

平成29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30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	54,775,943	46,101,197	8,674,746
手許現金	280,000	280,000	0
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
現金預金合計	95,055,943	86,381,197	8,674,746
(2) その他流動資産			
未収金	291,928	513,556	▲221,628
前払金	40,726	0	40,726
仮払金	2,667,699	3,113,477	▲445,778
前払費用	137,099	187,862	▲50,763
立替金	220,400	0	220,400
貯蔵品	86,907	137,024	▲50,117
その他流動資産合計	3,444,759	3,951,919	▲507,160
流動資産合計	98,500,702	90,333,116	8,167,586
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	146,669,959	141,668,960	5,000,999
減価償却引当資産	12,761,890	8,486,757	4,275,133
特定資産合計	159,431,849	150,155,717	9,276,132
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,854,707	4,771,278	▲1,916,571
什器備品	17,368,589	17,836,058	▲467,469
その他固定資産合計	20,223,296	22,607,336	▲2,384,040
固定資産合計	189,655,145	182,763,053	6,892,092
資産合計	288,155,847	273,096,169	15,059,678
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	20,821,730	17,435,183	3,386,547
預り金	3,924,909	1,870,385	2,054,524
前受金	9,234	0	9,234
流動負債合計	24,755,873	19,305,568	5,450,305
2. 固定負債			
退職給付引当金	146,669,959	141,668,960	5,000,999
固定負債合計	146,669,959	141,668,960	5,000,999
負債合計	171,425,832	160,974,528	10,451,304
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	106,730,015	102,121,641	4,608,374
(うち特定資産への充当額)	(12,761,890)	(8,486,757)	(4,275,133)
正味財産合計	116,730,015	112,121,641	4,608,374
負債 及び 正味財産合計	288,155,847	273,096,169	15,059,678

貸借対照表内訳表

平成30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
I 資産の部					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
普通預金	16,455,123	29,984,565	8,336,255	0	54,775,943
手許現金	0	280,000	0	0	280,000
定期預金	40,000,000	0	0	0	40,000,000
現金預金合計	56,455,123	30,264,565	8,336,255	0	95,055,943
(2) その他流動資産					
未収金	35,142	252,786	4,000	0	291,928
前払金	35,840	4,886	0	0	40,726
仮払金	0	0	2,667,699	0	2,667,699
前払費用	122,453	14,646	0	0	137,099
立替金	220,400	0	0	0	220,400
貯蔵品	82,562	4,345	0	0	86,907
その他流動資産合計	496,397	276,663	2,671,699	0	3,444,759
流動資産合計	56,951,520	30,541,228	11,007,954	0	98,500,702
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	115,867,093	13,200,048	17,602,818	0	146,669,959
減価償却引当資産	11,358,293	1,403,597	0	0	12,761,890
特定資産合計	127,225,386	14,603,645	17,602,818	0	159,431,849
(3) その他固定資産					
車両運搬具	2,540,690	314,017	0	0	2,854,707
什器備品	15,360,021	2,008,568	0	0	17,368,589
その他固定資産合計	17,900,711	2,322,585	0	0	20,223,296
固定資産合計	155,126,097	16,926,230	17,602,818	0	189,655,145
資産合計	212,077,617	47,467,458	28,610,772	0	288,155,847
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	17,081,180	2,121,597	1,618,953	0	20,821,730
預り金	716,300	0	3,208,609	0	3,924,909
前受金	9,234	0	0	0	9,234
流動負債合計	17,806,714	2,121,597	4,827,562	0	24,755,873
2. 固定負債					
退職給付引当金	115,867,093	13,200,048	17,602,818	0	146,669,959
固定負債合計	115,867,093	13,200,048	17,602,818	0	146,669,959
負債合計	133,673,807	15,321,645	22,430,380	0	171,425,832
III 正味財産の部					
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	68,403,810	32,145,813	6,180,392	0	106,730,015
(うち特定資産への充当額)	(11,358,293)	(1,403,597)	(0)	(0)	(12,761,890)
正味財産合計	78,403,810	32,145,813	6,180,392	0	116,730,015
負債及び正味財産合計	212,077,617	47,467,458	28,610,772	0	288,155,847

