

平成25年度

財 務 諸 表

公益財団法人 三郷市文化振興公社

# 目 次

## 1 貸借対照表

貸借対照表 ..... 1

貸借対照表内訳表 ..... 2

## 2 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書 ..... 3

正味財産増減計算書内訳表 ..... 5

3 財務諸表に対する注記 ..... 7

4 附属明細書 ..... 9

5 財産目録 ..... 10

## 貸借対照表

平成26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			
(1) 現金預金			
普通預金	56,378,736	0	56,378,736
手許現金	294,248	0	294,248
定期預金	35,035,070	0	35,035,070
現金預金合計	91,708,054	0	91,708,054
(2) その他流動資産			
未収金	2,558,295	0	2,558,295
仮払金	3,122,393	0	3,122,393
前払費用	135,830	0	135,830
立替金	200,260	0	200,260
その他流動資産合計	6,016,778	0	6,016,778
流動資産合計	97,724,832	0	97,724,832
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	132,728,349	0	132,728,349
減価償却引当資産	3,344,341	0	3,344,341
特定資産合計	136,072,690	0	136,072,690
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,877,583	0	1,877,583
什器備品	12,529,993	0	12,529,993
その他固定資産合計	14,407,576	0	14,407,576
固定資産合計	160,480,266	0	160,480,266
資産合計	258,205,098	0	258,205,098
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,816,031	0	16,816,031
預り金	5,586,781	0	5,586,781
流動負債合計	22,402,812	0	22,402,812
2. 固定負債			
退職給付引当金	132,728,349	0	132,728,349
固定負債合計	132,728,349	0	132,728,349
負債合計	155,131,161	0	155,131,161
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産	93,073,937	0	93,073,937
(うち特定資産への充当額)	(3,344,341)	(0)	(3,344,341)
正味財産合計	103,073,937	0	103,073,937
負債及び正味財産合計	258,205,098	0	258,205,098

## 貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
普通預金	44,430,192	7,866,404	4,082,140	0	56,378,736
手許現金	12,539	281,709	0	0	294,248
定期預金	35,035,070	0	0	0	35,035,070
現金預金合計	79,477,801	8,148,113	4,082,140	0	91,708,054
(2) その他流動資産					
未収金	1,867,143	691,152	0	0	2,558,295
仮払金	0	0	3,122,393	0	3,122,393
前払費用	120,208	15,622	0	0	135,830
立替金	0	0	200,260	0	200,260
その他流動資産合計	1,987,351	706,774	3,322,653	0	6,016,778
流動資産合計	81,465,152	8,854,887	7,404,793	0	97,724,832
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産	10,000,000	0	0	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	104,853,327	11,945,316	15,929,706	0	132,728,349
減価償却引当資産	2,976,463	367,878	0	0	3,344,341
特定資産合計	107,829,790	12,313,194	15,929,706	0	136,072,690
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1,660,650	216,933	0	0	1,877,583
什器備品	11,306,380	1,223,613	0	0	12,529,993
その他固定資産合計	12,967,030	1,440,546	0	0	14,407,576
固定資産合計	130,796,820	13,753,740	15,929,706	0	160,480,266
資産合計	212,261,972	22,608,627	23,334,499	0	258,205,098
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	14,257,560	1,916,582	641,889	0	16,816,031
預り金	4,212,210	0	1,374,571	0	5,586,781
流動負債合計	18,469,770	1,916,582	2,016,460	0	22,402,812
2. 固定負債					
退職給付引当金	104,853,327	11,945,316	15,929,706	0	132,728,349
固定負債合計	104,853,327	11,945,316	15,929,706	0	132,728,349
負債合計	123,323,097	13,861,898	17,946,166	0	155,131,161
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	10,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産	78,938,875	8,746,729	5,388,333	0	93,073,937
(うち特定資産への充当額)	(2,976,463)	(367,878)	(0)	(0)	(3,344,341)
正味財産合計	88,938,875	8,746,729	5,388,333	0	103,073,937
負債及び正味財産合計	212,261,972	22,608,627	23,334,499	0	258,205,098

