

平成31年度
公益財団法人立川市地域文化振興財団
決算報告書

自 平成31年4月1日
至 令和2年3月31日

公益財団法人立川市地域文化振興財団

目 次

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	4
財務諸表に対する注記	6
附属明細書	8
財産目録	9
監査報告書	11

貸借対照表

令和2年3月31日現在

公益財団法人 立川市地域文化振興財団

(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	22,689,062	29,630,310	△ 6,941,248
小口現金	7,361	12,804	△ 5,443
普通預金	22,681,701	29,617,506	△ 6,935,805
未収金	497,760	756,086	△ 258,326
前払金	736,910	772,594	△ 35,684
流動資産合計	23,923,732	31,158,990	△ 7,235,258
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	330,000,000	330,000,000	0
基本財産合計	330,000,000	330,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	15,803,187	15,591,114	212,073
記念事業積立資産	688,783	688,783	0
運営調整積立資産	78,787,194	78,787,194	0
特定資産合計	95,279,164	95,067,091	212,073
(3) その他固定資産			
構築物	2	2	0
リース資産	8,898,400	118,500	8,779,900
保証金	0	40,000	△ 40,000
その他固定資産合計	8,898,402	158,502	8,739,900
固定資産合計	434,177,566	425,225,593	8,951,973
資産合計	458,101,298	456,384,583	1,716,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,862,745	7,616,020	△ 3,753,275
前受金	833,807	979,750	△ 145,943
預り金	4,179,470	17,498,017	△ 13,318,547
賞与引当金	7,151,396	6,155,018	996,378
短期リース債務	2,179,200	118,500	2,060,700
流動負債合計	18,206,618	32,367,305	△ 14,160,687
2. 固定負債			
リース債務	6,719,200	0	6,719,200
退職給付引当金	15,803,187	15,591,114	212,073
固定負債合計	22,522,387	15,591,114	6,931,273
負債合計	40,729,005	47,958,419	△ 7,229,414
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	330,000,000	330,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(330,000,000)	(330,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(79,475,977)	(79,475,977)	(0)
正味財産合計	417,372,293	408,426,164	8,946,129
負債及び正味財産合計	458,101,298	456,384,583	1,716,715

