

平成24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24年4月 1日
至 平成25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	5
財務諸表に対する注記	8
付属明細書	10
財産目録	11
監査報告書	13

貸借対照表

平成26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	35,148,528	76,570,424	△ 41,421,896
現 金	100,000	100,000	0
小 口 現 預 金	1,318	1,084	234
普 通 収 入 預 金	35,047,210	76,469,340	△ 41,422,130
未 前 払 金	145,425	611,194	△ 465,769
流動資産合計	272,693	683,450	△ 410,757
流動資産合計	35,566,646	77,865,068	△ 42,298,422
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
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	19,903,155	19,401,742	501,413
市 民 交 換 積 立 資 産	16,000,000	19,000,000	△ 3,000,000
運 営 調 整 積 立 資 産	178,787,194	261,377,000	△ 82,589,806
特定資産合計	214,690,349	299,778,742	△ 85,088,393
(3) その他固定資産			
構 築 物 品	13,496	26,988	△ 13,492
什 器 備 産 品	3,120	6,238	△ 3,118
リ ー ス 資 産	2,582,200	4,806,400	△ 2,224,200
保 証 金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	2,638,816	4,879,626	△ 2,240,810
固定資産合計	547,329,165	634,658,368	△ 87,329,203
資産合計	582,895,811	712,523,436	△ 129,627,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	3,768,337	7,475,858	△ 3,707,521
前 受 金	729,255	4,981,360	△ 4,252,105
預 り 金	30,668,782	47,997,656	△ 17,328,874
賞 与 引 当 金	5,638,442	5,506,218	132,224
流動負債合計	40,804,816	65,961,092	△ 25,156,276
2. 固定負債			
リ ー ス 債 務	2,582,200	4,806,400	△ 2,224,200
退 職 給 付 引 当 金	19,903,155	19,401,742	501,413
固定負債合計	22,485,355	24,208,142	△ 1,722,787
負債合計	63,290,171	90,169,234	△ 26,879,063
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	346,000,000	349,000,000	△ 3,000,000
(うち基本財産への充当額)	330,000,000	330,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	16,000,000	19,000,000	△ 3,000,000
2. 一般正味財産	173,605,640	273,354,202	△ 99,748,562
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	178,787,194	261,377,000	△ 82,589,806
正味財産合計	519,605,640	622,354,202	△ 102,748,562
負債及び正味財産合計	582,895,811	712,523,436	△ 129,627,625

