

令和2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 令和2年4月1日

至 令和3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 3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	26,618,310	22,689,062	3,929,248
小口現金	15,029	7,361	7,668
普通預金	26,603,281	22,681,701	3,921,580
未収金	2,399,334	497,760	1,901,574
前払金	568,478	736,910	△ 168,432
貯蔵品	35,000	0	35,000
流動資産合計	29,621,122	23,923,732	5,697,390
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	16,516,889	15,803,187	713,702
記念事業積立資産	1,838,011	688,783	1,149,228
運営調整積立資産	78,787,194	78,787,194	0
特定資産合計	97,142,094	95,279,164	1,862,930
(3) その他固定資産			
構築物	2	2	0
リース資産	6,719,200	8,898,400	△ 2,179,200
その他固定資産合計	6,719,202	8,898,402	△ 2,179,200
固定資産合計	433,861,296	434,177,566	△ 316,270
資産合計	463,482,418	458,101,298	5,381,120
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,056,534	3,862,745	193,789
前受金	448,700	833,807	△ 385,107
預り金	3,725,350	4,179,470	△ 454,120
賞与引当金	7,134,957	7,151,396	△ 16,439
短期リース債務	2,179,200	2,179,200	0
流動負債合計	17,544,741	18,206,618	△ 661,877
2. 固定負債			
リース債務	4,540,000	6,719,200	△ 2,179,200
退職給付引当金	16,516,889	15,803,187	713,702
固定負債合計	21,056,889	22,522,387	△ 1,465,498
負債合計	38,601,630	40,729,005	△ 2,127,375
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)	(80,625,205)	(79,475,977)	(1,149,228)
正味財産合計	424,880,788	417,372,293	7,508,495
負債及び正味財産合計	463,482,418	458,101,298	5,381,120

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	[247,554]	[694,899]	[△ 447,345]
基本財産受取利息	247,554	694,899	△ 447,345
特定資産運用益	[64,366]	[180,233]	[△ 115,867]
特定資産受取利息	64,366	180,233	△ 115,867
事業収益	[10,966,054]	[31,897,339]	[△ 20,931,285]
入場料収益	(6,607,294)	(22,094,259)	(△ 15,486,965)
音楽鑑賞入場料収益	6,219,635	18,113,780	△ 11,894,145
演劇・古典・舞踊事業入場料収益	387,659	3,980,479	△ 3,592,820
参加費収益	(139,300)	(117,700)	(21,600)
市民参加型事業収益	139,300	117,700	21,600
友の会会費収益	651,000	2,414,000	△ 1,763,000
企画・提供事業収益	2,000,000	4,611,000	△ 2,611,000
広告掲載料収益	1,561,500	2,468,000	△ 906,500
その他収益	6,960	192,380	△ 185,420
手数料料収益	[211,762]	[2,272,203]	[△ 2,060,441]
入場券販売手数料収益	83,132	1,296,150	△ 1,213,018
物品販売手数料収益	111,534	511,136	△ 399,602
宣伝物配布手数料収益	17,096	464,917	△ 447,821
受取補助金等	[137,450,000]	[137,450,000]	[0]
受取人件費補助金	90,787,000	93,557,000	△ 2,770,000
受取事業費補助金	40,936,000	37,767,000	3,169,000
受取管理費補助金	5,419,000	5,818,000	△ 399,000
受取広報活動補助金	308,000	308,000	0
受取寄付金	[13,000]	[15,000]	[△ 2,000]
受取寄付金	13,000	15,000	△ 2,000
雑収益	[187,103]	[105,764]	[81,339]
受取利息	540	625	△ 85
その他収益	186,563	105,139	81,424
経常収益計	149,139,839	172,615,438	△ 23,475,599
(2) 経常費用			
事業費	[110,734,541]	[134,835,427]	[△ 24,100,886]
給料手当	43,650,498	47,119,983	△ 3,469,485
臨時雇賃金	1,468,409	1,937,415	△ 469,006
退職給付費用	506,728	156,933	349,795
賞与引当金繰入額	5,065,819	5,292,033	△ 226,214
福利厚生費	8,493,594	8,703,003	△ 209,409
中退金掛金	2,811,600	2,930,400	△ 118,800
旅費交通費	586,902	686,161	△ 99,259
通信運搬費	1,336,861	1,901,125	△ 564,264
消耗品費	578,905	723,838	△ 144,933
修繕費	286,000	295,600	△ 9,600
広告宣伝費	1,004,386	1,149,150	△ 144,764
印刷製本費	321,413	962,299	△ 640,886
支払手数料	11,684,771	14,068,907	△ 2,384,136
貸借料	2,617,092	3,096,977	△ 479,885

