

令和3年度
計算書類等

貸借対照表

令和 4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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	150,333,204	132,477,594	17,855,610
未 収 金	19,086,964	20,645,844	1,558,880
前 払 金	261,887	281,687	19,800
立 替 金	0	1,271	1,271
流動資産合計	169,682,055	153,406,396	16,275,659
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基 / 普 通 預 金	1,015	7,858	6,843
投 資 有 価 証 券	19,998,985	19,992,142	6,843
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	55,376,942	53,488,425	1,888,517
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	71,676,942	69,788,425	1,888,517
(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	6,739,788	6,155,508	584,280
減 価 償 却 累 計 額	55,376,942	53,488,425	1,888,517
電 話 加 入 権	145,600	145,600	0
資 源 再 利 用 預 託 金	10,199	10,199	0
その他固定資産合計	5,317,384	6,621,621	1,304,237
固定資産合計	116,994,326	116,410,046	584,280
資産合計	286,676,381	269,816,442	16,859,939
負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	77,714,622	68,216,037	9,498,585
前 受 金	1,618,480	1,095,260	523,220
預 り 金	967,181	1,020,562	53,381
賞 与 引 当 金	5,463,000	6,155,000	692,000
未 払 法 人 税 等	423,600	372,600	51,000
未 払 消 費 税 等	1,580,000	7,081,900	5,501,900
流動負債合計	87,766,883	83,941,359	3,825,524
負債合計	87,766,883	83,941,359	3,825,524
正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			

科 目	当年度	前年度	増 減
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	175,909,498	162,875,083	13,034,415
一般正味財産合計	175,909,498	162,875,083	13,034,415
（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）	(69,788,425)	(69,788,425)	(0)
正味財産合計	198,909,498	185,875,083	13,034,415
負債及び正味財産合計	286,676,381	269,816,442	16,859,939

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

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	[115,943]	[123,719]	[7,776]
基本財産受取利息	115,943	123,719	7,776
受託事業収益	[422,885,350]	[438,182,250]	[15,296,900]
施設運営受託事業収益	6,301,350	6,350,850	49,500
指定管理施設運営受託事業収益	416,584,000	431,831,400	15,247,400
利用料収益	[49,410,597]	[26,015,991]	[23,394,606]
施設利用料収益	49,410,597	26,015,991	23,394,606
事業収益	[17,232,517]	[8,906,404]	[8,326,113]
文化事業収益	4,764,385	156,500	4,607,885
その他事業収益	12,468,132	8,749,904	3,718,228
受取補助金等	[21,064,847]	[6,222,234]	[14,842,613]
東松山市交付金	7,787,847	5,257,234	2,530,613
文化事業助成金	13,277,000	965,000	12,312,000
受取負担金	[2,046,000]	[1,953,000]	[93,000]
受取負担金	2,046,000	1,953,000	93,000
雑収益	[353,322]	[144,986]	[208,336]
その他収益	353,322	144,986	208,336
経常収益計	513,108,576	481,548,584	31,559,992
(2) 経常費用			
事業費	[483,997,699]	[453,725,771]	[30,271,928]
給料手当	57,302,051	58,373,636	1,071,585
臨時雇賃金	21,439,263	16,986,469	4,452,794
賞与引当金繰入額	4,689,294	5,316,077	626,783
職員退職金給付費用	2,285,394	2,338,560	53,166
福利厚生費	10,930,048	10,910,106	19,942
旅費交通費	946,496	26,070	920,426
通信運搬費	3,516,026	2,602,572	913,454
減価償却費	1,955,594	4,571,235	2,615,641
消耗品費	13,315,009	11,704,326	1,610,683
備品購入費	1,507,954	3,286,116	1,778,162
修繕費	10,323,927	16,742,038	6,418,111
広告宣伝費	0	22,990	22,990
印刷製本費	2,388,351	543,180	1,845,171
燃料費	894,072	710,145	183,927
光熱水料費	53,772,794	40,169,876	13,602,918
賃借料	11,753,553	11,091,169	662,384
保険料	3,252,656	3,568,105	315,449
諸謝金	460,000	210,000	250,000
委託費	270,340,315	249,381,986	20,958,329
手数料	2,778,146	3,862,068	1,083,922

