

# 貸借対照表

公益財団法人和光市文化振興公社

令和6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	378,774	394,284	-15,510
普通預金	88,946,033	61,041,311	27,904,722
未収金	1,544,215	3,781,548	-2,237,333
流動資産合計	90,869,022	65,217,143	25,651,879
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	56,024,289	46,770,784	9,253,505
日本歌曲歌唱コンクール事業 積立資産	8,400,000	8,660,000	-260,000
アウトリーチ事業積立資産	8,597,928	9,672,669	-1,074,741
周年記念事業積立資産	4,700,823	14,040,000	-9,339,177
修繕費用準備資産	25,230,000	0	25,230,000
特定資産合計	102,953,040	79,143,453	23,809,587
(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	203,096,939	179,287,352	23,809,587
資産合計	293,965,961	244,504,495	49,461,466
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	46,476,043	33,585,091	12,890,952
未払消費税	4,515,300	2,288,300	2,227,000
未払法人税等	1,333,700	698,800	634,900
前受金	16,393,535	17,529,462	-1,135,927
預り金	8,482,893	552,518	7,930,375
流動負債合計	77,201,471	54,654,171	22,547,300
2. 固定負債			
退職給付引当金	56,024,289	46,770,784	9,253,505
固定負債合計	56,024,289	46,770,784	9,253,505
負債合計	133,225,760	101,424,955	31,800,805
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			
160,740,201	143,079,540	17,660,661	
(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)	( 46,928,751 )	( 32,372,669 )	( 14,556,082 )
正味財産合計	160,740,201	143,079,540	17,660,661
負債及び正味財産合計	293,965,961	244,504,495	49,461,466

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	[ 20,026 ]	[ 19,389 ]	[ 637 ]
基本財産受取利息	20,026	19,389	637
事業収益	[ 309,212,552 ]	[ 302,507,121 ]	[ 6,705,431 ]
指定管理料収益	( 231,854,000 )	( 223,469,000 )	( 8,385,000 )
市民文化センター指定管理料収益	231,854,000	223,469,000	8,385,000
利用料金収益	( 63,364,530 )	( 56,020,464 )	( 7,344,066 )
市民文化センター利用料金収益	63,364,530	56,020,464	7,344,066
自主事業収益	( 13,994,022 )	( 23,017,657 )	( -9,023,635 )
入場料収益	11,001,200	20,387,100	-9,385,900
入場券販売手数料収益	307,535	252,300	55,235
その他事業収益	2,685,287	2,378,257	307,030
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	[ 513,500 ]	[ 1,266,500 ]	[ -753,000 ]
友の会会費収益	513,500	1,266,500	-753,000
受取補助金	[ 1,183,758 ]	[ 8,841,508 ]	[ -7,657,750 ]
受取国補助金	0	8,718,508	-8,718,508
受取民間助成金	849,005	123,000	726,005
受取その他補助金	334,753	0	334,753
受取寄附金	[ 0 ]	[ 303,301 ]	[ -303,301 ]
受取寄附金	0	303,301	-303,301
雑収益	[ 601,367 ]	[ 777,739 ]	[ -176,372 ]
受取利息	2,508	1,722	786
その他の雑収益	598,859	776,017	-177,158
経常収益計	325,889,203	328,073,558	-2,184,355
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 302,472,661 ]	[ 310,043,611 ]	[ -7,570,950 ]
役員報酬	6,264,000	6,264,000	0
給料手当	81,212,287	79,191,760	2,020,527
臨時雇賃金	421,960	311,070	110,890
退職給付費用	9,366,745	10,500,464	-1,133,719
報償費	0	300,000	-300,000
福利厚生費	12,852,792	12,476,432	376,360
旅費交通費	27,318	11,523	15,795
交際費	25,604	6,000	19,604
通信運搬費	1,240,991	1,244,868	-3,877
消耗品費	4,310,061	4,654,763	-344,702
修繕費	6,295,410	7,322,513	-1,027,103
印刷製本費	2,321,436	2,042,038	279,398
燃料費	30,000	186,000	-156,000
光熱水料費	34,774,038	40,299,337	-5,525,299
使用料及び賃借料	4,089,182	3,899,976	189,206
支払手数料	899,584	537,775	361,809
保険料	461,900	439,370	22,530
広告宣伝費	1,317,005	1,255,959	61,046
諸謝金	3,449,068	3,920,206	-471,138
租税公課	12,944,413	11,336,990	1,607,423
支払負担金	137,335	107,940	29,395
委託費	120,027,532	123,360,627	-3,333,095
雑費	4,000	374,000	-370,000

