

# 貸借対照表

公益財団法人和光市文化振興公社

令和5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	394,284	401,073	-6,789
普通預金	61,041,311	39,202,458	21,838,853
未収金	3,781,548	5,698,270	-1,916,722
流動資産合計	65,217,143	45,301,801	19,915,342
<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	46,770,784	36,081,384	10,689,400
日本歌曲歌唱コンクール事業積立資産	8,660,000	10,500,000	-1,840,000
アウトリーチ事業積立資産	9,672,669	10,747,410	-1,074,741
周年記念事業積立資産	14,040,000	0	14,040,000
特定資産合計	79,143,453	57,328,794	21,814,659
(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
その他固定資産合計	143,899	143,899	0
固定資産合計	179,287,352	157,472,693	21,814,659
資産合計	244,504,495	202,774,494	41,730,001
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	33,585,091	12,947,579	20,637,512
未払消費税	2,288,300	7,411,300	-5,123,000
未払法人税等	698,800	70,000	628,800
前受金	17,529,462	14,886,585	2,642,877
預り金	552,518	1,009,499	-456,981
流動負債合計	54,654,171	36,324,963	18,329,208
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	46,770,784	36,081,384	10,689,400
固定負債合計	46,770,784	36,081,384	10,689,400
負債合計	101,424,955	72,406,347	29,018,608
<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>			
143,079,540	143,079,540	130,368,147	12,711,393
(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)	( 32,372,669 )	( 21,247,410 )	( 11,125,259 )
正味財産合計	143,079,540	130,368,147	12,711,393
負債及び正味財産合計	244,504,495	202,774,494	41,730,001

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	[ 19,389 ]	[ 17,143 ]	[ 2,246 ]
基本財産受取利息	19,389	17,143	2,246
事業収益	[ 302,507,121 ]	[ 282,474,939 ]	[ 20,032,182 ]
指定管理料収益	( 223,469,000 )	( 215,060,000 )	( 8,409,000 )
市民文化センター指定管理料収益	223,469,000	215,060,000	8,409,000
利用料金収益	( 56,020,464 )	( 58,871,513 )	( -2,851,049 )
市民文化センター利用料金収益	56,020,464	58,871,513	-2,851,049
自主事業収益	( 23,017,657 )	( 8,543,426 )	( 14,474,231 )
入場料収益	20,387,100	6,839,458	13,547,642
入場券販売手数料収益	252,300	138,660	113,640
その他事業収益	2,378,257	1,565,308	812,949
施設管理運営受託収益	[ 14,358,000 ]	[ 14,358,000 ]	[ 0 ]
勤労青少年ホーム受託収益	14,358,000	14,358,000	0
附帯事業収益	[ 1,266,500 ]	[ 69,000 ]	[ 1,197,500 ]
友の会会費収益	1,266,500	69,000	1,197,500
受取補助金	[ 8,841,508 ]	[ 4,401,226 ]	[ 4,440,282 ]
受取国補助金	8,718,508	4,070,226	4,648,282
受取民間助成金	123,000	331,000	-208,000
受取寄附金	[ 303,301 ]	[ 0 ]	[ 303,301 ]
受取寄附金	303,301	0	303,301
雑収益	[ 777,739 ]	[ 535,485 ]	[ 242,254 ]
受取利息	1,722	1,158	564
その他の雑収益	776,017	534,327	241,690
経常収益計	328,073,558	301,855,793	26,217,765
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 310,043,611 ]	[ 274,586,521 ]	[ 35,457,090 ]
役員報酬	6,264,000	6,264,000	0
給料手当	79,191,760	75,192,026	3,999,734
臨時雇賃金	311,070	332,300	-21,230
退職給付費用	10,500,464	8,946,600	1,553,864
報償費	300,000	0	300,000
福利厚生費	12,476,432	11,117,051	1,359,381
研修費	0	7,000	-7,000
旅費交通費	11,523	4,240	7,283
交際費	6,000	4,401	1,599
通信運搬費	1,244,868	1,113,214	131,654
消耗品費	4,654,763	3,842,094	812,669
修繕費	7,322,513	3,527,183	3,795,330
印刷製本費	2,042,038	2,455,958	-413,920
燃料費	186,000	50,000	136,000
光熱水料費	40,299,337	23,046,007	17,253,330
使用料及び賃借料	3,899,976	4,096,505	-196,529
支払手数料	537,775	241,296	296,479
保険料	439,370	337,320	102,050
広告宣伝費	1,255,959	1,220,600	35,359
諸謝金	3,920,206	3,124,517	795,689
租税公課	11,336,990	12,012,248	-675,258
支払負担金	107,940	58,000	49,940
委託費	123,360,627	117,592,641	5,767,986
雑費	374,000	1,320	372,680

