

平成29年度

決 算 書
(計算書類等)

公益財団法人和光市文化振興公社

決算書（計算書類等）

1	貸借対照表	P 1
2	正味財産増減計算書	P 2
	内訳表	P 4
3	財務諸表に対する注記	P 7
4	附属明細書	P 8
5	財産目録	P 9
6	監査報告書	P 1 0

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			
現金	458,471	400,000	58,471
普通預金	55,861,728	61,437,854	-5,576,126
未収金	893,031	54,090	838,941
流動資産合計	57,213,230	61,891,944	-4,678,714
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	39,617,038	32,429,038	7,188,000
減価償却引当資産	1,295,114	1,295,114	0
特定資産合計	40,912,152	33,724,152	7,188,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1,439,013	1,439,013	0
什器備品減価償却累計額	-1,295,114	-1,295,114	0
リース資産	11,048,400	11,048,400	0
リース資産減価償却累計額	-6,433,128	-4,223,448	-2,209,680
その他固定資産合計	4,759,171	6,968,851	-2,209,680
固定資産合計	145,671,323	140,693,003	4,978,320
資産合計	202,884,553	202,584,947	299,606
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,121,685	12,721,968	1,399,717
リース債務	2,209,680	2,209,680	0
未払消費税	2,367,100	1,436,000	931,100
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	14,441,082	15,568,311	-1,127,229
預り金	1,559,589	9,158,393	-7,598,804
指定管理料収入返還金	496,000	0	496,000
流動負債合計	35,265,136	41,164,352	-5,899,216
2. 固定負債			
リース債務	2,405,592	4,615,272	-2,209,680
退職給付引当金	39,617,038	32,429,038	7,188,000
固定負債合計	42,022,630	37,044,310	4,978,320
負債合計	77,287,766	78,208,662	-920,896
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,295,114)	(1,295,114)	(0)
正味財産合計	125,596,787	124,376,285	1,220,502
負債及び正味財産合計	202,884,553	202,584,947	299,606

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	[62,730]	[73,095]	[-10,365]
基本財産受取利息	62,730	73,095	-10,365
事業収益	[311,834,108]	[296,043,180]	[15,790,928]
指定管理料収益	(217,818,000)	(221,314,000)	(-3,496,000)
市民文化センター指定管理料収益	217,818,000	221,314,000	-3,496,000
利用料金収益	(56,662,949)	(48,001,772)	(8,661,177)
市民文化センター利用料金収益	56,662,949	48,001,772	8,661,177
自主事業収益	(37,353,159)	(26,727,408)	(10,625,751)
入場料収益	35,112,020	23,196,710	11,915,310
入場券販売手数料収益	157,719	1,495,418	-1,337,699
その他事業収益	2,083,420	2,035,280	48,140
施設管理運営受託収益	[13,837,000]	[13,488,000]	[349,000]
勤労青少年ホーム受託収益	13,837,000	13,488,000	349,000
附帯事業収益	[1,496,500]	[1,397,000]	[99,500]
友の会会費収益	1,496,500	1,397,000	99,500
受取補助金	[7,678,409]	[6,256,000]	[1,422,409]
受取市補助金	7,391,000	6,094,000	1,297,000
受取民間助成金	287,409	162,000	125,409
雑収益	[12,827]	[848,884]	[-836,057]
受取利息	1,438	1,893	-455
その他の雑収益	11,389	846,991	-835,602
経常収益計	334,921,574	318,106,159	16,815,415
(2) 経常費用			
① 事業費	[327,649,875]	[322,843,457]	[4,806,418]
役員報酬	5,724,000	5,724,000	0
給料手当	61,604,860	62,881,307	-1,276,447
退職給付費用	6,914,739	6,019,883	894,856
報償費	0	300,000	-300,000
福利厚生費	9,505,437	9,162,813	342,624
研修費	11,000	3,000	8,000
旅費交通費	50,759	33,591	17,168
交際費	48,478	11,580	36,898
減価償却費	2,209,680	2,209,680	0
通信運搬費	1,696,663	1,747,133	-50,470
消耗品費	2,895,501	5,420,267	-2,524,766
修繕費	2,626,530	6,071,423	-3,444,893
印刷製本費	4,422,203	4,916,234	-494,031
燃料費	20,000	80,000	-60,000
光熱水料費	23,970,635	23,607,441	363,194
使用料及び賃借料	6,053,753	6,836,255	-782,502
支払手数料	459,110	448,860	10,250
保険料	361,010	214,242	146,768
広告宣伝費	3,809,464	4,678,710	-869,246
諸謝金	3,353,205	2,290,613	1,062,592
租税公課	6,539,943	5,610,478	929,465
支払負担金	53,000	53,000	0
委託費	185,319,905	174,522,947	10,796,958

