

令和 3 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 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 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 4年 3月31日現在

(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	40,428,385	26,618,310	13,810,075
未収金	377,164	2,399,334	△ 2,022,170
前払金	933,906	568,478	365,428
貯蔵品	35,000	35,000	0
流動資産合計	41,774,455	29,621,122	12,153,333
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	17,577,017	16,516,889	1,060,128
記念事業積立資産	2,669,006	1,838,011	830,995
運営調整積立資産	78,787,194	78,787,194	0
特定資産合計	99,033,217	97,142,094	1,891,123
(3) その他固定資産			
構築物	1	2	△ 1
リース資産	4,540,000	6,719,200	△ 2,179,200
その他固定資産合計	4,540,001	6,719,202	△ 2,179,201
固定資産合計	433,573,218	433,861,296	△ 288,078
資産合計	475,347,673	463,482,418	11,865,255
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,699,145	4,056,534	△ 357,389
未払法人税等	33,200	0	33,200
未払消費税等	609,600	0	609,600
前受金	1,953,240	448,700	1,504,540
預り金	8,457,650	3,725,350	4,732,300
賞与引当金	7,110,000	7,134,957	△ 24,957
短期リース債務	2,179,200	2,179,200	0
流動負債合計	24,042,035	17,544,741	6,497,294
2. 固定負債			
リース債務	2,360,800	4,540,000	△ 2,179,200
退職給付引当金	17,577,017	16,516,889	1,060,128
固定負債合計	19,937,817	21,056,889	△ 1,119,072
負債合計	43,979,852	38,601,630	5,378,222
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)	(81,456,200)	(80,625,205)	(830,995)
正味財産合計	431,367,821	424,880,788	6,487,033
負債及び正味財産合計	475,347,673	463,482,418	11,865,255

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(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			
基本財産受取利息	165,000	247,554	△ 82,554
特定資産運用益			
特定資産受取利息	43,258	64,366	△ 21,108
事業収益			
入場料収益	8,946,820	6,607,294	2,339,526
参加費収益	150,800	139,300	11,500
友の会会費収益	1,309,000	651,000	658,000
企画・提供事業収益	6,000,000	2,000,000	4,000,000
広告掲載料収益	2,502,300	1,561,500	940,800
その他の収益	52,680	6,960	45,720
手数料料収益			
入場券販売手数料収益	426,526	83,132	343,394
物品販売手数料収益	109,350	111,534	△ 2,184
宣伝物配布手数料収益	103,438	17,096	86,342
受取補助金等			
受取人件費補助金	92,796,000	90,787,000	2,009,000
受取事業費補助金	38,806,000	40,936,000	△ 2,130,000
受取管理費補助金	5,540,000	5,419,000	121,000
受取広報活動補助金	308,000	308,000	0
受取寄付金			
受取寄付金	17,000	13,000	4,000
雑収益			
受取利息	602	540	62
その他の収益	26,691	186,563	△ 159,872
経常収益計	157,303,465	149,139,839	8,163,626
(2) 経常費用			
事業費	124,615,683	110,734,541	13,881,142
給料手当	48,182,540	43,650,498	4,532,042
臨時雇賃金	1,815,461	1,468,409	347,052
退職給付費用	816,299	506,728	309,571
賞与引当金繰入額	5,474,700	5,065,819	408,881
福利厚生費	9,034,808	8,493,594	541,214
中退金掛金	3,049,200	2,811,600	237,600
旅費交通費	572,106	586,902	△ 14,796
通信運搬費	1,414,574	1,336,861	77,713
消耗品費	750,112	578,905	171,207
修繕費	380,600	286,000	94,600
広告宣伝費	751,476	1,004,386	△ 252,910
印刷製本費	369,519	321,413	48,106
支払手数料	13,608,810	11,684,771	1,924,039
賃借料	2,600,984	2,617,092	△ 16,108
保険料	70,000	68,190	1,810
諸謝金	5,624,848	4,256,455	1,368,393