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	[1,645,479]	[1,240,890]	[404,589]
基本財産受取利息	1,645,479	1,240,890	404,589
特定資産運用益	[859,973]	[946,274]	[△ 86,301]
特定資産受取利息	859,973	946,274	△ 86,301
事業収益	[59,291,711]	[63,587,272]	[△ 4,295,561]
入場料収益	(48,650,825)	(51,164,700)	(△ 2,513,875)
クラシック入場料収益	0	7,102,300	△ 7,102,300
音楽鑑賞入場料収益	32,991,000	0	32,991,000
ポピュラー入場料収益	0	26,165,455	△ 26,165,455
演劇・古典・舞踊事業入場料収益	15,659,825	17,896,945	△ 2,237,120
参加費収益	(428,750)	(273,250)	(155,500)
受取美術館めぐり参加費	143,750	141,500	2,250
市民参加型事業収益	285,000	131,750	153,250
友の会会費収益	2,680,637	3,929,504	△ 1,248,867
企画・提供事業収益	4,733,983	4,452,131	281,852
広告掲載料収益	2,712,535	3,558,435	△ 845,900
その他の収益	84,981	209,252	△ 124,271
手数料収益	[3,880,593]	[3,870,636]	[9,957]
入場券販売手数料収益	1,576,870	1,226,530	350,340
物品販売手数料収益	518,855	374,171	144,684
宣伝物配布手数料収益	651,504	839,752	△ 188,248
自動販売機手数料収益	1,081,614	1,348,283	△ 266,669
ゴミ処理手数料収益	51,750	81,900	△ 30,150
指定管理料収益	[146,777,994]	[184,254,310]	[△ 37,476,316]
指定管理料収益	146,777,994	184,254,310	△ 37,476,316
受取補助金等	[18,078,725]	[19,901,137]	[△ 1,822,412]
受取事業費補助金	14,653,880	16,524,110	△ 1,870,230
受取広報活動補助金	124,845	77,027	47,818
受取民間助成金	3,300,000	3,300,000	0
雑収益	[941,625]	[890,619]	[51,006]
受取利息	26,290	51,282	△ 24,992
利用料収益	(47,470)	(73,100)	(△ 25,630)
有料コピー料収益	29,740	55,920	△ 26,180
公衆電話料収益	12,130	15,980	△ 3,850
有料FAX料収益	5,600	1,200	4,400
その他の収益	867,865	766,237	101,628
経常収益計	231,476,100	274,691,138	△ 43,215,038
(2) 経常費用			
人件費	[95,685,930]	[94,460,220]	[1,225,710]
役員報酬	231,000	548,700	△ 317,700
給料手当	69,136,233	69,065,525	70,708
臨時雇賃金	1,402,940	1,467,630	△ 64,690
退職給付費用	501,413	0	501,413
賞与引当金繰入額	5,638,442	5,506,218	132,224
福利厚生費	13,749,106	13,163,577	585,529
中退金掛金	3,960,000	3,960,000	0
旅費交通費	1,066,796	748,570	318,226
事業費	[86,592,354]	[98,759,887]	[△ 12,167,533]
臨時雇賃金	58,096	91,784	△ 33,688
通信運搬費	2,537,314	3,083,573	△ 546,259

科 目				当年度	前年度	増 減
消 耗 品			費	1,097,084	1,309,689	△ 212,605