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
② 管理費	[5,981,197]	[8,595,996]	[-2,614,799]
役員報酬	781,000	676,000	105,000
給料手当	3,865,647	6,079,938	-2,214,291
退職給付費用	273,261	344,037	-70,776
福利厚生費	616,027	939,391	-323,364
旅費交通費	4,400	1,560	2,840
交際費	3,240	592	2,648
通信運搬費	13,455	2,008	11,447
消耗品費	38,198	59,260	-21,062
印刷製本費	0	14,904	-14,904
使用料及び賃借料	3,888	46,948	-43,060
支払手数料	18,860	8,140	10,720
保険料	0	2,268	-2,268
諸謝金	4,000	0	4,000
租税公課	329,857	372,822	-42,965
支払負担金	12,300	12,300	0
委託費	17,064	35,828	-18,764
経常費用計	333,631,072	331,439,453	2,191,619
当期経常増減額	1,290,502	-13,333,294	14,623,796
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	1,290,502	-13,333,294	14,623,796
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	1,220,502	-13,403,294	14,623,796
一般正味財産期首残高	124,376,285	137,779,579	-13,403,294
一般正味財産期末残高	125,596,787	124,376,285	1,220,502
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	125,596,787	124,376,285	1,220,502

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	合計
	(公1) 文化振興	(収1) 目的外施設貸与	(収2) 勤労青少年ホーム	(収益事業等) 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						
基本財産受取利息	[62,730]	[0]	[0]	[0]	[0]	[62,730]
基本財産受取利息	62,730	0	0	0	0	62,730
事業収益	[267,263,217]	[40,017,344]	[0]	[40,017,344]	[4,553,547]	[311,834,108]
指定管理料収益	(183,557,976)	(29,706,477)	(0)	(29,706,477)	(4,553,547)	(217,818,000)
市民文化センター指定管理料収益	183,557,976	29,706,477	0	29,706,477	4,553,547	217,818,000
利用料金収益	(46,352,082)	(10,310,867)	(0)	(10,310,867)	(0)	(56,662,949)
市民文化センター利用料金収益	46,352,082	10,310,867	0	10,310,867	0	56,662,949
自主事業収益	(37,353,159)	(0)	(0)	(0)	(0)	(37,353,159)
入場料収益	35,112,020	0	0	0	0	35,112,020
入場券販売手数料収益	157,719	0	0	0	0	157,719
その他事業収益	2,083,420	0	0	0	0	2,083,420
施設管理運営受託収益	[0]	[0]	[13,837,000]	[13,837,000]	[0]	[13,837,000]
勤労青少年ホーム受託収益	0	0	13,837,000	13,837,000	0	13,837,000
附帯事業収益	[1,496,500]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,496,500]
友の会会費収益	1,496,500	0	0	0	0	1,496,500
受取補助金	[7,678,409]	[0]	[0]	[0]	[0]	[7,678,409]
受取市補助金	7,391,000	0	0	0	0	7,391,000
受取民間助成金	287,409	0	0	0	0	287,409
雑収益	[12,309]	[359]	[0]	[359]	[159]	[12,827]
受取利息	1,270	9	0	9	159	1,438
その他の雑収益	11,039	350	0	350	0	11,389
経常収益計	276,513,165	40,017,703	13,837,000	53,854,703	4,553,706	334,921,574
(2) 経常費用						
① 事業費	[281,269,088]	[32,543,787]	[13,837,000]	[46,380,787]	[0]	[327,649,875]
役員報酬	5,724,000	0	0	0	0	5,724,000
給料手当	49,591,385	538,254	11,475,221	12,013,475	0	61,604,860
退職給付費用	6,876,690	38,049	0	38,049	0	6,914,739
福利厚生費	8,168,022	85,079	1,252,336	1,337,415	0	9,505,437
研修費	11,000	0	0	0	0	11,000
旅費交通費	50,759	0	0	0	0	50,759

