

令和4年度
収支決算書

貸借対照表

令和 5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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	148,938,403	150,333,204	1,394,801
未 収 金	28,034,533	19,086,964	8,947,569
前 払 金	427,312	261,887	165,425
立 替 金	7,500	0	7,500
流動資産合計	177,407,748	169,682,055	7,725,693
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基 / 普 通 預 金	9,994,169	1,015	9,993,154
投 資 有 価 証 券	10,005,831	19,998,985	9,993,154
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	57,559,464	55,376,942	2,182,522
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	73,859,464	71,676,942	2,182,522
(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	16,862,939	16,862,939	0
什 器 備 品	6,959,788	6,739,788	220,000
減 価 償 却 累 計 額	57,559,464	55,376,942	2,182,522
電 話 加 入 権	145,600	145,600	0
資 源 再 利 用 預 託 金	10,199	10,199	0
その他固定資産合計	3,354,862	5,317,384	1,962,522
固定資産合計	117,214,326	116,994,326	220,000
資産合計	294,622,074	286,676,381	7,945,693
負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	66,551,621	77,714,622	11,163,001
前 受 金	1,695,210	1,618,480	76,730
預 り 金	1,130,507	967,181	163,326
賞 与 引 当 金	5,433,000	5,463,000	30,000
未 払 法 人 税 等	410,100	423,600	13,500
未 払 消 費 税 等	4,811,300	1,580,000	3,231,300
流動負債合計	80,031,738	87,766,883	7,735,145
負債合計	80,031,738	87,766,883	7,735,145
正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			

科 目	当年度	前年度	増 減
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	191,590,336	175,909,498	15,680,838
一般正味財産合計	191,590,336	175,909,498	15,680,838
（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）	(73,859,464)	(71,676,942)	(2,182,522)
正味財産合計	214,590,336	198,909,498	15,680,838
負債及び正味財産合計	294,622,074	286,676,381	7,945,693

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

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
1	一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	基本財産運用益	[115,946]	[115,943]	[3]
5	基本財産受取利息	115,946	115,943	3
6	受託事業収益	[473,582,085]	[422,885,350]	[50,696,735]
7	施設運営受託事業収益	6,404,035	6,301,350	102,685
8	指定管理施設運営受託事業収益	467,178,050	416,584,000	50,594,050
9	利用料収益	[51,998,917]	[49,410,597]	[2,588,320]
10	施設利用料収益	51,998,917	49,410,597	2,588,320
11	事業収益	[17,846,855]	[17,232,517]	[614,338]
12	文化事業収益	7,092,566	4,764,385	2,328,181
13	その他事業収益	10,754,289	12,468,132	1,713,843
14	受取補助金等	[8,101,230]	[21,064,847]	[12,963,617]
15	東松山市交付金	8,101,230	7,787,847	313,383
16	文化事業助成金	0	13,277,000	13,277,000
17	受取負担金	[2,052,000]	[2,046,000]	[6,000]
18	受取負担金	2,052,000	2,046,000	6,000
19	雑収益	[380,946]	[353,322]	[27,624]
20	その他収益	380,946	353,322	27,624
21	経常収益計	554,077,979	513,108,576	40,969,403
22	(2) 経常費用			
23	事業費	[525,934,945]	[483,997,699]	[41,937,246]
24	給料手当	61,778,209	57,302,051	4,476,158
25	臨時雇賃金	23,729,527	21,439,263	2,290,264
26	賞与引当金繰入額	4,534,179	4,689,294	155,115
27	職員退職金給付費用	2,169,600	2,285,394	115,794
28	福利厚生費	11,646,350	10,930,048	716,302
29	旅費交通費	322,660	946,496	623,836
30	通信運搬費	2,818,005	3,516,026	698,021
31	減価償却費	2,182,380	1,955,594	226,786
32	消耗品費	10,553,197	13,315,009	2,761,812
33	備品購入費	526,191	1,507,954	981,763
34	修繕費	9,804,102	10,323,927	519,825
35	広告宣伝費	10,588	0	10,588
36	印刷製本費	1,762,014	2,388,351	626,337
37	燃料費	1,070,024	894,072	175,952
38	光熱水料費	73,187,291	53,772,794	19,414,497
39	賃借料	9,635,264	11,753,553	2,118,289
40	保険料	3,226,598	3,252,656	26,058
41	諸謝金	368,909	460,000	91,091
42	委託費	289,032,534	270,340,315	18,692,219
43	手数料	5,246,814	2,778,146	2,468,668