修 繕		繕	費	124,845	77,027	47,818
廣 告		宣	費	2,267,869	2,841,356	△ 573,487
印 刷		製	費	991,614	1,865,388	△ 873,774
燃 料		料	費	4,197	4,852	△ 655
支 払		手	料	11,659,072	14,308,139	△ 2,649,067
賃 借		借	料	2,118,483	1,876,233	242,250
保 險		險	料	240,669	158,150	82,519
諸 租		謝	金	1,699,640	2,070,354	△ 370,714
支 払	税	公	課	68,600	81,800	△ 13,200
支 払		負	金	3,708,238	5,610,971	△ 1,902,733
委 備		託	費	59,763,690	64,545,358	△ 4,781,668
雜 品		購	費	0	362,200	△ 362,200
市 民 會 館 管 理 費		入	費	252,943	473,013	△ 220,070
通 信 運 搬 費		費		[146,777,994]	[184,254,310]	[△ 37,476,316]
減 価 償 却 費		却	費	537,927	513,497	24,430
消 耗 品		品	費	690,600	690,600	0
修 繕		繕	費	610,025	1,488,303	△ 878,278
印 刷		製	費	1,754,403	2,007,219	△ 252,816
燃 料		料	費	113,925	130,305	△ 16,380
光 熱		水	費	14,000	0	14,000
支 払		手	料	33,046,317	41,016,175	△ 7,969,858
賃 借		借	料	470,400	477,750	△ 7,350
保 險		險	料	91,350	256,725	△ 165,375
租 支		公	料	361,360	383,040	△ 21,680
支 払	税	担	課	34,524	34,524	0
委 管		負	金	43,000	35,000	8,000
交 通 運 搬 費		託	費	109,010,163	137,221,172	△ 28,211,009
減 価 償 却 費		費		[5,151,774]	[4,059,560]	[1,092,214]
消 耗 品		品	費	10,000	3,000	7,000
修 繕		繕	費	11,881	7,338	4,543
印 刷		製	費	1,533,600	1,533,600	0
燃 料		料	費	139,872	270,469	△ 130,597
支 払		手	費	97,650	106,995	△ 9,345
賃 借		借	費	0	58,905	△ 58,905
保 險		險	費	56,142	54,550	1,592
租 支		公	料	63,762	96,018	△ 32,256
支 払	税	稅	料	998,407	978,615	19,792
支 払		諸	料	17,075	19,300	△ 2,225
委 管		負	課	241,880	344,880	△ 103,000
交 通 運 搬 費		託	金	20,000	20,000	0
減 価 償 却 費		担	費	241,700	183,890	57,810
消 耗 品		品	費	1,719,805	382,000	1,337,805
經常費用計				334,208,052	381,533,977	△ 47,325,925
評価損益等調整前当期經常増減額				△ 102,731,952	△ 106,842,839	4,110,887
評価損益等計				0	0	0
当期經常増減額				△ 102,731,952	△ 106,842,839	4,110,887
2. 經常外増減の部						
(1) 經常外収益						
受 取 補 助 金 等				[3,000,000]	[275,000,000]	[△ 272,000,000]
退 職 給 付 引 当 金 戻 入 額				[0]	[71,163]	[△ 71,163]
退 職 給 付 引 当 金 戻 入 額				0	71,163	△ 71,163
經常外収益計				3,000,000	275,071,163	△ 272,071,163

