

令和5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5年4月1日

至 令和6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 6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	35,043,521	36,581,084	△ 1,537,563
未収金	1,720,207	452,879	1,267,328
未収消費税等	275,900	129,000	146,900
前払金	808,549	785,090	23,459
流動資産合計	37,848,177	37,948,053	△ 99,876
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	13,335,786	18,660,917	△ 5,325,131
記念事業積立資産	0	3,500,000	△ 3,500,000
運営調整積立資産	78,787,194	78,787,194	0
40周年記念事業積立資産	5,500,000	0	5,500,000
特定資産合計	97,622,980	100,948,111	△ 3,325,131
(3) その他固定資産			
構築物	1	1	0
リース資産	181,600	2,360,800	△ 2,179,200
その他固定資産合計	181,601	2,360,801	△ 2,179,200
固定資産合計	427,804,581	433,308,912	△ 5,504,331
資産合計	465,652,758	471,256,965	△ 5,604,207
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,245,164	4,842,037	△ 596,873
未払法人税等	53,000	41,900	11,100
前受金	2,210,630	252,850	1,957,780
預り金	9,572,165	6,017,373	3,554,792
賞与引当金	6,100,000	7,270,000	△ 1,170,000
短期リース債務	181,600	2,179,200	△ 1,997,600
流動負債合計	22,362,559	20,603,360	1,759,199
2. 固定負債			
リース債務	0	181,600	△ 181,600
退職給付引当金	13,335,786	18,660,917	△ 5,325,131
固定負債合計	13,335,786	18,842,517	△ 5,506,731
負債合計	35,698,345	39,445,877	△ 3,747,532
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)	( 84,287,194 )	( 82,287,194 )	( 2,000,000 )
正味財産合計	429,954,413	431,811,088	△ 1,856,675
負債及び正味財産合計	465,652,758	471,256,965	△ 5,604,207

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	131,638	132,000	△ 362
特定資産運用益			
特定資産受取利息	35,367	35,030	337
事業収益			
入場料収益	22,220,360	15,506,585	6,713,775
参加費収益	161,600	160,300	1,300
友の会会費収益	2,015,000	1,786,000	229,000
企画・提供事業収益	11,295,000	7,758,000	3,537,000
広告掲載料収益	2,448,000	2,448,000	0
その他収益	175,805	149,960	25,845
手数料収益			
入場券販売手数料収益	928,844	972,408	△ 43,564
物品販売手数料収益	311,576	207,870	103,706
宣伝物配布手数料収益	467,219	431,768	35,451
受取補助金等			
受取人件費補助金	96,266,000	93,464,000	2,802,000
受取事業費補助金	35,102,000	36,383,000	△ 1,281,000
受取管理費補助金	6,874,000	7,295,000	△ 421,000
受取広報活動補助金	308,000	308,000	0
受取民間助成金	800,000	0	800,000
受取寄付金			
受取寄付金	60,000	25,000	35,000
雑収益			
受取利息	633	705	△ 72
その他収益	303,430	27,766	275,664
経常収益計	179,904,472	167,091,392	12,813,080
(2) 経常費用			
事業費	153,489,153	139,430,595	14,058,558
給料手当	50,311,065	54,198,152	△ 3,887,087
臨時雇賃金	2,865,648	2,381,040	484,608
退職給付費用	763,314	845,442	△ 82,128
賞与引当金繰入	4,575,000	5,670,600	△ 1,095,600
福利厚生費	9,482,136	9,727,824	△ 245,688
中退金掛金	2,835,000	3,088,800	△ 253,800
旅費交通費	639,376	631,217	8,159
通信運搬費	1,468,443	1,488,899	△ 20,456
消耗品費	665,529	707,899	△ 42,370
修繕費	100,100	75,900	24,200
広告宣伝費	991,254	1,164,254	△ 173,000
印刷製本費	1,325,685	1,102,457	223,228
支払手数料	13,330,226	14,523,857	△ 1,193,631
貸借料	2,880,031	2,807,101	72,930
保険料	73,330	73,470	△ 140
諸謝金	5,691,620	5,823,509	△ 131,889

