

平成 30 年度
計算書類等

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益財団法人東松山文化まちづくり公社
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	110,634,766	120,382,237	△ 9,747,471
未収金	5,082,056	3,339,777	1,742,279
前払金	171,226	53,072	118,154
立替金	2,500	0	2,500
流動資産合計	115,890,548	123,775,086	△ 7,884,538
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基 / 普 通 預 金	34,035	42,543	△ 8,508
投 資 有 価 証 券	19,965,965	19,957,457	8,508
定 期 預 金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(2) 特定資産			
減 価 償 却 引 当 資 産	52,118,944	51,404,944	714,000
災 害 見 舞 支 払 準 備 積 立 預 金	6,300,000	6,300,000	0
芸 術 文 化 振 興 資 産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	68,418,944	67,704,944	714,000
(3) その他固定資産			
建 物	27,203,330	27,203,330	0
構 築 物	9,732,470	9,732,470	0
車 両 運 搬 具	17,345,955	17,345,955	0
什 器 備 品	2,665,008	2,301,048	363,960
減 価 償 却 累 計 額	△ 52,119,055	△ 51,404,944	△ 714,111
電 話 加 入 権	145,600	145,600	0
資 源 再 利 用 預 託 金	14,190	14,190	0
その他固定資産合計	4,987,498	5,337,649	△ 350,151
固定資産合計	113,406,442	113,042,593	363,849
資産合計	229,296,990	236,817,679	△ 7,520,689
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	57,818,000	59,673,100	△ 1,855,100
預り金	1,240,609	956,304	284,305
賞 与 引 当 金	4,190,000	3,960,000	230,000
未払法人税等	412,800	334,000	78,800
未払消費税等	746,100	1,415,700	△ 669,600
流動負債合計	64,407,509	66,339,104	△ 1,931,595
負債合計	64,407,509	66,339,104	△ 1,931,595
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	23,000,000	23,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(23,000,000)	(23,000,000)	(0)
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	141,889,481	147,478,575	△ 5,589,094
一般正味財産合計	141,889,481	147,478,575	△ 5,589,094
(うち基本財産への充当額)	(17,000,000)	(17,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(68,418,944)	(67,704,944)	(714,000)
正味財産合計	164,889,481	170,478,575	△ 5,589,094
負債及び正味財産合計	229,296,990	236,817,679	△ 7,520,689

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

公益財団法人東松山文化まちづくり公社
一般会計

(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	[123,508]	[122,508]	[1,000]
基本財産受取利息	123,508	122,508	1,000
特定資産運用益	[0]	[1,000]	[△ 1,000]
特定資産受取利息	0	1,000	△ 1,000
受託事業収益	[330,008,840]	[330,717,000]	[△ 708,160]
施設運営受託事業収益	4,560,840	6,858,000	△ 2,297,160
指定管理施設運営受託事業収益	325,448,000	323,859,000	1,589,000
利用料収益	[25,707,387]	[25,967,793]	[△ 260,406]
施設利用料収益	25,707,387	25,967,793	△ 260,406
事業収益	[14,504,873]	[13,497,137]	[1,007,736]
文化事業収益	2,669,200	2,307,600	361,600
その他事業収益	11,835,673	11,189,537	646,136
受取補助金等	[12,481,000]	[9,880,000]	[2,601,000]
東松山市交付金	9,900,000	9,880,000	20,000
文化事業助成金	2,581,000	0	2,581,000
受取負担金	[1,764,000]	[1,764,000]	[0]
受取負担金	1,764,000	1,764,000	0
受取寄付金	[0]	[17,380]	[△ 17,380]
受取寄付金	0	17,380	△ 17,380
雑収益	[0]	[10,000]	[△ 10,000]
その他の収益	0	10,000	△ 10,000
経常収益計	384,589,608	381,976,818	2,612,790
(2) 経常費用			
事業費	[373,460,515]	[366,706,214]	[6,754,301]
給料手当	52,354,420	47,833,389	4,521,031
臨時雇賃金	9,977,341	11,457,106	△ 1,479,765
賞与引当金繰入額	3,831,106	3,703,367	127,739
職員退職金給付費用	1,974,986	2,195,985	△ 220,999
福利厚生費	7,643,910	7,436,650	207,260
旅費交通費	523,118	328,950	194,168
通信運搬費	2,588,205	2,347,432	240,773
減価償却費	705,120	1,416,009	△ 710,889
消耗品費	8,863,802	11,295,022	△ 2,431,220
備品購入費	1,625,929	601,886	1,024,043
修繕費	11,024,096	12,178,828	△ 1,154,732
広告宣伝費	221,778	229,996	△ 8,218
印刷製本費	2,386,351	2,292,285	94,066
燃料費	861,466	931,095	△ 69,629
光熱水料費	43,357,246	39,239,751	4,117,495
賃借料	7,390,944	7,480,388	△ 89,444
保険料	2,588,400	2,714,400	△ 126,000
諸謝金	4,913,600	470,000	4,443,600
委託費	200,229,938	201,635,257	△ 1,405,319
手数料	4,699,901	4,633,972	65,929
負担金	239,500	47,700	191,800
租税公課	5,459,148	6,224,574	△ 765,426
雑費	210	12,172	△ 11,962
管理費	[16,305,387]	[8,649,266]	[7,656,121]