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
減 価 償 却 費	[16,610]	[16,610]	[0]
構 築 物	13,492	13,492	0
什 器 備 品	3,118	3,118	0
経常外費用計	16,610	16,610	0
当期経常外増減額	2,983,390	275,054,553	△ 272,071,163
当期一般正味財産増減額	△ 99,748,562	168,211,714	△ 267,960,276
一般正味財産期首残高	273,354,202	105,142,488	168,211,714
一般正味財産期末残高	173,605,640	273,354,202	△ 99,748,562
II 指定正味財産増減の部			
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 3,000,000]	[△ 275,000,000]	[272,000,000]
当期指定正味財産増減額	△ 3,000,000	△ 275,000,000	272,000,000
指定正味財産期首残高	349,000,000	624,000,000	△ 275,000,000
指定正味財産期末残高	346,000,000	349,000,000	△ 3,000,000
III 正味財産期末残高	519,605,640	622,354,202	△ 102,748,562

正味財産増減計算書内訳表
平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人 立川市地域文化振興財団	科目		小計		収益事業等会計 その他の目的事業		法人会計	内部取引消去	合計
	文化芸術等事業	公益目的会計 コミュニティ等事業	収益事業	収益事業等会計 その他の目的事業	法人会計	内部取引消去			
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	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,645,479]	[1,645,479]	[1,645,479]
特定資産	[107,033]	[11,421]	[118,454]	[713]	[2,855]	[737,951]	[859,973]	[859,973]	[859,973]
事業収入	[59,163,800]	[11,421]	[118,454]	[713]	[2,855]	[737,951]	[59,291,711]	[59,291,711]	[59,291,711]
音楽鑑賞料	(48,650,825)	(0)	(48,650,825)	(0)	(0)	(0)	(48,650,825)	(48,650,825)	(48,650,825)
演劇・古典・舞踊事業	32,991,000	0	32,991,000	0	0	0	32,991,000	32,991,000	32,991,000
参加費	15,659,825	0	15,659,825	0	0	0	15,659,825	15,659,825	15,659,825
受取収入	(315,250)	(113,500)	(428,750)	(0)	(0)	(0)	(428,750)	(428,750)	(428,750)
市市民参加型事業	143,750	0	143,750	0	0	0	143,750	143,750	143,750
友の会	171,500	113,500	285,000	0	0	0	285,000	285,000	285,000
企画・提供	2,680,637	0	2,680,637	0	0	0	2,680,637	2,680,637	2,680,637
広報	4,733,983	0	4,733,983	0	0	0	4,733,983	4,733,983	4,733,983
その他	2,712,535	0	2,712,535	0	0	0	2,712,535	2,712,535	2,712,535
手数料	70,570	14,411	84,981	0	0	0	84,981	84,981	84,981
入場券	2,228,374	0	2,228,374	[1,600,469]	[51,750]	[0]	[3,880,593]	[3,880,593]	[3,880,593]
物品販売	1,576,870	0	1,576,870	0	0	0	1,576,870	1,576,870	1,576,870
宣伝物	651,504	0	651,504	0	0	0	651,504	651,504	651,504
自動販売機	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理	90,441,677	[6,148,314]	[96,589,991]	[1,047,584]	[46,939,493]	[0]	[146,777,994]	[146,777,994]	[146,777,994]
指定	90,441,677	[6,148,314]	[96,589,991]	[1,047,584]	[46,939,493]	[0]	[146,777,994]	[146,777,994]	[146,777,994]
受取	17,580,466	[498,259]	[18,078,725]	[0]	[0]	[0]	[18,078,725]	[18,078,725]	[18,078,725]
受取	14,155,621	498,259	14,653,880	0	0	0	14,653,880	14,653,880	14,653,880
受取	124,845	0	124,845	0	0	0	124,845	124,845	124,845
受取	3,300,000	0	3,300,000	0	0	0	3,300,000	3,300,000	3,300,000
雑	867,865	[0]	[867,865]	[47,470]	[0]	[0]	[941,625]	[941,625]	[941,625]
受取	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取	(0)	(0)	(0)	(47,470)	(0)	(0)	(47,470)	(47,470)	(47,470)
利	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有	0	0	0	29,740	0	0	29,740	29,740	29,740
公	0	0	0	12,130	0	0	12,130	12,130	12,130
有	0	0	0	5,600	0	0	5,600	5,600	5,600
その他	867,865	0	867,865	0	0	0	867,865	867,865	867,865
経常収益計	170,389,215	6,785,905	177,175,120	2,696,236	46,994,098	4,610,646	231,476,100	231,476,100	231,476,100
(2) 経常費用									
人	[59,321,292]	[16,055,678]	[75,376,970]	[912,632]	[3,650,587]	[15,745,791]	[95,685,930]	[95,685,930]	[95,685,930]
役員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給	43,629,663	10,739,609	54,369,272	671,225	2,684,902	11,410,834	69,136,233	69,136,233	69,136,233

