

令和 3 年度

# 決 算 書

令和4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4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>			
1. 流動資産			
現金	1,000,540	1,218,070	△ 217,530
普通預金	238,846,982	183,553,327	55,293,655
未収金	8,468,801	90,356,387	△ 81,887,586
預け金	0	0	0
流動資産合計	248,316,323	275,127,784	△ 26,811,461
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	58,973,048	58,958,161	14,887
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	100,000,000	80,000,000	20,000,000
特定資産合計	170,594,277	150,579,390	20,014,887
(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	10,053,174	10,052,169	1,005
什器備品	1,037,138	1,041,681	△ 4,543
その他の固定資産合計	61,090,312	61,093,850	△ 3,538
固定資産合計	631,684,589	611,673,240	20,011,349
資産合計	880,000,912	886,801,024	△ 6,800,112
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	31,902,368	53,754,579	△ 21,852,211
前受金	1,766,700	89,600	1,677,100
預り金	1,795,540	2,141,347	△ 345,807
流動負債合計	35,464,608	55,985,526	△ 20,520,918
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	35,464,608	55,985,526	△ 20,520,918
<b>III 正味財産の部</b>			
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	644,536,304	630,815,498	13,720,806
(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)	(170,594,277)	(150,579,390)	(20,014,887)
正味財産合計	844,536,304	830,815,498	13,720,806
負債及び正味財産合計	880,000,912	886,801,024	△ 6,800,112

## 貸借対照表内訳表

令和4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>				
1. 流動資産				
現金	920,540	80,000	0	1,000,540
普通預金	95,776,400	140,695,047	2,375,535	238,846,982
未収金	3,199,317	5,262,734	6,750	8,468,801
預け金	0	0	0	0
流動資産合計	99,896,257	146,037,781	2,382,285	248,316,323
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	58,973,048	0	0	58,973,048
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	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産合計	170,594,277	0	0	170,594,277
(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	10,053,174	0	0	10,053,174
什器備品	794,448	68,451	174,239	1,037,138
その他の固定資産合計	60,847,622	68,451	174,239	61,090,312
固定資産合計	531,441,899	68,451	100,174,239	631,684,589
<b>資産合計</b>	631,338,156	146,106,232	102,556,524	880,000,912
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	25,017,958	5,146,280	1,738,130	31,902,368
前受金	1,408,370	358,330	0	1,766,700
預り金	1,517,396	52,884	225,260	1,795,540
流動負債合計	27,943,724	5,557,494	1,963,390	35,464,608
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
<b>負債合計</b>	27,943,724	5,557,494	1,963,390	35,464,608
<b>III 正味財産の部</b>				
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	453,394,432	140,548,738	50,593,134	644,536,304
(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)	(170,594,277)	(0)	(0)	(170,594,277)
<b>正味財産合計</b>	603,394,432	140,548,738	100,593,134	844,536,304
<b>負債及び正味財産合計</b>	631,338,156	146,106,232	102,556,524	880,000,912