科 目					当年度	前年度	増 減
租 税 公 課					61,200	43,050	18,150
支 払 負 担 金					1,431,103	1,878,227	△ 447,124
委 託 費					28,571,462	23,809,739	4,761,723
備 品 購 入 費					0	188,650	△ 188,650
雑 費					35,881	77,252	△ 41,371
管 理 費					26,167,548	30,896,803	△ 4,729,255
役 員 報 酬					313,900	397,600	△ 83,700
給 料 手 当					14,392,187	17,829,077	△ 3,436,890
退 職 給 付 費 用					243,829	206,974	36,855
賞 与 引 当 金 繰 入 額					1,635,300	2,069,138	△ 433,838
福 利 厚 生 費					2,698,709	3,469,214	△ 770,505
中 退 金 掛 金					910,800	1,148,400	△ 237,600
旅 費 交 通 費					161,725	203,945	△ 42,220
会 議 費					23,579	5,846	17,733
通 信 運 搬 費					250,819	252,099	△ 1,280
減 価 償 却 費					2,179,200	2,179,200	0
消 耗 品 費					121,761	108,752	13,009
修 繕 費					142,560	142,560	0
印 刷 製 本 費					0	66,990	△ 66,990
燃 料 費					25,597	23,332	2,265
支 払 手 数 料					230,117	292,212	△ 62,095
賃 借 料					845,549	812,762	32,787
保 険 料					49,380	49,410	△ 30
租 税 公 課					1,264,036	1,100,036	164,000
支 払 負 担 金					285,500	146,256	139,244
委 託 費					393,000	393,000	0
經常費用計					150,783,231	141,631,344	9,151,887
評価損益等調整前当期經常増減額					6,520,234	7,508,495	△ 988,261
評価損益等計					0	0	0
当期經常増減額					6,520,234	7,508,495	△ 988,261
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							
固定資産売却損					1	0	1
經常外費用計					1	0	1
当期經常外増減額					△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額					6,520,233	7,508,495	△ 988,262
法人税、住民税及び事業税					33,200	0	33,200
当期一般正味財産増減額					6,487,033	7,508,495	△ 1,021,462
一般正味財産期首残高					94,880,788	87,372,293	7,508,495
一般正味財産期末残高					101,367,821	94,880,788	6,487,033
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					431,367,821	424,880,788	6,487,033

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的会計		収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
	文化芸術等事業	コミュニティ等事業	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						
基本財産運用益				165,000		165,000
基本財産受取利息						
特定資産運用益				43,258		43,258
特定資産受取利息						
事業収益	8,946,820					8,946,820
入場料収益	71,800	79,000				150,800
参加費収益	1,309,000					1,309,000
友の会費収益	6,000,000					6,000,000
企画・提供事業収益	2,502,300					2,502,300
広告掲載料収益	52,680					52,680
その他の収益						
手数料収益	426,526					426,526
入場券販売手数料収益			109,350			109,350
物品販売手数料収益	103,438					103,438
宣伝物配布手数料収益						
受取補助金等	56,605,560	12,063,480		24,126,960		92,796,000
受取人件費補助金	38,435,000	371,000				38,806,000
受取事業費補助金				5,540,000		5,540,000
受取管理費補助金	308,000					308,000
受取広報活動補助金						
受取寄付金	8,500			8,500		17,000
受取寄付金						
雑受取収益				602		602
受取の他収益	26,691					26,691
経常収益計	114,796,315	12,513,480	109,350	29,884,320		157,303,465
(2) 経常費用						
事業費	112,145,687	12,449,996	20,000			124,615,683
給料手当	40,047,825	8,134,715				48,182,540
臨時雇賃金	972,731	842,730				1,815,461
退職給付費用	678,482	137,817				816,299
賞与引当金繰入額	4,550,400	924,300				5,474,700
福利厚生費	7,509,451	1,525,357				9,034,808
中退金掛金	2,534,400	514,800				3,049,200
旅費交通費	465,357	106,749				572,106
通信用搬費	1,405,623	8,951				1,414,574
消耗品費	699,096	51,016				750,112
修繕費	380,600					380,600
広告宣伝費	751,476					751,476
印刷製本費	330,729	38,790				369,519
支払手数料	13,608,370	440				13,608,810
賃借料	2,600,984					2,600,984

