

平成30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31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	382,279	458,471	-76,192
普通預金	53,464,466	55,861,728	-2,397,262
未収金	1,907,041	893,031	1,014,010
流動資産合計	55,753,786	57,213,230	-1,459,444
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	40,798,579	39,617,038	1,181,541
減価償却引当資産	1,295,114	1,295,114	0
特定資産合計	42,093,693	40,912,152	1,181,541
(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	-8,642,808	-6,433,128	-2,209,680
その他固定資産合計	2,549,491	4,759,171	-2,209,680
固定資産合計	144,643,184	145,671,323	-1,028,139
資産合計	200,396,970	202,884,553	-2,487,583
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,194,560	14,121,685	2,072,875
リース債務	2,209,680	2,209,680	0
未払消費税	534,400	2,367,100	-1,832,700
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	15,861,657	14,441,082	1,420,575
預り金	8,080,367	1,559,589	6,520,778
指定管理料収入返還金	0	496,000	-496,000
流動負債合計	42,950,664	35,265,136	7,685,528
2. 固定負債			
リース債務	195,912	2,405,592	-2,209,680
退職給付引当金	40,798,579	39,617,038	1,181,541
固定負債合計	40,994,491	42,022,630	-1,028,139
負債合計	83,945,155	77,287,766	6,657,389
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	116,451,815	125,596,787	-9,144,972
負債及び正味財産合計	200,396,970	202,884,553	-2,487,583

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[63,013]	[62,730]	[283]
基本財産受取利息	63,013	62,730	283
事業収益	[297,238,210]	[311,834,108]	[-14,595,898]
指定管理料収益	(216,519,000)	(217,818,000)	(-1,299,000)
市民文化センター指定管理料収益	216,519,000	217,818,000	-1,299,000
利用料金収益	(48,984,920)	(56,662,949)	(-7,678,029)
市民文化センター利用料金収益	48,984,920	56,662,949	-7,678,029
自主事業収益	(31,734,290)	(37,353,159)	(-5,618,869)
入場料収益	29,402,060	35,112,020	-5,709,960
入場券販売手数料収益	268,750	157,719	111,031
その他事業収益	2,063,480	2,083,420	-19,940
施設管理運営受託収益	[14,098,000]	[13,837,000]	[261,000]
勤労青少年ホーム受託収益	14,098,000	13,837,000	261,000
附帯事業収益	[1,414,500]	[1,496,500]	[-82,000]
友の会会費収益	1,414,500	1,496,500	-82,000
受取補助金	[7,887,000]	[7,678,409]	[208,591]
受取市補助金	7,733,000	7,391,000	342,000
受取民間助成金	154,000	287,409	-133,409
雑収益	[42,850]	[12,827]	[30,023]
受取利息	1,444	1,438	6
その他の雑収益	41,406	11,389	30,017
経常収益計	320,743,573	334,921,574	-14,178,001
(2) 経常費用			
① 事業費	[324,546,430]	[327,649,875]	[-3,103,445]
役員報酬	5,724,000	5,724,000	0
給料手当	63,808,683	61,604,860	2,203,823
退職給付費用	1,141,799	6,914,739	-5,772,940
報償費	300,000	0	300,000
福利厚生費	9,968,364	9,505,437	462,927
研修費	0	11,000	-11,000
旅費交通費	45,377	50,759	-5,382
交際費	41,930	48,478	-6,548
減価償却費	2,209,680	2,209,680	0
通信運搬費	1,782,201	1,696,663	85,538
消耗品費	3,281,141	2,895,501	385,640
修繕費	3,470,408	2,626,530	843,878
印刷製本費	5,157,284	4,422,203	735,081
燃料費	20,000	20,000	0
光熱水料費	24,532,203	23,970,635	561,568
使用料及び賃借料	6,410,601	6,053,753	356,848
支払手数料	613,134	459,110	154,024
保険料	361,750	361,010	740
広告宣伝費	3,821,014	3,809,464	11,550
諸謝金	3,401,696	3,353,205	48,491
租税公課	5,427,640	6,539,943	-1,112,303
支払負担金	58,000	53,000	5,000
委託費	182,969,525	185,319,905	-2,350,380

