

平成30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30年4月1日
至 平成31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31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	29,630,310	29,808,987	△ 178,677
小口現金	12,804	8,125	4,679
普通預金	29,617,506	29,800,862	△ 183,356
未収金	756,086	975,934	△ 219,848
前払金	772,594	262,282	510,312
流動資産合計	31,158,990	31,047,203	111,787
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	15,591,114	17,184,533	△ 1,593,419
記念事業積立資産	688,783	0	688,783
運営調整積立資産	78,787,194	78,787,194	0
特定資産合計	95,067,091	95,971,727	△ 904,636
(3) その他固定資産			
構築物	2	2	0
リース資産	118,500	1,540,500	△ 1,422,000
保証金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	158,502	1,580,502	△ 1,422,000
固定資産合計	425,225,593	427,552,229	△ 2,326,636
資産合計	456,384,583	458,599,432	△ 2,214,849
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,616,020	7,555,493	60,527
前受金	979,750	6,569,018	△ 5,589,268
預り金	17,498,017	12,016,071	5,481,946
賞与引当金	6,155,018	6,560,251	△ 405,233
短期リース債務	118,500	1,422,000	△ 1,303,500
流動負債合計	32,367,305	34,122,833	△ 1,755,528
2. 固定負債			
リース債務	0	118,500	△ 118,500
退職給付引当金	15,591,114	17,184,533	△ 1,593,419
固定負債合計	15,591,114	17,303,033	△ 1,711,919
負債合計	47,958,419	51,425,866	△ 3,467,447
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)	(78,787,194)	(688,783)
正味財産合計	408,426,164	407,173,566	1,252,598
負債及び正味財産合計	456,384,583	458,599,432	△ 2,214,849

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 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	[240,122]	[312,650]	[△ 72,528]
基本財産受取利息	240,122	312,650	△ 72,528
特定資産運用益	[65,209]	[85,245]	[△ 20,036]
特定資産受取利息	65,209	85,245	△ 20,036
事業収益	[60,827,919]	[45,834,320]	[14,993,599]
入場料収益	(47,663,740)	(34,274,750)	(13,388,990)
音楽鑑賞入場料収益	38,593,060	23,522,950	15,070,110
演劇・古典・舞踊事業入場料収益	9,070,680	10,751,800	△ 1,681,120
参加費収益	(326,100)	(159,900)	(166,200)
市民参加型事業収益	326,100	159,900	166,200
友の会会費収益	2,457,000	2,478,000	△ 21,000
企画・提供事業収益	7,801,062	6,253,000	1,548,062
広告掲載料収益	2,418,277	2,535,000	△ 116,723
その他収益	161,740	133,670	28,070
手数料収益	[2,183,843]	[1,803,398]	[380,445]
入場券販売手数料収益	1,147,440	828,870	318,570
物品販売手数料収益	514,940	480,667	34,273
宣伝物配布手数料収益	521,463	493,861	27,602
受取補助金等	[137,650,000]	[140,255,000]	[△ 2,605,000]
受取人件費補助金	94,747,000	97,866,000	△ 3,119,000
受取事業費補助金	37,771,000	38,209,000	△ 438,000
受取管理費補助金	4,624,000	3,872,000	752,000
受取広報活動補助金	308,000	308,000	0
受取民間協賛金	200,000	0	200,000
受取寄付金	[25,000]	[44,000]	[△ 19,000]
受取寄付金	25,000	44,000	△ 19,000
雑収益	[103,497]	[91,176]	[12,321]
受取利息	583	536	47
その他収益	102,914	90,640	12,274
経常収益計	201,095,590	188,425,789	12,669,801
(2) 経常費用			
事業費	[170,553,119]	[152,218,476]	[18,334,643]
給料手当	48,579,586	46,795,781	1,783,805
臨時雇賃金	1,930,880	1,971,455	△ 40,575
退職給付費用	678,181	692,606	△ 14,425
賞与引当金繰入額	4,493,164	4,460,971	32,193
福利厚生費	9,082,497	8,787,886	294,611
中金掛	2,890,800	2,692,800	198,000
旅費交通費	779,368	833,146	△ 53,778
通信運搬費	2,022,356	1,518,477	503,879
消耗品費	934,319	968,181	△ 33,862
修繕費	198,720	86,004	112,716
広告宣伝費	1,456,200	1,645,124	△ 188,924
印刷製本費	1,566,683	1,296,414	270,269
支払手数料	15,695,650	14,397,766	1,297,884
貸借料	3,364,252	3,333,961	30,291
保険料	178,135	194,326	△ 16,191
諸謝金	5,371,404	4,483,850	887,554
租税公課	558,000	218,000	340,000
支払負担金	2,138,615	2,138,814	△ 199
委託費	68,296,289	55,381,281	12,915,008
雑費	338,020	321,633	16,387
管理費	[29,289,873]	[34,257,033]	[△ 4,967,160]
役員報酬	347,600	303,300	44,300
給料手当	17,967,791	22,021,543	△ 4,053,752
退職給付費用	250,834	325,931	△ 75,097
賞与引当金繰入額	1,661,854	2,099,280	△ 437,426
福利厚生費	3,359,279	4,135,475	△ 776,196
中金掛	1,069,200	1,267,200	△ 198,000