科 目	当年度	前年度	増 減
保 險 料	68,190	249,915	△ 181,725
諸 謝 金	4,256,455	5,332,304	△ 1,075,849
租 税 公 課	43,050	64,600	△ 21,550
支 払 負 担 金	1,878,227	2,185,387	△ 307,160
委 託 費	23,809,739	37,874,975	△ 14,065,236
備 品 購 入 費	188,650	0	188,650
雑 費	77,252	104,422	△ 27,170
管 理 費	[30,896,803]	[28,833,882]	[2,062,921]
役 員 報 酬	397,600	360,100	37,500
給 料 手 当	17,829,077	16,555,670	1,273,407
退 職 給 付 費 用	206,974	55,140	151,834
賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,069,138	1,859,363	209,775
福 利 厚 生 費	3,469,214	3,057,812	411,402
中 退 金 掛 金 費	1,148,400	1,029,600	118,800
旅 費 交 通 費	203,945	194,908	9,037
会 議 費	5,846	3,568	2,278
交 際 費	0	10,000	△ 10,000
通 信 運 搬 費	252,099	284,744	△ 32,645
減 価 償 却 費	2,179,200	2,116,100	63,100
消 耗 品 費	108,752	121,692	△ 12,940
修 繕 費	142,560	102,960	39,600
印 刷 製 本 費	66,990	0	66,990
燃 料 費	23,332	37,907	△ 14,575
支 払 手 数 料	292,212	32,560	259,652
賃 借 料	812,762	910,660	△ 97,898
保 險 料	49,410	49,430	△ 20
租 税 公 課	1,100,036	730,488	369,548
支 払 負 担 金	146,256	170,560	△ 24,304
委 託 費	393,000	393,000	0
備 品 購 入 費	0	757,620	△ 757,620
經常費用計	141,631,344	163,669,309	△ 22,037,965
評価損益等調整前当期經常増減額	7,508,495	8,946,129	△ 1,437,634
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	7,508,495	8,946,129	△ 1,437,634
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	7,508,495	8,946,129	△ 1,437,634
一般正味財産期首残高	87,372,293	78,426,164	8,946,129
一般正味財産期末残高	94,880,788	87,372,293	7,508,495
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	424,880,788	417,372,293	7,508,495

