

令和6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6年4月1日

至 令和7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 7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	43,709,230	35,043,521	8,665,709
未収金	444,930	1,720,207	△ 1,275,277
未収消費税等	0	275,900	△ 275,900
前払金	884,604	808,549	76,055
流動資産合計	45,038,764	37,848,177	7,190,587
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	13,148,784	13,335,786	△ 187,002
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	6,000,000	5,500,000	500,000
45周年記念事業積立資産	1,400,000	0	1,400,000
特定資産合計	99,335,978	97,622,980	1,712,998
(3) その他固定資産			
構築物	1	1	0
リース資産	9,655,536	181,600	9,473,936
その他固定資産合計	9,655,537	181,601	9,473,936
固定資産合計	438,991,515	427,804,581	11,186,934
資産合計	484,030,279	465,652,758	18,377,521
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,260,435	4,245,164	△ 984,729
未払法人税等	70,500	53,000	17,500
未払消費税等	420,700	0	420,700
前受金	1,679,700	2,210,630	△ 530,930
預り金	10,224,493	9,572,165	652,328
賞与引当金	7,100,000	6,100,000	1,000,000
短期リース債務	2,195,975	181,600	2,014,375
流動負債合計	24,951,803	22,362,559	2,589,244
2. 固定負債			
リース債務	7,494,182	0	7,494,182
退職給付引当金	13,148,784	13,335,786	△ 187,002
固定負債合計	20,642,966	13,335,786	7,307,180
負債合計	45,594,769	35,698,345	9,896,424
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)	(86,187,194)	(84,287,194)	(1,900,000)
正味財産合計	438,435,510	429,954,413	8,481,097
負債及び正味財産合計	484,030,279	465,652,758	18,377,521

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	(165,904)	(131,638)	(34,266)
基本財産受取利息	165,904	131,638	34,266
特定資産運用益	(41,896)	(35,367)	(6,529)
特定資産受取利息	41,896	35,367	6,529
事業収益	(29,287,130)	(38,315,765)	(△ 9,028,635)
入場料収益	17,101,920	22,220,360	△ 5,118,440
参加費収益	145,300	161,600	△ 16,300
友の会会費収益	2,101,000	2,015,000	86,000
企画・提供事業収益	6,296,400	11,295,000	△ 4,998,600
広告掲載料収益	3,562,000	2,448,000	1,114,000
その他収益	80,510	175,805	△ 95,295
手数料収益	(2,048,247)	(1,707,639)	(340,608)
入場券販売手数料収益	1,078,510	928,844	149,666
物品販売手数料収益	473,013	311,576	161,437
宣伝物配布手数料収益	496,724	467,219	29,505
受取補助金等	(139,050,000)	(139,350,000)	(△ 300,000)
受取人件費補助金	99,221,000	96,266,000	2,955,000
受取事業費補助金	32,397,000	35,102,000	△ 2,705,000
受取管理費補助金	6,624,000	6,874,000	△ 250,000
受取広報活動補助金	308,000	308,000	0
受取国庫補助金	500,000	0	500,000
受取民間助成金	0	800,000	△ 800,000
受取寄付金	(10,000)	(60,000)	(△ 50,000)
受取寄付金	10,000	60,000	△ 50,000
雑収益	(53,126)	(304,063)	(△250,937)
受取利息	42,504	633	41,871
その他収益	10,622	303,430	△ 292,808
経常収益計	170,656,303	179,904,472	△ 9,248,169
(2) 経常費用			
事業費	(134,592,495)	(153,489,153)	(△ 18,896,658)
役員報酬	1,500,000	0	1,500,000
給料手当	51,530,184	50,311,065	1,219,119
臨時雇賃金	2,331,448	2,865,648	△ 534,200
退職給付費用	144,767	763,314	△ 618,547
賞与引当金繰入	5,538,000	4,575,000	963,000
福利厚生費	9,900,765	9,482,136	418,629
中退金掛金	2,831,400	2,835,000	△ 3,600
旅費交通費	824,636	639,376	185,260
通信運搬費	1,476,487	1,468,443	8,044
消耗品費	470,244	665,529	△ 195,285
修繕費	217,800	100,100	117,700
広告宣伝費	633,576	991,254	△ 357,678
印刷製本費	1,356,440	1,325,685	30,755
支払手数料	10,358,616	13,330,226	△ 2,971,610
賃借料	3,286,735	2,880,031	406,704
保険料	73,510	73,330	180
諸謝金	5,420,735	5,691,620	△ 270,885
租税公課	39,500	84,600	△ 45,100
支払負担金	2,065,219	2,021,196	44,023
委託費	34,449,067	53,263,241	△ 18,814,174
備品購入費	60,410	0	60,410
雑費	82,956	122,359	△ 39,403