科 目	当年度	前年度	増 減
旅 費 交 通 費	260,385	332,884	△ 72,499
会 費 議 費	3,888	2,431	1,457
交 際 費	10,000	0	10,000
通 信 運 搬 費	288,218	304,388	△ 16,170
減 価 償 却 費	1,422,000	1,422,000	0
消 耗 品 費	379,385	126,072	253,313
修 繕 費	123,660	105,820	17,840
印 刷 製 本 費	57,348	57,348	0
燃 料 費	60,332	59,548	784
支 払 手 数 料	165,580	34,848	130,732
賃 借 料	1,021,765	884,791	136,974
保 險 料	34,120	12,680	21,440
租 税 公 課	115,560	116,160	△ 600
支 払 負 担 金	237,594	176,734	60,860
委 託 費	453,480	468,600	△ 15,120
經常費用計	199,842,992	186,475,509	13,367,483
評価損益等調整前当期經常増減額	1,252,598	1,950,280	△ 697,682
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,252,598	1,950,280	△ 697,682
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,252,598	1,950,280	△ 697,682
一般正味財産期首残高	77,173,566	75,223,286	1,950,280
一般正味財産期末残高	78,426,164	77,173,566	1,252,598
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	408,426,164	407,173,566	1,252,598

正味財産増減計算書内訳表

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 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							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[240,122]	0	[240,122]
基本財産受取利息	0	0	0	0	240,122	0	240,122
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[65,209]	0	[65,209]
特定資産受取利息	0	0	0	0	65,209	0	65,209
事業収入	[60,824,019]	[3,900]	[60,827,919]	[0]	[0]	0	[60,827,919]
入場料収入	(47,663,740)	(0)	(47,663,740)	(0)	(0)	0	(47,663,740)
音楽鑑賞入場料収入	38,593,060	0	38,593,060	0	0	0	38,593,060
演劇・古典・舞踊事業入場料収入	9,070,680	0	9,070,680	0	0	0	9,070,680
参加費収入	(322,200)	(3,900)	(326,100)	(0)	(0)	0	(326,100)
市民参加型事業収入	322,200	3,900	326,100	0	0	0	326,100
友の会会費収入	2,457,000	0	2,457,000	0	0	0	2,457,000
企画・提供事業収入	7,801,062	0	7,801,062	0	0	0	7,801,062
広告掲載料収入	2,418,277	0	2,418,277	0	0	0	2,418,277
その他の収入	161,740	0	161,740	0	0	0	161,740
手数料収入	[1,668,903]	[0]	[1,668,903]	[514,940]	[0]	0	[2,183,843]
入場券販売手数料収入	1,147,440	0	1,147,440	0	0	0	1,147,440
物品販売手数料収入	0	0	0	514,940	0	0	514,940
宣伝物配布手数料収入	521,463	0	521,463	0	0	0	521,463
受取補助金等	[97,579,610]	[9,864,700]	[107,444,310]	[0]	[30,205,690]	0	[137,650,000]
受取人件費補助金	59,690,610	9,474,700	69,165,310	0	25,581,690	0	94,747,000
受取事業費補助金	37,381,000	390,000	37,771,000	0	0	0	37,771,000
受取管理費補助金	0	0	0	0	4,624,000	0	4,624,000
受取広報活動補助金	308,000	0	308,000	0	0	0	308,000
受取民間協賛金	200,000	0	200,000	0	0	0	200,000
受取寄付金	[15,000]	[0]	[15,000]	[0]	[10,000]	0	[25,000]
受取寄付金	15,000	0	15,000	0	10,000	0	25,000
雑収入	[102,914]	[0]	[102,914]	[0]	[583]	0	[103,497]
受取利息	0	0	0	0	583	0	583
その他の収入	102,914	0	102,914	0	0	0	102,914
経常収益計	160,190,446	9,868,600	170,059,046	514,940	30,521,604	0	201,095,590
(2) 経常費用							
事業費	[160,326,808]	[10,206,311]	[170,533,119]	[20,000]	[0]	0	[170,553,119]
給料	41,924,849	6,654,737	48,579,586	0	0	0	48,579,586
臨時雇賃金	1,130,480	800,400	1,930,880	0	0	0	1,930,880
退職引当金	585,280	92,901	678,181	0	0	0	678,181
賞与	3,877,663	615,501	4,493,164	0	0	0	4,493,164
福利厚生費	7,838,320	1,244,177	9,082,497	0	0	0	9,082,497
中退金	2,494,800	396,000	2,890,800	0	0	0	2,890,800