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	789,000	797,191	△ 8,191
基本財産受取利息	789,000	797,191	△ 8,191
特定資産運用益	14,887	15,650	△ 763
特定資産受取利息	14,887	15,650	△ 763
受取受託収益	401,160,145	193,397,066	207,763,079
指定受託・響きの森	215,013,000	70,138,000	144,875,000
指定受託・スカイホール	26,690,000	0	26,690,000
指定受託・アカデミー文京	142,547,000	106,335,000	36,212,000
受託・区民施設受付業務	16,351,702	16,365,623	△ 13,921
受託・他施設受付等業務	558,443	558,443	0
事業収益	12,641,525	48,645,586	△ 36,004,061
チケット収入	3,285,950	38,602,440	△ 35,316,490
広告料収入	3,927,540	5,226,650	△ 1,299,110
受講料収入	5,420,521	3,736,990	1,683,531
手数料収入	7,514	1,079,506	△ 1,071,992
利用料金収益	25,453,375	61,860,065	△ 36,406,690
利用料・響きの森	1,887,050	47,088,165	△ 45,201,115
利用料・スカイホール	2,742,800	1,865,700	877,100
利用料・アカデミー文京	8,801,075	4,587,025	4,214,050
利用料・地域アカデミー	12,022,450	8,319,175	3,703,275
受取補助金	62,931,100	89,590,844	△ 26,659,744
区管理補助金	52,394,895	50,059,564	2,335,331
区事業補助金	10,536,205	24,965,663	△ 14,429,458
受取補助金	0	14,565,617	△ 14,565,617
受取負担金	17,800,490	232,473,860	△ 214,673,370
受取負担金	17,800,490	232,473,860	△ 214,673,370
受取助成金	0	2,350,000	△ 2,350,000
受取助成金	0	2,350,000	△ 2,350,000
受取寄附金	100,000	143,750	△ 43,750
受取寄附金	100,000	143,750	△ 43,750
受取協賛金	0	0	0
受取協賛金	0	0	0
雑収益	1,154,617	4,776,523	△ 3,621,906
受取利息	94,816	106,249	△ 11,433
雑収益	1,059,801	4,670,274	△ 3,610,473
経常収益計	522,045,139	634,050,535	△ 112,005,396
(2) 経常費用			
事業費	462,778,914	618,650,186	△ 155,871,272
役員報酬	4,408,655	4,418,942	△ 10,287
役員福利厚生費	652,487	653,463	△ 976
賃金	463,456	882,856	△ 419,400
給与費	111,420,845	123,529,538	△ 12,108,693
法定福利費	25,656,612	27,082,566	△ 1,425,954
退職給付費	3,027,105	3,479,870	△ 452,765

科目	当年度	前年度	増減
役員通勤手当	53,375	80,440	△ 27,065
通勤手当	3,536,199	3,774,513	△ 238,314
福利厚生費	238,552	477,829	△ 239,277
研修委託費	0	0	0
会議費	24,363	10,288	14,075
旅費交通費	395,380	120,005	275,375
通信運搬費	2,163,415	3,268,062	△ 1,104,647
消耗什器備品費	2,110,992	970,742	1,140,250
消耗品費	4,339,793	6,925,899	△ 2,586,106
印刷製本費	3,026,351	4,761,933	△ 1,735,582
賃借料	14,090,447	29,751,357	△ 15,660,910
諸謝金	3,428,252	2,549,537	878,715
委託費	250,451,431	383,515,510	△ 133,064,079
修繕費	209,000	644,050	△ 435,050
負担金	38,272	53,196	△ 14,924
保険料	309,665	793,993	△ 484,328
租税公課	15,570,547	6,362,285	9,208,262
光熱水費	3,514,365	3,103,727	410,638
施設補修費	2,209,350	2,966,370	△ 757,020
寄附金	1,819,640	911,020	908,620
支払手数料	1,044,947	1,350,054	△ 305,107
使用料	8,571,638	6,189,257	2,382,381
減価償却費	3,780	20,884	△ 17,104
雑費	0	2,000	△ 2,000
管理費	28,509,861	25,823,290	2,686,571
役員報酬	3,607,080	3,615,497	△ 8,417
役員福利厚生費	534,487	535,462	△ 975
賃金	33,282	59,359	△ 26,077
給与費	8,001,282	8,305,613	△ 304,331
法定福利費	4,789,862	4,015,874	773,988
退職給付費	355,135	348,370	6,765
役員通勤手当	43,375	66,440	△ 23,065
通勤手当	253,938	253,784	154
福利厚生費	17,130	32,127	△ 14,997
研修委託費	0	0	0
会議費	3,268	4,472	△ 1,204
旅費交通費	121,635	147,373	△ 25,738
通信運搬費	223,154	244,700	△ 21,546
消耗什器備品費	54,734	17,392	37,342
消耗品費	193,744	226,353	△ 32,609
印刷製本費	14,599	42,124	△ 27,525
賃借料	1,696,945	1,715,050	△ 18,105
諸謝金	25,695	19,701	5,994
委託費	3,241,449	3,251,228	△ 9,779
修繕費	0	0	0
負担金	146,328	147,404	△ 1,076
保険料	443,695	512,413	△ 68,718
租税公課	3,144,053	1,052,965	2,091,088
光熱水費	160,272	118,179	42,093
施設補修費	0	0	0
寄附金	0	0	0
支払手数料	141,903	180,738	△ 38,835

