

令和 6 年度
収支計算書

公益財団法人東松山文化まちづくり公社

貸借対照表

令和 7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	186,045,290	173,517,923	12,527,367
未収金	3,978,950	4,291,475	△ 312,525
前払金	537,638	435,721	101,917
流動資産合計	190,561,878	178,245,119	12,316,759
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基/普通預金	0	1,665	△ 1,665
投資有価証券	20,000,000	19,998,335	1,665
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	61,890,803	58,766,907	3,123,896
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	78,190,803	75,066,907	3,123,896
(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	24,832,439	16,862,939	7,969,500
什器備品	8,905,593	7,178,743	1,726,850
減価償却累計額	△ 61,890,803	△ 58,766,907	△ 3,123,896
電話加入権	145,600	145,600	0
投資有価証券	2,501	5,831	△ 3,330
資源再利用預託金	10,199	10,199	0
その他固定資産合計	8,941,329	2,372,205	6,569,124
固定資産合計	127,132,132	117,439,112	9,693,020
資産合計	317,694,010	295,684,231	22,009,779
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,588,989	70,578,092	13,010,897
前受金	6,594,500	2,978,555	3,615,945
預り金	2,034,641	1,668,963	365,678
賞与引当金	7,797,000	6,009,000	1,788,000
未払法人税等	460,600	336,100	124,500
未払消費税等	5,868,200	1,594,500	4,273,700
流動負債合計	106,343,930	83,165,210	23,178,720
負債合計	106,343,930	83,165,210	23,178,720
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	188,350,080	189,519,021	△ 1,168,941
一般正味財産合計	188,350,080	189,519,021	△ 1,168,941
(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)	(78,190,803)	(75,066,907)	(3,123,896)
正味財産合計	211,350,080	212,519,021	△ 1,168,941
負債及び正味財産合計	317,694,010	295,684,231	22,009,779

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

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
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	基本財産運用益	[85,635]	[46,535]	[39,100]
5	基本財産受取利息	85,635	46,535	39,100
6	受託事業収益	[560,076,950]	[424,538,000]	[135,538,950]
7	施設運営受託事業収益	6,857,950	6,930,000	△ 72,050
8	指定管理施設運営受託事業収益	553,219,000	417,608,000	135,611,000
9	利用料収益	[45,748,211]	[47,173,161]	[△ 1,424,950]
10	施設利用料収益	45,748,211	47,173,161	△ 1,424,950
11	事業収益	[15,977,667]	[22,191,041]	[△ 6,213,374]
12	文化事業収益	5,004,950	10,853,160	△ 5,848,210
13	その他事業収益	10,972,717	11,337,881	△ 365,164
14	受取補助金等	[8,500,000]	[8,247,011]	[252,989]
15	東松山市交付金	8,500,000	8,247,011	252,989
16	受取負担金	[2,052,000]	[2,052,000]	[0]
17	受取負担金	2,052,000	2,052,000	0
18	雑収益	[378,173]	[200,255]	[177,918]
19	その他収益	378,173	200,255	177,918
20	経常収益計	632,818,636	504,448,003	128,370,633
21	(2) 経常費用			
22	事業費	[612,193,422]	[485,800,596]	[126,392,826]
23	給料手当	77,229,168	57,272,337	19,956,831
24	臨時雇賃金	27,148,287	24,437,601	2,710,686
25	賞与引当金繰入額	6,731,151	5,078,808	1,652,343
26	職員退職金給付費用	2,437,959	1,983,730	454,229
27	福利厚生費	12,844,902	10,630,532	2,214,370
28	旅費交通費	228,910	303,480	△ 74,570
29	通信運搬費	2,768,737	2,725,026	43,711
30	減価償却費	3,011,204	1,207,301	1,803,903
31	消耗品費	17,912,855	10,213,716	7,699,139
32	備品購入費	2,760,905	1,191,584	1,569,321
33	修繕費	21,779,285	11,098,283	10,681,002
34	広告宣伝費	0	369,600	△ 369,600
35	印刷製本費	2,240,313	2,156,356	83,957
36	燃料費	1,320,982	1,174,843	146,139
37	光熱水料費	62,056,781	56,665,104	5,391,677
38	賃借料	10,928,099	9,434,595	1,493,504
39	保険料	3,646,435	3,316,534	329,901
40	諸謝金	730,000	486,052	243,948
41	委託費	327,787,456	271,636,025	56,151,431
42	手数料	14,232,866	3,172,074	11,060,792
43	負担金	676,980	458,750	218,230
44	租税公課	13,702,487	10,774,445	2,928,042
45	雑費	17,660	13,820	3,840
46	管理費	[21,333,555]	[20,382,622]	[950,933]
47	役員報酬	1,426,200	1,432,000	△ 5,800
48	給料手当	12,228,922	10,593,921	1,635,001
49	臨時雇賃金	1,261,835	425,980	835,855
50	賞与引当金繰入額	1,065,849	930,192	135,657
51	職員退職金給付費用	386,041	366,940	19,101
52	福利厚生費	1,701,860	1,484,883	216,977
53	旅費交通費	181,170	171,390	9,780