旅費	682,930	96,438	779,368	0	0	0	779,368
通信費	2,018,902	3,454	2,022,356	0	0	0	2,022,356
消耗品	917,385	16,934	934,319	0	0	0	934,319
修繕費	198,720	0	198,720	0	0	0	198,720
広告宣伝費	1,456,200	0	1,456,200	0	0	0	1,456,200
印刷製本費	1,552,293	14,390	1,566,683	0	0	0	1,566,683
支払手数料	15,695,650	0	15,695,650	0	0	0	15,695,650
借入金	3,364,252	0	3,364,252	0	0	0	3,364,252

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。

(5) 当期より人件費は、従事割合を基に事業費と管理費に按分している。

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	17,184,533	929,015	2,522,434	15,591,114
記念事業積立資産		688,783		688,783
合 計	425,971,727	1,617,798	2,522,434	425,067,091

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	15,591,114			15,591,114
記念事業積立資産	688,783		688,783	
合 計	425,067,091	330,000,000	79,475,977	15,591,114

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	6,560,251	6,155,018	6,560,251	0	6,155,018
退職給付引当金	17,184,533	929,015	2,522,434	0	15,591,114
合計	23,744,784	7,084,033	9,082,685	0	21,746,132

(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	70,284,214 円
中小企業退職金共済掛金	54,693,100 円
退職給付引当金	15,591,114 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	929,015 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	4,889,015 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

平成31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	12,804
	預金	普通預金		
		多摩信用金庫本店 管理口	運転資金として	1,774,370
		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	6,967,886
		東日本銀行立川支店 管理口	運転資金として	3,074,994
		多摩信用金庫錦町支店 会計口	運転資金として	15,666,923
		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	2,133,231
		ゆうちょ銀行 スポレク口	運転資金として	102
		未収金	主催チケット売上金	公益目的事業のチケット売上
	その他 CNﾌﾟﾚｲｶﾞｰﾄﾞ 他		友の会会費等	747,586
	前払金	事業費関係	次年度公益目的事業の経費	772,594
流動資産合計				31,158,990
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 大和初サ銀行	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 大和初サ銀行	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	15,591,114
	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 大和初サ銀行	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	118,500

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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 の保証金である	40,000
固定資産合計				425,225,593
資産合計				456,384,583
(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	4,827,399
		管理費関係	コピー賃借料等	232,576
		事業費関係	ムービー制作、市内配布、消費税等	2,556,045
	前受金	普通預金		979,750
		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	15,878,957
		源泉所得税	3月分源泉所得税	146,753
		社会保険料	2・3月社会保険料個人負担分	1,429,891
		その他	代引き手数料等	42,416
	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	6,155,018
	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	118,500
流動負債合計				32,367,305
(固定負債)				
	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	15,591,114
固定負債合計				15,591,114
負債合計				47,958,419
正味財産				408,426,164

監査報告書

令和元年5月17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 土屋 英真子 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31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。