## 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
基本財産受取利息	2,800	0	2,800
基本財産運用益計	2,800	0	2,800
指定管理料			
受取指定管理料	469,800,000	0	469,800,000
指定管理料計	469,800,000	0	469,800,000
事業収益			
入場料収益	15,872,300	0	15,872,300
共催金収益	5,085,435	0	5,085,435
負担金収益	11,763,610	0	11,763,610
運営受託収益	10,414,800	0	10,414,800
事業収益計	43,136,145	0	43,136,145
雑収益			
受取利息	10,789	0	10,789
生命保険事務手数料	63,512	0	63,512
切手類販売手数料	18,353	0	18,353
公衆電話手数料	4,815	0	4,815
コピー等手数料	572,360	0	572,360
自販機手数料	8,363,522	0	8,363,522
舞台技術員料	63,000	0	63,000
物販等手数料	620,513	0	620,513
カートンテープ料	40,800	0	40,800
入場券販売手数料	22,130	0	22,130
その他雑収益	247,120	0	247,120
雑収益計	10,026,914	0	10,026,914
経常収益計	522,965,859	0	522,965,859
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	87,206,717	0	87,206,717
職員手当	47,305,265	0	47,305,265
福利厚生費	22,153,484	0	22,153,484
臨時雇賃金	37,766,220	0	37,766,220
退職給付費用	12,107,920	0	12,107,920
旅費交通費	80,420	0	80,420
消耗品費	9,192,863	0	9,192,863
修繕費	23,884,547	0	23,884,547
印刷製本費	2,359,774	0	2,359,774
広告宣伝費	403,950	0	403,950
光熱水費	58,055,863	0	58,055,863
燃料費	393,718	0	393,718
通信運搬費	2,535,899	0	2,535,899
委託費	126,185,413	0	126,185,413
使用料及び賃借料	4,380,636	0	4,380,636
手数料	1,815,376	0	1,815,376

## 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
損害保険料	2,620,222	0	2,620,222
租税公課	11,113,148	0	11,113,148
什器備品費	6,214,740	0	6,214,740
賞賜記念品費	154,332	0	154,332
諸謝金	11,464,400	0	11,464,400
雑費	106,343	0	106,343
減価償却費	3,344,341	0	3,344,341
事業費計	470,845,591	0	470,845,591
管理費			
給料手当	15,448,905	0	15,448,905
職員手当	9,098,402	0	9,098,402
福利厚生費	3,783,208	0	3,783,208
臨時雇賃金	1,114,560	0	1,114,560
退職給付費用	1,651,080	0	1,651,080
役員報酬	384,000	0	384,000
会議費	3,150	0	3,150
旅費交通費	17,440	0	17,440
消耗品費	135,284	0	135,284
印刷製本費	7,350	0	7,350
光熱水費	3,674,360	0	3,674,360
燃料費	53,690	0	53,690
委託費	433,501	0	433,501
使用料及び賃借料	391,628	0	391,628
手数料	380,000	0	380,000
負担金	9,031,451	0	9,031,451
損害保険料	18,800	0	18,800
租税公課	1,474,052	0	1,474,052
雑費	8,045	0	8,045
管理費計	47,108,906	0	47,108,906
経常費用計	517,954,497	0	517,954,497
当期経常増減額	5,011,362	0	5,011,362
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
税引前当期一般正味財産増減額	5,011,362	0	5,011,362
法人税、住民税及び事業税	332,700	0	332,700
当期一般正味財産増減額	4,678,662	0	4,678,662
一般正味財産期首残高	88,395,275	0	88,395,275
一般正味財産期末残高	93,073,937	0	93,073,937
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	103,073,937	0	103,073,937