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 公益目的事業		小計		収益事業等会計 収益事業		法人会計	内部取引消去	合計
	文化芸術等事業	収益事業	収益事業	その他の事業	収益事業	その他の事業			
臨時職与退職引当金	0	1,402,940	1,402,940	1,402,940	0	0	0	0	1,402,940
返還給付金	316,427	77,889	394,316	394,316	4,868	19,472	82,757	501,413	501,413
貸付金	3,588,242	875,874	4,464,116	4,464,116	54,742	218,968	930,616	5,638,442	5,638,442
厚金	8,676,625	2,135,783	10,812,408	10,812,408	133,485	533,945	2,269,268	13,749,106	13,749,106
中継金	2,499,031	615,145	3,114,176	3,114,176	38,446	153,786	653,592	3,960,000	3,960,000
旅費	641,304	208,438	849,742	849,742	9,866	39,464	167,724	1,066,796	1,066,796
事業業	[85,941,513]	650,841	[86,592,354]	[86,592,354]	[0]	[0]	[0]	[86,592,354]	[86,592,354]
臨時職与退職引当金	58,096	0	58,096	58,096	0	0	0	58,096	58,096
通運賃	2,506,302	31,012	2,537,314	2,537,314	0	0	0	2,537,314	2,537,314
消耗品	970,640	126,444	1,097,084	1,097,084	0	0	0	1,097,084	1,097,084
修繕費	124,845	0	124,845	124,845	0	0	0	124,845	124,845
広告費	2,267,869	0	2,267,869	2,267,869	0	0	0	2,267,869	2,267,869
印刷費	991,614	0	991,614	991,614	0	0	0	991,614	991,614
燃料費	4,197	0	4,197	4,197	0	0	0	4,197	4,197
支払手数料	11,659,072	0	11,659,072	11,659,072	0	0	0	11,659,072	11,659,072
貸借料	2,116,226	2,257	2,118,483	2,118,483	0	0	0	2,118,483	2,118,483
保証料	219,739	20,930	240,669	240,669	0	0	0	240,669	240,669
諸謝金	1,479,642	219,998	1,699,640	1,699,640	0	0	0	1,699,640	1,699,640
税	68,400	200	68,600	68,600	0	0	0	68,600	68,600
支払利息	3,708,238	0	3,708,238	3,708,238	0	0	0	3,708,238	3,708,238
委託費	59,513,690	250,000	59,763,690	59,763,690	0	0	0	59,763,690	59,763,690
雑費	252,943	0	252,943	252,943	0	0	0	252,943	252,943
市民会館	[90,441,677]	[6,148,314]	[96,589,991]	[96,589,991]	[1,047,584]	[46,939,493]	[2,200,926]	[146,777,994]	[146,777,994]
市通債	330,878	5,252	336,130	336,130	12,725	173,316	15,756	537,927	537,927
誠信	531,762	6,906	538,668	538,668	0	151,932	0	690,600	690,600
消耗品	384,317	6,100	390,417	390,417	6,100	201,308	12,200	610,025	610,025
修繕費	1,104,582	18,016	1,122,598	1,122,598	16,583	582,056	33,166	1,754,403	1,754,403
印刷費	71,774	1,139	72,913	72,913	1,139	37,595	2,278	113,925	113,925
燃料費	8,820	140	8,960	8,960	140	4,620	280	14,000	14,000
光熱私	20,819,181	330,463	21,149,644	21,149,644	330,463	10,905,284	660,926	33,046,317	33,046,317
支払手数料	297,859	7,291	305,150	305,150	0	165,250	0	470,400	470,400
貸借料	32,757	1,945	34,702	34,702	396	55,459	793	91,350	91,350
保証料	227,659	3,613	231,272	231,272	3,613	119,248	7,227	361,360	361,360
租税	26,584	345	26,929	26,929	0	7,595	0	34,524	34,524
支払利息	0	0	0	0	0	0	43,000	43,000	43,000
委託費	66,605,504	5,767,104	72,372,608	72,372,608	676,425	34,535,830	1,425,300	109,010,163	109,010,163
管理費	[2,679,977]	[654,684]	[3,334,661]	[3,334,661]	[60,914]	[172,906]	[1,583,293]	[5,151,774]	[5,151,774]
交通	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000	10,000
通運	0	0	0	0	0	0	11,881	11,881	11,881
減価	967,807	238,229	1,206,036	1,206,036	14,889	59,557	253,118	1,533,600	1,533,600
償却	86,283	21,238	107,521	107,521	1,327	5,309	25,715	139,872	139,872
修繕	61,626	15,168	76,794	76,794	948	3,792	16,116	97,650	97,650