科 目	当年度	前年度	増 減
役員報酬	837,800	895,800	△ 58,000
給料手当	4,904,514	3,314,745	1,589,769
賞与引当金繰入	358,894	256,633	102,261
職員退職金給付費用	185,014	152,175	32,839
福利厚生費	604,080	417,878	186,202
会議費	0	2,640	△ 2,640
旅費交通費	335,380	280,920	54,460
通信運搬費	162,410	159,079	3,331
減価償却費	8,991	8,991	0
消耗品費	365,027	90,300	274,727
備品購入費	823,496	0	823,496
印刷製本費	453,600	934,092	△ 480,492
燃料費	52,141	32,354	19,787
光熱水料	72,688	50,131	22,557
賃借料	1,102,762	871,891	230,871
保険料	60,230	76,260	△ 16,030
諸謝金	100,000	0	100,000
委託手数料	5,302,800	644,760	4,658,040
負担金	16,056	4,870	11,186
交際費	175,980	100,340	75,640
租税公費	113,972	89,591	24,381
雑費	269,552	265,586	3,966
	0	230	△ 230
経常費用計	389,765,902	375,355,480	14,410,422
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,176,294	6,621,338	△ 11,797,632
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,176,294	6,621,338	△ 11,797,632
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	△ 5,176,294	6,621,338	△ 11,797,632
法人税、住民税及び事業税	[412,800]	[334,000]	[78,800]
当期一般正味財産増減額	△ 5,589,094	6,287,338	△ 11,876,432
一般正味財産期首残高	147,478,575	141,191,237	6,287,338
一般正味財産期末残高	141,889,481	147,478,575	△ 5,589,094
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	23,000,000	23,000,000	0
指定正味財産期末残高	23,000,000	23,000,000	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	164,889,481	170,478,575	△ 5,589,094

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権…償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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 / 普 通 預 金	42,543	0	8,508	34,035
投 資 有 価 証 券	19,957,457	8,508	0	19,965,965
定 期 預 金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	40,000,000	8,508	8,508	40,000,000
特定資産				
減 価 償 却 引 当 資 産	51,404,944	714,000	0	52,118,944
災 害 見 舞 支 払 準 備 積 立 預 金	6,300,000	0	0	6,300,000
芸 術 文 化 振 興 資 産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	67,704,944	714,000	0	68,418,944
合 計	107,704,944	722,508	8,508	108,418,944

