

正味財産増減計算書

[令和5年4月1日～令和6年3月31日]

[単位：円]

科目	当年度	前年度	増減	備考
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	480,700	481,869	△1,169	
基本財産受取利息	480,700	481,869	△1,169	
特定資産運用益	564	563	1	
文化振興事業基金受取利息	63	63	0	
退職給付引当預金受取利息	501	500	1	
その他固定資産運用益	89,682	87,388	2,294	
運営積立預金受取利息	89,682	87,388	2,294	
事業収益	89,714,091	91,202,568	△1,488,477	
都の杜うぐいすホール施設等利用料金	4,663,241	6,737,738	△2,074,497	
文化振興事業入場料	3,001,100	3,609,300	△608,200	
市民第九演奏会参加料	75,500	69,500	6,000	
都の杜うぐいすホール指定管理料	81,468,000	80,558,000	910,000	
都の杜うぐいすホール利用者支援事業負担金	18,250	16,030	2,220	
うぐいす友の会会費等	488,000	212,000	276,000	
受取補助金等	3,500,000	4,100,000	△600,000	
受取都留市補助金	3,500,000	4,100,000	△600,000	
受取国庫支援金	0	0	0	
雑収益	477,442	396,563	80,879	
受取利息	892	749	143	
その他雑収益	476,550	395,814	80,736	
経常収益計	94,262,479	96,268,951	△2,006,472	
(2) 経常費用				
事業費				
給与手当	80,262,859	85,629,541	△5,366,682	
賞与	17,727,466	20,406,893	△2,679,427	
退職給付費用	4,923,041	6,190,362	△1,267,321	
臨時雇賃金	0	263,323	△263,323	
福利厚生費	44,400	2,700	41,700	
退職金共済掛金	3,728,439	4,188,694	△460,255	
旅費交通費	1,026,750	1,368,000	△341,250	
通信運搬費	0	0	0	
消耗什器備品費	334,070	262,241	71,829	
消耗品費	283,099	583,912	△300,813	
印刷製本費	1,483,504	1,583,522	△100,018	
修繕費	150,700	138,200	12,500	
燃料費	773,300	1,474,460	△701,160	
光熱水料費	2,682,765	2,259,998	422,767	
使用料	12,883,370	12,139,633	743,737	
賃借料	971,013	882,076	88,937	
諸謝金	186,912	186,912	0	
保険料	212,046	198,910	13,136	
手数料	51,900	51,900	0	
租税公課	1,841,678	1,892,129	△50,451	
著作権料	5,408,512	3,894,642	1,513,870	
広報費	16,388	114,284	△97,896	
負担金	457,600	453,200	4,400	
食糧費	53,000	53,000	0	
出演委託費	389,757	254,351	135,406	
保守点検委託費	7,735,055	8,661,823	△926,768	
	16,898,094	18,124,376	△1,226,282	

正味財産増減計算書

[令和5年4月1日～令和6年3月31日]

[単位：円]

科目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	4,998,430	4,005,272	962,575	
給与手当	2,102,785	1,898,805	203,980	
賞与	644,821	413,807	231,014	
退職給付費用	0	45,493	△45,493	
福利厚生費	443,152	364,834	78,318	
退職金共済掛金	83,250	72,000	11,250	
通信運搬費	9,712	4,154	5,558	
減価償却費	34,283	42,854	△8,571	
消耗品費	98,572	40,802	57,770	
修繕費	70,000	33,000	37,000	
保険料	98,780	63,060	35,720	
手数料	1,255,793	868,914	386,879	
租税公課	119,349	150,199	△30,850	
食糧費	7,329	4,350	2,979	
使用料	30,604	3,000	27,604	
経常費用計	85,261,289	89,634,813	△4,373,524	
評価損益等調整前当期経常増減額	9,001,190	6,634,138	2,367,052	
基本財産－投資有価証券評価損益等	△709,650	△694,710	△14,940	
特定資産－投資有価証券評価損益等	0	0	0	
その他固定資産－投資有価証券評価損益等	△145,350	△142,290	△3,060	
評価損益計	△855,000	△837,000	△18,000	
当期経常増減額	8,146,190	5,797,138	2,349,052	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	8,146,190	5,797,138	2,349,052	
一般正味財産期首残高	105,592,606	99,795,468	5,797,138	
一般正味財産期末残高	113,738,796	105,592,606	8,146,190	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産受取利息	480,700	481,869	△1,169	
一般正味財産への振替額	△480,700	△481,869	1,169	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0	
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0	
III 正味財産期末残高	143,738,796	135,592,606	8,146,190	

