

2. 令和3年度公益財団法人船橋市文化・スポーツ公社決算に関する書類

貸借対照表

令和4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	51,030,730	178,461,070	△ 127,430,340
未収金	2,331,993	33,190,779	△ 30,858,786
立替金	0	10,140	△ 10,140
仮払金	60,494	0	60,494
流動資産合計	53,423,217	211,661,989	△ 158,238,772
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	190,000,000	190,000,000	0
基本財産合計	190,000,000	190,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	15,297,994	14,736,608	561,386
経営基盤安定積立金	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	35,297,994	34,736,608	561,386
(3) その他固定資産			
什器備品	3,467,200	4,334,000	△ 866,800
その他固定資産合計	3,467,200	4,334,000	△ 866,800
固定資産合計	228,765,194	229,070,608	△ 305,414
資産合計	282,188,411	440,732,597	△ 158,544,186
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	3,311,833	98,841,078	△ 95,529,245
預り金	3,633,715	40,025,463	△ 36,391,748
賞与引当金	1,881,830	2,059,282	△ 177,452
流動負債合計	8,827,378	140,925,823	△ 132,098,445
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,297,994	14,736,608	561,386
固定負債合計	15,297,994	14,736,608	561,386
負債合計	24,125,372	155,662,431	△ 131,537,059
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	190,000,000	190,000,000	0
指定正味財産合計	190,000,000	190,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(190,000,000)	(190,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正味財産合計	258,063,039	285,070,166	△ 27,007,127
負債及び正味財産合計	282,188,411	440,732,597	△ 158,544,186

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	31,094,920	19,935,810	51,030,730
未収金	2,331,993	0	0	2,331,993
仮払金	50,532	0	9,962	60,494
流動資産合計	2,382,525	31,094,920	19,945,772	53,423,217
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	95,000,000	0	95,000,000	190,000,000
基本財産合計	95,000,000	0	95,000,000	190,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当預金	15,008,798	270,483	18,713	15,297,994
経営基盤安定積立金	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産合計	35,008,798	270,483	18,713	35,297,994
(3) その他固定資産				
什器備品	3,467,200	0	0	3,467,200
その他固定資産合計	3,467,200	0	0	3,467,200
固定資産合計	133,475,998	270,483	95,018,713	228,765,194
資産合計	135,858,523	31,365,403	114,964,485	282,188,411
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	2,337,806	89,962	884,065	3,311,833
預り金	3,535,585	98,130	0	3,633,715
賞与引当金	1,804,680	12,338	64,812	1,881,830
流動負債合計	7,678,071	200,430	948,877	8,827,378
2. 固定負債				
退職給付引当金	15,008,798	270,483	18,713	15,297,994
固定負債合計	15,008,798	270,483	18,713	15,297,994
負債合計	22,686,869	470,913	967,590	24,125,372
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
出捐金	95,000,000	0	95,000,000	190,000,000
指定正味財産合計	95,000,000	0	95,000,000	190,000,000
(うち基本財産への充当額)	(95,000,000)	(0)	(95,000,000)	(190,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	18,171,654	30,894,490	18,996,895	68,063,039
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	(0)	(0)	(20,000,000)
正味財産合計	113,171,654	30,894,490	113,996,895	258,063,039
負債及び正味財産合計	135,858,523	31,365,403	114,964,485	282,188,411