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
受取利息	700	700	0
基本財産運用益計	700	700	0
指定管理料			
受取指定管理料	229,313,000	228,703,000	610,000
指定管理料計	229,313,000	228,703,000	610,000
補助金等			
受取補助金	267,947,931	256,310,143	11,637,788
補助金等計	267,947,931	256,310,143	11,637,788
事業収益			
ホール事業	6,716,374	12,930,700	▲6,214,326
共催事業	4,338,460	4,765,449	▲426,989
自主事業	9,815,873	10,425,261	▲609,388
受託事業	10,206,500	10,206,500	0
事業収益計	31,077,207	38,327,910	▲7,250,703
雑収益			
受取利息	5,049	13,644	▲8,595
生命保険事務手数料	66,174	65,696	478
物品販売益	49,300	0	49,300
公衆電話手数料	4,432	5,688	▲1,256
コピー等手数料	536,910	526,580	10,330
自販機手数料	8,273,956	8,471,793	▲197,837
舞台技術員料	71,280	97,200	▲25,920
物販等手数料	513,527	990,851	▲477,324
カートンテープ料	18,800	18,400	400
入場券販売手数料	3,568	8,149	▲4,581
その他雑収益	359,600	996,380	▲636,780
雑収益計	9,902,596	11,194,381	▲1,291,785
経常収益計	538,241,434	534,536,134	3,705,300
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	101,752,980	97,930,959	3,822,021
職員手当	58,709,100	54,651,787	4,057,313
福利厚生費	27,734,743	23,619,055	4,115,688
臨時雇賃金	39,569,393	39,659,221	▲89,828
退職給付費用	4,400,000	4,400,000	0
旅費交通費	249,704	469,127	▲219,423
消耗品費	10,054,901	10,796,105	▲741,204
修繕費	22,337,305	36,605,567	▲14,268,262
印刷製本費	1,924,020	2,036,850	▲112,830
広告宣伝費	880,009	928,422	▲48,413
光熱水費	44,543,373	40,062,872	4,480,501
燃料費	235,748	240,464	▲4,716
通信運搬費	2,825,315	2,649,397	175,918
委託費	137,193,375	138,023,541	▲830,166
使用料及び賃借料	4,864,625	4,115,315	749,310

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
手数料	1,989,396	1,741,213	248,183
損害保険料	2,570,018	2,607,594	▲37,576
租税公課	906,204	99,900	806,304
什器備品費	3,918,293	7,749,632	▲3,831,339
諸謝金	10,434,700	9,925,100	509,600
雑費	86,869	108,439	▲21,570
減価償却費	6,206,173	5,920,989	285,184
事業費計	483,386,244	484,341,549	▲955,305
管理費			
給料手当	16,298,400	16,538,700	▲240,300
職員手当	10,366,693	10,942,572	▲575,879
福利厚生費	4,537,274	4,091,125	446,149
退職給付費用	600,999	601,754	▲755
役員報酬	320,000	312,000	8,000
会議費	6,126	7,218	▲1,092
旅費交通費	67,996	58,738	9,258
消耗品費	441,973	457,149	▲15,176
広告宣伝費	70,200	0	70,200
光熱水費	6,301,427	5,637,507	663,920
燃料費	32,141	32,789	▲648
通信運搬費	194,609	287,058	▲92,449
委託費	779,673	542,377	237,296
使用料及び賃借料	408,682	154,008	254,674
手数料	421,200	421,200	0
負担金	9,158,020	9,061,684	96,336
損害保険料	15,600	20,400	▲4,800
租税公課	146,896	100,000	46,896
什器備品費	0	4,327,171	▲4,327,171
雑費	8,897	5,466	3,431
管理費計	50,176,806	53,598,916	▲3,422,110
経常費用計	533,563,050	537,940,465	▲4,377,415
当期経常増減額	4,678,384	▲3,404,331	8,082,715
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			
固定資産除却損	10	0	10
固定資産除却損計	10	0	10
経常外費用計	10	0	10
当期経常外増減額	▲10	0	▲10
税引前当期一般正味財産増減額	4,678,374	▲3,404,331	8,082,705
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	4,608,374	▲3,474,331	8,082,705
一般正味財産期首残高	102,121,641	105,595,972	▲3,474,331
一般正味財産期末残高	106,730,015	102,121,641	4,608,374
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	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	116,730,015	112,121,641	4,608,374