一般財団法人都留楽友協会

貸借対照表
令和6年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	836,823	398,221	438,602
小口現金	27,845	23,485	4,360
当座預金	2,910,027	1,957,589	952,438
普通預金	56,222,833	48,590,029	7,632,804
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
通常貯金	10,021,795	10,021,735	60
振替貯金	1,693,599	470,079	1,223,520
貯蔵品	179,146	200,830	△21,684
未収金	269,593	246,086	23,507
前払金	385,492	370,011	15,481
流動資産合計	82,547,153	72,278,065	10,269,088
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産－普通預金	106,768	107,150	△382
基本財産－投資有価証券	29,893,232	29,892,850	382
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
文化振興事業基金－普通預金	22,804,271	22,804,271	0
文化振興事業基金－定期預金	3,195,729	3,195,729	0
退職給付引当預金－普通預金	5,078,019	7,534,248	△2,456,229
退職給付引当預金－定期預金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	41,078,019	43,534,248	△2,456,229
(3) その他固定資産			
運営積立預金－普通預金	2,751,694	295,083	2,456,611
運営積立預金－定期預金	10,000,000	10,000,000	0
運営積立預金－投資有価証券	3,094,768	3,950,150	△855,382
楽器	10,525,842	10,525,842	0
楽器減価償却累計額	△10,525,766	△10,525,766	0
車両運搬具	1,996,130	1,996,130	0
車両運搬具減価償却累計額	△1,996,128	△1,996,128	0
除雪機	372,000	372,000	0
除雪機減価償却累計額	△234,865	△200,582	△34,283
リサイクル預託金	12,880	12,880	0
その他固定資産合計	15,996,555	14,429,609	1,566,946
固定資産合計	87,074,574	87,963,857	△889,283
資産合計	169,621,727	160,241,922	9,379,805
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,769,799	2,353,394	1,416,405
未払法人税等	1,526,700	46,000	1,480,700
未払消費税等	1,923,400	1,210,100	713,300
預り金	674,427	409,080	265,347
前受金	993,600	921,330	72,270
賞与引当金	1,916,986	2,175,164	△258,178
流動負債合計	10,804,912	7,115,068	3,689,844
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,078,019	17,534,248	△2,456,229
固定負債合計	15,078,019	17,534,248	△2,456,229
負債合計	25,882,931	24,649,316	1,233,615
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
都留市寄附金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	113,738,796	105,592,606	8,146,190
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	(41,078,019)	(43,534,248)	(2,456,229)
負債及び正味財産合計	143,738,796	135,592,606	8,146,190
	169,621,727	160,241,922	9,379,805