科 目	公益目的会計 ユニゾウ等事業		収益事業等会計 その他の目的事業		法人会計	内部取引消去	合 計
	文化芸術等事業	小 計	収益事業	その他の目的事業			
燃 料	35,430	8,721	44,151	2,180	9,266		56,142
支 料	11,851	21	11,872	706	51,184		63,762
賃 借 料	622,113	153,135	775,248	38,283	175,306		998,407
保 険 料	8,538	0	8,538	8,537	0		17,075
租 税	42,081	10,358	52,439	2,589	186,205		241,880
支 払 金	0	0	0	20,000	0		20,000
支 払 金	0	0	0	0	241,700		241,700
委 託 費	844,248	207,814	1,052,062	12,988	602,802		1,719,805
経常費用計	238,384,459	23,509,517	261,893,976	2,021,130	19,530,010		334,208,052
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 67,995,244	△ 16,723,612	△ 84,718,856	675,106	△ 3,768,838	△ 14,919,364	△ 102,731,952
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 67,995,244	△ 16,723,612	△ 84,718,856	675,106	△ 3,768,838	△ 14,919,364	△ 102,731,952
2. 総外増減の部							
(1) 経常外収益							
受 取 補 助 金 等	[3,000,000]	[0]	[3,000,000]	[0]	[0]	[0]	[3,000,000]
経常外収益計	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000
(2) 経常外費用							
減 価 償 却 費	[16,610]	[0]	[16,610]	[0]	[0]	[0]	[16,610]
精 算 費	13,492	0	13,492	0	0	0	13,492
什 器 備 品	3,118	0	3,118	0	0	0	3,118
経常外費用計	16,610	0	16,610	0	0	0	16,610
当期経常外増減額	2,983,390	0	2,983,390	0	0	0	2,983,390
他 会 社 振 替 額	[250,163]	[24,671]	[274,834]	[274,834]	[0]	[0]	[0]
計 振 替 額	250,163	24,671	274,834	274,834	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 64,761,691	△ 16,698,941	△ 81,460,632	400,272	△ 3,768,838	△ 14,919,364	△ 99,748,562
一般正味財産期首残高	36,118,728	△ 17,441,661	18,677,067	477,279	△ 3,738,469	257,938,325	273,354,202
一般正味財産期末残高	△ 28,642,963	△ 34,140,602	△ 62,783,565	877,551	△ 7,507,307	243,018,961	173,605,640
II 指定正味財産増減の部							
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 3,000,000]	[0]	[△ 3,000,000]	[0]	[0]	[0]	[△ 3,000,000]
当期指定正味財産増減額	△ 3,000,000	0	△ 3,000,000	0	0	0	△ 3,000,000
指定正味財産期首残高	19,000,000	0	19,000,000	0	0	0	349,000,000
指定正味財産期末残高	16,000,000	0	16,000,000	0	0	0	346,000,000
III 正味財産期末残高	△ 12,642,963	△ 34,140,602	△ 46,783,565	877,551	△ 7,507,307	573,018,961	519,605,640

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
市民オペラ積立資産	19,000,000		3,000,000	16,000,000
運営調整積立資産	261,377,000		82,589,806	178,787,194
退職給付引当資産	19,401,742	501,413		19,903,155
合 計	629,778,742	501,413	85,589,806	544,690,349

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		
市民オペラ積立資産	16,000,000	16,000,000		
運営調整積立資産	178,787,194		178,787,194	
退職給付引当資産	19,903,155			19,903,155
合 計	544,690,349	346,000,000	178,787,194	19,903,155

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	1,335,804	13,496
什 器 備 品	311,850	308,730	3,120
合 計	1,661,150	1,644,534	16,616

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
市補助金	立川市	0	28,251,000	28,251,000	0	-
平成24年度フレッシュ名曲コンサート共催分担金	(公財)東京都歴史文化財団	0	3,300,000	3,300,000	0	-
合 計		0	31,551,000	31,551,000	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
立川市市民会館の音響設備

②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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額
(単位：円)

科 目	什器備品	車両運搬具	当期末残高
取得価額相当額	210,000	2,952,823	3,162,823
減価償却累計額相当額	189,000	1,722,498	1,911,498
期末残高相当額	21,000	1,230,325	1,251,325

②未経過リース料期末相当額 (単位：円)

未経過リース料期末残高相当額	1年以内	1年超	合 計
什 器 備 品	21,000	0	21,000
車 両 運 搬 具	599,312	631,013	1,230,325

③減価償却費相当額の算定方法は定額法によっている。

(3) 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	5,506,218	5,638,442	5,506,218		5,638,442
退職給付引当金	19,401,742	501,413			19,903,155
合計	24,907,960	6,139,855	5,506,218		25,541,597

(4) 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	74,414,967 円
中小企業退職金共済掛金	54,511,812 円
退職給付引当金	19,903,155 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	501,413 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	4,461,413 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、基本財産及び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(3)引当金の明細に記載のとおりであります。