科 目	当年度	前年度	増 減
租 税 公 課	84,600	42,005	42,595
支 払 負 担 金	2,021,196	1,992,231	28,965
委 託 費	53,263,241	33,011,098	20,252,143
雑 費	122,359	74,840	47,519
管 理 費	28,218,994	27,175,630	1,043,364
役 員 報 酬	290,800	315,800	△ 25,000
給 料 手 当	16,770,355	15,286,658	1,483,697
退 職 給 付 費 用	254,438	238,458	15,980
賞 与 引 当 金 繰 入	1,525,000	1,599,400	△ 74,400
福 利 厚 生 費	3,160,711	2,743,745	416,966
中 退 金 掛 金	945,000	871,200	73,800
旅 費 交 通 費	187,423	155,785	31,638
会 議 費	21,192	24,523	△ 3,331
交 際 費	10,000	1,574	8,426
通 信 運 搬 費	256,864	275,739	△ 18,875
減 価 償 却 費	2,179,200	2,179,200	0
消 耗 品 費	180,228	138,121	42,107
修 繕 費	173,360	142,560	30,800
印 刷 製 本 費	0	64,350	△ 64,350
燃 料 費	27,084	38,009	△ 10,925
支 払 手 数 料	232,405	233,135	△ 730
賃 借 料	1,125,458	1,071,977	53,481
保 険 料	78,490	78,440	50
租 税 公 課	178,386	583,536	△ 405,150
支 払 負 担 金	194,400	740,420	△ 546,020
委 託 費	428,200	393,000	35,200
經常費用計	181,708,147	166,606,225	15,101,922
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,803,675	485,167	△ 2,288,842
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 1,803,675	485,167	△ 2,288,842
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,803,675	485,167	△ 2,288,842
法人税、住民税及び事業税	53,000	41,900	11,100
当期一般正味財産増減額	△ 1,856,675	443,267	△ 2,299,942
一般正味財産期首残高	101,811,088	101,367,821	443,267
一般正味財産期末残高	99,954,413	101,811,088	△ 1,856,675
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	429,954,413	431,811,088	△ 1,856,675

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		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						
基本財産受取利息	0	0	0	131,638		131,638
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	0	35,367		35,367
事業収益						
入場料収益	22,220,360	0	0	0		22,220,360
参加費収益	101,200	60,400	0	0		161,600
友の会会費収益	2,015,000	0	0	0		2,015,000
企画・提供事業収益	11,295,000	0	0	0		11,295,000
広告掲載料収益	2,448,000	0	0	0		2,448,000
その他の収益	175,805	0	0	0		175,805
手数料収益						
入場券販売手数料収益	928,844	0	0	0		928,844
物品販売手数料収益	0	0	311,576	0		311,576
宣伝物配布手数料収益	467,219	0	0	0		467,219
受取補助金等						
受取人件費補助金	57,759,600	10,589,260	0	27,917,140		96,266,000
受取事業費補助金	34,498,000	604,000	0	0		35,102,000
受取管理費補助金	0	0	0	6,874,000		6,874,000
受取広報活動補助金	308,000	0	0	0		308,000
受取民間助成金	800,000	0	0	0		800,000
受取寄付金	30,000	0	0	30,000		60,000
雑収益						
受取利息	0	0	0	633		633
その他の収益	0	0	0	303,430		303,430
経常収益計	133,047,028	11,253,660	311,576	35,292,208		179,904,472
(2) 経常費用						
事業費	141,857,101	11,632,052	0	0		153,489,153
給料手当当金	42,261,295	8,049,770	0	0		50,311,065
臨時雇賃金	2,865,648	0	0	0		2,865,648
退職給付費用	641,184	122,130	0	0		763,314
賞与引当金	3,843,000	732,000	0	0		4,575,000
福利厚生費	7,964,995	1,517,141	0	0		9,482,136
中退金掛金	2,381,400	453,600	0	0		2,835,000
旅費交通費	549,413	89,963	0	0		639,376
通信運搬費	1,462,000	6,443	0	0		1,468,443
消耗品費	573,904	91,625	0	0		665,529
修繕費	100,100	0	0	0		100,100
広告宣伝費	991,254	0	0	0		991,254
印刷製本費	1,241,505	84,180	0	0		1,325,685
支払手数料	13,330,226	0	0	0		13,330,226
賃借料	2,880,031	0	0	0		2,880,031

科 目	公益目的事業会計		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			
保 險 料	73,330	0	0			73,330
諸 謝 金	5,456,620	235,000	0			5,691,620
租 税 公 課	84,400	200	0			84,600
支 払 負 担 金	2,021,196	0	0			2,021,196
委 託 費	53,013,241	250,000	0			53,263,241
管 理 費	122,359	0	0			122,359
役 員 報 酬				28,218,994		28,218,994
給 料 手 当				290,800		290,800
退 職 給 付 費				16,770,355		16,770,355
賞 与 引 当 金				254,438		254,438
福 利 厚 生 費				1,525,000		1,525,000
中 旅 費				3,160,711		3,160,711
交 通 交 際 費				945,000		945,000
通 信 運 賃				187,423		187,423
減 価 償 却 費				21,192		21,192
消 耗 品				10,000		10,000
修 繕 費				256,864		256,864
燃 料 費				2,179,200		2,179,200
支 払 手 借 料				180,228		180,228
賃 借 料				173,360		173,360
保 險 公 課				27,084		27,084
租 税 公 担 金				232,405		232,405
支 払 負 担 金				1,125,458		1,125,458
委 託 費				78,490		78,490
經 常 費 用 計	141,857,101	11,632,052	0	28,218,994		181,708,147
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 經 常 増 減 額	△ 8,810,073	△ 378,392	311,576	7,073,214		△ 1,803,675
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0		0
当 期 經 常 増 減 額	△ 8,810,073	△ 378,392	311,576	7,073,214		△ 1,803,675
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
(2) 經 常 外 費 用						
經 常 外 費 用 計	0	0	0	0		0
当 期 經 常 外 増 減 額	0	0	0	0		0
他 會 計 振 替 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 8,810,073	△ 378,392	311,576	7,073,214		△ 1,803,675
他 會 計 振 替 額	143,982	11,806	△ 155,788	0		0
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 8,666,091	△ 366,586	155,788	7,073,214		△ 1,803,675
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	0	0	53,000	0		53,000
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 8,666,091	△ 366,586	102,788	7,073,214		△ 1,856,675
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高						101,811,088
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高						99,954,413
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
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						429,954,413