一般財団法人都留楽友協会

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金／現金手元有高	836,823	398,221	438,602
小口現金／小口現金手元有高	27,845	23,485	4,360
当座預金／山梨中央銀行 都留支店	2,910,027	1,957,589	952,438
普通預金／山梨中央銀行 都留支店	56,220,290	48,587,911	7,632,379
普通預金／大和ネクスト銀行	2,543	2,118	425
定期預金（平成7年度都留市寄付金）／山梨中央銀行 都留支店	10,000,000	10,000,000	0
通常貯金／ゆうちょ銀行	10,021,795	10,021,735	60
振替口座／ゆうちょ銀行	1,693,599	470,079	1,223,520
貯蔵品／入場券用紙、楽譜、郵便切手	179,146	200,830	△21,684
未収金／5年度施設等利用料金、未収利息	269,593	246,086	23,507
前払金／労働保険料概算払	385,492	370,011	15,481
流動資産合計	82,547,153	72,278,065	10,269,088
2. 固定資産			
(1) 基本財産（平成7年度都留市寄付金）			
基本財産－普通預金／山梨中央銀行 都留支店	106,768	107,150	△382
基本財産－投資有価証券／第128回国債 大和証券	29,893,232	29,892,850	382
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
文化振興事業基金－普通預金／山梨中央銀行 都留支店	22,804,271	22,804,271	0
文化振興事業基金－定期預金／山梨中央銀行 都留支店	3,195,729	3,195,729	0
退職給付引当預金－普通預金／山梨中央銀行 都留支店	5,078,019	7,534,248	△2,456,229
退職給付引当預金－定期預金／大和ネクスト銀行	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	41,078,019	43,534,248	△2,456,229
(3) その他固定資産			
運営積立預金－普通預金／山梨中央銀行 都留支店	2,751,694	295,083	2,456,611
運営積立預金－定期預金／山梨中央銀行 都留支店	10,000,000	10,000,000	0
運営積立預金－投資有価証券／第128回国債 大和証券	3,094,768	3,950,150	△855,382
楽器	10,525,842	10,525,842	0
楽器減価償却累計額	△10,525,766	△10,525,766	0
車両運搬具	1,996,130	1,996,130	0
車両運搬具減価償却累計額	△1,996,128	△1,996,128	0
除雪機	372,000	372,000	0
除雪機減価償却累計額	△234,865	△200,582	△34,283
リサイクル預託金	12,880	12,880	0
その他固定資産合計	15,996,555	14,429,609	1,566,946
固定資産合計	87,074,574	87,963,857	△889,283
資産合計	169,621,727	160,241,922	9,379,805
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金／3月分電気料金、3月分福利厚生費事業主負担分外	3,769,799	2,353,394	1,416,405
未払法人税等	1,526,700	46,000	1,480,700
未払消費税等	1,923,400	1,210,100	713,300
預り金／3月分社会保険料個人負担分、3月分職員給与源泉税外	674,427	409,080	265,347
前受金／6年度施設等利用料金	993,600	921,330	72,270
賞与引当金	1,916,986	2,175,164	△258,178
流動負債合計	10,804,912	7,115,068	3,689,844
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,078,019	17,534,248	△2,456,229
固定負債合計	15,078,019	17,534,248	△2,456,229
負債合計	25,882,931	24,649,316	1,233,615
正味財産	143,738,796	135,592,606	8,146,190

一般財団法人都留楽友協会

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用しております。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
その他有価証券・・・時価のあるものは、決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定率法を採用しています。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・・正規職員の賞与給付に備えるため、当年度末における賞与債務に基づき、当期の負担額を計上しております。
退職給付引当金・・・正規職員の退職給付に備えるため、当年度末における必要額（自己都合要支給額に相当する額から、中小企業退職金共済制度からの退職一時金見込額を減じた額）に基づき、当期の負担額を計上しております。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

3. 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、次のとおりです。

(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 基本財産－普通預金	107,150		382	106,768
基本財産 基本財産－投資有価証券	29,892,850	382		29,893,232
小　計	30,000,000	382	382	30,000,000
特定資産 文化振興事業基金－普通預金	22,804,271			22,804,271
特定資産 文化振興事業基金－定期預金	3,195,729			3,195,729
特定資産 退職給付引当預金－普通預金	7,534,248		2,456,229	5,078,019
特定資産 退職給付引当預金－定期預金	10,000,000			10,000,000
小　計	43,534,248	0	2,456,229	41,078,019
合　計	73,534,248	382	2,456,611	71,078,019

4. 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、次のとおりです。

(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)	(うち負債に對応する額)
基本財産 基本財産－普通預金	106,768	(106,768)	(0)	(0)
基本財産 基本財産－投資有価証券	29,893,232	(29,893,232)	(0)	(0)
小　計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産 文化振興事業基金－普通預金	22,804,271	(0)	(22,804,271)	(0)
特定資産 文化振興事業基金－定期預金	3,195,729	(0)	(3,195,729)	(0)
特定資産 退職給付引当預金－普通預金	5,078,019	(0)	(5,078,019)	(0)
特定資産 退職給付引当預金－定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小　計	41,078,019	(0)	(41,078,019)	(0)
合　計	71,078,019	(30,000,000)	(41,078,019)	(0)

5. 担保に供している資産

該当事項はありません。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
楽器	10,525,842	10,525,766	76
車両運搬具	1,996,130	1,996,128	2
除雪機	372,000	234,865	137,135
合 計	12,893,972	12,756,759	137,213

7. 債務保証等の偶発債務

該当事項はありません。

8. 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、次のとおりです。

(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
補助金 都の杜うぐいすホール企画事業 費補助金	都留市	0	3,500,000	3,500,000	0	—
合 計		0	3,500,000	3,500,000	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	480,700
合 計	480,700

10. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定拠出型の退職給付制度を設けており、中小企業退職金共済制度に加入しております。

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載されているため、省略します。

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	目的外使用	
賞与引当金	2,175,164	1,916,986	2,175,164		1,916,986
退職給付引当金	17,534,248		2,456,229		15,078,019