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	合計
	(公1) 文化振興	(収1) 目的外施設貸与	(収2) 勤労青少年ホーム	(収益事業等) 小計		
交際費	48,478	0	0	0	0	48,478
減価償却費	1,995,745	213,935	0	213,935	0	2,209,680
通信運搬費	1,696,663	0	0	0	0	1,696,663
消耗品費	2,600,254	295,247	0	295,247	0	2,895,501
修繕費	2,150,055	476,475	0	476,475	0	2,626,530
印刷製本費	4,422,203	0	0	0	0	4,422,203
燃料費	20,000	0	0	0	0	20,000
光熱水料費	19,607,980	4,362,655	0	4,362,655	0	23,970,635
使用料及び賃借料	5,451,396	602,357	0	602,357	0	6,053,753
支払手数料	447,494	11,616	0	11,616	0	459,110
保険料	300,017	60,993	0	60,993	0	361,010
広告宣伝費	3,809,464	0	0	0	0	3,809,464
諸謝金	3,353,205	0	0	0	0	3,353,205
租税公課	4,756,925	673,575	1,109,443	1,783,018	0	6,539,943
支払負担金	53,000	0	0	0	0	53,000
委託費	160,134,353	25,185,552	0	25,185,552	0	185,319,905
② 管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[5,981,197]	[5,981,197]
役員報酬	0	0	0	0	781,000	781,000
給料手当	0	0	0	0	3,865,647	3,865,647
退職給付費用	0	0	0	0	273,261	273,261
福利厚生費	0	0	0	0	616,027	616,027
旅費交通費	0	0	0	0	4,400	4,400
交際費	0	0	0	0	3,240	3,240
通信運搬費	0	0	0	0	13,455	13,455
消耗品費	0	0	0	0	38,198	38,198
使用料及び賃借料	0	0	0	0	3,888	3,888
支払手数料	0	0	0	0	18,860	18,860
諸謝金	0	0	0	0	4,000	4,000
租税公課	0	0	0	0	329,857	329,857
支払負担金	0	0	0	0	12,300	12,300
委託費	0	0	0	0	17,064	17,064
経常費用計	281,269,088	32,543,787	13,837,000	46,380,787	5,981,197	333,631,072
当期経常増減額	-4,755,923	7,473,916	0	7,473,916	-1,427,491	1,290,502

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	合計
	(公1) 文化振興	(収1) 目的外施設貸与	(収2) 勤労青少年ホーム	(収益事業等) 小計		
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	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	3,313,622	-4,160,295	0	-4,160,295	846,673	0
税引前当期一般正味財産増減額	-1,442,301	3,313,621	0	3,313,621	-580,818	1,290,502
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	-1,442,301	3,243,621	0	3,243,621	-580,818	1,220,502
一般正味財産期首残高	110,678,585	13,409,385	0	13,409,385	288,315	124,376,285
一般正味財産期末残高	109,236,284	16,653,006	0	16,653,006	-292,503	125,596,787
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	109,236,284	16,653,006	0	16,653,006	-292,503	125,596,787

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

(2) 退職給付引当金について

期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理について

税込方式により実施している。

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				
基本財産引当預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	32,429,038	7,188,000	0	39,617,038
減価償却引当資産	1,295,114	0	0	1,295,114
小計	33,724,152	7,188,000	0	40,912,152
合計	133,724,152	7,188,000	0	140,912,152