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から 平成30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					
受取利息	700			0	700
基本財産運用益計	700	0	0	0	700
指定管理料					
受取指定管理料	184,962,751	26,327,194	18,023,055	0	229,313,000
指定管理料計	184,962,751	26,327,194	18,023,055	0	229,313,000
補助金等					
受取補助金	211,678,866	24,115,314	32,153,751	0	267,947,931
補助金等計	211,678,866	24,115,314	32,153,751	0	267,947,931
事業収益					
ホール事業	6,716,374	0	0	0	6,716,374
共催事業	4,338,460	0	0	0	4,338,460
自主事業	9,815,873	0	0	0	9,815,873
受託事業	10,206,500	0	0	0	10,206,500
事業収益計	31,077,207	0	0	0	31,077,207
雑収益					
受取利息	4,050	0	999	0	5,049
生命保険事務手数料	0	0	66,174	0	66,174
物品販売益	0	49,300	0	0	49,300
公衆電話手数料	0	4,432	0	0	4,432
コピー等手数料	0	536,910	0	0	536,910
自販機手数料	0	8,273,956	0	0	8,273,956
舞台技術員料	0	71,280	0	0	71,280
物販等手数料	0	513,527	0	0	513,527
カートンテープ料	0	18,800	0	0	18,800
入場券販売手数料	0	3,568	0	0	3,568
その他雑収益	0	354,740	4,860	0	359,600
雑収益計	4,050	9,826,513	72,033	0	9,902,596
経常収益計	427,723,574	60,269,021	50,248,839	0	538,241,434
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	90,560,154	11,192,826	0	0	101,752,980
職員手当	52,251,097	6,458,003	0	0	58,709,100
福利厚生費	24,683,928	3,050,815	0	0	27,734,743
臨時雇賃金	35,361,112	4,208,281	0	0	39,569,393
退職給付費用	3,950,000	450,000	0	0	4,400,000
旅費交通費	219,777	29,927	0	0	249,704
消耗品費	8,950,292	1,104,609	0	0	10,054,901
修繕費	19,847,911	2,489,394	0	0	22,337,305
印刷製本費	1,711,683	212,337	0	0	1,924,020
広告宣伝費	776,680	103,329	0	0	880,009
光熱水費	40,081,180	4,462,193	0	0	44,543,373
燃料費	211,635	24,113	0	0	235,748
通信運搬費	2,511,267	314,048	0	0	2,825,315
委託費	121,774,534	15,418,841	0	0	137,193,375
使用料及び賃借料	4,345,754	518,871	0	0	4,864,625

(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
手数料	1,781,542	207,854	0	0	1,989,396
損害保険料	2,334,530	235,488	0	0	2,570,018
租税公課	815,024	91,180	0	0	906,204
什器備品費	3,501,208	417,085	0	0	3,918,293
諸謝金	9,789,121	645,579	0	0	10,434,700
雑費	77,560	9,309	0	0	86,869
減価償却費	5,532,913	673,260	0	0	6,206,173
事業費計	431,068,902	52,317,342	0	0	483,386,244
管理費					
給料手当	0	0	16,298,400	0	16,298,400
職員手当	0	0	10,366,693	0	10,366,693
福利厚生費	0	0	4,537,274	0	4,537,274
退職給付費用	0	0	600,999	0	600,999
役員報酬	0	0	320,000	0	320,000
会議費	0	0	6,126	0	6,126
旅費交通費	0	0	67,996	0	67,996
消耗品費	0	0	441,973	0	441,973
広告宣伝費	0	0	70,200	0	70,200
光熱水費	0	0	6,301,427	0	6,301,427
燃料費	0	0	32,141	0	32,141
通信運搬費	0	0	194,609	0	194,609
委託費	0	0	779,673	0	779,673
使用料及び賃借料	0	0	408,682	0	408,682
手数料	0	0	421,200	0	421,200
負担金	0	0	9,158,020	0	9,158,020
損害保険料	0	0	15,600	0	15,600
租税公課	0	0	146,896	0	146,896
什器備品費	0	0	0	0	0
雑費	0	0	8,897	0	8,897
管理費計	0	0	50,176,806	0	50,176,806
経常費用計	431,068,902	52,317,342	50,176,806	0	533,563,050
当期経常増減額	▲3,345,328	7,951,679	72,033	0	4,678,384
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					
固定資産除却損	10	0	0	0	10
固定資産除却損計	10	0	0	0	10
経常外費用計	10	0	0	0	10
当期経常外増減額	▲10	0	0	0	▲10
他会計振替額	2,520,997	▲2,520,997	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲824,341	5,430,682	72,033	0	4,678,374
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	▲824,341	5,360,682	72,033	0	4,608,374
一般正味財産期首残高	69,228,151	26,785,131	6,108,359	0	102,121,641
一般正味財産期末残高	68,403,810	32,145,813	6,180,392	0	106,730,015
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	78,403,810	32,145,813	6,180,392	0	116,730,015