## 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	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					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	2,800	0	0	0	2,800
基本財産運用益計	2,800	0	0	0	2,800
指定管理料					
受取指定管理料	362,591,940	60,099,154	47,108,906	0	469,800,000
指定管理料計	362,591,940	60,099,154	47,108,906	0	469,800,000
事業収益					
入場料収益	15,872,300	0	0	0	15,872,300
共催金収益	5,085,435	0	0	0	5,085,435
負担金収益	11,763,610	0	0	0	11,763,610
運営受託収益	10,414,800	0	0	0	10,414,800
事業収益計	43,136,145	0	0	0	43,136,145
雑収益					
受取利息	10,789	0	0	0	10,789
生命保険事務手数料	0	0	63,512	0	63,512
切手類販売手数料	0	18,353	0	0	18,353
公衆電話手数料	0	4,815	0	0	4,815
コピー等手数料	0	572,360	0	0	572,360
自販機手数料	0	8,363,522	0	0	8,363,522
舞台技術員料	0	63,000	0	0	63,000
物販等手数料	0	620,513	0	0	620,513
カートンテープ料	0	40,800	0	0	40,800
入場券販売手数料	0	22,130	0	0	22,130
その他雑収益	0	246,700	420	0	247,120
雑収益計	10,789	9,952,193	63,932	0	10,026,914
経常収益計	405,741,674	70,051,347	47,172,838	0	522,965,859
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	77,613,988	9,592,729	0	0	87,206,717
職員手当	42,101,680	5,203,585	0	0	47,305,265
福利厚生費	19,716,625	2,436,859	0	0	22,153,484
臨時雇賃金	33,611,927	4,154,293	0	0	37,766,220
退職給付費用	10,869,610	1,238,310	0	0	12,107,920
旅費交通費	71,630	8,790	0	0	80,420
消耗品費	8,230,126	962,737	0	0	9,192,863
修繕費	21,333,808	2,550,739	0	0	23,884,547
印刷製本費	2,076,606	283,168	0	0	2,359,774
広告宣伝費	355,991	47,959	0	0	403,950
光熱水費	52,688,823	5,367,040	0	0	58,055,863
燃料費	353,453	40,265	0	0	393,718
通信運搬費	2,264,321	271,578	0	0	2,535,899
委託費	111,994,232	14,191,181	0	0	126,185,413
使用料及び賃借料	3,890,955	489,681	0	0	4,380,636
手数料	1,612,306	203,070	0	0	1,815,376

## 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
損害保険料	2,326,587	293,635	0	0	2,620,222
租税公課	9,971,674	1,141,474	0	0	11,113,148
什器備品費	5,486,878	727,862	0	0	6,214,740
賞賜記念品費	136,937	17,395	0	0	154,332
諸謝金	10,188,246	1,276,154	0	0	11,464,400
雑費	94,985	11,358	0	0	106,343
減価償却費	2,976,463	367,878	0	0	3,344,341
事業費計	419,967,851	50,877,740	0	0	470,845,591
管理費					
給料手当	0	0	15,448,905	0	15,448,905
職員手当	0	0	9,098,402	0	9,098,402
福利厚生費	0	0	3,783,208	0	3,783,208
臨時雇賃金	0	0	1,114,560	0	1,114,560
退職給付費用	0	0	1,651,080	0	1,651,080
役員報酬	0	0	384,000	0	384,000
会議費	0	0	3,150	0	3,150
旅費交通費	0	0	17,440	0	17,440
消耗品費	0	0	135,284	0	135,284
印刷製本費	0	0	7,350	0	7,350
光熱水費	0	0	3,674,360	0	3,674,360
燃料費	0	0	53,690	0	53,690
委託費	0	0	433,501	0	433,501
使用料及び賃借料	0	0	391,628	0	391,628
手数料	0	0	380,000	0	380,000
負担金	0	0	9,031,451	0	9,031,451
損害保険料	0	0	18,800	0	18,800
租税公課	0	0	1,474,052	0	1,474,052
雑費	0	0	8,045	0	8,045
管理費計	0	0	47,108,906	0	47,108,906
経常費用計	419,967,851	50,877,740	47,108,906	0	517,954,497
当期経常増減額	▲ 14,226,177	19,173,607	63,932	0	5,011,362
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	14,083,202	▲ 14,083,202	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 142,975	5,090,405	63,932	0	5,011,362
法人税、住民税及び事業税	0	332,700	0	0	332,700
当期一般正味財産増減額	▲ 142,975	4,757,705	63,932	0	4,678,662
一般正味財産期首残高	79,081,850	3,989,024	5,324,401	0	88,395,275
一般正味財産期末残高	78,938,875	8,746,729	5,388,333	0	93,073,937
II 指定正味財産増減の部					
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	10,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	88,938,875	8,746,729	5,388,333	0	103,073,937



## 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ない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 車両運搬具・什器備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

##### ② リース資産

該当なし。

#### (2) 退職給付引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

該当なし。

### 4. 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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	98,280,731	34,447,618	0	132,728,349
減価償却引当資産	0	3,344,341	0	3,344,341
小 計	98,280,731	37,791,959	0	136,072,690
合 計	108,280,731	37,791,959	0	146,072,690

### 5. 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	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	132,728,349	(0)	(0)	(132,728,349)
減価償却引当資産	3,344,341	(0)	(3,344,341)	(0)
小 計	136,072,690	(0)	(3,344,341)	(132,728,349)
合 計	146,072,690	(10,000,000)	(3,344,341)	(132,728,349)

