

令和元年度

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

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	423,427	382,279	41,148
普通預金	39,033,635	53,464,466	-14,430,831
未収金	206,438	1,907,041	-1,700,603
流動資産合計	39,663,500	55,753,786	-16,090,286
<b>2. 固定資産</b>			
(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	25,005,384	40,798,579	-15,793,195
減価償却引当資産	1,295,114	1,295,114	0
特定資産合計	26,300,498	42,093,693	-15,793,195
(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	-10,852,488	-8,642,808	-2,209,680
その他固定資産合計	339,811	2,549,491	-2,209,680
固定資産合計	126,640,309	144,643,184	-18,002,875
資産合計	166,303,809	200,396,970	-34,093,161
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	14,610,483	16,194,560	-1,584,077
リース債務	195,912	2,209,680	-2,013,768
未払消費税	2,042,600	534,400	1,508,200
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	14,666,855	15,861,657	-1,194,802
預り金	1,766,353	8,080,367	-6,314,014
流動負債合計	33,352,203	42,950,664	-9,598,461
<b>2. 固定負債</b>			
リース債務	0	195,912	-195,912
退職給付引当金	25,005,384	40,798,579	-15,793,195
固定負債合計	25,005,384	40,994,491	-15,989,107
負債合計	58,357,587	83,945,155	-25,587,568
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(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	107,946,222	116,451,815	-8,505,593
負債及び正味財産合計	166,303,809	200,396,970	-34,093,161

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	[ 51,024 ]	[ 63,013 ]	[ -11,989 ]
基本財産受取利息	51,024	63,013	-11,989
事業収益	[ 280,487,856 ]	[ 297,238,210 ]	[ -16,750,354 ]
指定管理料収益	( 207,606,000 )	( 216,519,000 )	( -8,913,000 )
市民文化センター指定管理料収益	207,606,000	216,519,000	-8,913,000
利用料金収益	( 48,303,509 )	( 48,984,920 )	( -681,411 )
市民文化センター利用料金収益	48,303,509	48,984,920	-681,411
自主事業収益	( 24,578,347 )	( 31,734,290 )	( -7,155,943 )
入場料収益	22,473,180	29,402,060	-6,928,880
入場券販売手数料収益	396,587	268,750	127,837
その他事業収益	1,708,580	2,063,480	-354,900
施設管理運営受託収益	[ 14,225,780 ]	[ 14,098,000 ]	[ 127,780 ]
勤労青少年ホーム受託収益	14,225,780	14,098,000	127,780
附帯事業収益	[ 914,000 ]	[ 1,414,500 ]	[ -500,500 ]
友の会会費収益	914,000	1,414,500	-500,500
受取補助金	[ 6,356,000 ]	[ 7,887,000 ]	[ -1,531,000 ]
受取市補助金	6,176,000	7,733,000	-1,557,000
受取民間助成金	180,000	154,000	26,000
雑収益	[ 24,916 ]	[ 42,850 ]	[ -17,934 ]
受取利息	1,170	1,444	-274
その他の雑収益	23,746	41,406	-17,660
経常収益計	302,059,576	320,743,573	-18,683,997
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 305,117,724 ]	[ 324,546,430 ]	[ -19,428,706 ]
役員報酬	5,724,000	5,724,000	0
給料手当	64,428,206	63,808,683	619,523
退職給付費用	689,092	1,141,799	-452,707
報償費	0	300,000	-300,000
福利厚生費	10,201,967	9,968,364	233,603
研修費	9,000	0	9,000
旅費交通費	48,736	45,377	3,359
交際費	66,000	41,930	24,070
減価償却費	2,209,680	2,209,680	0
通信運搬費	1,809,846	1,782,201	27,645
消耗品費	2,482,109	3,281,141	-799,032
修繕費	2,893,536	3,470,408	-576,872
印刷製本費	4,878,230	5,157,284	-279,054
燃料費	100,000	20,000	80,000
光熱水料費	24,278,570	24,532,203	-253,633
使用料及び賃借料	4,809,435	6,410,601	-1,601,166
支払手数料	468,824	613,134	-144,310
保険料	360,370	361,750	-1,380
広告宣伝費	3,612,390	3,821,014	-208,624
諸謝金	3,525,680	3,401,696	123,984
租税公課	6,115,409	5,427,640	687,769
支払負担金	53,000	58,000	-5,000
委託費	166,353,644	182,969,525	-16,615,881