	科 目	当年度	前年度	増 減
1	負 担 金	141,300	46,400	94,900
2	租 税 公 課	12,175,266	10,072,697	2,102,569
3	雑 費	13,943	27,659	13,716
4	管 理 費	[13,599,126]	[16,567,861]	[2,968,735]
5	役 員 報 酬	1,414,600	1,411,000	3,600
6	給 料 手 当	6,560,518	6,183,493	377,025
7	賞 与 引 当 金 繰 入 額	468,946	476,264	7,318
8	職 員 退 職 金 給 付 費 用	230,400	246,616	16,216
9	福 利 厚 生 費	941,898	939,369	2,529
10	旅 費 交 通 費	179,120	211,540	32,420
11	通 信 運 搬 費	124,282	83,943	40,339
12	減 価 償 却 費	142	124,442	124,300
13	消 耗 品 費	157,310	185,283	27,973
14	備 品 購 入 費	39,600	0	39,600
15	修 繕 費	46,090	500	45,590
16	広 告 宣 伝 費	148,500	66,000	82,500
17	印 刷 製 本 費	57,681	64,712	7,031
18	燃 料 費	21,734	20,877	857
19	光 熱 水 料 費	28,430	16,776	11,654
20	賃 借 料	878,201	1,002,783	124,582
21	保 険 料	128,373	56,017	72,356
22	諸 謝 金	0	23,200	23,200
23	委 託 費	1,191,904	4,717,189	3,525,285
24	手 数 料	179,073	100,090	78,983
25	負 担 金	145,550	104,350	41,200
26	租 税 公 課	652,334	532,317	120,017
27	雑 費	4,440	1,100	3,340
28	経常費用計	539,534,071	500,565,560	38,968,511
29	評価損益等調整前当期経常増減額	14,543,908	12,543,016	2,000,892
30	評価損益等計	0	0	0
31	当期経常増減額	14,543,908	12,543,016	2,000,892
32	2. 経常外増減の部			
33	(1) 経常外収益			
34	受 取 補 助 金 等	[1,547,030]	[915,000]	[632,030]
35	受 取 補 助 金	1,547,030	915,000	632,030
36	経常外収益計	1,547,030	915,000	632,030
37	(2) 経常外費用			
38	固 定 資 産 除 却 損	[0]	[1]	[1]
39	什 器 備 品 除 却 損	0	1	1
40	経常外費用計	0	1	1
41	当期経常外増減額	1,547,030	914,999	632,031
42	税引前当期一般正味財産増減額	16,090,938	13,458,015	2,632,923
43	法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	[410,100]	[423,600]	[13,500]

	科 目	当年度	前年度	増 減
1	当期一般正味財産増減額	15,680,838	13,034,415	2,646,423
2	一般正味財産期首残高	175,909,498	162,875,083	13,034,415
3	一般正味財産期末残高	191,590,336	175,909,498	15,680,838
4	指定正味財産増減の部			
5	当期指定正味財産増減額	0	0	0
6	指定正味財産期首残高	23,000,000	23,000,000	0
7	指定正味財産期末残高	23,000,000	23,000,000	0
8	基金増減の部			
9	当期基金増減額	0	0	0
10	基金期首残高	0	0	0
11	基金期末残高	0	0	0
12	正味財産期末残高	214,590,336	198,909,498	15,680,838

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

内閣府公益認定等委員会によって定められた「公益法人会計基準の運用指針」による。

(2) 有価証券の評価方法

満期保有目的債権…償却原価法(定額法)による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

ただし、少額減価償却資に該当する資産については、一時償却の方法による。

(4) 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。

(5) 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る。

(6) 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る。

2. 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	1,015	10,001,665	8,511	9,994,169
投 資 有 価 証 券	19,998,985	8,511	10,001,665	10,005,831
定 期 預 金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	40,000,000	10,010,176	10,010,176	40,000,000
特定資産				
減 価 償 却 引 当 資 産	55,376,942	2,182,522	0	57,559,464
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	71,676,942	2,182,522	0	73,859,464
合 計	111,676,942	12,192,698	10,010,176	113,859,464

3. 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	9,994,169	(0)	(9,994,169)	(0)	(0)
投資有価証券	10,005,831	(0)	(10,005,831)	(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	57,559,464	(0)	(0)	(57,559,464)	(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	73,859,464	(0)	(0)	(73,859,464)	(0)
合 計	113,859,464	(0)	(23,000,000)	(90,859,464)	(0)

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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	評価損益
第28-6回埼玉県公債 (R2.12.11-R8.9.29)	10,005,831	9,998,000	-7,831
合 計	10,005,831	9,998,000	-7,831

9. 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	8,101,230	8,101,230	0	
事業復活支援金	中小企業庁	0	1,500,000	1,500,000	0	
両立支援助成金	埼玉労働局	0	47,030	47,030	0	
合 計		0	9,648,260	9,648,260	0	

10. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

11. 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。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 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。

14. 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

令和 5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	手元保管	運転資金として	1,099,440
	預金	普通預金	運転資金として	147,838,963
		埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		15,169,440
		埼玉りそな銀行東松山支店(公園)		37,879,031
		埼玉りそな銀行東松山支店(体育)		49,938,453
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化センター)		44,598,303
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化事業)		253,736
		未収金		指定管理料増額分等
	前払金		レクリエーション保険等	427,312
	立替金		月極駐車場使用料	7,500
流動資産合計				177,407,748
(固定資産)	基本財産			
	基/普通預金		公益目的保有財産である。	9,994,169
		基本財産(管理公社分)		9,994,169
		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。	10,005,831
	定期預金		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。	20,000,000
		埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		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。	57,559,464
	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				

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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	小型貨物ダンプ等	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。	16,862,939
	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。	6,959,788
	減価償却累計額			57,559,464
	建物			27,203,329
	構築物			8,139,768
	車両運搬具			16,511,934
	什器備品			5,704,433
	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。	10,199
固定資産合計				117,214,326
資産合計				294,622,074
(流動負債)				
	未払金		委託業者に対する未払金等	66,551,621
	前受金		東松山市民文化センター使用料等	1,695,210
	預り金			1,130,507
	所得税			112,305
	健康保険料			251,962
	厚生年金保険料			413,580
	市町村税			314,900
	その他預り金			37,760
	賞与引当金			5,433,000
	事業費分			4,923,386
	管理費分			509,614
	未払法人税等			410,100
	未払消費税等			4,811,300
流動負債合計				80,031,738
負債合計				80,031,738
正味財産				214,590,336