58,927,414
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	23,000,000		129,000,000
小 計	176,852,416	23,017,323	321,096	199,548,643
合 計	576,852,416	323,017,323	300,321,096	599,548,643

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	58,927,414	()	(58,927,414)	()
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	129,000,000	()	(129,000,000)	()
小 計	199,548,643	()	(199,548,643)	()
合 計	599,548,643	(200,000,000)	(399,548,643)	()

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	17,820,381	1,143,900
合 計	18,964,281	17,820,381	1,143,900

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	50,624,950	624,950
東京都公募公債第784回	300,000,000	306,198,300	6,198,300
合 計	350,000,000	356,823,250	6,823,250

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		53,732,495	53,732,495		
区補助金（事業費）	文京区		25,736,270	25,736,270		
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		1,097,000	1,097,000		
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		372,000	372,000		
合 計			80,937,765	80,937,765		

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				180,049,134
					受託事業収益
				受取受託業務収益	180,049,134
関係団体	文京区				79,468,765
					受取補助金
				受取補助金	79,468,765

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	321,096			321,096	0

注 「当期減少額」欄のうち「その他」欄減少額の理由

中小企業退職金共済制度の過去勤務分の掛金納入が完了し、退職給付引当金が不要となったため。

平成31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	1,880,296
		手元保管(アカデミー湯島)	同上	50,500
		手元保管(アカデミー音羽)	同上	48,200
		手元保管(アカデミー茗台)	同上	50,000
		手元保管(アカデミー千石)	同上	39,350
	普通預金	三菱UFJ銀行春日町支店	運転資金	237,002,918
		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	87,500
		ゆうちょ銀行(アカデミー音羽用)	同上	106,275
		ゆうちょ銀行(アカデミー茗台用)	同上	117,850
		ゆうちょ銀行(アカデミー千石用)	同上	12,400
		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	213,000	
未収金		利用料収入、チケット収入等	12,818,580	
流動資産合計				252,426,869
(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)	38,844,612
		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)	10,082,802
		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)	10,000,000
		償却備品引当 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
	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(20周年記念事業31年度用の積立預金)	54,000,000
		普通預金 三菱UFJ銀行春日町支店	公益目的事業用財産(20周年記念事業32年度用の積立預金)	35,000,000
		普通預金 三菱UFJ銀行春日町支店	公益目的事業用財産(リニューアルオープン記念事業用の積立預金)	40,000,000
		その他の 固定資産	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」
定期預金	三菱UFJ銀行春日町支店			100,000,000
	大和ネクスト銀行			10,046,133
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	1,143,900
固定資産合計				760,738,676
資産合計				1,013,165,545
(流動負債)				
	未払金		業者等未払、区返還金等	53,814,055
	前受金		チケット収入、利用料収入等	78,258,225
	預り金		所得税、社会保険料等	8,630,511
流動負債合計				140,702,791
固定負債合計				0
負債合計				140,702,791
正味財産				872,462,754

平成30年度

決 算 書

発行 令和元年5月

編集発行 公益財団法人 文京アカデミー
電 話 03-5803-1102