科目	当年度	前年度	増減
使用料	1,262,053	906,455	355,598
減価償却費	763	4,217	△ 3,454
雑費	0	0	0
経常費用計	491,288,775	644,473,476	△ 153,184,701
評価損益等調整前 当期経常増減額	30,756,364	△ 10,422,941	41,179,305
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	30,756,364	△ 10,422,941	41,179,305
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			
返還金	16,100,558	0	16,100,558
経常外費用計	16,100,558	0	16,100,558
当期経常外増減額	△ 16,100,558	0	△ 16,100,558
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	14,655,806	△ 10,422,941	25,078,747
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	14,655,806	△ 10,422,941	25,078,747
法人税等	935,000	6,181,300	△ 5,246,300
当期一般正味財産増減額	13,720,806	△ 16,604,241	30,325,047
一般正味財産期首残高	630,815,498	647,419,739	△ 16,604,241
一般正味財産期末残高	644,536,304	630,815,498	13,720,806
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	844,536,304	830,815,498	13,720,806

## 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	197,250	197,250	197,250	0	591,750
基本財産受取利息	197,250	197,250	197,250	0	591,750
特定資産運用益	4,963	4,962	4,962	0	14,887
特定資産受取利息	4,963	4,962	4,962	0	14,887
受取受託収益	115,391,209	161,919,000	62,571,000	0	339,881,209
指定受託・響きの森	42,548,000	147,538,000	19,073,000	0	209,159,000
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	72,373,000	14,381,000	43,498,000	0	130,252,000
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	470,209	0	0	0	470,209
事業収益	3,927,540	3,429,451	5,277,020	0	12,634,011
チケット収入	0	3,285,950	0	0	3,285,950
広告料収入	3,927,540	0	0	0	3,927,540
受講料収入	0	143,501	5,277,020	0	5,420,521
手数料収入	0	0	0	0	0
利用料金収益	10,121,906	997,450	7,803,575	0	18,922,931
利用料・響きの森	0	997,450	0	0	997,450
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	7,803,575	0	7,803,575
利用料・地域アカデミー	10,121,906	0	0	0	10,121,906
受取補助金	11,719,506	13,901,328	18,434,712	0	44,055,546
区管理補助金	10,434,089	11,794,087	15,621,545	0	37,849,721
区事業補助金	1,285,417	2,107,241	2,813,167	0	6,205,825
受取補助金	0	0	0	0	0
受取負担金	5,900,651	0	5,082,142	0	10,982,793
受取負担金	5,900,651	0	5,082,142	0	10,982,793
受取助成金	0	0	0	0	0
受取助成金	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	100,000	100,000
受取寄附金	0	0	0	100,000	100,000
受取協賛金	0	0	0	0	0
受取協賛金	0	0	0	0	0
雑収益	0	326,600	31,510	0	358,110
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	326,600	31,510	0	358,110
経常収益計	147,263,025	180,776,041	99,402,171	100,000	427,541,237
(2) 経常費用					
事業費	144,199,833	168,487,174	95,926,641	0	408,613,648
役員報酬	801,574	1,603,147	1,603,147	0	4,007,868
役員福利厚生費	118,697	237,395	237,395	0	593,487
賃金	248,369	82,955	115,740	0	447,064
給与費	59,711,064	19,943,495	27,825,356	0	107,479,915
法定福利費	11,240,552	5,432,256	7,452,260	0	24,125,068
退職給付費	889,529	713,653	1,244,664	0	2,847,846

(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	197,250		789,000
0	0	197,250		789,000
0	0	0		14,887
0	0	0		14,887
50,593,936	50,593,936	10,685,000		401,160,145
0	0	5,854,000		215,013,000
26,690,000	26,690,000	0		26,690,000
7,464,000	7,464,000	4,831,000		142,547,000
16,351,702	16,351,702	0		16,351,702
88,234	88,234	0		558,443
7,514	7,514	0		12,641,525
0	0	0		3,285,950
0	0	0		3,927,540
0	0	0		5,420,521
7,514	7,514	0		7,514
6,530,444	6,530,444	0		25,453,375
889,600	889,600	0		1,887,050
2,742,800	2,742,800	0		2,742,800
997,500	997,500	0		8,801,075
1,900,544	1,900,544	0		12,022,450
3,919,601	3,919,601	14,955,953		62,931,100
3,045,096	3,045,096	11,500,078		52,394,895
874,505	874,505	3,455,875		10,536,205
0	0	0		0
6,817,697	6,817,697	0		17,800,490
6,817,697	6,817,697	0		17,800,490
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		100,000
0	0	0		100,000
0	0	0		0
0	0	0		0
645,631	645,631	150,876		1,154,617
0	0	94,816		94,816
645,631	645,631	56,060		1,059,801
68,514,823	68,514,823	25,989,079		522,045,139
54,165,266	54,165,266			462,778,914
400,787	400,787			4,408,655
59,000	59,000			652,487
16,392	16,392			463,456
3,940,930	3,940,930			111,420,845
1,531,544	1,531,544			25,656,612
179,259	179,259			3,027,105