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[5,272,115]	[5,981,197]	[-709,082]
役員報酬	786,000	781,000	5,000
給料手当	3,526,428	3,865,647	-339,219
退職給付費用	39,742	273,261	-233,519
福利厚生費	557,092	616,027	-58,935
研修費	3,000	0	3,000
旅費交通費	4,480	4,400	80
交際費	0	3,240	-3,240
通信運搬費	7,781	13,455	-5,674
消耗品費	38,771	38,198	573
使用料及び賃借料	3,110	3,888	-778
支払手数料	10,878	18,860	-7,982
諸謝金	0	4,000	-4,000
租税公課	273,460	329,857	-56,397
支払負担金	12,300	12,300	0
委託費	9,073	17,064	-7,991
経常費用計	329,818,545	333,631,072	-3,812,527
当期経常増減額	-9,074,972	1,290,502	-10,365,474
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	-9,074,972	1,290,502	-10,365,474
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	-9,144,972	1,220,502	-10,365,474
一般正味財産期首残高	125,596,787	124,376,285	1,220,502
一般正味財産期末残高	116,451,815	125,596,787	-9,144,972
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	116,451,815	125,596,787	-9,144,972

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	[63,013]	[0]	[0]	[0]	[0]	[63,013]
基本財産受取利息	63,013	0	0	0	0	63,013
事業収益	[236,289,678]	[57,079,029]	[0]	[57,079,029]	[3,869,503]	[297,238,210]
指定管理料収益	(168,795,128)	(43,854,369)	(0)	(43,854,369)	(3,869,503)	(216,519,000)
市民文化センター指定管理料収益	168,795,128	43,854,369	0	43,854,369	3,869,503	216,519,000
利用料金収益	(35,760,260)	(13,224,660)	(0)	(13,224,660)	(0)	(48,984,920)
市民文化センター利用料金収益	35,760,260	13,224,660	0	13,224,660	0	48,984,920
自主事業収益	(31,734,290)	(0)	(0)	(0)	(0)	(31,734,290)
入場料収益	29,402,060	0	0	0	0	29,402,060
入場券販売手数料収益	268,750	0	0	0	0	268,750
その他事業収益	2,063,480	0	0	0	0	2,063,480
施設管理運営受託収益	[0]	[0]	[14,098,000]	[14,098,000]	[0]	[14,098,000]
勤労青少年ホーム受託収益	0	0	14,098,000	14,098,000	0	14,098,000
附帯事業収益	[1,414,500]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,414,500]
友の会会費収益	1,414,500	0	0	0	0	1,414,500
受取補助金	[7,887,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[7,887,000]
受取市補助金	7,733,000	0	0	0	0	7,733,000
受取民間助成金	154,000	0	0	0	0	154,000
雑収益	[42,677]	[12]	[0]	[12]	[161]	[42,850]
受取利息	1,281	12	0	12	151	1,444
その他の雑収益	41,396	0	0	0	10	41,406
経常収益計	245,696,868	57,079,041	14,098,000	71,177,041	3,869,664	320,743,573
(2) 経常費用						
① 事業費	[261,782,589]	[48,665,841]	[14,098,000]	[62,763,841]	[0]	[324,546,430]
役員報酬	5,724,000	0	0	0	0	5,724,000
給料手当	52,103,283	562,184	11,143,216	11,705,400	0	63,808,683
退職給付費用	529,895	6,335	605,569	611,904	0	1,141,799
報償費	300,000	0	0	0	0	300,000
福利厚生費	8,569,230	88,811	1,310,323	1,399,134	0	9,968,364
旅費交通費	45,377	0	0	0	0	45,377