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	(うち基金からの 充当額)	(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 / 普通預金	34,035	(0)	(34,035)	(0)	(0)
投資有価証券	19,965,965	(0)	(19,965,965)	(0)	(0)
定期預金	20,000,000	(0)	(3,000,000)	(17,000,000)	(0)
小 計	40,000,000	(0)	(23,000,000)	(17,000,000)	(0)
特定資産					
減価償却引当資産	52,118,944	(0)	(0)	(52,118,944)	(0)
災害見舞支払準備積立預金	6,300,000	(0)	(0)	(6,300,000)	(0)
芸術文化振興資産	10,000,000	(0)	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	68,418,944	(0)	(0)	(68,418,944)	(0)
合 計	108,418,944	(0)	(23,000,000)	(85,418,944)	(0)

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

該当なし。

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし。

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価×株数	評価損益
国債			
第61回利付国債 (20年/H23.9.20-H35.3.20)	9,965,965	10,481,950	515,985
平成27年度第2回 埼玉県彩の国債 (5年/H27.12.8-H32.12.8)	10,000,000	10,000,000	0
合計	19,965,965	20,481,950	515,985

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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						
東松山市交付金	東松山市	0	9,900,000	9,900,000	0	
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	(一財)地域創造	0	2,581,000	2,581,000	0	
合計		0	12,481,000	12,481,000	0	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし。

15. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に掲載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に掲載している。

財産目録

平成31年 3月31日現在

公益財団法人東松山文化まちづくり公社
一般会計

(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 預金	手元保管	運転資金として	710,000
	普通預金	運転資金として	109,924,766
	埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		35,723,512
	埼玉りそな銀行東松山支店(公園)		41,575,485
	埼玉りそな銀行東松山支店(体育)		32,623,769
	埼玉りそな銀行東松山支店(文化センター)		1,000
	埼玉りそな銀行東松山支店(文化事業)		1,000
	未収金		体育施設利用料等
前払金		レクリエーション保険等	171,226
立替金		駐車場代	2,500
流動資産合計			115,890,548
(固定資産)			
基本財産			
基/普通預金		公益目的保有財産である。	34,035
基本財産(管理公社分)			34,035
投資有価証券		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	19,965,965
定期預金			20,000,000
埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	10,000,000
埼玉中央農業協同組合(公社一般)			10,000,000
特定資産			
減価償却引当資産	普通預金 埼玉りそな銀行東松山支店	既存の固定資産の買い替え時の財源とするために積み立てている資産である。	52,118,944
災害見舞支払準備積立預金	普通預金 埼玉りそな銀行東松山支店	職員の業務上の災害または通勤による災害に対する見舞金として積み立てている資産である。	6,300,000
芸術文化振興資産	定期預金 武蔵野銀行東松山支店	芸術文化事業の実施時の財源とするために積み立てている資産である。	10,000,000
その他固定資産			
建物	資材庫・書庫	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	27,203,330
構築物	建物周辺用柵(塀・フェンス)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	9,732,470
車両運搬具	2tトラック他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	17,345,955
什器備品	管理機械等	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,665,008
減価償却累計額			△ 52,119,055
建物			△ 26,115,197
構築物			△ 6,948,516
車両運搬具			△ 17,345,947

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	什器備品			△ 1,709,395
	電話加入権	電話加入権2台	共用財産であり、公益目的事業と管理運営の用に供している。	145,600
	資源再利用預託金	車両用	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	14,190
固定資産合計				113,406,442
資産合計				229,296,990
(流動負債)				
	未払金		委託業者等に対する未払金	57,818,000
	預り金			1,240,609
	所得税			126,733
	健康保険料			344,716
	厚生年金保険料			589,260
	市町村税			179,900
	賞与引当金			4,190,000
	事業費分			3,831,106
	管理費分			358,894
	未払法人税等			412,800
	未払消費税等			746,100
流動負債合計				64,407,509
負債合計				64,407,509
正味財産				164,889,481