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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	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]	[247,554]	0	[247,554]
基本財産受取利息	0	0	0	0	247,554	0	247,554
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[64,366]	0	[64,366]
特定資産受取利息	0	0	0	0	64,366	0	64,366
事業収益	[10,880,554]	[85,500]	[10,966,054]	[0]	[0]	0	[10,966,054]
入場料収益	(6,607,294)	(0)	(6,607,294)	(0)	(0)	0	(6,607,294)
音楽鑑賞入場料収益	6,219,635	0	6,219,635	0	0	0	6,219,635
演劇・古典・舞踊事業入場料収益	387,659	0	387,659	0	0	0	387,659
参加費収益	(53,800)	(85,500)	(139,300)	(0)	(0)	0	(139,300)
市民参加型事業収益	53,800	85,500	139,300	0	0	0	139,300
友の会会費収益	651,000	0	651,000	0	0	0	651,000
企画・提供事業収益	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000
広告掲載料収益	1,561,500	0	1,561,500	0	0	0	1,561,500
その他収益	6,960	0	6,960	0	0	0	6,960
手数料収益	[100,228]	[0]	[100,228]	[111,534]	[0]	0	[211,762]
入場券販売手数料収益	83,132	0	83,132	0	0	0	83,132
物品販売手数料収益	0	0	0	111,534	0	0	111,534
宣伝物配布手数料収益	17,096	0	17,096	0	0	0	17,096
受取補助金等	[93,529,460]	[12,173,310]	[105,702,770]	[0]	[31,747,230]	0	[137,450,000]
受取人件費補助金	52,656,460	11,802,310	64,458,770	0	26,328,230	0	90,787,000
受取事業費補助金	40,565,000	371,000	40,936,000	0	0	0	40,936,000
受取管理費補助金	0	0	0	0	5,419,000	0	5,419,000
受取広報活動補助金	308,000	0	308,000	0	0	0	308,000
受取寄付金	[6,500]	[0]	[6,500]	[0]	[6,500]	0	[13,000]
受取寄付金	6,500	0	6,500	0	6,500	0	13,000
雑収益	[186,563]	[0]	[186,563]	[0]	[540]	0	[187,103]
受取利息	0	0	0	0	540	0	540
その他の収益	186,563	0	186,563	0	0	0	186,563
経常収益計	104,703,305	12,258,810	116,962,115	111,534	32,066,190	0	149,139,839
(2) 経常費用							
事業費	[98,345,926]	[12,368,615]	[110,714,541]	[20,000]	[0]	0	[110,734,541]
給料手当	35,658,153	7,992,345	43,650,498	0	0	0	43,650,498
臨時雇賃金	762,255	706,154	1,468,409	0	0	0	1,468,409
退職給付費用	413,947	92,781	506,728	0	0	0	506,728
賞与引当金繰入額	4,138,275	927,544	5,065,819	0	0	0	5,065,819
福利厚生費	6,938,429	1,555,165	8,493,594	0	0	0	8,493,594
中退金掛金	2,296,800	514,800	2,811,600	0	0	0	2,811,600
旅費交通費	462,479	124,423	586,902	0	0	0	586,902
通信運搬費	1,334,342	2,519	1,336,861	0	0	0	1,336,861
消耗品費	476,411	102,494	578,905	0	0	0	578,905
修繕費	286,000	0	286,000	0	0	0	286,000
広告宣伝費	1,004,386	0	1,004,386	0	0	0	1,004,386
印刷製本費	305,023	16,390	321,413	0	0	0	321,413
支払手数料	11,684,771	0	11,684,771	0	0	0	11,684,771
賃借料	2,617,092	0	2,617,092	0	0	0	2,617,092

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 險 料	68,190	0	68,190	0	0	0	68,190
諸 謝 金	4,176,455	80,000	4,256,455	0	0	0	4,256,455
租 税 公 担	22,850	200	23,050	20,000	0	0	43,050
支 払 負 託 金	1,878,227	0	1,878,227	0	0	0	1,878,227
委 託 費	23,559,739	250,000	23,809,739	0	0	0	23,809,739
備 品 購 入 費	188,650	0	188,650	0	0	0	188,650
管 理 費	73,452	3,800	77,252	0	0	0	77,252
管 理 費	[0]	[0]	[0]	[0]	[30,896,803]	0	[30,896,803]
役 員 報 酬	0	0	0	0	397,600	0	397,600
給 料 手 当	0	0	0	0	17,829,077	0	17,829,077
退 職 給 付 費	0	0	0	0	206,974	0	206,974
賞 与 引 当 金	0	0	0	0	2,069,138	0	2,069,138
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	3,469,214	0	3,469,214
中 退 金 掛 費	0	0	0	0	1,148,400	0	1,148,400
会 費	0	0	0	0	5,846	0	5,846
旅 費	0	0	0	0	203,945	0	203,945
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	252,099	0	252,099
減 価 償 却 費	0	0	0	0	2,179,200	0	2,179,200
消 耗 品 費	0	0	0	0	108,752	0	108,752
修 繕 費	0	0	0	0	142,560	0	142,560
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	66,990	0	66,990
燃 料 費	0	0	0	0	23,332	0	23,332
支 払 手 数 料	0	0	0	0	292,212	0	292,212
賃 借 料	0	0	0	0	812,762	0	812,762
保 險 料	0	0	0	0	49,410	0	49,410
租 税 公 担 課 金	0	0	0	0	1,100,036	0	1,100,036
支 払 負 託 費	0	0	0	0	146,256	0	146,256
委 託 費	0	0	0	0	393,000	0	393,000
經常費用計	98,345,926	12,368,615	110,714,541	20,000	30,896,803	0	141,631,344
評価損益等調整前当期經常増減額	6,357,379	△ 109,805	6,247,574	91,534	1,169,387	0	7,508,495
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期經常増減額	6,357,379	△ 109,805	6,247,574	91,534	1,169,387	0	7,508,495
2. 經常外増減の部							
(1) 經常外収益							
經常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用							
經常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	[38,176]	[4,801]	[42,977]	[△ 42,977]	[0]	0	[0]
他会計振替額	38,176	4,801	42,977	△ 42,977	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,395,555	△ 105,004	6,290,551	48,557	1,169,387	0	7,508,495
一般正味財産期首残高							87,372,293
一般正味財産期末残高							94,880,788
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	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							424,880,788