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

公益財団法人 立川市地域文化振興財団

(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	[694,899]	[240,122]	[454,777]
基本財産受取利息	694,899	240,122	454,777
特定資産運用益	[180,233]	[65,209]	[115,024]
特定資産受取利息	180,233	65,209	115,024
事業収益	[31,897,339]	[60,827,919]	[△ 28,930,580]
入場料収益	(22,094,259)	(47,663,740)	(△ 25,569,481)
音楽鑑賞入場料収益	18,113,780	38,593,060	△ 20,479,280
演劇・古典・舞踊事業入場料収益	3,980,479	9,070,680	△ 5,090,201
参加費収益	(117,700)	(326,100)	(△ 208,400)
市民参加型事業収益	117,700	326,100	△ 208,400
友の会会費収益	2,414,000	2,457,000	△ 43,000
企画・提供事業収益	4,611,000	7,801,062	△ 3,190,062
広告掲載料収益	2,468,000	2,418,277	49,723
その他収益	192,380	161,740	30,640
手数料収益	[2,272,203]	[2,183,843]	[88,360]
入場券販売手数料収益	1,296,150	1,147,440	148,710
物品販売手数料収益	511,136	514,940	△ 3,804
宣伝物配布手数料収益	464,917	521,463	△ 56,546
受取補助金等	[137,450,000]	[137,650,000]	[△ 200,000]
受取人件費補助金	93,557,000	94,747,000	△ 1,190,000
受取事業費補助金	37,767,000	37,771,000	△ 4,000
受取管理費補助金	5,818,000	4,624,000	1,194,000
受取広報活動補助金	308,000	308,000	0
受取民間協賛金	0	200,000	△ 200,000
受取寄付金	[15,000]	[25,000]	[△ 10,000]
受取寄付金	15,000	25,000	△ 10,000
雑収益	[105,764]	[103,497]	[2,267]
受取利息	625	583	42
その他収益	105,139	102,914	2,225
経常収益計	172,615,438	201,095,590	△ 28,480,152
(2) 経常費用			
事業費	[134,835,427]	[170,553,119]	[△ 35,717,692]
給料手当	47,119,983	48,579,586	△ 1,459,603
臨時雇賃金	1,937,415	1,930,880	6,535
退職給付費用	156,933	678,181	△ 521,248
賞与引当金繰入額	5,292,033	4,493,164	798,869
福利厚生費	8,703,003	9,082,497	△ 379,494
中退金掛金	2,930,400	2,890,800	39,600
旅費交通費	686,161	779,368	△ 93,207
通信運搬費	1,901,125	2,022,356	△ 121,231
消耗品費	723,838	934,319	△ 210,481
修繕費	295,600	198,720	96,880
広告宣伝費	1,149,150	1,456,200	△ 307,050
印刷製本費	962,299	1,566,683	△ 604,384
支払手数料	14,068,907	15,695,650	△ 1,626,743
貸借料	3,096,977	3,364,252	△ 267,275
保険料	249,915	178,135	71,780
諸謝金	5,332,304	5,371,404	△ 39,100
租税公課	64,600	558,000	△ 493,400
支払負担金	2,185,387	2,138,615	46,772
委託費	37,874,975	68,296,289	△ 30,421,314
雑費	104,422	338,020	△ 233,598
管理費	[28,833,882]	[29,289,873]	[△ 455,991]
役員報酬	360,100	347,600	12,500
給料手当	16,555,670	17,967,791	△ 1,412,121
退職給付費用	55,140	250,834	△ 195,694
賞与引当金繰入額	1,859,363	1,661,854	197,509
福利厚生費	3,057,812	3,359,279	△ 301,467
中退金掛金	1,029,600	1,069,200	△ 39,600

科 目	当年度	前年度	増 減
旅 費	194,908	260,385	△ 65,477
会 議	3,568	3,888	△ 320
交 際	10,000	10,000	0
通 信	284,744	288,218	△ 3,474
減 価	2,116,100	1,422,000	694,100
消 耗	121,692	379,385	△ 257,693
修 繕	102,960	123,660	△ 20,700
印 刷	0	57,348	△ 57,348
燃 料	37,907	60,332	△ 22,425
支 払	32,560	165,580	△ 133,020
賃 借	910,660	1,021,765	△ 111,105
保 険	49,430	34,120	15,310
租 税	730,488	115,560	614,928
支 払	170,560	237,594	△ 67,034
委 託	393,000	453,480	△ 60,480
備 品	757,620	0	757,620
購 入			
経常費用計	163,669,309	199,842,992	△ 36,173,683
評価損益等調整前当期経常増減額	8,946,129	1,252,598	7,693,531
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,946,129	1,252,598	7,693,531
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
当期一般正味財産増減額	8,946,129	1,252,598	7,693,531
一般正味財産期首残高	78,426,164	77,173,566	1,252,598
一般正味財産期末残高	87,372,293	78,426,164	8,946,129
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	330,000,000	330,000,000	0
指定正味財産期末残高	330,000,000	330,000,000	0
III 正味財産期末残高	417,372,293	408,426,164	8,946,129

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

公益財団法人 立川市地域文化振興財団

(単位：円)