## 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・・・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

リース契約1件あたりのリース料総額が300万円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、リース期間定額法による減価償却を実施している。

(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	0	0	330,000,000
小 計	330,000,000	0	0	330,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	18,660,917	1,017,752	6,342,883	13,335,786
記 念 事 業 積 立 資 産	3,500,000	0	3,500,000	0
40周年記念事業積立資産	0	5,500,000	0	5,500,000
運 営 調 整 積 立 資 産	78,787,194	0	0	78,787,194
小 計	100,948,111	6,517,752	9,842,883	97,622,980
合 計	430,948,111	6,517,752	9,842,883	427,622,980

### 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)	—	—
小 計	330,000,000	(330,000,000)	—	—
退 職 給 付 引 当 資 産	13,335,786	—	—	(13,335,786)
記 念 事 業 積 立 資 産	0	—	—	—
40周年記念事業積立資産	5,500,000	—	(5,500,000)	—
運 営 調 整 積 立 資 産	78,787,194	—	(78,787,194)	—
小 計	97,622,980	—	(84,287,194)	(13,335,786)
合 計	427,622,980	(330,000,000)	(84,287,194)	(13,335,786)

### 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
構 築 物	674,650	674,649	1
リ ー ス 資 産	10,896,000	10,714,400	181,600
合 計	11,570,650	11,389,049	181,601

### 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	前期末残高	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	138,550,000	138,550,000	0	—
芸術文化助成	(公財)花王芸術・科学財団	0	800,000	800,000	0	—
合 計		0	139,350,000	139,350,000	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

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（什器備品）

(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		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	7,270,000	6,100,000	7,270,000	0	6,100,000
退職給付引当金	18,660,917	1,017,752	6,342,883	0	13,335,786
合計	25,930,917	7,117,752	13,612,883	0	19,435,786

(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	69,032,785	円
中小企業退職金共済掛金	55,696,999	円
退職給付引当金	13,335,786	円

③退職給付費用に関する事項

退職給付引当金繰入額	1,017,752	円
中小企業退職金共済掛金	3,780,000	円
退職給付費用合計額	4,797,752	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 6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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	14,360
	預金	普通預金		
		多摩信用金庫本店 管理口	運転資金として	1,769,501
		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	3,162,886
		東日本銀行立川支店 管理口	運転資金として	3,077,304
		多摩信用金庫錦町支店 会計口	運転資金として	25,427,789
		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	1,591,681
	未収金	主催チケット売上金 CNプレイガイド 他	公益目的事業のチケット売上	1,431,500
		その他 CNプレイガイド 他	3月分友の会会費、広告料等	288,707
	未収消費税等		消費税還付金	275,900
	前払金	管理費関係	次年度管理費の経費	23,575
		事業費関係	次年度公益目的事業の経費	784,974
<b>流動資産合計</b>				<b>37,848,177</b>
<b>(固定資産)</b>				
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	13,335,786
	運営調整積立資産	定期預金 西武信用金庫	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
		普通預金 多摩信用金庫錦町支店 会計口	”	8,787,194
	40周年記念事業積立資産	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	5,500,000
その他固定資産	構築物	屋外看板 西国立駅前	公益目的保有財産であり、公益目的業に使用 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63%は公益目的財産として公1事業の用に供し、12%は公2事業の用に供し、25%は管理運営の用に供している	181,600
固定資産合計				427,804,581
資産合計				465,652,758
(流動負債)				
	未払金	管理費関係	コピー賃借料、社会保険料等	2,554,193
		事業費関係	ムーサ市内配布等	1,690,971
	未払法人税等		法人税、住民税及び事業税	53,000
	前受金	普通預金 次年度主催チケット売上金	次年度公益目的事業のチケット売上	2,210,630
	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のチケット販売預り	8,088,020
		源泉所得税	3月分源泉所得税	178,926
		社会保険料	2・3月分社会保険料個人負担分	1,219,518
		その他	代引き手数料等	85,701
	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	6,100,000
	短期リース債務	管理費関係 NTTファイナンス㈱	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年以内に支払いの期限が到来するもの	181,600
流動負債合計				22,362,559
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に係るもの	職員10名の退職金の支払いに備えたもの	13,335,786
固定負債合計				13,335,786
負債合計				35,698,345
正味財産				429,954,413


# 監査報告書


令和6年5月14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5年4月1日から令和6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。