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	15,803,187	713,702		16,516,889
記念事業積立資産	688,783	1,149,228		1,838,011
合 計	425,279,164	1,862,930	0	427,142,094

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	16,516,889			16,516,889
記念事業積立資産	1,838,011		1,838,011	
合 計	427,142,094	330,000,000	80,625,205	16,516,889

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	7,151,396	7,134,957	7,151,396	0	7,134,957
退職給付引当金	15,803,187	713,702	0	0	16,516,889
合計	22,954,583	7,848,659	7,151,396	0	23,651,846

(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	80,533,317 円
中小企業退職金共済掛金	64,016,428 円
退職給付引当金	16,516,889 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	713,702 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	4,673,702 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 3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	15,029
	預金	普通預金		
		多摩信用金庫本店 管理口	運転資金として	1,772,753
		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	455,126
		東日本銀行立川支店 管理口	運転資金として	3,077,214
		多摩信用金庫錦町支店 会計口	運転資金として	21,207,131
		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	90,954
		ゆうちょ銀行 スポレク口	運転資金として	103
	未収金	主催チケット売上金 CNﾌﾟﾚｲｶﾞｲﾄﾞ 他	公益目的事業のチケット売上	128,550
		その他 CNﾌﾟﾚｲｶﾞｲﾄﾞ 他	企画相談事業、広告料	2,270,784
	前払金	管理費関係	zoom使用料	18,425
		事業費関係	次年度公益目的事業の経費	550,053
	貯蔵品	ロビコン商品券	ロビコン謝礼用として	35,000
流動資産合計				29,621,122
(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	16,516,889
	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	1,838,011
その他固定資産	構築物	運営調整積立資産	定期預金 西武信用金庫	70,000,000
			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

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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 行の為に共有財産である	6,719,200
固定資産合計				433,861,296
資産合計				463,482,418
(流動負債)				
	未払金	管理費関係	消費税、社会保険料、コピー賃借料等	2,402,146
		事業費関係	社会保険料、サーバー移設料、 ムーサ市内配布等	1,654,388
	前受金	普通預金 次年度主催チケット 売上金		426,200
		その他	バナー広告料	22,500
	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事業等の チケット売上	2,583,606
		源泉所得税	3月分源泉所得税	434,365
		社会保険料	3月社会保険料個人負担分	655,128
		その他	代引き手数料 中止に伴う返金用チケット代	52,251
	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	7,134,957
	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				17,544,741
(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	4,540,000
	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	16,516,889
固定負債合計				21,056,889
負債合計				38,601,630
正味財産				424,880,788

監査報告書

令和3年5月13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、令和2年4月1日から令和3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。