

# 1. 貸借対照表

(平成20年3月31日現在)

【総括表】

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	収益事業 特別会計	運営調整基金 特別会計	内部取引 消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
①現金預貯金	182,997,393	71,038,204			254,035,597
②未収入金	190,664,443	2,549,813		850,000	192,364,256
③商品	10,698,152	18,074,041			28,772,193
④貯蔵品	1,535,950	73,550			1,609,500
⑤繰延事業費	8,311,107				8,311,107
⑥前払金	1,680,776				1,680,776
⑦立替金	160,676				160,676
流動資産合計	396,048,497	91,735,608	0	850,000	486,934,105
2. 固定資産					
(1)基本財産					
①利付国債	750,456,075				750,456,075
②定期預貯金	49,543,925				49,543,925
基本財産合計	800,000,000	0	0	0	800,000,000
(2)特定資産					
①退職給付引当資産	120,525,865				120,525,865
②運営調整基金積立資産					0
特定資産合計	120,525,865	0	0	0	120,525,865
(3)その他の固定資産					
①建物附属設備	7,414,260				7,414,260
減価償却累計額	△884,789	6,529,471			△884,789 6,529,471
②器具備品	24,859,414				24,859,414
減価償却累計額	△7,347,530	17,511,884			△7,347,530 17,511,884
③ソフトウェア	6,209,158				6,209,158
④保証金等	129,730				129,730
⑤運営調整基金積立資産			140,783,909		140,783,909
その他の固定資産合計	30,380,243	0	140,783,909	0	171,164,152
固定資産合計	950,906,108	0	140,783,909	0	1,091,690,017
資産合計	1,346,954,605	91,735,608	140,783,909	850,000	1,578,624,122
II 負債の部					
1. 流動負債					
①未払金	208,089,349	5,874,926		850,000	213,114,275
②前受金	500,000				500,000
③預り金	23,040,118	7,116,910			30,157,028
④賞与引当金	15,033,494				15,033,494
流動負債合計	246,662,961	12,991,836	0	850,000	258,804,797
2. 固定負債					
(1)退職給付引当金	120,525,865				120,525,865
固定負債合計	120,525,865	0	0	0	120,525,865
負債合計	367,188,826	12,991,836	0	850,000	379,330,662
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
①世田谷区出捐金	800,000,000				800,000,000
指定正味財産合計	800,000,000	0	0	0	800,000,000
(うち基本財産への充当額)	(800,000,000)	(0)	(0)	(0)	(800,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	179,765,779	78,743,772	140,783,909	0	399,293,460
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	979,765,779	78,743,772	140,783,909	0	1,199,293,460
負債及び正味財産合計	1,346,954,605	91,735,608	140,783,909	850,000	1,578,624,122

## 2. 正味財産増減計算書

(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)

【総括表】

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	収益事業 特別会計	運営調整基金 特別会計	内部取引 消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1)経常収益					
①基本財産運用益	6,720,550				6,720,550
②事業収益	598,931,212				598,931,212
③区受託事業収益	508,617,539				508,617,539
④受取補助金等	1,329,496,179				1,329,496,179
⑤受取助成金等	165,499,198				165,499,198
⑥受取寄付金	1,523,000				1,523,000
⑦雑収益	722,683	123,835			846,518
⑧受取基本財産					0
⑨特定資産取崩益					0
⑩特別会計からの繰入額	2,950,000			2,950,000	0
⑪基金出資金益					0
⑫収益事業収益		39,964,374			39,964,374
⑬一般会計からの繰入額			40,000,000	40,000,000	0
⑭基金運用益			83,619		83,619
⑮基金出資金					0
経常収益計	2,614,460,361	40,088,209	40,083,619	42,950,000	2,651,682,189
(2)経常費用					
①事業費	2,305,077,941				2,305,077,941
②管理費	235,079,746				235,079,746
③特定資産費					0
④特別会計への繰入額					0
⑤基金会計への繰入額	40,000,000			40,000,000	0
⑥退職給付費用	18,690,000				18,690,000
⑦収益事業費		28,670,319			28,670,319
⑧一般会計への繰入額		2,950,000	10,000,000	12,950,000	0
⑨基金積立金					0
⑩基金取崩					0
経常費用計	2,598,847,687	31,620,319	10,000,000	52,950,000	2,587,518,006
当期経常増減額	15,612,674	8,467,890	30,083,619	△10,000,000	64,164,183
2. 経常外増減の部					
(1)経常外収益					
①過年度損益修正益	5,996,550				5,996,550
②基金会計からの繰入額	10,000,000			10,000,000	0
(2)経常外費用					
①過年度損益修正損	70,959				70,959
②退職給付会計基準変更時差異					0
当期経常外増減額	15,925,591			10,000,000	5,925,591
税引前当期一般正味財産増減額	31,538,265	8,467,890	30,083,619		70,089,774
法人税、都民税及び事業税	4,492,000	1,496,500			5,988,500
当期一般正味財産増減額	27,046,265	6,971,390	30,083,619		64,101,274
一般正味財産期首残高	152,719,514	71,772,382	110,700,290		335,192,186
一般正味財産期末残高	179,765,779	78,743,772	140,783,909		399,293,460
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益					
基本財産受取利息	6,720,550				6,720,550
②一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	6,720,550				6,720,550
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高	800,000,000				800,000,000
指定正味財産期末残高	800,000,000				800,000,000
III 正味財産期末残高	979,765,779	78,743,772	140,783,909		1,199,293,460