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	9,675	19,350	19,350	0	48,375
通勤手当	1,895,069	632,953	883,102	0	3,411,124
福利厚生費	127,841	42,699	59,574	0	230,114
研修委託費	0	0	0	0	0
会議費	3,006	648	20,709	0	24,363
旅費交通費	45,561	59,622	277,827	0	383,010
通信運搬費	605,887	498,078	881,977	0	1,985,942
消耗什器備品費	362,366	473,110	1,034,201	0	1,869,677
消耗品費	1,416,980	947,598	1,558,833	0	3,923,411
印刷製本費	19,205	1,068,045	1,906,278	0	2,993,528
賃借料	3,482,772	5,841,948	3,912,957	0	13,237,677
諸謝金	33,801	35,331	3,349,943	0	3,419,075
委託費	51,685,654	122,107,471	33,725,387	0	207,518,512
修繕費	0	0	185,383	0	185,383
負担金	10,166	10,626	14,720	0	35,512
保険料	43,009	47,235	207,745	0	297,989
租税公課	4,135,926	4,323,073	5,988,672	0	14,447,671
光熱水費	2,446,826	220,374	305,280	0	2,972,480
施設補修費	1,506,464	0	372,717	0	1,879,181
寄附金	1,511,929	0	24,000	0	1,535,929
支払手数料	186,670	452,100	270,292	0	909,062
使用料	1,660,201	3,692,917	2,447,787	0	7,800,905
減価償却費	1,040	1,095	1,345	0	3,480
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			
5,000	5,000			53,375
125,075	125,075			3,536,199
8,438	8,438			238,552
0	0			0
0	0			24,363
12,370	12,370			395,380
177,473	177,473			2,163,415
241,315	241,315			2,110,992
416,382	416,382			4,339,793
32,823	32,823			3,026,351
852,770	852,770			14,090,447
9,177	9,177			3,428,252
42,932,919	42,932,919			250,451,431
23,617	23,617			209,000
2,760	2,760			38,272
11,676	11,676			309,665
1,122,876	1,122,876			15,570,547
541,885	541,885			3,514,365
330,169	330,169			2,209,350
283,711	283,711			1,819,640
135,885	135,885			1,044,947
770,733	770,733			8,571,638
300	300			3,780
0	0			0
		28,509,861		28,509,861
		3,607,080		3,607,080
		534,487		534,487
		33,282		33,282
		8,001,282		8,001,282
		4,789,862		4,789,862
		355,135		355,135
		43,375		43,375
		253,938		253,938
		17,130		17,130
		0		0
		3,268		3,268
		121,635		121,635
		223,154		223,154
		54,734		54,734
		193,744		193,744
		14,599		14,599
		1,696,945		1,696,945
		25,695		25,695
		3,241,449		3,241,449
		0		0
		146,328		146,328
		443,695		443,695
		3,144,053		3,144,053
		160,272		160,272
		0		0
		0		0
		141,903		141,903

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	144,199,833	168,487,174	95,926,641	0	408,613,648
評価損益等調整前 当期経常増減額	3,063,192	12,288,867	3,475,530	100,000	18,927,589
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	3,063,192	12,288,867	3,475,530	100,000	18,927,589
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					
返還金	939,805	10,744,612	1,209,077	0	12,893,494
経常外費用計	939,805	10,744,612	1,209,077	0	12,893,494
当期経常外増減額	△ 939,805	△ 10,744,612	△ 1,209,077	0	△ 12,893,494
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	2,123,387	1,544,255	2,266,453	100,000	6,034,095
他会計振替額(みなし寄附)	0	0	0	3,902,800	3,902,800
他会計振替額(内部繰入金)	3,854,642	15,463,817	4,373,490	△ 23,691,949	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,978,029	17,008,072	6,639,943	△ 19,689,149	9,936,895
法人税等	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,978,029	17,008,072	6,639,943	△ 19,689,149	9,936,895
一般正味財産期首残高	1,645,461,629	△ 1,622,126,231	396,430,428	23,691,711	443,457,537
一般正味財産期末残高	1,651,439,658	△ 1,605,118,159	403,070,371	4,002,562	453,394,432
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	1,701,439,658	△ 1,555,118,159	453,070,371	4,002,562	603,394,432