科 目	公益目的会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	文化芸術等事業	コミュニティ等事業	小 計	収益事業			
I 一般正味財産増減の部					0		
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[694,899]	0	[694,899]
基本財産受取利息	0	0	0	0	694,899	0	694,899
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[180,233]	0	[180,233]
特定資産受取利息	0	0	0	0	180,233	0	180,233
事業収入	[31,875,839]	[21,500]	[31,897,339]	[0]	[0]	0	[31,897,339]
入場料収入	(22,094,259)	(0)	(22,094,259)	(0)	(0)	0	(22,094,259)
音楽鑑賞入場料収入	18,113,780	0	18,113,780	0	0	0	18,113,780
演劇・古典・舞踊事業入場料収入	3,980,479	0	3,980,479	0	0	0	3,980,479
参加費収入	(96,200)	(21,500)	(117,700)	(0)	(0)	0	(117,700)
市民参加型事業収入	96,200	21,500	117,700	0	0	0	117,700
友の会会費収入	2,414,000	0	2,414,000	0	0	0	2,414,000
企画・提供事業収入	4,611,000	0	4,611,000	0	0	0	4,611,000
広告掲載料収入	2,468,000	0	2,468,000	0	0	0	2,468,000
その他の収入	192,380	0	192,380	0	0	0	192,380
手数料収入	[1,761,067]	[0]	[1,761,067]	[511,136]	[0]	0	[2,272,203]
入場券販売手数料収入	1,296,150	0	1,296,150	0	0	0	1,296,150
物品販売手数料収入	0	0	0	511,136	0	0	511,136
宣伝物配布手数料収入	464,917	0	464,917	0	0	0	464,917
受取補助金等	[93,841,200]	[13,465,980]	[107,307,180]	[0]	[30,142,820]	0	[137,450,000]
受取人件費補助金	56,134,200	13,097,980	69,232,180	0	24,324,820	0	93,557,000
受取事業費補助金	37,399,000	368,000	37,767,000	0	0	0	37,767,000
受取管理費補助金	0	0	0	0	5,818,000	0	5,818,000
受取広報活動補助金	308,000	0	308,000	0	0	0	308,000
受取寄付金	[10,000]	[0]	[10,000]	[0]	[5,000]	0	[15,000]
受取寄付金	10,000	0	10,000	0	5,000	0	15,000
雑収入	[105,139]	[0]	[105,139]	[0]	[625]	0	[105,764]
受取利息	0	0	0	0	625	0	625
その他の収入	105,139	0	105,139	0	0	0	105,139
経常収益計	127,593,245	13,487,480	141,080,725	511,136	31,023,577		172,615,438
(2) 経常費用	0						
事業費	[121,348,695]	[13,466,732]	[134,815,427]	[20,000]	[0]	0	[134,835,427]
給料手当	38,205,392	8,914,591	47,119,983	0	0	0	47,119,983
臨時雇賃金	1,128,990	808,425	1,937,415	0	0	0	1,937,415
退職給付費用	127,243	29,690	156,933	0	0	0	156,933
賞与引当金繰入	4,290,838	1,001,195	5,292,033	0	0	0	5,292,033
福利厚生費	7,056,489	1,646,514	8,703,003	0	0	0	8,703,003
退職金	2,376,000	554,400	2,930,400	0	0	0	2,930,400
旅費	531,727	154,434	686,161	0	0	0	686,161
通信費	1,894,323	6,802	1,901,125	0	0	0	1,901,125
消耗品費	696,617	27,221	723,838	0	0	0	723,838
修繕費	295,600	0	295,600	0	0	0	295,600
広告宣伝費	1,149,150	0	1,149,150	0	0	0	1,149,150
印刷製本費	944,139	18,160	962,299	0	0	0	962,299
支払手数料	14,068,907	0	14,068,907	0	0	0	14,068,907
借料	3,095,627	1,350	3,096,977	0	0	0	3,096,977