### 3. 財務諸表に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、取得価額と債券金額の差が金利の調整と認められるため償却原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品については、最終仕入原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産については定額法により減価償却を実施している。

無形固定資産については定額法により減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、期末自己都合要支給額に基づいて計算し、当期末において発生していると認められる金額を計上している。

賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権が移転しないファイナンス・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) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

#### 2. 会計方針の変更

有形固定資産の減価償却方法については、従来、定率法を採用していたが、維持管理費用の発生状況等を検討した結果、ほぼ一定の収益に対して、取得原価を耐用年数にわたって均等配分し、費用と収益の対応をはかる方が経営実態をよりの確に反映することができるものと判断し、当会計期間より定額法に変更した。

また、平成19年度の税制改正により、従来所有していた資産については旧定額法に、今年度取得した資産については新定額法により減価償却している。

なお、これらの変更により、当期の経常費用が2,494,941円減少し、当期の税引前一般正味財産が同額増加した。

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				
国債	750,623,025	0	166,950	750,456,075
定期預貯金	49,000,000	0	0	49,000,000
普通預金	376,975	166,950	0	543,925
小計	800,000,000	166,950	166,950	800,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	117,308,729	27,387,226	11,241,520	133,454,435
運営調整基金積立資産	110,700,290	0	110,700,290	0
小計	228,009,019	27,387,226	121,941,810	133,454,435
合計	1,028,009,019	27,554,176	122,108,760	933,454,435

※運営調整基金積立資産は、「その他の固定資産」とした。

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				
国債	750,456,075	(750,456,075)	(0)	—
定期預貯金	49,000,000	(49,000,000)	(0)	—
普通預金	543,925	(543,925)	(0)	—
小計	800,000,000	(800,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	133,454,435	(0)	(0)	(133,454,435)
小計	133,454,435	(0)	(0)	(133,454,435)
合計	933,454,435	(800,000,000)	(0)	(133,454,435)

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 益
第248回利付国債2年	450,064,125	450,730,800	666,675
第60回利付国債5年	300,558,900	305,490,000	4,931,100
合 計	750,623,025	756,220,800	5,597,775

## 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
平成19年度世田谷区補助金	世田谷区	0	1,329,496,179	1,329,496,179	0	
平成19年度文化庁芸術拠点形成事業等	文化庁	0	98,605,538	98,605,538	0	
平成19年度地域の芸術文化環境づくり支援事業等	財団法人地域創造	0	15,747,625	15,747,625	0	
アジア現代演劇プロジェクト共同実施	独立行政法人国際交流基金	0	4,300,000	4,300,000	0	
平成19年度芸術文化振興基金助成金等	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	3,900,000	3,900,000	0	
日本の公共ホールが行う教育普及活動の振興	財団法人日本船舶振興会(日本財団)	0	3,500,000	3,500,000	0	
子どもゆめ基金助成金	独立行政法人国立青少年教育振興機構	0	896,000	896,000	0	
「死のバリエーション」, 「フランス若手振付家公演+レクチャー」 制作費の一部として	フランス大使館 文化部	0	650,000	650,000	0	
写真展「双国の貌」 韓国巡回展	財団法人日韓文化交流基金	0	484,000	484,000	0	
伝統文化こども教室事業	財団法人伝統文化活性化国民協会	0	237,976	237,976	0	
民間助成金	37件	0	26,060,000	26,060,000	0	
合 計		0	1,483,877,318	1,483,877,318	0	