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

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
1	通信運搬費	183,672	188,184	△ 4,512
2	減価償却費	112,692	142	112,550
3	消耗品費	170,954	165,410	5,544
4	修繕費	17,985	13,200	4,785
5	広告宣伝費	146,300	247,500	△ 101,200
6	印刷製本費	47,956	57,104	△ 9,148
7	燃料費	20,560	22,073	△ 1,513
8	光熱水料費	38,927	40,173	△ 1,246
9	賃借料	1,183,950	1,179,164	4,786
10	保険料	56,973	61,623	△ 4,650
11	諸謝金	23,200	0	23,200
12	委託費	163,289	2,089,898	△ 1,926,609
13	手数料	102,157	182,095	△ 79,938
14	負担金	149,950	154,575	△ 4,625
15	交際費	30,000	0	30,000
16	租税公課	633,113	574,155	58,958
17	雑費	0	2,020	△ 2,020
18	経常費用計	633,526,977	506,183,218	127,343,759
19	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 708,341	△ 1,735,215	1,026,874
20	評価損益等計	0	0	0
21	当期経常増減額	△ 708,341	△ 1,735,215	1,026,874
22	2. 経常外増減の部			
23	(1) 経常外収益			
24	経常外収益計	0	0	0
25	(2) 経常外費用			
26	経常外費用計	0	0	0
27	当期経常外増減額	0	0	0
28	税引前当期一般正味財産増減額	△ 708,341	△ 1,735,215	1,026,874
29	法人税、住民税及び事業税	[460,600]	[336,100]	[124,500]
30	当期一般正味財産増減額	△ 1,168,941	△ 2,071,315	902,374
31	一般正味財産期首残高	189,519,021	191,590,336	△ 2,071,315
32	一般正味財産期末残高	188,350,080	189,519,021	△ 1,168,941
33	II 指定正味財産増減の部			
34	当期指定正味財産増減額	0	0	0
35	指定正味財産期首残高	23,000,000	23,000,000	0
36	指定正味財産期末残高	23,000,000	23,000,000	0
37	III 基金増減の部			
38	当期基金増減額	0	0	0
39	基金期首残高	0	0	0
40	基金期末残高	0	0	0
41	IV 正味財産期末残高	211,350,080	212,519,021	△ 1,168,941

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	1,665	0	1,665	0
投 資 有 価 証 券	19,998,335	1,665	0	20,000,000
定 期 預 金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	40,000,000	1,665	1,665	40,000,000
特定資産				
減 価 償 却 引 当 資 産	58,766,907	3,123,896	0	61,890,803
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	75,066,907	3,123,896	0	78,190,803
合 計	115,066,907	3,125,561	1,665	118,190,803

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	0	(0)	(0)	(0)	(0)
投資有価証券	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(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	61,890,803	(0)	(0)	(61,890,803)	(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	78,190,803	(0)	(0)	(78,190,803)	(0)
合 計	118,190,803	(0)	(23,000,000)	(95,190,803)	(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)	10,002,501	9,881,000	-121,501
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28日から2033年8月29日)	10,000,000	9,456,840	-543,160
合 計	20,002,501	19,337,840	-664,661

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	
		0	0	0	0	
合 計		0	8,500,000	8,500,000	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 7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 預金	手元保管	運転資金として	2,360,574	
		普通預金	運転資金として	183,684,716	
		埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		11,310,532	
		埼玉りそな銀行東松山支店(公園)		70,431,990	
		埼玉りそな銀行東松山支店(体育)		50,044,133	
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化センター)		50,698,607	
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化事業)		1,199,454	
	未収金		施設使用料等	3,978,950	
	前払金		レクリエーション保険等	537,638	
流動資産合計				190,561,878	
(固定資産)	基本財産				
		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。	20,000,000	
		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	
	特定資産	埼玉中央農業協同組合(公社一般)		10,000,000	
		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。	61,890,803
		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。	24,832,439
		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。	8,905,593
		減価償却累計額			△ 61,890,803
		建物			△ 27,203,329
		構築物			△ 8,735,394
		車両運搬具			△ 18,456,833
		什器備品			△ 7,495,247
		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			2,501
		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				127,132,132	
資産合計				317,694,010	

財産目録

令和 7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
(流動負債)	未払金		委託業者等に対する未払金	83,588,989
	前受金		施設使用料等	6,594,500
	預り金			2,034,641
	所得税(出演料			6,738
	所得税			198,991
	健康保険料			283,492
	厚生年金保険料			475,800
	市町村税			344,700
	文化事業収入預り			694,200
	金			
	その他預り金			30,720
	賞与引当金			7,797,000
	事業費分			6,731,151
	管理費分			1,065,849
	未払法人税等			460,600
	未払消費税等			5,868,200
流動負債合計				106,343,930
負債合計				106,343,930
正味財産				211,350,080