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

(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	95,410	383,193	△ 287,783
基本財産受取利息	95,410	383,193	△ 287,783
事業収益	23,710,065	124,037,113	△ 100,327,048
市民ギャラリーイベント事業収益	321,700	0	321,700
市民ギャラリー文化受託事業収益	5,802,925	0	5,802,925
市民ギャラリー文化事業助成金収益	573,000	0	573,000
茶華道センターイベント事業収益	110,600	0	110,600
茶華道センター文化教室事業収益	4,056,950	562,120	3,494,830
総合体育館イベント事業収益	0	1,450	△ 1,450
総合体育館スポーツ教室事業収益	0	23,237,530	△ 23,237,530
総合体育館スポーツ受託事業収益	0	1,919,422	△ 1,919,422
武道センタースポーツ教室事業収益	0	3,260,170	△ 3,260,170
スポーツ協力事業収益	2,062,000	0	2,062,000
総合体育館自動販売機等便益事業収益	0	4,960,258	△ 4,960,258
武道センター自動販売機等便益事業収益	0	585,181	△ 585,181
市民ギャラリー管理運営事業収益	8,102,150	3,437,707	4,664,443
茶華道センター管理運営事業収益	2,680,740	2,440,265	240,475
総合体育館管理運営事業収益	0	77,654,710	△ 77,654,710
武道センター管理運営事業収益	0	5,978,300	△ 5,978,300
委託料収益	25,274,000	306,529,533	△ 281,255,533
市民ギャラリー指定管理業務委託料収益	16,303,000	15,547,685	755,315
茶華道センター指定管理業務委託料収益	8,971,000	4,954,934	4,016,066
総合体育館指定管理業務委託料収益	0	269,326,259	△ 269,326,259
武道センター指定管理業務委託料収益	0	16,700,655	△ 16,700,655
雑収益	7,222,186	112,915,680	△ 105,693,494
受取利息	372	567	△ 195
市民ギャラリー雑収益	11,190	3,290	7,900
総合体育館雑収益	0	111,361	△ 111,361
武道センター雑収益	0	11,020	△ 11,020
雑収益	59,678	0	59,678
市民ギャラリー指定管理者補償金収益	6,542,907	4,525,377	2,017,530
茶華道センター指定管理者補償金収益	0	3,107,344	△ 3,107,344
総合体育館指定管理者補償金収益	0	92,446,121	△ 92,446,121
武道センター指定管理者補償金収益	8,039	8,368,600	△ 8,360,561
国助成金等収益	600,000	4,342,000	△ 3,742,000
ポイント引当金取崩額	0	4,871,003	△ 4,871,003
ポイント引当金取崩額	0	4,871,003	△ 4,871,003
経常収益計	56,301,661	548,736,522	△ 492,434,861
(2) 経常費用			
事業費	76,094,381	523,086,080	△ 446,991,699

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
役員報酬	5,242,000	5,111,520	130,480
給料手当	15,256,320	56,380,549	△ 41,124,229
諸手当	9,462,685	27,470,489	△ 18,007,804
退職給付費用	542,673	3,910,855	△ 3,368,182
法定福利費	5,130,269	14,714,292	△ 9,584,023
福利厚生費	1,044,000	1,780,000	△ 736,000
賃金	0	2,659,145	△ 2,659,145
賞与引当金繰入額	1,817,018	2,059,282	△ 242,264
会議費	66,647	1,729	64,918
通信運搬費	268,785	1,892,069	△ 1,623,284
減価償却費	866,800	0	866,800
消耗品費	2,076,066	5,480,891	△ 3,404,825
修繕費	479,160	3,666,520	△ 3,187,360
印刷製本費	1,407,582	440,990	966,592
広告費	0	577,280	△ 577,280
燃料費	0	23,524	△ 23,524
光熱水費	4,729,472	74,234,600	△ 69,505,128
使用料	747,670	6,374,386	△ 5,626,716
賃借料	445,406	9,189,152	△ 8,743,746
保険料	30,000	707,436	△ 677,436
諸謝金	3,785,770	4,212,124	△ 426,354
手数料	115,197	2,929,181	△ 2,813,984
租税公課	1,261,400	13,086,500	△ 11,825,100
委託料	14,836,819	258,426,985	△ 243,590,166
還付金	3,218,770	11,917,905	△ 8,699,135
支払負担金	0	12,942,005	△ 12,942,005
雑費	3,263,872	351,794	2,912,078
ポイント引当金繰入額	0	2,544,877	△ 2,544,877
管理費	6,605,007	10,161,056	△ 3,556,049
役員報酬	1,702,400	1,367,080	335,320
給料手当	464,880	1,431,000	△ 966,120
諸手当	340,948	831,862	△ 490,914
退職給付費用	18,713	0	18,713
法定福利費	913,973	443,028	470,945
福利厚生費	83,210	113,679	△ 30,469
賞与引当金繰入額	64,812	0	64,812
会議費	3,550	0	3,550
交際費	33,360	10,000	23,360
旅費交通費	0	43,147	△ 43,147
通信運搬費	96,341	123,194	△ 26,853
消耗品費	106,827	285,164	△ 178,337
印刷製本費	50,600	13,750	36,850
広告費	10,000	10,000	0
光熱水費	525,490	680,088	△ 154,598
使用料	0	62,147	△ 62,147
賃借料	548,360	515,420	32,940

