

令和元年度  
計算書類等

# 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人東松山文化まちづくり公社  
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	127,867,647	110,634,766	17,232,881
未収金	7,928,896	5,082,056	2,846,840
前払金	209,466	171,226	38,240
立替金	147,700	2,500	145,200
流動資産合計	136,153,709	115,890,548	20,263,161
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基 / 普 通 預 金	25,527	34,035	△ 8,508
投 資 有 価 証 券	19,974,473	19,965,965	8,508
定 期 預 金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(2) 特定資産			
減 価 償 却 引 当 資 産	49,664,462	52,118,944	△ 2,454,482
災 害 見 舞 支 払 準 備 積 立 預 金	6,300,000	6,300,000	0
芸 術 文 化 振 興 資 産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	65,964,462	68,418,944	△ 2,454,482
(3) その他固定資産			
建 物	27,203,330	27,203,330	0
構 築 物	9,732,470	9,732,470	0
車 両 運 搬 具	16,862,939	17,345,955	△ 483,016
什 器 備 品	3,470,208	2,665,008	805,200
減 価 償 却 累 計 額	△ 48,908,697	△ 52,119,055	3,210,358
電 話 加 入 権	145,600	145,600	0
資 源 再 利 用 預 託 金	10,199	14,190	△ 3,991
その他固定資産合計	8,516,049	4,987,498	3,528,551
固定資産合計	114,480,511	113,406,442	1,074,069
資産合計	250,634,220	229,296,990	21,337,230
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	65,175,471	57,818,000	7,357,471
前受金	1,125,560	0	1,125,560
預り金	1,334,941	1,240,609	94,332
賞 与 引 当 金	5,779,000	4,190,000	1,589,000
未払法人税等	478,500	412,800	65,700
未払消費税等	4,936,800	746,100	4,190,700
流動負債合計	78,830,272	64,407,509	14,422,763
負債合計	78,830,272	64,407,509	14,422,763
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 基金</b>			
基金	0	0	0
<b>2. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	23,000,000	23,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 23,000,000)	( 23,000,000)	( 0)
<b>3. 一般正味財産</b>			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	148,803,948	141,889,481	6,914,467
一般正味財産合計	148,803,948	141,889,481	6,914,467

科 目	当年度	前年度	増 減
(うち基本財産への充当額)	( 17,000,000)	( 17,000,000)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 65,964,462)	( 68,418,944)	(△ 2,454,482)
正味財産合計	171,803,948	164,889,481	6,914,467
負債及び正味財産合計	250,634,220	229,296,990	21,337,230

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人東松山文化まちづくり公社  
一般会計

(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	[ 123,514 ]	[ 123,508 ]	[ 6 ]
基本財産受取利息	123,514	123,508	6
受託事業収益	[ 419,518,920 ]	[ 330,008,840 ]	[ 89,510,080 ]
施設運営受託事業収益	6,030,070	4,560,840	1,469,230
指定管理施設運営受託事業収益	413,488,850	325,448,000	88,040,850
利用料収益	[ 49,369,900 ]	[ 25,707,387 ]	[ 23,662,513 ]
施設利用料収益	49,369,900	25,707,387	23,662,513
事業収益	[ 14,162,334 ]	[ 14,504,873 ]	[ △ 342,539 ]
文化事業収益	1,595,000	2,669,200	△ 1,074,200
その他事業収益	12,567,334	11,835,673	731,661
受取補助金等	[ 13,700,000 ]	[ 12,481,000 ]	[ 1,219,000 ]
東松山市交付金	8,500,000	9,900,000	△ 1,400,000
文化事業助成金	5,200,000	2,581,000	2,619,000
受取負担金	[ 2,040,000 ]	[ 1,764,000 ]	[ 276,000 ]
受取負担金	2,040,000	1,764,000	276,000
雑収益	[ 690,363 ]	[ 0 ]	[ 690,363 ]
その他収益	690,363	0	690,363
経常収益計	499,605,031	384,589,608	115,015,423
(2) 経常費用			
事業費	[ 476,236,115 ]	[ 373,460,515 ]	[ 102,775,600 ]
給料手当	59,757,796	52,354,420	7,403,376
臨時雇賃金	18,022,012	9,977,341	8,044,671
賞与引当金繰入額	5,027,730	3,831,106	1,196,624
職員退職金給付費用	2,261,208	1,974,986	286,222
福利厚生費	10,239,976	7,643,910	2,596,066
旅費交通費	744,160	523,118	221,042
通信搬費	3,226,350	2,588,205	638,145
減価償却費	1,475,664	705,120	770,544
消耗品費	13,241,524	8,863,802	4,377,722
備品購入費	1,914,776	1,625,929	288,847
修繕費	10,610,106	11,024,096	△ 413,990
広告伝費	64,817	221,778	△ 156,961
印刷製本費	3,780,872	2,386,351	1,394,521
燃料費	967,352	861,466	105,886
光熱水料費	57,292,382	43,357,246	13,935,136
賃借料	10,279,396	7,390,944	2,888,452
保険料	3,539,309	2,588,400	950,909
諸謝金	2,574,500	4,913,600	△ 2,339,100
委託費	257,315,848	200,229,938	57,085,910
手数料	4,808,327	4,699,901	108,426
負担金	177,670	239,500	△ 61,830
租税公課	8,910,586	5,459,148	3,451,438
雑費	3,754	210	3,544
管理費	[ 16,708,186 ]	[ 16,305,387 ]	[ 402,799 ]
役員報酬	872,600	837,800	34,800
給料手当	9,008,367	4,904,514	4,103,853