## 6. 担保に供している資産

該当なし。

## 7. 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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	4,045,333	2,167,750	1,877,583
什器備品	32,123,941	19,593,948	12,529,993
合 計	36,169,274	21,761,698	14,407,576

## 8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	2,558,295	0	2,558,295
合 計	2,558,295	0	2,558,295

## 9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

## 10. 満期保有目的の債券

該当なし。

## 11. 補助金等

該当なし。

## 12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

該当なし。

## 13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

## 14. 重要な後発事象

該当なし。

## 15. 退職給付関係

## (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けており、また、社外積立型の制度として、中小企業退職金共済制度を設けている。

## (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	△ 132,728,349
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金(① + ②)	△ 132,728,349

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(基)	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	98,280,731	34,447,618	0	132,728,349
	減価償却引当資産	0	3,344,341	0	3,344,341
	特定資産計	98,280,731	37,791,959	0	136,072,690

### 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	98,280,731	34,447,618	0	0	132,728,349

# 財 産 目 録

平成26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
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金	手許保管	運転資金として	294,248
	普通預金	埼玉りそな銀行 三郷支店	運転資金として	45,960,767
その他流動資産	定期預金	JAさいかつ農協 三郷支店	運転資金として	161,713
		ゆうちょ銀行	運転資金として	87,110
		亀有信用金庫 早稲田支店	運転資金として	145,146
		朝日信用金庫 三郷支店	運転資金として	10,024,000
		JAさいかつ農協 三郷支店	運転資金として	10,000,000
		ゆうちょ銀行	運転資金として	10,000,000
		亀有信用金庫 早稲田支店	運転資金として	10,000,000
		常陽銀行 三郷支店	運転資金として	5,035,070
	未収金		公益目的事業 共催事業の未収入金	1,750,000
			公益目的事業 自主事業の未収入金	72,400
		公益目的事業 受託事業の未収入金	433,000	
		収益事業 雑収入	302,895	
	仮払金		平成25年度 労働保険	3,122,393
	前払費用		自動車保険料、テレビ受信料	135,830
	立替金			200,260
<b>流動資産合計</b>				<b>97,724,832</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	埼玉りそな銀行 三郷支店	目的事業の財源として使用している。	122,728,349
		普通預金	職員の退職金支払いの財源として積み	
	武蔵野銀行 三郷支店	立てている。		
	定期預金			
減価償却引当資産	武蔵野銀行 三郷支店		10,000,000	
	普通預金	減価償却資産の買換え時の財源とするため	3,344,341	
その他固定資産	車両運搬具	埼玉りそな銀行 三郷支店	積立している資産であり、減価償却累計額	1,877,583
		埼玉県三郷市早稲田 5-4-1	相当額を積み立てている。	
	埼玉県三郷市高州 3-60-1	共有財産であり、うち89.90%は公益目的		
	埼玉県三郷市茂田井 2	保有財産として公1及び公2事業の用に供し	10.10%は収益事業等の用に供している。	12,529,993
	什器備品	印刷機ほか	共有財産であり、うち89.90%は公益目的	
			保有財産として公1及び公2事業の用に供し	
			10.10%は収益事業等の用に供している。	
<b>固定資産合計</b>				<b>160,480,266</b>
<b>資産合計</b>				<b>258,205,098</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金		公益目的事業及び収益事業に供する費用の	16,174,142
	預り金	協定締結業者に対するもの	未払い分	641,889
			管理目的の業務における費用の未払い分	4,212,210
		翌事業年度に実施する公益目的事業の	入場券販売代金であり、協定締結業者から	1,374,571
		事業終了まで預り入れている資金である。	源泉所得税・住民税・雇用保険料	
<b>流動負債合計</b>				<b>22,402,812</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員30名に対する退職金の支払いに備えた	132,728,349
			ものである。	
<b>固定負債合計</b>				<b>132,728,349</b>
<b>負債合計</b>				<b>155,131,161</b>
<b>正味財産</b>				<b>103,073,937</b>

平成26年 5月 8日

公益財団法人三郷市文化振興公社  
理事長 木津 雅晟 様

監事 大山 芳雄



監事 大野 練夫



## 平成25年度公益財団法人三郷市文化振興公社決算監査報告書

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

理事の職務執行については、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等から報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、必要と思われる監査手続きを行い、その執行状況の妥当性を検討しました。また、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当公社の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。