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	43,100	102,100	△ 59,000
諸謝金	275,000	0	275,000
手数料	288,593	551,060	△ 262,467
租税公課	6,550	142,000	△ 135,450
負担金	164,030	306,330	△ 142,300
委託料	864,270	3,130,007	△ 2,265,737
経常費用計	82,699,388	533,247,136	△ 450,547,748
評価損益等調整前経常増減額	△ 26,397,727	15,489,386	△ 41,887,113
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 26,397,727	15,489,386	△ 41,887,113
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 26,397,727	15,489,384	△ 41,887,111
法人税、住民税及び事業税	609,400	1,051,900	△ 442,500
他会計振替額(資金移動)	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 27,007,127	14,437,484	△ 41,444,611
一般正味財産期首残高	95,070,166	80,632,682	14,437,484
一般正味財産期末残高	68,063,039	95,070,166	△ 27,007,127
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	95,410	383,193	△ 287,783
基本財産受取利息	95,410	383,193	△ 287,783
一般正味財産への振替額	△ 95,410	△ 383,193	287,783
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	190,000,000	190,000,000	0
指定正味財産期末残高	190,000,000	190,000,000	0
III 正味財産期末残高	258,063,039	285,070,166	△ 27,007,127

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1	小計	収1	小計			
			施設管理 運営事業				
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	47,705	47,705	0	0	47,705	0	95,410
基本財産受取利息	47,705	47,705	0	0	47,705	0	95,410
事業収益	23,130,435	23,130,435	579,630	579,630	0	0	23,710,065
市民ギャラリーイベント事業収益	321,700	321,700	0	0	0	0	321,700
市民ギャラリー文化受託事業収益	5,802,925	5,802,925	0	0	0	0	5,802,925
市民ギャラリー文化事業助成金収益	573,000	573,000	0	0	0	0	573,000
茶華道センターイベント事業収益	110,600	110,600	0	0	0	0	110,600
茶華道センター文化教室事業収益	4,056,950	4,056,950	0	0	0	0	4,056,950
スポーツ協力事業収益	2,062,000	2,062,000	0	0	0	0	2,062,000
市民ギャラリー管理運営事業収益	7,522,520	7,522,520	579,630	579,630	0	0	8,102,150
茶華道センター管理運営事業収益	2,680,740	2,680,740	0	0	0	0	2,680,740
委託料収益	25,274,000	25,274,000	0	0	0	0	25,274,000
市民ギャラリー指定管理業務委託料収益	16,303,000	16,303,000	0	0	0	0	16,303,000
茶華道センター指定管理業務委託料収益	8,971,000	8,971,000	0	0	0	0	8,971,000
雑収益	6,596,108	6,596,108	26,078	26,078	600,000	0	7,222,186
受取利息	372	372	0	0	0	0	372
市民ギャラリー雑収益	11,190	11,190	0	0	0	0	11,190
雑収益	33,600	33,600	26,078	26,078	0	0	59,678
市民ギャラリー指定管理者補償金収益	6,542,907	6,542,907	0	0	0	0	6,542,907
武道センター指定管理者補償金収益	8,039	8,039	0	0	0	0	8,039
国助成金等収益	0	0	0	0	600,000	0	600,000
経常収益計	55,048,248	55,048,248	605,708	605,708	647,705	0	56,301,661
(2) 経常費用							
事業費	75,797,568	75,797,568	296,813	296,813		0	76,094,381
役員報酬	5,242,000	5,242,000	0	0		0	5,242,000
給料手当	15,145,596	15,145,596	110,724	110,724		0	15,256,320
諸手当	9,398,730	9,398,730	63,955	63,955		0	9,462,685
退職給付費用	538,931	538,931	3,742	3,742		0	542,673
法定福利費	5,098,943	5,098,943	31,326	31,326		0	5,130,269
福利厚生費	1,036,800	1,036,800	7,200	7,200		0	1,044,000
賞与引当金繰入額	1,804,680	1,804,680	12,338	12,338		0	1,817,018
会議費	66,647	66,647	0	0		0	66,647
通信運搬費	268,785	268,785	0	0		0	268,785
減価償却費	866,800	866,800	0	0		0	866,800
消耗品費	2,076,066	2,076,066	0	0		0	2,076,066
修繕費	479,160	479,160	0	0		0	479,160
印刷製本費	1,407,582	1,407,582	0	0		0	1,407,582
光熱水費	4,676,934	4,676,934	52,538	52,538		0	4,729,472
使用料	747,670	747,670	0	0		0	747,670
賃借料	445,406	445,406	0	0		0	445,406
保険料	30,000	30,000	0	0		0	30,000
諸謝金	3,785,770	3,785,770	0	0		0	3,785,770
手数料	115,197	115,197	0	0		0	115,197
租税公課	1,246,410	1,246,410	14,990	14,990		0	1,261,400
委託料	14,836,819	14,836,819	0	0		0	14,836,819
還付金	3,218,770	3,218,770	0	0		0	3,218,770
雑費	3,263,872	3,263,872	0	0		0	3,263,872
管理費					6,605,007	0	6,605,007
役員報酬					1,702,400	0	1,702,400
給料手当					464,880	0	464,880