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[ 5,377,445 ]	[ 5,272,115 ]	[ 105,330 ]
役員報酬	826,000	786,000	40,000
給料手当	3,567,550	3,526,428	41,122
退職給付費用	7,013	39,742	-32,729
福利厚生費	570,968	557,092	13,876
研修費	0	3,000	-3,000
旅費交通費	2,940	4,480	-1,540
交際費	21,812	0	21,812
通信運搬費	7,225	7,781	-556
消耗品費	44,937	38,771	6,166
使用料及び賃借料	2,616	3,110	-494
支払手数料	22,484	10,878	11,606
租税公課	287,391	273,460	13,931
支払負担金	12,300	12,300	0
委託費	4,209	9,073	-4,864
経常費用計	310,495,169	329,818,545	-19,323,376
当期経常増減額	-8,435,593	-9,074,972	639,379
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	-8,435,593	-9,074,972	639,379
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	-8,505,593	-9,144,972	639,379
一般正味財産期首残高	116,451,815	125,596,787	-9,144,972
一般正味財産期末残高	107,946,222	116,451,815	-8,505,593
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	107,946,222	116,451,815	-8,505,593

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	[ 51,024 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 51,024 ]
基本財産受取利息	51,024	0	0	0	0	51,024
事業収益	[ 240,167,915 ]	[ 37,018,009 ]	[ 0 ]	[ 37,018,009 ]	[ 3,301,932 ]	[ 280,487,856 ]
指定管理料収益	( 175,824,898 )	( 28,479,170 )	( 0 )	( 28,479,170 )	( 3,301,932 )	( 207,606,000 )
市民文化センター指定管理料収益	175,824,898	28,479,170	0	28,479,170	3,301,932	207,606,000
利用料金収益	( 39,764,670 )	( 8,538,839 )	( 0 )	( 8,538,839 )	( 0 )	( 48,303,509 )
市民文化センター利用料金収益	39,764,670	8,538,839	0	8,538,839	0	48,303,509
自主事業収益	( 24,578,347 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 24,578,347 )
入場料収益	22,473,180	0	0	0	0	22,473,180
入場券販売手数料収益	396,587	0	0	0	0	396,587
その他事業収益	1,708,580	0	0	0	0	1,708,580
施設管理運営受託収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 13,964,168 ]	[ 13,964,168 ]	[ 261,612 ]	[ 14,225,780 ]
勤労青少年ホーム受託収益	0	0	13,964,168	13,964,168	261,612	14,225,780
附帯事業収益	[ 914,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 914,000 ]
友の会会費収益	914,000	0	0	0	0	914,000
受取補助金	[ 6,356,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 6,356,000 ]
受取市補助金	6,176,000	0	0	0	0	6,176,000
受取民間助成金	180,000	0	0	0	0	180,000
雑収益	[ 24,759 ]	[ 18 ]	[ 0 ]	[ 18 ]	[ 139 ]	[ 24,916 ]
受取利息	1,013	18	0	18	139	1,170
その他の雑収益	23,746	0	0	0	0	23,746
経常収益計	247,513,698	37,018,027	13,964,168	50,982,195	3,563,683	302,059,576
(2) 経常費用						
① 事業費	[ 259,776,487 ]	[ 31,377,069 ]	[ 13,964,168 ]	[ 45,341,237 ]	[ 0 ]	[ 305,117,724 ]
役員報酬	5,724,000	0	0	0	0	5,724,000
給料手当	52,972,864	568,739	10,886,603	11,455,342	0	64,428,206
退職給付費用	93,503	1,117	594,472	595,589	0	689,092
福利厚生費	8,797,454	91,024	1,313,489	1,404,513	0	10,201,967
研修費	9,000	0	0	0	0	9,000
旅費交通費	48,736	0	0	0	0	48,736