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[ 4,422,181 ]	[ 4,619,754 ]	[ -197,573 ]
役員報酬	901,000	846,000	55,000
給料手当	2,438,096	2,655,152	-217,056
退職給付費用	154,000	188,936	-34,936
福利厚生費	437,326	418,692	18,634
旅費交通費	6,036	4,402	1,634
交際費	23,564	5,886	17,678
通信運搬費	11,702	8,306	3,396
消耗品費	73,415	76,779	-3,364
使用料及び賃借料	6,574	5,153	1,421
支払手数料	15,262	6,639	8,623
諸謝金	4,000	0	4,000
租税公課	338,787	391,410	-52,623
支払負担金	12,300	12,300	0
委託費	119	99	20
経常費用計	306,894,842	314,663,365	-7,768,523
当期経常増減額	18,994,361	13,410,193	5,584,168
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	18,994,361	13,410,193	5,584,168
法人税、住民税及び事業税	1,333,700	698,800	634,900
当期一般正味財産増減額	17,660,661	12,711,393	4,949,268
一般正味財産期首残高	143,079,540	130,368,147	12,711,393
一般正味財産期末残高	160,740,201	143,079,540	17,660,661
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	160,740,201	143,079,540	17,660,661

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	[ 20,026 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,026 ]
基本財産受取利息	20,026	0	0	0	0	20,026
事業収益	[ 260,620,297 ]	[ 45,578,153 ]	[ 0 ]	[ 45,578,153 ]	[ 3,014,102 ]	[ 309,212,552 ]
指定管理料収益	( 194,757,360 )	( 34,082,538 )	( 0 )	( 34,082,538 )	( 3,014,102 )	( 231,854,000 )
市民文化センター指定管理料収益	194,757,360	34,082,538	0	34,082,538	3,014,102	231,854,000
利用料金収益	( 51,888,915 )	( 11,475,615 )	( 0 )	( 11,475,615 )	( 0 )	( 63,364,530 )
市民文化センター利用料金収益	51,888,915	11,475,615	0	11,475,615	0	63,364,530
自主事業収益	( 13,974,022 )	( 20,000 )	( 0 )	( 20,000 )	( 0 )	( 13,994,022 )
入場料収益	11,001,200	0	0	0	0	11,001,200
入場券販売手数料収益	307,535	0	0	0	0	307,535
その他事業収益	2,665,287	20,000	0	20,000	0	2,685,287
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	[ 513,500 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 513,500 ]
友の会会費収益	513,500	0	0	0	0	513,500
受取補助金	[ 1,183,758 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,183,758 ]
受取民間助成金	849,005	0	0	0	0	849,005
受取その他補助金	334,753	0	0	0	0	334,753
雑収益	[ 601,315 ]	[ 37 ]	[ 0 ]	[ 37 ]	[ 15 ]	[ 601,367 ]
受取利息	2,456	37	0	37	15	2,508
その他の雑収益	598,859	0	0	0	0	598,859
経常収益計	262,938,896	45,578,190	13,053,000	58,631,190	4,319,117	325,889,203
(2) 経常費用						
① 事業費	[ 252,210,414 ]	[ 37,209,247 ]	[ 13,053,000 ]	[ 50,262,247 ]	[ 0 ]	[ 302,472,661 ]
役員報酬	6,264,000	0	0	0	0	6,264,000
給料手当	65,552,766	5,921,092	9,738,429	15,659,521	0	81,212,287
臨時雇賃金	405,390	16,570	0	16,570	0	421,960
退職給付費用	8,270,596	374,000	722,149	1,096,149	0	9,366,745
福利厚生費	10,600,630	930,431	1,321,731	2,252,162	0	12,852,792
旅費交通費	27,318	0	0	0	0	27,318