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	(27,512,211)	(28,218,994)	(△ 706,783)
役員報酬	1,872,600	290,800	1,581,800
給料手当	14,534,154	16,770,355	△ 2,236,201
退職給付費用	40,831	254,438	△ 213,607
賞与引当金繰入	1,562,000	1,525,000	37,000
福利厚生費	2,792,522	3,160,711	△ 368,189
中退金掛金	798,600	945,000	△ 146,400
旅費交通費	232,589	187,423	45,166
会議費	26,055	21,192	4,863
交際費	22,000	10,000	12,000
通信運搬費	261,258	256,864	4,394
減価償却費	1,667,064	2,179,200	△ 512,136
消耗品費	194,873	180,228	14,645
修繕費	0	173,360	△ 173,360
印刷製本費	41,800	0	41,800
燃料費	24,776	27,084	△ 2,308
支払手数料	264,010	232,405	31,605
賃借料	1,810,688	1,125,458	685,230
保険料	78,490	78,490	0
租税公課	517,744	178,386	339,358
支払負担金	230,800	194,400	36,400
支払利息	75,957	0	75,957
委託費	463,400	428,200	35,200
経常費用計	162,104,706	181,708,147	△ 19,603,441
評価損益等調整前当期経常増減額	8,551,597	△ 1,803,675	10,355,272
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,551,597	△ 1,803,675	10,355,272
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
税引前当期一般正味財産増減額	8,551,597	△ 1,803,675	10,355,272
法人税、住民税及び事業税	70,500	53,000	17,500
当期一般正味財産増減額	8,481,097	△ 1,856,675	10,337,772
一般正味財産期首残高	99,954,413	101,811,088	△ 1,856,675
一般正味財産期末残高	108,435,510	99,954,413	8,481,097
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	438,435,510	429,954,413	8,481,097

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	165,904		165,904
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	0	41,896		41,896
事業収益						
入場料収益	17,101,920	0	0	0		17,101,920
参加費収益	87,100	58,200	0	0		145,300
友の会会費収益	2,101,000	0	0	0		2,101,000
企画・提供事業収益	6,296,400	0	0	0		6,296,400
広告掲載料収益	3,562,000	0	0	0		3,562,000
その他の収益	80,510	0	0	0		80,510
手数料収益						
入場券販売手数料収益	1,078,510	0	0	0		1,078,510
物品販売手数料収益	0	0	473,013	0		473,013
宣伝物配布手数料収益	496,724	0	0	0		496,724
受取補助金等						
受取人件費補助金	59,954,880	12,592,460	0	26,673,660		99,221,000
受取事業費補助金	31,955,000	442,000	0	0		32,397,000
受取管理費補助金	0	0	0	6,624,000		6,624,000
受取広報活動補助金	308,000	0	0	0		308,000
受取国庫補助金	0	0	0	500,000		500,000
受取寄付金						
受取寄付金	5,000	0	0	5,000		10,000
雑収益						
受取利息	0	0	0	42,504		42,504
その他の収益	0	0	0	10,622		10,622
経常収益計	123,027,044	13,092,660	473,013	34,063,586		170,656,303
(2) 経常費用						
事業費	121,131,275	13,461,220	0			134,592,495
役員報酬	1,500,000	0	0			1,500,000
臨時雇賃金	42,941,821	8,588,363	0			51,530,184
退職給付費用	1,176,989	1,154,459	0			2,331,448
賞与引当金繰入	120,640	24,127	0			144,767
福利厚生費	4,615,000	923,000	0			5,538,000
退金掛金	8,250,638	1,650,127	0			9,900,765
旅費交通費	2,359,500	471,900	0			2,831,400
通信運搬費	687,197	137,439	0			824,636
消耗品費	1,463,795	12,692	0			1,476,487
修繕費	390,303	79,941	0			470,244
印刷宣伝費	217,800	0	0			217,800
広告伝本費	633,576	0	0			633,576
印製手数料	1,292,660	63,780	0			1,356,440
支払手数料	10,357,126	1,490	0			10,358,616
賃借料	3,286,735	0	0			3,286,735