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[ 4,619,754 ]	[ 5,238,736 ]	[ -618,982 ]
役員報酬	846,000	886,000	-40,000
給料手当	2,655,152	3,144,931	-489,779
退職給付費用	188,936	204,400	-15,464
福利厚生費	418,692	452,109	-33,417
旅費交通費	4,402	4,900	-498
交際費	5,886	6,480	-594
通信運搬費	8,306	7,356	950
消耗品費	76,779	56,905	19,874
使用料及び賃借料	5,153	7,110	-1,957
支払手数料	6,639	13,194	-6,555
諸謝金	0	4,000	-4,000
租税公課	391,410	438,952	-47,542
支払負担金	12,300	12,300	0
委託費	99	99	0
経常費用計	314,663,365	279,825,257	34,838,108
当期経常増減額	13,410,193	22,030,536	-8,620,343
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	13,410,193	22,030,536	-8,620,343
法人税、住民税及び事業税	698,800	70,000	628,800
当期一般正味財産増減額	12,711,393	21,960,536	-9,249,143
一般正味財産期首残高	130,368,147	108,407,611	21,960,536
一般正味財産期末残高	143,079,540	130,368,147	12,711,393
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	143,079,540	130,368,147	12,711,393

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	[ 19,389 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 19,389 ]
基本財産受取利息	19,389	0	0	0	0	19,389
事業収益	[ 266,846,578 ]	[ 32,531,977 ]	[ 0 ]	[ 32,531,977 ]	[ 3,128,566 ]	[ 302,507,121 ]
指定管理料収益	( 195,088,437 )	( 25,251,997 )	( 0 )	( 25,251,997 )	( 3,128,566 )	( 223,469,000 )
市民文化センター指定管理料収益	195,088,437	25,251,997	0	25,251,997	3,128,566	223,469,000
利用料金収益	( 48,760,724 )	( 7,259,740 )	( 0 )	( 7,259,740 )	( 0 )	( 56,020,464 )
市民文化センター利用料金収益	48,760,724	7,259,740	0	7,259,740	0	56,020,464
自主事業収益	( 22,997,417 )	( 20,240 )	( 0 )	( 20,240 )	( 0 )	( 23,017,657 )
入場料収益	20,387,100	0	0	0	0	20,387,100
入場券販売手数料収益	252,300	0	0	0	0	252,300
その他事業収益	2,358,017	20,240	0	20,240	0	2,378,257
施設管理運営受託収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 13,053,000 ]	[ 13,053,000 ]	[ 1,305,000 ]	[ 14,358,000 ]
勤労青少年ホーム受託収益	0	0	13,053,000	13,053,000	1,305,000	14,358,000
附帯事業収益	[ 1,266,500 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,266,500 ]
友の会会費収益	1,266,500	0	0	0	0	1,266,500
受取補助金	[ 8,841,508 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 8,841,508 ]
受取国補助金	8,718,508	0	0	0	0	8,718,508
受取民間助成金	123,000	0	0	0	0	123,000
受取寄附金	[ 303,301 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 303,301 ]
受取寄附金	303,301	0	0	0	0	303,301
雑収益	[ 777,686 ]	[ 47 ]	[ 0 ]	[ 47 ]	[ 6 ]	[ 777,739 ]
受取利息	1,669	47	0	47	6	1,722
その他の雑収益	776,017	0	0	0	0	776,017
経常収益計	278,054,962	32,532,024	13,053,000	45,585,024	4,433,572	328,073,558
(2) 経常費用						
① 事業費	[ 268,819,008 ]	[ 28,171,603 ]	[ 13,053,000 ]	[ 41,224,603 ]	[ 0 ]	[ 310,043,611 ]
役員報酬	6,264,000	0	0	0	0	6,264,000
給料手当	63,469,712	5,310,304	10,411,744	15,722,048	0	79,191,760
臨時雇賃金	311,070	0	0	0	0	311,070
退職給付費用	10,122,592	377,872	0	377,872	0	10,500,464
報償費	300,000	0	0	0	0	300,000