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			
		1,262,053		1,262,053
		763		763
		0		0
54,165,266	54,165,266	28,509,861		491,288,775
14,349,557	14,349,557	△ 2,520,782		30,756,364
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	0		0
14,349,557	14,349,557	△ 2,520,782		30,756,364
0	0	0		0
0	0	0		0
3,207,064	3,207,064	0		16,100,558
3,207,064	3,207,064	0		16,100,558
△ 3,207,064	△ 3,207,064	0		△ 16,100,558
11,142,493	11,142,493	△ 2,520,782		14,655,806
△ 3,902,800	△ 3,902,800	0	0	0
0	0	0	0	0
7,239,693	7,239,693	△ 2,520,782		14,655,806
935,000	935,000	0		935,000
6,304,693	6,304,693	△ 2,520,782		13,720,806
134,244,045	134,244,045	53,113,916		630,815,498
140,548,738	140,548,738	50,593,134		644,536,304
0	0	0		0
0	0	0		0
0	0	50,000,000		200,000,000
0	0	50,000,000		200,000,000
140,548,738	140,548,738	100,593,134		844,536,304

## 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	58,958,161	14,887		58,973,048
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	48,000,000	28,000,000	100,000,000
小 計	150,579,390	48,014,887	28,000,000	170,594,277
合 計	550,579,390	48,014,887	28,000,000	570,594,277

### 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	58,973,048	( )	( 58,973,048)	( )
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	( )	( 100,000,000)	( )
小 計	170,594,277	( )	( 170,594,277)	( )
合 計	570,594,277	( 200,000,000)	( 370,594,277)	( )

### 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	17,927,143	1,037,138
合 計	18,964,281	17,927,143	1,037,138

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	50,191,950	191,950
東京都公募公債第784回	300,000,000	301,514,400	1,514,400
合 計	350,000,000	351,706,350	1,706,350

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		52,394,895	52,394,895		
区補助金（事業費）	文京区		10,536,205	10,536,205		
合 計			62,931,100	62,931,100		

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	取引の内容	関連内容：事業上の関係	科目名
						期末残高
関係団体	文京区					401,160,145
			0.00	受取受託業務収益		受託事業収益 401,160,145
関係団体	文京区					62,931,100
			0.00	受取補助金		受取補助金 62,931,100
関係団体	文京区					17,800,490
			0.00	受取負担金		受取負担金 17,800,490

(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4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	774,490
		手元保管(アカデミー湯島)	同上	61,200
		手元保管(アカデミー音羽)	同上	64,850
		手元保管(アカデミー茗台)	同上	60,000
		手元保管(アカデミー千石)	同上	40,000
	普通預金	三菱UFJ銀行春日町支店	運転資金	238,592,482
		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	58,950
		ゆうちょ銀行(アカデミー音羽用)	同上	120,650
		ゆうちょ銀行(アカデミー茗台用)	同上	59,800
		ゆうちょ銀行(アカデミー千石用)	同上	15,100
		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	0		
未収金		利用料収入、チケット収入等	8,468,801	
流動資産合計				248,316,323
(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)	38,885,523
		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)	10,085,323
		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)	10,002,202
	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
	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)	52,000,000
その他の 固定資産	投資有価証券	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
		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		10,053,174
	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	1,037,138
固定資産合計				631,684,589
資産合計				880,000,912
(流動負債)	未払金		業者等未払、区返還金等	31,902,368
	前受金		利用料収入等	1,766,700
	預り金		所得税、社会保険料等	1,795,540
流動負債合計				35,464,608
固定負債合計				0
負債合計				35,464,608
正味財産				844,536,304

令和3年度

決算書

発行 令和4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