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			
保諸	73,510	0	0			73,510
租 税	5,317,735	103,000	0			5,420,735
支 払	39,300	200	0			39,500
委 託	2,065,219	0	0			2,065,219
備 品	34,199,067	250,000	0			34,449,067
管 理	60,410	0	0			60,410
役 員	82,254	702	0	27,512,211		27,512,211
給 料				1,872,600		1,872,600
退 職				14,534,154		14,534,154
賞 与				40,831		40,831
福 利				1,562,000		1,562,000
中 退				2,792,522		2,792,522
旅 費				798,600		798,600
会 交				232,589		232,589
通 信				26,055		26,055
減 価				22,000		22,000
消 耗				261,258		261,258
印 刷				1,667,064		1,667,064
燃 料				194,873		194,873
支 払				41,800		41,800
賃 借				24,776		24,776
保 險				264,010		264,010
租 税				1,810,688		1,810,688
支 払				78,490		78,490
支 払				517,744		517,744
委 託				230,800		230,800
				75,957		75,957
				463,400		463,400
經常費用計	121,131,275	13,461,220	0	27,512,211		162,104,706
評価損益等調整前当期經常増減額	1,895,769	△ 368,560	473,013	6,551,375		8,551,597
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期經常増減額	1,895,769	△ 368,560	473,013	6,551,375		8,551,597
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,895,769	△ 368,560	473,013	6,551,375		8,551,597
他会計振替額	212,852	23,655	△ 236,507	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	2,108,621	△ 344,905	236,506	6,551,375		8,551,597
法人税、住民税及び事業税	0	0	70,500	0		70,500
当期一般正味財産増減額	2,108,621	△ 344,905	166,006	6,551,375		8,481,097
一般正味財産期首残高						99,954,413
一般正味財産期末残高						108,435,510
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						438,435,510

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	13,335,786	185,598	372,600	13,148,784
40周年記念事業積立資産	5,500,000	500,000	0	6,000,000
45周年記念事業積立資産	0	1,400,000	0	1,400,000
運 営 調 整 積 立 資 産	78,787,194	0	0	78,787,194
小 計	97,622,980	2,085,598	372,600	99,335,978
合 計	427,622,980	2,085,598	372,600	429,335,978

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	13,148,784	—	—	(13,148,784)
40周年記念事業積立資産	6,000,000	—	(6,000,000)	—
45周年記念事業積立資産	1,400,000	—	(1,400,000)	—
運 営 調 整 積 立 資 産	78,787,194	—	(78,787,194)	—
小 計	99,335,978	—	(86,187,194)	(13,148,784)
合 計	429,335,978	(330,000,000)	(86,187,194)	(13,148,784)

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	11,141,000	1,485,464	9,655,536
合 計	11,815,650	2,160,113	9,655,537

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	—
IT導入補助金	(独)中小企業基盤整備機構	0	500,000	500,000	0	—
合 計		0	139,050,000	139,050,000	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	6,100,000	7,100,000	6,100,000	0	7,100,000
退職給付引当金	13,335,786	185,598	372,600	0	13,148,784
合計	19,435,786	7,285,598	6,472,600	0	20,248,784

(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	68,602,133	円
中小企業退職金共済掛金	55,453,349	円
退職給付引当金	13,148,784	円

③退職給付費用に関する事項

退職給付引当金繰入額	185,598	円
中小企業退職金共済掛金	3,630,000	円
退職給付費用合計額	3,815,598	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 7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	4,284
	預金	普通預金		
		多摩信用金庫本店 管理口	運転資金として	1,769,491
		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	3,770,806
		東日本銀行立川支店 管理口	運転資金として	3,078,145
		多摩信用金庫錦町支店 会計口	運転資金として	33,583,517
		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	1,502,987
	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	303,000
		その他 CNプレイガイド 他	3月分友の会会費、宣伝物配布料等	141,930
	前払金	管理費関係	次年度管理費の経費	409,015
		事業費関係	次年度公益目的事業の経費	475,589
流動資産合計				45,038,764
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 東日本銀行	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 東日本銀行	職員の退職金支払いの財源として 積み立てている	13,148,784
	運営調整積立資産	定期預金 東日本銀行	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
		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	6,000,000
45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	〃	1,400,000	
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65%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、22%は管理運営の用に供している	9,655,536
固定資産合計				438,991,515
資産合計				484,030,279
(流動負債)				
	未払金	管理費関係	コピー賃借料、社会保険料等	2,233,236
		事業費関係	クレジット販売手数料等	1,027,199
	未払法人税等		法人税、住民税及び事業税	70,500
	未払消費税等		消費税	420,700
	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	1,677,700
		その他		2,000
	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	8,807,023
		源泉所得税	3月分源泉所得税	263,516
		社会保険料	3月分社会保険料個人負担分	993,278
		その他	代引き手数料等	160,676
	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	7,100,000
	短期リース債務	管理費関係 FLCS㈱	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	2,195,975
流動負債合計				24,951,803
(固定負債)				
	リース債務	管理費関係 FLCS㈱	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	7,494,182
	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	13,148,784
固定負債合計				20,642,966
負債合計				45,594,769
正味財産				438,435,510


監査報告書

令和7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6年4月1日から令和7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。