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	41,930	0	0	0	0	41,930
減価償却費	1,892,303	317,377	0	317,377	0	2,209,680
通信運搬費	1,782,201	0	0	0	0	1,782,201
消耗品費	2,671,654	609,487	0	609,487	0	3,281,141
修繕費	2,543,955	926,453	0	926,453	0	3,470,408
印刷製本費	5,157,284	0	0	0	0	5,157,284
燃料費	20,000	0	0	0	0	20,000
光熱水料費	17,908,509	6,623,694	0	6,623,694	0	24,532,203
使用料及び賃借料	5,663,519	747,082	0	747,082	0	6,410,601
支払手数料	593,941	19,193	0	19,193	0	613,134
保険料	271,157	90,593	0	90,593	0	361,750
広告宣伝費	3,821,014	0	0	0	0	3,821,014
諸謝金	3,401,696	0	0	0	0	3,401,696
租税公課	3,628,436	760,312	1,038,892	1,799,204	0	5,427,640
支払負担金	58,000	0	0	0	0	58,000
委託費	145,055,205	37,914,320	0	37,914,320	0	182,969,525
② 管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[5,272,115]	[5,272,115]
役員報酬	0	0	0	0	786,000	786,000
給料手当	0	0	0	0	3,526,428	3,526,428
退職給付費用	0	0	0	0	39,742	39,742
福利厚生費	0	0	0	0	557,092	557,092
研修費	0	0	0	0	3,000	3,000
旅費交通費	0	0	0	0	4,480	4,480
通信運搬費	0	0	0	0	7,781	7,781
消耗品費	0	0	0	0	38,771	38,771
使用料及び賃借料	0	0	0	0	3,110	3,110
支払手数料	0	0	0	0	10,878	10,878
租税公課	0	0	0	0	273,460	273,460
支払負担金	0	0	0	0	12,300	12,300
委託費	0	0	0	0	9,073	9,073
経常費用計	261,782,589	48,665,841	14,098,000	62,763,841	5,272,115	329,818,545
当期経常増減額	-16,085,721	8,413,200	0	8,413,200	-1,402,451	-9,074,972

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-16,085,721	8,413,200	0	8,413,200	-1,402,451	-9,074,972
他会計振替額	3,696,815	-5,391,769	0	-5,391,769	1,694,954	0
税引前当期一般正味財産増減額	-12,388,906	3,021,431	0	3,021,431	292,503	-9,074,972
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	-12,388,906	2,951,431	0	2,951,431	292,503	-9,144,972
一般正味財産期首残高	109,236,284	16,653,006	0	16,653,006	-292,503	125,596,787
一般正味財産期末残高	96,847,378	19,604,437	0	19,604,437	0	116,451,815
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	96,847,378	19,604,437	0	19,604,437	0	116,451,815

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	39,617,038	1,181,541	0	40,798,579
減価償却引当資産	1,295,114	0	0	1,295,114
小計	40,912,152	1,181,541	0	42,093,693
合計	140,912,152	1,181,541	0	142,093,693

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	40,798,579	0	0	40,798,579
減価償却引当資産	1,295,114	0	1,295,114	0
小計	42,093,693	0	1,295,114	40,798,579
合計	142,093,693	0	101,295,114	40,798,579

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	8,642,808	2,405,592
合計	12,487,413	9,937,922	2,549,491

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）	—	7,733,000	7,733,000	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	—	154,000	154,000	0	一般正味財産
合計		0	7,887,000	7,887,000	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	39,617,038	1,181,541	0	0	40,798,579

財 産 目 録

平成31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	382,279
	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 "	44,224,146 2,082,234
		ゆうちょ銀行	"	7,158,086
	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	1,907,041
流動資産合計				55,753,786
(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。	40,000,000
		東日本銀行和光支店	"	30,000,000
		東京信用金庫成増支店	"	30,000,000
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	40,798,579
	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	-8,642,808
固定資産合計				144,643,184
資産合計				200,396,970
(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	16,194,560
	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	534,400
	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	15,861,657
	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	8,080,367
流動負債合計				42,950,664
(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	195,912
	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	40,798,579
固定負債合計				40,994,491
負債合計				83,945,155
正味財産				116,451,815

監 査 報 告 書

令和元年 5 月 2 7 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30年4月1日から平成31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