

平成28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28年 4 月 1 日

至 平成29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

平成29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	17,747,266	16,136,754	1,610,512
小 口 現 金	3,553	12,233	△ 8,680
普 通 預 金	17,743,713	16,124,521	1,619,192
未 収 金	3,039,600	452,459	2,587,141
前 払 金	76,030	282,672	△ 206,642
流動資産合計	20,862,896	16,871,885	3,991,011
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	19,979,068	18,429,826	1,549,242
市 民 オ ペ ラ 積 立 資 産	0	3,000,000	△ 3,000,000
運 営 調 整 積 立 資 産	78,787,194	78,787,194	0
特定資産合計	98,766,262	100,217,020	△ 1,450,758
(3) その他固定資産			
構 築 物	2	2	0
リ ー ス 資 産	2,962,500	4,384,500	△ 1,422,000
保 証 金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	3,002,502	4,424,502	△ 1,422,000
固定資産合計	431,768,764	434,641,522	△ 2,872,758
資産合計	452,631,660	451,513,407	1,118,253
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	3,557,203	3,883,161	△ 325,958
前 受 金	2,323,020	6,202,230	△ 3,879,210
預 り 金	11,405,405	5,033,265	6,372,140
賞 与 引 当 金	7,181,178	5,885,998	1,295,180
短 期 リ ー ス 債 務	1,422,000	1,422,000	0
流動負債合計	25,888,806	22,426,654	3,462,152
2. 固定負債			
リ ー ス 債 務	1,540,500	2,962,500	△ 1,422,000
退 職 給 付 引 当 金	19,979,068	18,429,826	1,549,242
固定負債合計	21,519,568	21,392,326	127,242
負債合計	47,408,374	43,818,980	3,589,394
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	333,000,000	△ 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)	(0)	(3,000,000)	(△ 3,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(78,787,194)	(78,787,194)	(0)
正味財産合計	405,223,286	407,694,427	△ 2,471,141
負債及び正味財産合計	452,631,660	451,513,407	1,118,253

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	[379,500]	[628,717]	[△ 249,217]
基本財産受取利息	379,500	628,717	△ 249,217
特定資産運用益	[110,537]	[169,123]	[△ 58,586]
特定資産受取利息	110,537	169,123	△ 58,586
事業収益	[52,136,210]	[48,568,640]	[3,567,570]
入場料収益	(40,017,820)	(37,246,490)	(2,771,330)
音楽鑑賞入場料収益	33,098,920	26,297,340	6,801,580
演劇・古典・舞踊事業入場料収益	6,918,900	10,949,150	△ 4,030,250
参加費収益	(774,500)	(306,700)	(467,800)
受取美術館めぐり参加費	175,500	147,000	28,500
市民参加型事業収益	599,000	159,700	439,300
友の会会費収益	2,564,000	2,573,000	△ 9,000
企画・提供事業収益	6,123,000	5,913,000	210,000
広告掲載料収益	2,485,000	2,415,000	70,000
その他の収益	171,890	114,450	57,440
手数料料収益	[2,481,867]	[1,968,091]	[513,776]
入場券販売手数料収益	1,506,575	1,140,680	365,895
物品販売手数料収益	436,841	415,475	21,366
宣伝物配布手数料収益	538,451	411,936	126,515
受取補助金等	[142,927,000]	[138,924,000]	[4,003,000]
受取人件費補助金	95,568,000	94,132,000	1,436,000
受取事業費補助金	37,309,000	35,700,000	1,609,000
受取管理費補助金	3,742,000	3,784,000	△ 42,000
受取広報活動補助金	308,000	308,000	0
受取民間協賛金	3,000,000	0	3,000,000
市民オペラ積立資産取崩	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000
雑収益	[120,080]	[144,733]	[△ 24,653]
受取利息	609	12,240	△ 11,631
その他の収益	119,471	132,493	△ 13,022
経常収益計	198,155,194	190,403,304	7,751,890
(2) 経常費用			
人件費	[96,651,398]	[93,270,155]	[3,381,243]
役員報酬	347,600	433,200	△ 85,600
給料手当	68,570,118	67,091,697	1,478,421
臨時雇賃金	1,535,660	1,527,460	8,200
退職給付費用	1,549,242	1,239,254	309,988
賞与引当金繰入額	7,181,178	5,885,998	1,295,180
福利厚生費	12,508,718	12,065,929	442,789
中退金掛金	3,960,000	3,960,000	0
旅費交通費	998,882	1,066,617	△ 67,735
事業費	[97,257,894]	[93,384,633]	[3,873,261]
臨時雇賃金	67,980	48,410	19,570
旅費交通費	15,442	6,236	9,206
通信搬費	1,663,873	1,691,936	△ 28,063
消耗品費	831,777	828,743	3,034
修繕費	259,620	190,080	69,540
広告宣伝費	1,947,884	2,009,761	△ 61,877
印刷製本費	1,503,785	1,266,619	237,166
支払手数料	14,737,627	13,872,645	864,982
賃借料	3,734,866	3,764,301	△ 29,435