科 目					公益目的会計		収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
					文化芸術等事業	コミュニティ等事業	収益事業			
料	税	公	担	金	70,000					70,000
金				課	5,514,848	110,000				5,624,848
課	払	負	託	金	41,000	200	20,000			61,200
金				費	1,431,103					1,431,103
費				費	28,518,632	52,830				28,571,462
費					34,580	1,301				35,881
費								26,167,548		26,167,548
費								313,900		313,900
費								14,392,187		14,392,187
費								243,829		243,829
費								1,635,300		1,635,300
費								2,698,709		2,698,709
費								910,800		910,800
費								161,725		161,725
費								23,579		23,579
費								250,819		250,819
費								2,179,200		2,179,200
費								121,761		121,761
費								142,560		142,560
費								25,597		25,597
費								230,117		230,117
費								845,549		845,549
費								49,380		49,380
費								1,264,036		1,264,036
費								285,500		285,500
費								393,000		393,000
費					112,145,687	12,449,996	20,000	26,167,548		150,783,231
費					2,650,628	63,484	89,350	3,716,772		6,520,234
費					0	0	0	0		0
費					2,650,628	63,484	89,350	3,716,772		6,520,234
費										
費					0	0	0	0		0
費										
費					1	0	0	0		1
費					1	0	0	0		1
費					△ 1	0	0	0		△ 1
費					2,650,627	63,484	89,350	3,716,772		6,520,233
費					38,321	4,254	△ 42,575	0		0
費					2,688,948	67,738	46,775	3,716,772		6,520,233
費					0	0	33,200	0		33,200
費					2,688,948	67,738	13,575	3,716,772		6,487,033
費										94,880,788
費										101,367,821
費					0	0	0	0		0
費										330,000,000
費										330,000,000
費										431,367,821

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	16,516,889	1,060,128		17,577,017
記念事業積立資産	1,838,011	830,995		2,669,006
合 計	427,142,094	1,891,123	0	429,033,217

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	17,577,017			17,577,017
記念事業積立資産	2,669,006		2,669,006	
合 計	429,033,217	330,000,000	81,456,200	17,577,017

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	6,744,650	6,744,649	1
合 計	6,744,650	6,744,649	1

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	7,134,957	7,110,000	7,134,957	0	7,110,000
退職給付引当金	16,516,889	1,060,128	0	0	17,577,017
合計	23,651,846	8,170,128	7,134,957	0	24,687,017

(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	87,077,898 円
中小企業退職金共済掛金	69,500,881 円
退職給付引当金	17,577,017 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	1,060,128 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	5,020,128 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 4年 3月31日現在

(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	14,081
	預金	普通預金		
		多摩信用金庫本店 管理口	運転資金として	1,771,669
		多摩信用金庫南口支店 チケットロ	運転資金・主にチケット売上・預り金	4,028,686
		東日本銀行立川支店 管理口	運転資金として	3,077,244
		多摩信用金庫錦町支店 会計口	運転資金として	29,476,066
		ゆうちょ銀行 チケットロ	運転資金・主にチケット売上・預り金	2,060,639
	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	190,900
		CNﾌﾟﾚｲｶﾞｲﾄﾞ 他		
		その他	3月分友の会会費、広告料等	186,264
		CNﾌﾟﾚｲｶﾞｲﾄﾞ 他		
	前払金	管理費関係	次年度管理費の経費	18,425
		事業費関係	次年度公益目的事業の経費	915,481
	貯蔵品	商品券	次年度事業に供する貯蔵品	35,000
流動資産合計				41,774,455
(固定資産)	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		
	特定資産	退職給付引当資産	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	17,577,017
		西武信用金庫		
		記念事業積立資産	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	2,669,006
		多摩信用金庫錦町支店 会計口		
	運営調整積立資産	定期預金	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	70,000,000
		西武信用金庫		
		普通預金	〃	8,787,194
		多摩信用金庫錦町支店 会計口		
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

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	共用財産であり、うち64%は公益目的 財産として公1事業の用に供し、13% は公2事業の用に供し、23%は管理運 営の用に供している	4,540,000
固定資産合計				433,573,218
資産合計				475,347,673
(流動負債)				
	未払金	管理費関係	パソコンリース料等	1,648,098
		事業費関係	ピアノ調律料、出演委託費、 ムーサ市内配布等	2,051,047
	未払法人税等		法人税、住民税及び事業税	33,200
	未払消費税等		消費税	609,600
	前受金	普通預金 次年度主催チケット 売上金		1,953,240
	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	7,606,343
		源泉所得税	3月分源泉所得税	147,784
		社会保険料	3月社会保険料個人負担分	646,801
		その他	代引き手数料	56,722
	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	7,110,000
	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				24,042,035
(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	2,360,800
	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	17,577,017
固定負債合計				19,937,817
負債合計				43,979,852
正味財産				431,367,821

監 査 報 告 書

令和4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

三輪 秀子



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4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。