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	25,604	0	0	0	0	25,604
通信運搬費	1,220,407	20,584	0	20,584	0	1,240,991
消耗品費	3,624,278	685,783	0	685,783	0	4,310,061
修繕費	5,155,941	1,139,469	0	1,139,469	0	6,295,410
印刷製本費	2,208,967	112,469	0	112,469	0	2,321,436
燃料費	30,000	0	0	0	0	30,000
光熱水料費	28,479,938	6,294,100	0	6,294,100	0	34,774,038
使用料及び賃借料	3,721,006	368,176	0	368,176	0	4,089,182
支払手数料	884,756	14,828	0	14,828	0	899,584
保険料	387,169	74,731	0	74,731	0	461,900
広告宣伝費	1,259,255	57,750	0	57,750	0	1,317,005
諸謝金	3,114,956	334,112	0	334,112	0	3,449,068
租税公課	10,124,781	1,548,941	1,270,691	2,819,632	0	12,944,413
支払負担金	137,335	0	0	0	0	137,335
委託費	100,711,321	19,316,211	0	19,316,211	0	120,027,532
雑費	4,000	0	0	0	0	4,000
② 管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 4,422,181 ]	[ 4,422,181 ]
役員報酬	0	0	0	0	901,000	901,000
給料手当	0	0	0	0	2,438,096	2,438,096
退職給付費用	0	0	0	0	154,000	154,000
福利厚生費	0	0	0	0	437,326	437,326
旅費交通費	0	0	0	0	6,036	6,036
交際費	0	0	0	0	23,564	23,564
通信運搬費	0	0	0	0	11,702	11,702
消耗品費	0	0	0	0	73,415	73,415
使用料及び賃借料	0	0	0	0	6,574	6,574
支払手数料	0	0	0	0	15,262	15,262
諸謝金	0	0	0	0	4,000	4,000
租税公課	0	0	0	0	338,787	338,787
支払負担金	0	0	0	0	12,300	12,300
委託費	0	0	0	0	119	119
経常費用計	252,210,414	37,209,247	13,053,000	50,262,247	4,422,181	306,894,842
当期経常増減額	10,728,482	8,368,943	0	8,368,943	-103,064	18,994,361

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	10,728,482	8,368,943	0	8,368,943	-103,064	18,994,361
他会計振替額	3,817,052	-3,920,116	0	-3,920,116	103,064	0
税引前当期一般正味財産増減額	14,545,534	4,448,827	0	4,448,827	0	18,994,361
法人税、住民税及び事業税	0	1,333,700	0	1,333,700	0	1,333,700
当期一般正味財産増減額	14,545,534	3,115,127	0	3,115,127	0	17,660,661
一般正味財産期首残高	115,405,188	27,674,352	0	27,674,352	0	143,079,540
一般正味財産期末残高	129,950,722	30,789,479	0	30,789,479	0	160,740,201
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	129,950,722	30,789,479	0	30,789,479	0	160,740,201

## 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	46,770,784	9,520,745	267,240	56,024,289
日本歌曲歌唱コンクール 事業積立資産	8,660,000	0	260,000	8,400,000
アウトリーチ事業積立資産	9,672,669	0	1,074,741	8,597,928
周年記念事業積立資産	14,040,000	3,000,000	12,339,177	4,700,823
修繕費用積立資産	0	25,230,000	0	25,230,000
小計	79,143,453	37,750,745	13,941,158	102,953,040
合計	179,143,453	37,750,745	13,941,158	202,953,040

### 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	56,024,289	0	0	56,024,289
日本歌曲歌唱コンクール 事業積立資産	8,400,000	0	8,400,000	0
アウトリーチ事業積立資産	8,597,928	0	8,597,928	0
周年記念事業積立資産	4,700,823	0	4,700,823	0
修繕費用積立資産	25,230,000	0	25,230,000	0
小計	102,953,040	0	46,928,751	56,024,289
合計	202,953,040	0	146,928,751	56,024,289

### 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						
受取その他補助金	(公財) J K A	—	334,753	334,753	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	—	183,005	183,005	0	一般正味財産
	(一財)地域創造	—	666,000	666,000	0	一般正味財産
合計		0	1,183,758	1,183,758	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	46,770,784	9,520,745	267,240	0	56,024,289

# 財 産 目 録

令和6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	378,774
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 "	73,517,680
	ゆうちょ銀行	"	9,171,977 6,256,376
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	1,544,215
<b>流動資産合計</b>			<b>90,869,022</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	56,024,289
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。	8,400,000
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。	8,597,928
周年記念事業積立資産	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。	4,700,823
修繕費用積立資産	普通預金 埼玉りそな銀行和光支店	当該費用の積立資産である。	25,230,000
<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>203,096,939</b>
<b>資産合計</b>			<b>293,965,961</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	46,476,043
未払消費税	国税庁に対する未払額	消費税	4,515,300
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	1,333,700
前受金	翌年度事業収益	翌年度の施設利用料金、入場料 他	16,393,535
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	8,482,893
<b>流動負債合計</b>			<b>77,201,471</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	56,024,289
<b>固定負債合計</b>			<b>56,024,289</b>
<b>負債合計</b>			<b>133,225,760</b>
<b>正味財産</b>			<b>160,740,201</b>

# 監 査 報 告 書

令和6年5月29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5年4月1日から令和6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