科 目	当年度	前年度	増 減
賞 与 引 当 金 繰 入 額	751,270	358,894	392,376
職 員 退 職 金 給 付 費 用	340,872	185,014	155,858
福 利 厚 生 費	1,156,545	604,080	552,465
旅 費 交 通 費	402,824	335,380	67,444
通 信 運 搬 費	148,135	162,410	△ 14,275
減 価 償 却 費	8,991	8,991	0
消 耗 品 費	331,662	365,027	△ 33,365
備 品 購 入 費	0	823,496	△ 823,496
広 告 宣 伝 費	65,560	0	65,560
印 刷 製 本 費	179,461	453,600	△ 274,139
燃 料 費	27,278	52,141	△ 24,863
光 熱 水 料 費	28,591	72,688	△ 44,097
賃 借 料 費	1,461,476	1,102,762	358,714
保 険 料 費	64,580	60,230	4,350
諸 謝 金	0	100,000	△ 100,000
委 託 費	1,125,228	5,302,800	△ 4,177,572
手 数 料	80,128	16,056	64,072
負 担 金	85,300	175,980	△ 90,680
交 際 費	99,704	113,972	△ 14,268
租 税 公 課 費	466,574	269,552	197,022
雑 費	3,040	0	3,040
經常費用計	492,944,301	389,765,902	103,178,399
評価損益等調整前当期經常増減額	6,660,730	△ 5,176,294	11,837,024
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	6,660,730	△ 5,176,294	11,837,024
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	[ 732,238 ]	[ 0 ]	[ 732,238 ]
車 両 運 搬 具 売 却 益	732,238	0	732,238
經常外収益計	732,238	0	732,238
(2) 經常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	[ 1 ]	[ 0 ]	[ 1 ]
車 両 運 搬 除 却 損	1	0	1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	732,237	0	732,237
税引前当期一般正味財産増減額	7,392,967	△ 5,176,294	12,569,261
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	[ 478,500 ]	[ 412,800 ]	[ 65,700 ]
当期一般正味財産増減額	6,914,467	△ 5,589,094	12,503,561
一般正味財産期首残高	141,889,481	147,478,575	△ 5,589,094
一般正味財産期末残高	148,803,948	141,889,481	6,914,467
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	23,000,000	23,000,000	0
指定正味財産期末残高	23,000,000	23,000,000	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	171,803,948	164,889,481	6,914,467

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 会計基準

内閣府公益認定等委員会によって定められた「公益法人会計基準の運用指針」による。

#### (2) 有価証券の評価方法

満期保有目的債権…償却原価法(定額法)による。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

#### (4) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。

#### (5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式による。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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				
基 / 普 通 預 金	34,035	0	8,508	25,527
投 資 有 価 証 券	19,965,965	8,508	0	19,974,473
定 期 預 金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	40,000,000	8,508	8,508	40,000,000
特定資産				
減 価 償 却 引 当 資 産	52,118,944	1,757,518	4,212,000	49,664,462
災 害 見 舞 支 払 準 備 積 立 預 金	6,300,000	0	0	6,300,000
芸 術 文 化 振 興 資 産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	68,418,944	1,757,518	4,212,000	65,964,462
合 計	108,418,944	1,766,026	4,220,508	105,964,462