科 目	公益目的会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	文化芸術等事業	コミュニティ等事業	小 計	収益事業			
保諸租支委雑管	249,915	0	249,915	0	0	0	249,915
税 公 担	5,282,304	50,000	5,332,304	0	0	0	5,332,304
払 負 託	44,400	200	44,600	20,000	0	0	64,600
	2,185,387	0	2,185,387	0	0	0	2,185,387
	37,624,975	250,000	37,874,975	0	0	0	37,874,975
	100,672	3,750	104,422	0	0	0	104,422
管 理 費	[0]	[0]	[0]	[0]	[28,833,882]	[0]	[28,833,882]
役給退賞福中会交旅通減消修燃支賃保租支委備	0	0	0	0	360,100	0	360,100
員料給付金	0	0	0	0	16,555,670	0	16,555,670
職与利退	0	0	0	0	55,140	0	55,140
引当厚金議際交運償	0	0	0	0	1,859,363	0	1,859,363
当金生掛	0	0	0	0	3,057,812	0	3,057,812
	0	0	0	0	1,029,600	0	1,029,600
	0	0	0	0	3,568	0	3,568
	0	0	0	0	10,000	0	10,000
費信価	0	0	0	0	194,908	0	194,908
	0	0	0	0	284,744	0	284,744
耗 品	0	0	0	0	2,116,100	0	2,116,100
	0	0	0	0	121,692	0	121,692
	0	0	0	0	102,960	0	102,960
	0	0	0	0	37,907	0	37,907
払 手 借 料	0	0	0	0	32,560	0	32,560
	0	0	0	0	910,660	0	910,660
税 公 担	0	0	0	0	49,430	0	49,430
	0	0	0	0	730,488	0	730,488
	0	0	0	0	170,560	0	170,560
	0	0	0	0	393,000	0	393,000
	0	0	0	0	757,620	0	757,620
經常費用計	121,348,695	13,466,732	134,815,427	20,000	28,833,882	0	163,669,309
評価損益等調整前当期經常増減額	6,244,550	20,748	6,265,298	491,136	2,189,695	0	8,946,129
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期經常増減額	6,244,550	20,748	6,265,298	491,136	2,189,695	0	8,946,129
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
他会計振替額	[219,203]	[24,227]	[243,430]	[△ 243,430]	[0]	[0]	[0]
他会計振替額	219,203	24,227	243,430	△ 243,430	0		0
当期一般正味財産増減額	6,463,753	44,975	6,508,728	247,706	2,189,695		8,946,129
一般正味財産期首残高							78,426,164
一般正味財産期末残高							87,372,293
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							330,000,000
指定正味財産期末残高							330,000,000
III 正味財産期末残高							417,372,293

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

構築物、車両運搬具及び什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(3) リース取引に関する会計処理の方法

300万を超える所有権移転外のファイナンス・リース取引については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(4) 消費税の会計処理は、税込方式による。

2 基本財産並びに特定資産の増減額及びその残高

基本財産並びに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	330,000,000			330,000,000
運営調整積立資産	78,787,194			78,787,194
退職給付引当資産	15,591,114	212,073		15,803,187
記念事業積立資産	688,783			688,783
合 計	425,067,091	212,073	0	425,279,164

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	330,000,000	330,000,000		
運営調整積立資産	78,787,194		78,787,194	
退職給付引当資産	15,803,187			15,803,187
記念事業積立資産	688,783		688,783	
合 計	425,279,164	330,000,000	79,475,977	15,803,187

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
屋外立看板	1,349,300	1,349,298	2
合 計	1,349,300	1,349,298	2

5 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)

補助金の名称	交付者	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
市補助金	立川市	0	137,450,000	137,450,000	0	-
合 計		0	137,450,000	137,450,000	0	-

6 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) リース取引関係

- ①所有権移転外のファイナンス・リース取引
 リース資産内容
 その他の固定資産
 事務所内のパソコン及び周辺機器

(2) 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,155,018	7,151,396	6,155,018	0	7,151,396
退職給付引当金	15,591,114	212,073	0	0	15,803,187
合計	21,746,132	7,363,469	6,155,018	0	22,954,583

(3) 退職給付関係

①採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度を採用している。

②退職給付債務に関する事項

退職給付債務	74,760,495 円
中小企業退職金共済掛金	58,957,308 円
退職給付引当金	15,803,187 円

③退職給付引当資産に関する事項

退職給付引当資産繰入額	212,073 円
中小企業退職金共済掛金	3,960,000 円
退職給付引当資産計上額	4,172,073 円

④退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、退職給付に係る期末要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上している。

