

令和5年度
収支決算書

貸借対照表
令和 6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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	173,517,923	148,938,403	24,579,520
未収金	4,291,475	28,034,533	△ 23,743,058
前払金	435,721	427,312	8,409
立替金	0	7,500	△ 7,500
流動資産合計	178,245,119	177,407,748	837,371
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基/普通預金	1,665	9,994,169	△ 9,992,504
投資有価証券	19,998,335	10,005,831	9,992,504
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	58,766,907	57,559,464	1,207,443
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	75,066,907	73,859,464	1,207,443
(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	16,862,939	0
什器備品	7,178,743	6,959,788	218,955
減価償却累計額	△ 58,766,907	△ 57,559,464	△ 1,207,443
電話加入権	145,600	145,600	0
投資有価証券	5,831	0	5,831
資源再利用預託金	10,199	10,199	0
その他固定資産合計	2,372,205	3,354,862	△ 982,657
固定資産合計	117,439,112	117,214,326	224,786
資産合計	295,684,231	294,622,074	1,062,157
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	70,578,092	66,551,621	4,026,471
前受金	2,978,555	1,695,210	1,283,345
預り金	1,668,963	1,130,507	538,456
賞与引当金	6,009,000	5,433,000	576,000
未払法人税等	336,100	410,100	△ 74,000
未払消費税等	1,594,500	4,811,300	△ 3,216,800
流動負債合計	83,165,210	80,031,738	3,133,472
負債合計	83,165,210	80,031,738	3,133,472
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
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
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	189,519,021	191,590,336	△ 2,071,315
一般正味財産合計	189,519,021	191,590,336	△ 2,071,315
(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)	(75,066,907)	(73,859,464)	(1,207,443)
正味財産合計	212,519,021	214,590,336	△ 2,071,315
負債及び正味財産合計	295,684,231	294,622,074	1,062,157

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

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
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	[46,535]	[115,946]	[69,411]
基本財産受取利息	46,535	115,946	69,411
受託事業収益	[424,538,000]	[473,582,085]	[49,044,085]
施設運営受託事業収益	6,930,000	6,404,035	525,965
指定管理施設運営受託事業収益	417,608,000	467,178,050	49,570,050
利用料収益	[47,173,161]	[51,998,917]	[4,825,756]
施設利用料収益	47,173,161	51,998,917	4,825,756
事業収益	[22,191,041]	[17,846,855]	[4,344,186]
文化事業収益	10,853,160	7,092,566	3,760,594
その他事業収益	11,337,881	10,754,289	583,592
受取補助金等	[8,247,011]	[8,101,230]	[145,781]
東松山市交付金	8,247,011	8,101,230	145,781
受取負担金	[2,052,000]	[2,052,000]	[0]
受取負担金	2,052,000	2,052,000	0
雑収益	[200,255]	[380,946]	[180,691]
その他収益	200,255	380,946	180,691
経常収益計	504,448,003	554,077,979	49,629,976
(2) 経常費用			
事業費	[485,800,596]	[525,934,945]	[40,134,349]
給料手当	57,272,337	61,778,209	4,505,872
臨時雇賃金	24,437,601	23,729,527	708,074
賞与引当金繰入額	5,078,808	4,534,179	544,629
職員退職金給付費用	1,983,730	2,169,600	185,870
福利厚生費	10,630,532	11,646,350	1,015,818
旅費交通費	303,480	322,660	19,180
通信運搬費	2,725,026	2,818,005	92,979
減価償却費	1,207,301	2,182,380	975,079
消耗品費	10,213,716	10,553,197	339,481
備品購入費	1,191,584	526,191	665,393
修繕費	11,098,283	9,804,102	1,294,181
広告宣伝費	369,600	10,588	359,012
印刷製本費	2,156,356	1,762,014	394,342
燃料費	1,174,843	1,070,024	104,819
光熱水料費	56,665,104	73,187,291	16,522,187
賃借料	9,434,595	9,635,264	200,669
保険料	3,316,534	3,226,598	89,936
諸謝金	486,052	368,909	117,143
委託費	271,636,025	289,032,534	17,396,509
手数料	3,172,074	5,246,814	2,074,740
負担金	458,750	141,300	317,450