### 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	(うち基金からの 充当額)	(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					
基 / 普通預金	25,527	( 0 )	( 25,527 )	( 0 )	( 0 )
投資有価証券	19,974,473	( 0 )	( 19,974,473 )	( 0 )	( 0 )
定期預金	20,000,000	( 0 )	( 3,000,000 )	( 17,000,000 )	( 0 )
小 計	40,000,000	( 0 )	( 23,000,000 )	( 17,000,000 )	( 0 )
特定資産					
減価償却引当資産	49,664,462	( 0 )	( 0 )	( 49,664,462 )	( 0 )
災害見舞支払準備積立預金	6,300,000	( 0 )	( 0 )	( 6,300,000 )	( 0 )
芸術文化振興資産	10,000,000	( 0 )	( 0 )	( 10,000,000 )	( 0 )
小 計	65,964,462	( 0 )	( 0 )	( 65,964,462 )	( 0 )
合 計	105,964,462	( 0 )	( 23,000,000 )	( 82,964,462 )	( 0 )

### 4. 担保に供している資産

該当なし。

### 5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

該当なし。

### 6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし。

### 7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
第61回利付国債 (20年/H23.9.20-H35.3.20)	9,974,473	10,339,660	365,187
平成27年度第2回 埼玉県彩の国債 (5年/H27.12.8-H32.12.8)	10,000,000	9,999,000	-1,000
合計	19,974,473	20,338,660	364,187

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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)

補助金等の名称	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
補助金						
東松山市交付金	東松山市	0	8,500,000	8,500,000	0	
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	(一財)地域創造	0	5,200,000	5,200,000	0	
合計		0	13,700,000	13,700,000	0	

10. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。



## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に掲載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に掲載している。

# 財産目録

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人東松山文化まちづくり公社  
一般会計

(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 預金	手元保管	普通預金	運転資金として	2,309,850
	埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		運転資金として	125,557,797
	埼玉りそな銀行東松山支店(公園)			11,964,370
	埼玉りそな銀行東松山支店(体育)			54,040,233
	埼玉りそな銀行東松山支店(文化センター)			44,252,275
	埼玉りそな銀行東松山支店(文化事業)			14,214,286
	未収金		平成31年度地域の文化・芸術活動助成事業助金等	1,086,633
	前払金 立替金		レクリエーション保険等 コンサート事業 チケット料立替金	7,928,896 209,466 147,700
<b>流動資産合計</b>			<b>136,153,709</b>	
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
基/普通預金			公益目的保有財産である。	25,527
基本財産(管理公社分)				25,527
投資有価証券			公益目的保有財団であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	19,974,473
定期預金			公益目的保有財団であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	20,000,000
埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)				10,000,000
埼玉中央農業協同組合(公社一般)				10,000,000
<b>特定資産</b>				
減価償却引当資産	普通預金	埼玉りそな銀行東松山支店	既存の固定資産の買い替え時の財源とするために積み立てている資産である。	49,664,462
災害見舞支払準備積立預金	普通預金	埼玉りそな銀行東松山支店	職員の業務上の災害または通勤による災害に対する見舞金として積み立てている資産である。	6,300,000
芸術文化振興資産	定期預金	武蔵野銀行東松山支店	芸術文化事業の実施時の財源とするために積み立てている資産である。	10,000,000
<b>その他固定資産</b>				
建物	資材庫・書庫		公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	27,203,330
構築物	建物周辺用柵(塀・フェンス)		公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	9,732,470
車両運搬具	小型貨物ダンプ等		公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	16,862,939
什器備品	管理機械等		公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	3,470,208

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	減価償却累計額			△ 48,908,697
	建物			△ 26,387,230
	構築物			△ 7,246,329
	車両運搬具			△ 13,352,934
	什器備品			△ 1,922,204
	電話加入権	電話加入権2台	共用財産であり、公益目的事業と管理運営の用に供している。	145,600
	資源再利用預託金	車両用	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	10,199
固定資産合計				114,480,511
資産合計				250,634,220
(流動負債)				
	未払金		委託業者等に対する未払金	65,175,471
	前受金		東松山市民文化センター使用料	1,125,560
	預り金			1,334,941
	所得税(出演料等)			328,400
	所得税			102,166
	健康保険料			249,185
	厚生年金保険料			411,750
	市町村税			209,900
	その他預り金			33,540
	賞与引当金			5,779,000
	事業費分			5,027,730
	管理費分			751,270
	未払法人税等			478,500
	未払消費税等			4,936,800
流動負債合計				78,830,272
負債合計				78,830,272
正味財産				171,803,948