科 目					当年度	前年度	増 減
保	税	公	料		179,215	169,915	9,300
諸			金		4,754,263	4,154,394	599,869
租			課		94,200	89,600	4,600
支	払	担	金		4,149,956	6,199,662	△ 2,049,706
委			費		63,000,538	58,806,599	4,193,939
雑			費		316,868	285,732	31,136
管	理		費		[3,717,043]	[3,772,589]	[△ 55,546]
会			費		1,176	0	1,176
交			費		0	10,000	△ 10,000
通	信		費		283,635	306,971	△ 23,336
減	価	搬	費		1,422,000	1,422,000	0
消	耗	却	費		112,664	148,725	△ 36,061
修			費		120,409	100,440	19,969
印	刷	本	費		57,348	0	57,348
燃			費		42,676	65,529	△ 22,853
支	払	数	料		23,940	21,780	2,160
賃			料		934,121	1,002,740	△ 68,619
保			料		12,680	12,810	△ 130
租	税	公	課		116,360	116,160	200
支	払	担	金		197,034	172,434	24,600
委			費		393,000	393,000	0
経常費用計					197,626,335	190,427,377	7,198,958
評価損益等調整前当期経常増減額					528,859	△ 24,073	552,932
評価損益等計					0	0	0
当期経常増減額					528,859	△ 24,073	552,932
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					528,859	△ 24,073	552,932
一般正味財産期首残高					74,694,427	74,718,500	△ 24,073
一般正味財産期末残高					75,223,286	74,694,427	528,859
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]	[△ 5,000,000]	[2,000,000]
当期指定正味財産増減額					△ 3,000,000	△ 5,000,000	2,000,000
指定正味財産期首残高					333,000,000	338,000,000	△ 5,000,000
指定正味財産期末残高					330,000,000	333,000,000	△ 3,000,000
III 正味財産期末残高					405,223,286	407,694,427	△ 2,471,141

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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		小 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		収益事業	収益事業			
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	379,500	0	379,500
特定資産	0	0	0	0	0	379,500	0	379,500
事業収入	0	0	0	0	0	110,537	0	110,537
音楽鑑賞料	52,093,210	43,000	52,136,210	0	0	110,537	0	52,136,210
演劇・古典加美参市友企広そ	40,017,820	0	40,017,820	0	0	0	0	40,017,820
参受取民の画告の	33,098,920	0	33,098,920	0	0	0	0	33,098,920
市館加会供載他	6,918,900	0	6,918,900	0	0	0	0	6,918,900
手入物宣受受受受受受	731,500	43,000	774,500	0	0	0	0	774,500
券販配補件業理活間積取	175,500	0	175,500	0	0	0	0	175,500
場品伝取取取取取取	556,000	43,000	599,000	0	0	0	0	599,000
手入物宣受受受受受受	2,564,000	0	2,564,000	0	0	0	0	2,564,000
場品伝取取取取取取	6,123,000	0	6,123,000	0	0	0	0	6,123,000
手入物宣受受受受受受	2,485,000	0	2,485,000	0	0	0	0	2,485,000
場品伝取取取取取取	171,890	0	171,890	0	0	0	0	171,890
手入物宣受受受受受受	2,045,026	0	2,045,026	436,841	436,841	0	0	2,481,867
場品伝取取取取取取	1,506,575	0	1,506,575	0	0	0	0	1,506,575
手入物宣受受受受受受	0	0	0	436,841	436,841	0	0	436,841
場品伝取取取取取取	538,451	0	538,451	0	0	0	0	538,451
手入物宣受受受受受受	94,833,720	10,902,480	105,736,200	0	0	37,190,800	0	142,927,000
場品伝取取取取取取	51,606,720	10,512,480	62,119,200	0	0	33,448,800	0	95,568,000
手入物宣受受受受受受	36,919,000	390,000	37,309,000	0	0	0	0	37,309,000
場品伝取取取取取取	0	0	0	0	0	3,742,000	0	3,742,000
手入物宣受受受受受受	308,000	0	308,000	0	0	0	0	308,000
場品伝取取取取取取	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
手入物宣受受受受受受	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
場品伝取取取取取取	119,471	0	119,471	0	0	609	0	120,080
手入物宣受受受受受受	0	0	0	0	0	609	0	609
場品伝取取取取取取	119,471	0	119,471	0	0	0	0	119,471
手入物宣受受受受受受	149,091,427	10,945,480	160,036,907	436,841	436,841	37,681,446	0	198,155,194
(2) 経常費用								
人役員給退賞福中旅臨	51,942,630	11,192,322	63,134,952	0	0	33,516,446	0	96,651,398
件雇料給引利退費時	37,027,865	7,542,712	44,570,577	0	0	347,600	0	347,600
員料雇給引利退費時	767,830	767,830	1,535,660	0	0	23,999,541	0	68,570,118
料雇給引利退費時	836,592	170,416	1,007,008	0	0	542,234	0	1,535,660
員料雇給引利退費時	3,877,837	789,929	4,667,766	0	0	2,513,412	0	7,181,178
料雇給引利退費時	6,754,709	1,375,958	8,130,667	0	0	4,378,051	0	12,508,718
員料雇給引利退費時	2,138,400	435,600	2,574,000	0	0	1,386,000	0	3,960,000
料雇給引利退費時	539,397	109,877	649,274	0	0	349,608	0	998,882
員料雇給引利退費時	96,818,192	419,702	97,237,894	20,000	20,000	0	0	97,257,894
料雇給引利退費時	67,980	0	67,980	0	0	0	0	67,980