科 目	当年度	前年度	増 減
租 税 公 課	10,774,445	12,175,266	1,400,821
雑 費	13,820	13,943	123
管 理 費	[20,382,622]	[13,599,126]	[6,783,496]
役 員 報 酬	1,432,000	1,414,600	17,400
給 料 手 当	10,593,921	6,560,518	4,033,403
臨 時 雇 賃 金	425,980	0	425,980
賞 与 引 当 金 繰 入 額	930,192	468,946	461,246
職 員 退 職 金 給 付 費 用	366,940	230,400	136,540
福 利 厚 生 費	1,484,883	941,898	542,985
旅 費 交 通 費	171,390	179,120	7,730
通 信 運 搬 費	188,184	124,282	63,902
減 価 償 却 費	142	142	0
消 耗 品 費	165,410	157,310	8,100
備 品 購 入 費	0	39,600	39,600
修 繕 費	13,200	46,090	32,890
広 告 宣 伝 費	247,500	148,500	99,000
印 刷 製 本 費	57,104	57,681	577
燃 料 費	22,073	21,734	339
光 熱 水 料 費	40,173	28,430	11,743
賃 借 料 費	1,179,164	878,201	300,963
保 険 料 費	61,623	128,373	66,750
委 託 費	2,089,898	1,191,904	897,994
手 数 料 費	182,095	179,073	3,022
負 担 金	154,575	145,550	9,025
租 税 公 課	574,155	652,334	78,179
雑 費	2,020	4,440	2,420
經常費用計	506,183,218	539,534,071	33,350,853
評価損益等調整前当期經常増減額	1,735,215	14,543,908	16,279,123
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,735,215	14,543,908	16,279,123
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
受 取 補 助 金 等	[0]	[1,547,030]	[1,547,030]
受 取 補 助 金	0	1,547,030	1,547,030
經常外収益計	0	1,547,030	1,547,030
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	1,547,030	1,547,030
税引前当期一般正味財産増減額	1,735,215	16,090,938	17,826,153
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	[336,100]	[410,100]	[74,000]
当期一般正味財産増減額	2,071,315	15,680,838	17,752,153
一般正味財産期首残高	191,590,336	175,909,498	15,680,838
一般正味財産期末残高	189,519,021	191,590,336	2,071,315

科 目	当年度	前年度	増 減
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
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
正味財産期末残高	212,519,021	214,590,336	2,071,315

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。

ただし、少額減価償却資に該当する資産については、一時償却の方法による。

(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	9,994,169	1,665	9,994,169	1,665
投 資 有 価 証 券	10,005,831	9,994,169	1,665	19,998,335
定 期 預 金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	40,000,000	9,995,834	9,995,834	40,000,000
特定資産				
減 価 償 却 引 当 資 産	57,559,464	1,207,443	0	58,766,907
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	73,859,464	1,207,443	0	75,066,907
合 計	113,859,464	11,203,277	9,995,834	115,066,907

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	1,665	(0)	(1,665)	(0)	(0)
投資有価証券	19,998,335	(0)	(19,998,335)	(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	58,766,907	(0)	(0)	(58,766,907)	(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	75,066,907	(0)	(0)	(75,066,907)	(0)
合 計	115,066,907	(0)	(23,000,000)	(92,066,907)	(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
第28-6回埼玉県公債 (2020年12月11日から2026年9月29日)	10,004,166	9,956,000	-48,166
埼玉県第2回公募公債(サステナビリティボンド10年) (2023年8月29日から2033年8月29日)	10,000,000	9,997,370	-2,630
合 計	20,004,166	19,953,370	-50,796

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	8,247,011	8,247,011	0	
		0	0	0	0	
合 計		0	8,247,011	8,247,011	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 6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
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	1,712,745
	預金	普通預金	運転資金として	171,805,178
		埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		10,453,961
		埼玉りそな銀行東松山支店(公園)		61,039,905
		埼玉りそな銀行東松山支店(体育)		50,544,590
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化センター)		48,791,924
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化事業)		974,798
	未収金		施設使用料等	4,291,475
前払金		レクリエーション保険等	435,721	
流動資産合計				178,245,119
(固定資産)	基本財産			
	基/普通預金	公益目的保有財産である。		1,665
		基本財産(管理公社分)		1,665
		投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	19,998,335
	定期預金	公益目的保有財産であり、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
		特定資産		
	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。	58,766,907
	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
	その他固定資産			
	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。	7,178,743	
減価償却累計額			△ 58,766,907	
建物			△ 27,203,329	

財産目録

令和 6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
	構築物			△ 8,437,581
	車両運搬具			△ 16,862,933
	什器備品			△ 6,263,064
	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
	投資有価証券			5,831
	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				117,439,112
資産合計				295,684,231
(流動負債)				
	未払金		委託業者等に対する未払金	70,578,092
	前受金		施設使用料等	2,978,555
	預り金			1,668,963
	所得税			137,512
	健康保険料			465,031
	厚生年金保険料			757,620
	市町村税			272,800
	その他預り金			36,000
	賞与引当金			6,009,000
	事業費分			5,078,808
	管理費分			930,192
	未払法人税等			336,100
	未払消費税等			1,594,500
流動負債合計				83,165,210
負債合計				83,165,210
正味財産				212,519,021