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公 1	小計	収 1	小計			
			施設管理 運営事業				
諸手当					340,948		340,948
退職給付費用					18,713		18,713
法定福利費					913,973		913,973
福利厚生費					83,210		83,210
賞与引当金繰入額					64,812		64,812
会議費					3,550		3,550
交際費					33,360		33,360
通信運搬費					96,341		96,341
消耗品費					106,827		106,827
印刷製本費					50,600		50,600
広告費					10,000		10,000
光熱水費					525,490		525,490
賃借料					548,360		548,360
保険料					43,100		43,100
諸謝金					275,000		275,000
手数料					288,593		288,593
租税公課					6,550		6,550
負担金					164,030		164,030
委託料					864,270		864,270
経常費用計	75,797,568	75,797,568	296,813	296,813	6,605,007	0	82,699,388
評価損益等調整前経常増減額	△ 20,749,320	△ 20,749,320	308,895	308,895	△ 5,957,302	0	△ 26,397,727
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 20,749,320	△ 20,749,320	308,895	308,895	△ 5,957,302	0	△ 26,397,727
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 20,749,320	△ 20,749,320	308,895	308,895	△ 5,957,302		△ 26,397,727
他会計振替額	141,565	141,565	△ 167,329	△ 167,329	25,764		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,607,755	△ 20,607,755	141,566	141,566	△ 5,931,538		△ 26,397,727
法人税、住民税及び事業税	0	0	609,400	609,400	0	0	609,400
他会計振替額（資金移動）	28,068,497	28,068,497	△ 28,068,497	△ 28,068,497	0		0
当期一般正味財産増減額	7,460,742	7,460,742	△ 28,536,331	△ 28,536,331	△ 5,931,538		△ 27,007,127
一般正味財産期首残高	10,710,912	10,710,912	59,430,821	59,430,821	24,928,433		95,070,166
一般正味財産期末残高	18,171,654	18,171,654	30,894,490	30,894,490	18,996,895		68,063,039
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	47,705	47,705	0	0	47,705	0	95,410
基本財産受取利息	47,705	47,705	0	0	47,705	0	95,410
一般正味財産への振替額	△ 47,705	△ 47,705	0	0	△ 47,705	0	△ 95,410
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	95,000,000	95,000,000	0	0	95,000,000		190,000,000
指定正味財産期末残高	95,000,000	95,000,000	0	0	95,000,000		190,000,000
III 正味財産期末残高	113,171,654	113,171,654	30,894,490	30,894,490	113,996,895		258,063,039