科 目	当年度	前年度	増 減
負 担 金	46,400	55,430	9,030
租 税 公 課	10,072,697	11,253,617	1,180,920
雑 費	27,659	0	27,659
管 理 費	[16,567,861]	[18,423,628]	[1,855,767]
役 員 報 酬	1,411,000	890,000	521,000
給 料 手 当	6,183,493	9,455,362	3,271,869
賞 与 引 当 金 繰 入 額	476,264	838,923	362,659
職 員 退 職 金 給 付 費 用	246,616	378,800	132,184
福 利 厚 生 費	939,369	1,480,818	541,449
旅 費 交 通 費	211,540	202,992	8,548
通 信 運 搬 費	83,943	46,228	37,715
減 価 償 却 費	124,442	8,493	115,949
消 耗 品 費	185,283	317,703	132,420
備 品 購 入 費	0	409,529	409,529
修 繕 費	500	0	500
広 告 宣 伝 費	66,000	0	66,000
印 刷 製 本 費	64,712	37,246	27,466
燃 料 費	20,877	21,016	139
光 熱 水 料 費	16,776	29,175	12,399
賃 借 料	1,002,783	1,251,217	248,434
保 険 料	56,017	57,855	1,838
諸 謝 金	23,200	0	23,200
委 託 費	4,717,189	2,081,160	2,636,029
手 数 料	100,090	99,828	262
負 担 金	104,350	173,650	69,300
租 税 公 課	532,317	643,633	111,316
雑 費	1,100	0	1,100
経常費用計	500,565,560	472,149,399	28,416,161
評価損益等調整前当期経常増減額	12,543,016	9,399,185	3,143,831
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,543,016	9,399,185	3,143,831
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受 取 補 助 金 等	[915,000]	[5,044,550]	[4,129,550]
受 取 補 助 金	915,000	5,044,550	4,129,550
経常外収益計	915,000	5,044,550	4,129,550
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	[1]	[0]	[1]
什 器 備 品 除 却 損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	914,999	5,044,550	4,129,551
税引前当期一般正味財産増減額	13,458,015	14,443,735	985,720
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	[423,600]	[372,600]	[51,000]

科 目	当年度	前年度	増 減
当期一般正味財産増減額	13,034,415	14,071,135	1,036,720
一般正味財産期首残高	162,875,083	148,803,948	14,071,135
一般正味財産期末残高	175,909,498	162,875,083	13,034,415
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	198,909,498	185,875,083	13,034,415

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、少額減価償却資産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	7,858	1,665	8,508	1,015
投 資 有 価 証 券	19,992,142	8,508	1,665	19,998,985
定 期 預 金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	40,000,000	10,173	10,173	40,000,000
特定資産				
減 価 償 却 引 当 資 産	53,488,425	2,080,036	191,519	55,376,942
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	69,788,425	2,080,036	191,519	71,676,942
合 計	109,788,425	2,090,209	201,692	111,676,942

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	1,015	(0)	(1,015)	(0)	(0)
投資有価証券	19,998,985	(0)	(19,998,985)	(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	55,376,942	(0)	(0)	(55,376,942)	(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	71,676,942	(0)	(0)	(71,676,942)	(0)
合 計	111,676,942	(0)	(23,000,000)	(88,676,942)	(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	参考	
		時価	評価損益
第 61回 利付国債 (H23.9.20-H35.3.20)	9,991,489	10,103,060	111,571
第28-6回埼玉県公債 (R2.12.11-R8.9.29)	10,007,496	9,996,000	-11,496
合 計	19,998,985	20,099,060	100,075

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	7,787,847	7,787,847	0	
文化芸術振興費補助金	(独)日本芸術文化振興会	0	6,335,000	6,335,000	0	
地域の文化・芸術活動助成事業助成金	(一財)地域創造	0	6,942,000	6,942,000	0	
文化芸術振興費補助金(文化施設の感染拡大予防)	文化庁	0	315,000	315,000	0	
一時支援金	中小企業庁	0	600,000	600,000	0	
合 計		0	21,979,847	21,979,847	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 4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	1,510,272
	預金	普通預金	運転資金として	148,822,932
		埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		15,068,799
		埼玉りそな銀行東松山支店(公園)		45,636,170
		埼玉りそな銀行東松山支店(体育)		43,522,163
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化センター)		44,595,800
		未収金		文化事業補助金等
前払金		レクリエーション保険等	261,887	
流動資産合計				169,682,055
(固定資産)	基本財産			
	基/普通預金		公益目的保有財産である。	1,015
	基本財産(管理公社分)			1,015
	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。	19,998,985
	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。	55,376,942
	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	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	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	車両運搬具	(塀・フェンス) 小型貨物ダンプ等	に供している。 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。	6,739,788
	減価償却累計額			55,376,942
	建物			26,931,296
	構築物			7,841,955
	車両運搬具			15,458,934
	什器備品			5,144,757
	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				116,994,326
資産合計				286,676,381
(流動負債)				
	未払金		委託業者等に対する未払金	77,714,622
	前受金		東松山市民文化センター使用料	1,618,480
	預り金			967,181
	所得税			124,290
	健康保険料			235,031
	厚生年金保険料			389,790
	市町村税			216,000
	その他預り金			2,070
	賞与引当金			5,463,000
	事業費分			4,946,200
	管理費分			516,800
	未払法人税等			423,600
	未払消費税等			1,580,000
流動負債合計				87,766,883
負債合計				87,766,883
正味財産				198,909,498