財産目録

平成25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	101,318	
	預金	普通預金			
		みずほ銀行立川支店管理口	運転資金として	99,372	
		多摩信用金庫本店管理口	〃	20,659,555	
		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	1,002,572	
		東日本銀行立川支店管理口	運転資金として	3,788,818	
		多摩信用金庫錦町支店会計口	〃	9,146,533	
		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	190,260	
	未収金	ゆうちょ銀行スボレク口	運転資金として	160,100	
		主催チケット売上金 出演者 他	公益目的事業のチケット販売未収金	75,850	
		プレイガイドチケット 東京ニューティ管弦楽団	〃	19,575	
前払金	その他 プリムベール	公益目的事業の広告料の未収金	50,000		
	管理費関係	次年度法人会計経費	20,000		
	事業費関係	次年度公益目的事業の経費	252,693		
流動資産合計				35,566,646	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	多摩信用金庫本店	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 東京スター銀行立川支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	19,903,155	
		普通預金 多摩信用金庫管理口	市民オペラの事業費に充てるために積み立てている資産であり、次年度使用予定である	5,000,000	
	運営調整積立資産	定期預金 東京スター銀行立川支店	市民オペラ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	11,000,000	
		普通預金 多摩信用金庫管理口	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、次年度使用予定である	100,000,000	
		定期預金 東京スター銀行立川支店	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	78,787,194	
その他固定資産	構築物	屋外立看板			
		立川市羽衣町	公益目的事業に使用している	6,748	
		立川市富士見町	〃	6,748	
	什器備品	ヤマハアップライトピアノ 立川市立第6小学校	〃	3,120	
		リース資産	パソコン周辺機器 立川市子ども未来センター	公益目的事業及び管理業務で使用している共用財産である	1,661,400
		音響調整卓 立川市市民会館	舞台設備として公益目的事業及び、その他目的事業で使用している共用財産である	920,800	
	保証金	中日本高速道路(株)	公益目的事業で使用するETCカード発行の為に保証金である	40,000	
固定資産合計				547,329,165	
資産合計				582,895,811	


貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
未払金	人件費関係 (職員に係るもの)	人件費関係 (職員に係るもの)	臨時職員賃金、社会保険料等の未払い	1,739,354
		管理費関係	コピー賃借料等の未払い	54,088
		市民会館管理費関係	市民会館の管理に係る通信運搬費、修繕費、委託費等の未払い	1,559,307
		事業費関係	公益目的事業の美術館めぐり、フロン入賞者リサイタル、HPに係る経費の未払い	415,588
	前受金	普通預金 次年度主催チケット売上金	公益目的事業である次年度主催事業のチケット売上金	569,255
		普通預金 次年度事業参加費	公益目的事業である次年度歌舞伎鑑賞事業の参加費	160,000
	預り金	普通預金 次年度共催チケット売上金	公益目的事業である次年度共催事業のチケット売上金預り	31,600
		主催事業郵送手数料	公益目的事業である次年度主催事業の郵送手数料預り	11,120
		立川市補助金返還金	立川市補助金の精算金である	13,472,275
		指定管理料返還金	指定管理料の精算金である	15,658,006
		源泉所得税	3月分職員及び臨時職員給料、会計士報酬に係る	102,570
		社会保険料	2・3月分職員及び臨時職員個人負担分預り	1,380,737
	賞与引当金	その他	確定雇用保険料個人負担分預り	12,474
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	5,638,442	
流動負債合計				40,804,816
(固定負債)				
リース債務	管理費関係 リコーリース(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資産に係る債務である	1,661,400	
	市民会館管理費関係 首都圏リース(株)	公益目的事業及び、その他目的事業に使用する舞台設備のリース資産に対する債務である	920,800	
	退職給付引当金	職員11名の退職金の支払いに備えたもの	19,903,155	
固定負債合計				22,485,355
負債合計				63,290,171
正味財産				519,606,640


監査報告書

平成 25 年 5 月 8 日

公益財団法人立川市地域文化振興財団
理事長 大霜 俊夫 殿

公益財団法人立川市地域文化振興財団

監事 草薙 勝則 

監事 尾办 昭夫 

私たち監事は、平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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。