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は、財務諸表に対する注記2、基本財産並びに特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりであります。

2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記6、その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項(2)引当金の明細に記載のとおりであります。

財産目録

令和2年3月31日現在

公益財団法人 立川市地域文化振興財団

(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	7,361	
	預金	普通預金			
		多摩信用金庫本店 管理口	運転資金として	1,774,387	
		多摩信用金庫南口支店 チケット口	運転資金・主にチケット売上・預り金	1,599,986	
		東日本銀行立川支店 管理口	運転資金として	3,077,184	
		多摩信用金庫錦町支店 会計口	運転資金として	15,531,493	
		ゆうちょ銀行 チケット口	運転資金・主にチケット売上・預り金	698,548	
		ゆうちょ銀行 スポレク口	運転資金として	103	
	未収金	その他 CN ^{レガ} ^{レガ} 他	友の会会費等	497,760	
	前払金	事業費関係	次年度公益目的事業の経費	736,910	
流動資産合計				23,923,732	
(固定資産)					
基本財産	基本財産	定期預金 西武信用金庫	運用益を法人会計の財源として使用している	330,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 西武信用金庫	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	15,803,187	
	記念事業積立資産	普通預金 多摩信用金庫錦町支店 会計口	記念事業の事業費に充てるために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理されている	688,783	
	運営調整積立資産	定期預金 西武信用金庫	事業費、管理費及び人件費の補てんの為に積み立てている資産であり、共用財産である	70,000,000	
その他固定資産	構築物	普通預金 多摩信用金庫錦町支店 会計口	〃	8,787,194	
		屋外立看板 西国立駅前 立川市富士見町	公益目的事業に使用している 〃	1 1	
	リース資産	パソコン周辺機器 立川市市民会館	公益目的事業及び管理業務で使用して 行の為にいる共用財産である	8,898,400	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
固定資産合計				434,177,566
資産合計				458,101,298
(流動負債)				
	未払金	人件費関係(職員に係るもの)	臨時職員賃金、社会保険料等	2,095,988
		管理費関係	コピー賃借料等	789,812
		事業費関係	チラシ制作、市内配布等	976,945
	前受金	普通預金		833,807
		次年度主催チケット 売上金		
	預り金	普通預金		
		プレイガイドチケット	公益目的事業である共催・後援事業の チケット売上	3,036,582
		源泉所得税	3月分源泉所得税	151,521
		社会保険料	3月社会保険料個人負担分	681,072
		その他	代引き手数料	310,295
	賞与引当金	人件費関係(職員に係るもの)	6月の賞与の支払いで今年度に起因す るもの	7,151,396
	短期リース債務	管理費関係 NTTファイナンス(株)	公益目的事業及び管理業務で使用して いるパソコンリースに係る債務のうち 1年以内に支払いの期限が到来す るもの	2,179,200
流動負債合計				18,206,618
(固定負債)				
	リース債務	管理費関係 NTTファイナンス(株)	公益目的事業及び管理業務で使用して いるパソコンリースに係る債務である	6,719,200
	退職給付引当金	職員に係るもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	15,803,187
固定負債合計				22,522,387
負債合計				40,729,005
正味財産				417,372,293


監査報告書


令和2年5月20日

公益財団法人立川市地域文化振興財団

理事長 田中 良明 殿

公益財団法人立川市地域文化振興財団

監事 田代 和也 

監事 井上 隆一 

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業務及び会計の監査を行いました。その方法及び結果につきまして、次のとおり報告いたします。

1. 監査方法の概要

- (1) 業務監査については、理事の業務執行状況を確認し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討しました。
- (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きを用いて、財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録の正確性を検討しました。

2. 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (2) 理事の職務の執行に関する不正の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) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産状態並びに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。