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性に乏しいため、償却原価法は採用していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、期末退職給与の要支給額から、中小企業退職金共済制度に基づき支払われる退職金支給額を控除した金額に相当する額を計上している。

賞与引当金については、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額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
定期預金	190,000,000	0	0	190,000,000
小 計	190,000,000	0	0	190,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	14,736,608	561,386	0	15,297,994
経営基盤安定積立金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	34,736,608	561,386	0	35,297,994
合 計	224,736,608	561,386	0	225,297,994

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				
定期預金	190,000,000	(190,000,000)	(0)	-
小 計	190,000,000	(190,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	15,297,994	-	(0)	(15,297,994)
経営基盤安定積立金	20,000,000	-	(20,000,000)	-
小 計	35,297,994	(0)	(20,000,000)	(15,297,994)
合 計	225,297,994	(190,000,000)	(20,000,000)	(15,297,994)

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
什器備品			
什器備品	12,608,264	9,141,064	3,467,200
合 計	12,608,264	9,141,064	3,467,200

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	95,410
合 計	95,410

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記の2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載している。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	14,736,608	561,386	0	0	15,297,994
賞与引当金	2,059,282	1,881,830	2,059,282	0	1,881,830

財 産 目 録

令和4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	現金手元有高	運転資金として	254,349
	普通預金	東京東信用金庫三咲支店	運転資金として(法人会計)	10,634,814
	普通預金	東京東信用金庫三咲支店	市民ギャラリー及び茶華道センター運転資金として(公益目的事業及び収益事業)	10,850,717
	定期預金	東京東信用金庫三咲支店	運転資金として(公益目的事業及び法人会計)	208,217
	通常貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	27,518
	定期預金	東京東信用金庫三咲支店	運転資金として	9,032,178
	定期預金	千葉銀行習志野台支店	運転資金として	10,022,937
	定期貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	10,000,000
			(現金預金計)	51,030,730
	未収金	施設利用者他	施設利用料他	2,331,993
			(未収金計)	2,331,993
	仮払金		所得税過払	60,494
			(仮払金計)	60,494
流動資産合計				53,423,217
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	東京東信用金庫三咲支店	公益目的保有財産及び管理運営財産であり、運用益を公益目的事業(50%)、法人会計(50%)の財源としている。	40,000,000
	定期預金	東京東信用金庫三咲支店	公益目的保有財産及び管理運営財産であり、運用益を公益目的事業(50%)、法人会計(50%)の財源としている。	150,000,000
			(基本財産計)	190,000,000
特定資産				
	退職給付引当資産	東京東信用金庫三咲支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	15,297,994
	経営基盤安定積立金	東京東信用金庫三咲支店	経営基盤安定のための積立金として	20,000,000
			(特定資産計)	35,297,994
その他 固定資産				
	什器備品	ネットワークパソコン 複合機	公益目的保有財産として管理している。	2,798,400
			公益目的保有財産として管理している。	668,800
			(その他固定資産計)	3,467,200
固定資産合計				228,765,194
資産合計				282,188,411
(流動負債)				
	未払費用	事業者	3月分業務委託料他	3,311,833
			(未払費用計)	3,311,833
	預り金	施設利用者	施設利用料	3,633,715
			(預り金計)	3,633,715
	賞与引当金	職員	職員の賞与引当金	1,881,830
			(賞与引当金計)	1,881,830
流動負債合計				8,827,378
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員の退職給付引当金	15,297,994
			(退職給付引当金計)	15,297,994
固定負債合計				15,297,994
負債合計				24,125,372
正味財産				258,063,039