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	141,668,960	5,000,999	0	146,669,959
減価償却引当資産	8,486,757	6,206,173	1,931,040	12,761,890
小 計	150,155,717	11,207,172	1,931,040	159,431,849
合 計	160,155,717	11,207,172	1,931,040	169,431,849

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	146,669,959	(0)	(0)	(146,669,959)
減価償却引当資産	12,761,890	(0)	(12,761,890)	(0)
小 計	159,431,849	(0)	(12,761,890)	(146,669,959)
合 計	169,431,849	(10,000,000)	(12,761,890)	(146,669,959)

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	10,816,933	7,962,226	2,854,707
什器備品	48,150,680	30,782,091	17,368,589
合 計	58,967,613	38,744,317	20,223,296

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

該当なし。

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

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
補助金 公益財団法人三郷市 文化振興公社補助金	三郷市	6,082,857	269,573,000	274,030,788	1,625,069	未払金
合 計		6,082,857	269,573,000	274,030,788	1,625,069	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

該当なし。

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし。

16. 重要な後発事象

該当なし。

17. その他

退職給付関係

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。

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	141,668,960	5,000,999	0	146,669,959
	減価償却引当資産	8,486,757	6,206,173	1,931,040	12,761,890
	特定資産計	150,155,717	11,207,172	1,931,040	159,431,849

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	141,668,960	5,000,999	0	0	146,669,959

財産目録

平成30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)				
現金預金	普通預金	埼玉りそな銀行三郷支店	運転資金として	49,288,775
		JAさいかつ農協三郷支店	運転資金として	170,285
		ゆうちょ銀行	運転資金として	96,119
		亀有信用金庫早稲田支店	運転資金として	153,652
		朝日信用金庫三郷支店	運転資金として	30,006
		常陽銀行三郷支店	運転資金として	5,037,106
	手許現金	手許保管	運転資金として	280,000
	定期預金	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
		朝日信用金庫三郷支店	運転資金として	10,000,000
その他流動資産	未収金	事業者に対するもの	自動販売機手数料ほか	291,928
	前払金	事業者に対するもの	翌事業年度に実施する事業の入場券販売手数料	40,726
	仮払金		平成29年度 労働保険	2,667,699
	前払費用		自動車保険料、テレビ受信料	137,099
	立替金	事業者に対するもの	公益目的事業の入場券販売代金であり、入場券発売システム事業者からの入金前に立替えたもの	220,400
	貯蔵品	スポーツタオルほか	販売目的物品の年度末在庫分	86,907
流動資産合計				98,500,702
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
		埼玉りそな銀行三郷支店		
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	136,669,959
		定期預金		10,000,000
		武蔵野銀行三郷支店		
	減価償却引当資産	普通預金	減価償却資産の買換え時の財源とするため、減価償却累計額相当額を積立てている。	12,761,890
		埼玉りそな銀行三郷支店		
その他固定資産	車両運搬具	軽自動車ほか	共用財産であり、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。	2,854,707
	什器備品	印刷機ほか	共用財産であり、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。	17,368,589
固定資産合計				189,655,145
資産合計				288,155,847
(流動負債)				
	未払金	職員に対するもの	3月分臨時職員賃金ほか	3,558,423
		事業者に対するもの	光熱水費ほか	11,177,579
		講師に対するもの	講師謝金ほか	12,500
		越谷年金事務所	健康保険料ほか	3,487,359
		越谷税務署	消費税	890,800
		埼玉県及び三郷市	法人税	70,000
		三郷市	平成29年度 補助金精算金	1,625,069
	預り金	協定締結者に対するもの	翌事業年度に実施する公益目的事業の入場券販売代金	716,300
	前受金	職員に対するもの	社会保険料・雇用保険料・住民税	3,208,609
		事業者に対するもの	翌事業年度に実施する公益目的事業の事業収益	9,234
流動負債合計				24,755,873
(固定負債)				
	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もの	146,669,959
固定負債合計				146,669,959
負債合計				171,425,832
正味財産				116,730,015