## 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。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
基本財産の出資	世田谷区	東京都世田谷区	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>・財団法人せたがや文化財団に対する補助金交付</li> <li>・世田谷区文化施設の管理運営に関する基本協定</li> <li>・事業の業務委託等</li> </ul>	-	-	補助金事業の委託	財政支援	1,329,496,179	補助金等収入	0
							業務委託	指定管理	445,963,000	受託事業収入	0
							業務委託	事業の業務委託、実施委託	62,654,539	受託事業収入	0

## 8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	6,720,550
合 計	6,720,550

## 9. その他

### (1) リース取引関係

i) 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

#### ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具及び備品	46,246,720	31,319,817	14,926,903
合 計	46,246,720	31,319,817	14,926,903

② 未経過リース料期末残高相当額

1年内	8,066,636 円
1年超	3,732,016
<hr/>	
合 計	11,798,652

③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	21,874,591 円
減価償却費相当額	19,643,037 円
支払利息相当額	473,088 円

④ 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

⑤ 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法は、利息法によっている。

## 4. 財産目録

(平成20年3月31日現在)

(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1)現金		7,148,638	
(2)普通預金		245,754,859	
	・三菱東京UFJ銀行三軒茶屋支店	101,058,327	
	・みずほ銀行世田谷支店	6,298,411	
	・三井住友銀行成城支店	555,142	
	・三井住友銀行自由が丘支店	1,634,219	
	・三井住友銀行世田谷支店	3,999,212	
	・昭和信用金庫三軒茶屋支店	26,660	
	・世田谷信用金庫用賀支店	77,398,523	
	・世田谷信用金庫駒沢支店	34,228,583	
	・世田谷信用金庫烏山支店	20,555,782	
(3)郵便貯金		1,132,100	
	・芦花公園駅前郵便局	100	
	・世田谷桜丘三郵便局	1,131,500	
	・世田谷駒沢二郵便局	500	
(4)未収入金		192,364,256	
(5)商 品	・ミュージアムショップ等商品	28,772,193	
(6)貯 蔵 品	・収入印紙、郵券、タクシー券等	1,609,500	
(7)繰延事業費		8,311,107	
(8)前 払 金		1,680,776	
(9)立 替 金		160,676	
流動資産合計			486,934,105
2. 固定資産			
(1)基本財産			
①投資有価証券	・第248回利付国債2年(野村證券玉川支店)	450,021,375	
	・第60回利付国債5年(大和証券渋谷支店)	300,434,700	
②定期預金	・みずほ銀行世田谷支店	9,000,000	
	・昭和信用金庫本店	10,000,000	
	・世田谷信用金庫用賀支店	10,000,000	
③定期貯金	・東京中央農協千歳支店	10,000,000	
	・世田谷日黒農協本店	10,000,000	
④普通預金	・三菱東京UFJ銀行世田谷支店	543,925	
基本財産合計		800,000,000	
(2)特定資産			
①退職給付引当資産		120,525,865	
1)定期預金	・みずほ銀行世田谷支店	50,000,000	
	・三井住友銀行世田谷支店	50,000,000	
2)普通預金	・三菱東京UFJ銀行三軒茶屋支店	20,525,865	
特定資産合計		120,525,865	
(3)その他固定資産			
①建物附属設備	・パーテーション等	6,529,471	
②器具備品	・電動車椅子、映写機等	17,511,884	
③ソフトウェア	・財務会計システム等	6,209,158	
④保証金等	・駐車場	129,730	
⑤運営調整基金積立資産		140,783,909	
1)定期預金	・三菱東京UFJ銀行世田谷支店	100,083,619	
2)普通預金	・三菱東京UFJ銀行三軒茶屋支店	40,700,290	
その他固定資産合計		171,164,152	
固定資産合計			1,091,690,017
資産合計			1,578,624,122



(単位：円)

科 目		金 額		
II 負債の部				
1. 流動負債				
(1)未払金		213,114,275		
	・事業費支出 638件	185,119,134		
	・管理費支出 212件	20,500,241		
	・未払法人税等	5,988,500		
	・未払消費税等	1,506,400		
(2)前受金	・アーツマネージメント授業料	500,000		
(3)預り金		30,157,028		
	・源泉所得税、住民税等	10,484,194		
	・区への返還分	9,667,282		
	・チケット代	2,543,800		
	・受託販売商品の業者支払い分	7,361,752		
	・著作権使用料	100,000		
(4)賞与引当金		15,033,494		
流動負債合計			258,804,797	
2. 固定負債				
(1)退職給付引当金		120,525,865		
固定負債合計			120,525,865	
負債合計				379,330,662
正味財産				1,199,293,460