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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		
福利厚生費	10,179,072	837,385	1,459,975	2,297,360	0	12,476,432
旅費交通費	11,523	0	0	0	0	11,523
交際費	6,000	0	0	0	0	6,000
通信運搬費	1,228,786	16,082	0	16,082	0	1,244,868
消耗品費	4,238,983	415,780	0	415,780	0	4,654,763
修繕費	6,376,836	945,677	0	945,677	0	7,322,513
印刷製本費	1,996,327	45,711	0	45,711	0	2,042,038
燃料費	186,000	0	0	0	0	186,000
光熱水料費	35,060,424	5,238,913	0	5,238,913	0	40,299,337
使用料及び賃借料	3,615,546	284,430	0	284,430	0	3,899,976
支払手数料	514,259	23,516	0	23,516	0	537,775
保険料	385,822	53,548	0	53,548	0	439,370
広告宣伝費	1,222,959	33,000	0	33,000	0	1,255,959
諸謝金	3,920,206	0	0	0	0	3,920,206
租税公課	9,065,900	1,089,809	1,181,281	2,271,090	0	11,336,990
支払負担金	107,940	0	0	0	0	107,940
委託費	109,861,051	13,499,576	0	13,499,576	0	123,360,627
雑費	374,000	0	0	0	0	374,000
② 管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 4,619,754 ]	[ 4,619,754 ]
役員報酬	0	0	0	0	846,000	846,000
給料手当	0	0	0	0	2,655,152	2,655,152
退職給付費用	0	0	0	0	188,936	188,936
福利厚生費	0	0	0	0	418,692	418,692
旅費交通費	0	0	0	0	4,402	4,402
交際費	0	0	0	0	5,886	5,886
通信運搬費	0	0	0	0	8,306	8,306
消耗品費	0	0	0	0	76,779	76,779
使用料及び賃借料	0	0	0	0	5,153	5,153
支払手数料	0	0	0	0	6,639	6,639
租税公課	0	0	0	0	391,410	391,410
支払負担金	0	0	0	0	12,300	12,300
委託費	0	0	0	0	99	99
経常費用計	268,819,008	28,171,603	13,053,000	41,224,603	4,619,754	314,663,365
当期経常増減額	9,235,954	4,360,421	0	4,360,421	-186,182	13,410,193

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	9,235,954	4,360,421	0	4,360,421	-186,182	13,410,193
他会計振替額	1,873,081	-2,059,263	0	-2,059,263	186,182	0
税引前当期一般正味財産増減額	11,109,035	2,301,158	0	2,301,158	0	13,410,193
法人税、住民税及び事業税	0	698,800	0	698,800	0	698,800
当期一般正味財産増減額	11,109,035	1,602,358	0	1,602,358	0	12,711,393
一般正味財産期首残高	104,296,153	26,071,994	0	26,071,994	0	130,368,147
一般正味財産期末残高	115,405,188	27,674,352	0	27,674,352	0	143,079,540
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	115,405,188	27,674,352	0	27,674,352	0	143,079,540

## 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  
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (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	36,081,384	10,689,400	0	46,770,784
日本歌曲歌唱コンクール 事業積立資産	10,500,000	0	1,840,000	8,660,000
アウトリーチ事業積立資産	10,747,410	0	1,074,741	9,672,669
周年記念事業積立資産	0	14,040,000	0	14,040,000
小計	57,328,794	24,729,400	2,914,741	79,143,453
合計	157,328,794	24,729,400	2,914,741	179,143,453

### 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	46,770,784	0	0	46,770,784
日本歌曲歌唱コンクール 事業積立資産	8,660,000	0	8,660,000	0
アウトリーチ事業積立資産	9,672,669	0	9,672,669	0
周年記念事業積立資産	14,040,000	0	14,040,000	0
小計	79,143,453	0	32,372,669	46,770,784
合計	179,143,453	0	132,372,669	46,770,784

### 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
合計	1,439,013	1,295,114	143,899

### 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						
受取国補助金	厚生労働省	—	212,508	212,508	0	一般正味財産
	文化庁	—	2,506,000	2,506,000	0	一般正味財産
	文化庁	—	6,000,000	6,000,000	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	—	123,000	123,000	0	一般正味財産
合計		0	8,841,508	8,841,508	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	36,081,384	10,689,400	0	0	46,770,784



# 財 産 目 録

令和5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	394,284
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 "	60,585,090
	ゆうちょ銀行	"	213,728 242,493
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	3,781,548
<b>流動資産合計</b>			<b>65,217,143</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
基本財産引当預金	定期預金 あさか野農業協同組合 和光支店 東京信用金庫成増支店	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。	50,000,000 50,000,000
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金 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	46,770,784
日本歌曲歌唱コンクール事業積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行和光支店	当該事業の積立資産である。	8,660,000
アウトリーチ事業積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行和光支店	当該事業の積立資産である。	9,672,669
周年記念事業積立資産	普通預金 埼玉りそな銀行和光支店	当該事業の積立資産である。	14,040,000
<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
<b>固定資産合計</b>			<b>179,287,352</b>
<b>資産合計</b>			<b>244,504,495</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	33,585,091
未払消費税	国税庁に対する未払額	消費税	2,288,300
未払法人税等	国、埼玉県、和光市に対する未払額	法人税、事業税、法人住民税	698,800
前受金	翌年度事業収益	翌年度の施設利用料金、入場料 他	17,529,462
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	552,518
<b>流動負債合計</b>			<b>54,654,171</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	46,770,784
<b>固定負債合計</b>			<b>46,770,784</b>
<b>負債合計</b>			<b>101,424,955</b>
<b>正味財産</b>			<b>143,079,540</b>

# 監 査 報 告 書

令和5年5月25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 横 室 静 男 ⑩

同 松 村 秀 樹 ⑩

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5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