3 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				
基本財産引当預金	100,000,000	0	100,000,000	—
小計	100,000,000	0	100,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	39,617,038	0	0	39,617,038
減価償却引当資産	1,295,114	0	1,295,114	0
小計	40,912,152	0	1,295,114	39,617,038
合計	140,912,152	0	101,295,114	39,617,038

4 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
その他固定資産			
什器備品	1,439,013	1,295,114	143,899
リース資産	11,048,400	6,433,128	4,615,272
合計	12,487,413	7,728,242	4,759,171

5 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
補助金						
受取市補助金	和光市（文化庁 補助事業）	—	7,391,000	7,391,000	0	一般正味財産
助成金						
受取民間助成金	(独)国立青少年 教育振興機構	—	287,409	287,409	0	一般正味財産
合計		0	7,678,409	7,678,409	0	

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の明細については、財務諸表に対する注記2（基本財産及び特定資産の増減額及びその残高）に記載している。

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	32,429,038	7,188,000	0	0	39,617,038

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	手許保管	運転資金として	458,471
	預金	普通預金、通常貯金 埼玉りそな銀行和光支店 あさか野農業協同組合 和光支店	運転資金として "	51,086,696 1,390,211
		ゆうちょ銀行	"	3,384,821
	未収金	施設利用者、企業他に対する未収額	利用料金収益 他	893,031
流動資産合計				57,213,230
(固定資産)				
基本財産				
	預金	定期預金 あさか野農業協同組合 和光支店	公益目的保有財産であり、運用益をすべて公益目的事業の財源として使用している。	30,000,000
		東日本銀行和光支店 東京信用金庫成増支店	" "	30,000,000 40,000,000
特定資産				
	退職給付引当資産	普通預金 埼玉りそな銀行和光支店	職員に対する退職金の支給に備えたもの	39,617,038
	減価償却引当資産	定期預金 埼玉りそな銀行和光支店	減価償却資産の再調達資金	1,295,114
その他固定資産				
	什器備品	和光市広沢1-5 和光市民文化センター ピアノ運搬台車、ロッカー他	公益目的保有財産であり、公益目的事業と公益目的事業に必要な収益事業(収1)に供している共有財産である。	1,439,013
	什器備品減価償却累計額		減価償却累計額	-1,295,114
	リース資産		施設予約、チケット販売管理システム	11,048,400
	リース資産減価償却累計額		減価償却累計額	-6,433,128
固定資産合計				145,671,323
資産合計				202,884,553
(流動負債)				
	未払金	職員、企業他に対する未払額	給料、施設維持管理費 他	14,121,685
	リース債務		施設予約、チケット販売管理システム	2,209,680
	未払消費税	国税庁に対する未払額	消費税	2,367,100
	未払法人税等	埼玉県、和光市に対する未払額	法人住民税	70,000
	前受金	翌年度事業収益	翌年度の施設利用料金、入場料 他	14,441,082
	預り金	職員、出演者、企業 他	源泉所得税、社会保険料、チケット代金 他	1,559,589
	指定管理料収入返還金	和光市に対する未払額	指定管理料の返還金	496,000
流動負債合計				35,265,136
(固定負債)				
	リース債務		施設予約、チケット販売管理システム	2,405,592
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	39,617,038
固定負債合計				42,022,630
負債合計				77,287,766
正味財産				125,596,787

監 査 報 告 書

平成30年5月22日

公益財団法人和光市文化振興公社
理事長 原 田 政 雄 様

公益財団法人和光市文化振興公社

監事 杉 本 武 ⑩

同 横 室 静 男 ⑩

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行及び会計に関して監査を行いました。その結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法の概要

- (1) 業務監査については、理事会に出席し報告を受け、関係書類の閲覧等、必要と思われる監査手続を行い、業務執行状況の妥当性を検討いたしました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等、必要と思われる監査手続を行い、計算書類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 監査の結果

- (1) 事業報告等の内容は、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務執行に関する不正な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。
- (3) 計算書類等並びに財産目録は、法人の財産及び正味財産増減の状況を正しく示しているものと認めます。

以上