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	66,000	0	0	0	0	66,000
減価償却費	2,001,622	208,058	0	208,058	0	2,209,680
通信運搬費	1,809,846	0	0	0	0	1,809,846
消耗品費	2,195,951	286,158	0	286,158	0	2,482,109
修繕費	2,392,425	501,111	0	501,111	0	2,893,536
印刷製本費	4,878,230	0	0	0	0	4,878,230
燃料費	100,000	0	0	0	0	100,000
光熱水料費	19,981,264	4,297,306	0	4,297,306	0	24,278,570
使用料及び賃借料	4,324,440	484,995	0	484,995	0	4,809,435
支払手数料	456,199	12,625	0	12,625	0	468,824
保険料	301,385	58,985	0	58,985	0	360,370
広告宣伝費	3,612,390	0	0	0	0	3,612,390
諸謝金	3,525,680	0	0	0	0	3,525,680
租税公課	4,369,773	576,032	1,169,604	1,745,636	0	6,115,409
支払負担金	53,000	0	0	0	0	53,000
委託費	142,062,725	24,290,919	0	24,290,919	0	166,353,644
② 管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 5,377,445 ]	[ 5,377,445 ]
役員報酬	0	0	0	0	826,000	826,000
給料手当	0	0	0	0	3,567,550	3,567,550
退職給付費用	0	0	0	0	7,013	7,013
福利厚生費	0	0	0	0	570,968	570,968
旅費交通費	0	0	0	0	2,940	2,940
交際費	0	0	0	0	21,812	21,812
通信運搬費	0	0	0	0	7,225	7,225
消耗品費	0	0	0	0	44,937	44,937
使用料及び賃借料	0	0	0	0	2,616	2,616
支払手数料	0	0	0	0	22,484	22,484
租税公課	0	0	0	0	287,391	287,391
支払負担金	0	0	0	0	12,300	12,300
委託費	0	0	0	0	4,209	4,209
経常費用計	259,776,487	31,377,069	13,964,168	45,341,237	5,377,445	310,495,169
当期経常増減額	-12,262,789	5,640,958	0	5,640,958	-1,813,762	-8,435,593

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	-12,262,789	5,640,958	0	5,640,958	-1,813,762	-8,435,593
他会計振替額	2,420,929	-4,234,691	0	-4,234,691	1,813,762	0
税引前当期一般正味財産増減額	-9,841,860	1,406,267	0	1,406,267	0	-8,435,593
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	-9,841,860	1,336,267	0	1,336,267	0	-8,505,593
一般正味財産期首残高	96,847,378	19,604,437	0	19,604,437	0	116,451,815
一般正味財産期末残高	87,005,518	20,940,704	0	20,940,704	0	107,946,222
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	87,005,518	20,940,704	0	20,940,704	0	107,946,222

## 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	40,798,579	696,105	16,489,300	25,005,384
減価償却引当資産	1,295,114	0	0	1,295,114
小計	42,093,693	696,105	16,489,300	26,300,498
合計	142,093,693	696,105	16,489,300	126,300,498

### 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	25,005,384	0	0	25,005,384
減価償却引当資産	1,295,114	0	1,295,114	0
小計	26,300,498	0	1,295,114	25,005,384
合計	126,300,498	0	101,295,114	25,005,384

### 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	10,852,488	195,912
合計	12,487,413	12,147,602	339,811

### 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分
補助金 受取市補助金	和光市（文化庁補助事業）	—	6,176,000	6,176,000	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	—	180,000	180,000	0	一般正味財産
合計		0	6,356,000	6,356,000	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	40,798,579	696,105	16,489,300	0	25,005,384

# 財 産 目 録

令和2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	手許保管	運転資金として	423,427
預金	普通預金、通常貯金 埼玉りそな銀行和光支店	運転資金として	38,257,311
	あさか野農業協同組合 和光支店	"	482,600
	ゆうちょ銀行	"	293,724
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	206,438
<b>流動資産合計</b>			<b>39,663,500</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
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
<b>特定資産</b>			
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	25,005,384
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
<b>その他固定資産</b>			
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	-10,852,488
<b>固定資産合計</b>			<b>126,640,309</b>
<b>資産合計</b>			<b>166,303,809</b>
<b>(流動負債)</b>			
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	14,610,483
リース債務		施設予約、チケット販売管理システム	195,912
未払消費税	国税庁に対する未払額	消費税	2,042,600
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	14,666,855
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	1,766,353
<b>流動負債合計</b>			<b>33,352,203</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	25,005,384
<b>固定負債合計</b>			<b>25,005,384</b>
<b>負債合計</b>			<b>58,357,587</b>
<b>正味財産</b>			<b>107,946,222</b>

# 監 査 報 告 書

令和2年6月10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 ㊟

同 横 室 静 男 ㊟

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2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