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。

当会計年度より固定負債に一括して開示していたリース債務から、1年以内のリース債務を区分して流動負債に計上している。「リース取引に係る会計基準」に従い、より明瞭に開示している。

(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	3,000,000		3,000,000	0
運営調整積立資産	78,787,194			78,787,194
退職給付引当資産	18,429,826	1,549,242		19,979,068
合 計	430,217,020	1,549,242	3,000,000	428,766,262

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	19,979,068			19,979,068
合 計	428,766,262	330,000,000	78,787,194	19,979,068

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	136,927,000	136,927,000	0	-
合 計		0	136,927,000	136,927,000	0	-

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 市民オペラ積立資産取崩による振替額	3,000,000
合 計	3,000,000

7 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	5,885,998	7,181,178	5,885,998		7,181,178
退職給付引当金	18,429,826	1,549,242	0	0	19,979,068
合 計	24,315,824	8,730,420	5,885,998	0	27,160,246

(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	82,878,106 円
中小企業退職金共済掛金	62,899,038 円
退職給付引当金	19,979,068 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	1,549,242 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	5,509,242 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7、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

平成29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	3,553
	預金	普通預金		
		みずほ銀行立川支店	運転資金として	102,935
		管理口		
		多摩信用金庫本店	運転資金として	1,679,179
		管理口		
		多摩信用金庫	運転資金・主にチケット売上・預り金	4,222,427
		南口支店チケット		
		東日本銀行立川支店	運転資金として	3,100,854
		管理口		
		多摩信用金庫	運転資金として	7,152,089
		錦町支店会計口		
		ゆうちょ銀行	運転資金・主にチケット売上・預り金	1,486,127
		チケット口		
		ゆうちょ銀行	運転資金として	102
		スポレク口		
	未収金	主催チケット売上金	公益目的事業のチケット販売の未収金	2,474,490
		イブ`ラス 他		
		その他	友の会会費等の未収分	565,110
		CNﾌﾞﾚｲﾄﾞ 他		
	前払金	事業費関係	次年度公益目的事業の経費	76,030
流動資産合計				20,862,896
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金	運用益を法人会計の財源として使用している	330,000,000
		西武信用金庫立川南口支店		
特定資産	退職給付引当資産	定期預金		19,979,068
		西武信用金庫立川南口支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	
	運営調整積立資産	普通預金	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	8,787,194
		多摩信用金庫会計口		
		定期預金	〃	70,000,000
		西武信用金庫立川南口支店		
その他固定資産	構築物	屋外立看板		
		西国立駅前	公益目的事業に使用している	1
		立川市富士見町	〃	1
	リース資産	パソコン周辺機器	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	2,962,500
		立川市市民会館		
	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				431,768,764
資産合計				452,631,660

(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、社会保険料等の未払い	1,653,295
		管理費関係	コピー賃借料等の未払い	237,346
		事業費関係	A-市市内配布 他	1,666,562
	前受金	普通預金		
		次年度主催チケット売上金	公益目的事業のチケット販売の前受分	2,323,020
	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販売預り	10,452,614
		源泉所得税	3月分源泉所得税	149,034
		社会保険料	3月社会保険料個人負担分	743,221
	その他	普通預金	代引き手数料	60,536
	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	7,181,178
	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資産に係る債務のうち1年以内に支払の期限が到来するもの	1,422,000
流動負債合計				25,888,806
(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資産に係る債務である	1,540,500
	退職給付引当金	職員に係るもの	職員11名の退職金の支払いに備えたもの	19,979,068
固定負債合計				21,519,568
負債合計				47,408,374
正味財産				405,223,286

監 査 報 告 書

平成 29 年 5 月 12 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 田代 和也 

監事 石 垣 栄一 

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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ありません。
- (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。