

2. 平成29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

平成30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	157,598,407	149,369,132	8,229,275
未収金	6,164,064	6,916,648	△ 752,584
立替金	7,930	11,340	△ 3,410
流動資産合計	163,770,401	156,297,120	7,473,281
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	149,791,783	189,778,983	△ 39,987,200
定期預金	208,217	221,017	△ 12,800
普通預金	40,000,000	0	40,000,000
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	18,324,032	16,444,846	1,879,186
経営基盤安定積立金	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	38,324,032	36,444,846	1,879,186
(3) その他固定資産			
什器備品	2	79,889	△ 79,887
その他固定資産合計	2	79,889	△ 79,887
固定資産合計	228,324,034	226,524,735	1,799,299
資産合計	392,094,435	382,821,855	9,272,580
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	66,861,018	67,071,092	△ 210,074
預り金	14,143,011	13,914,281	228,730
ポイント引当金	4,539,264	4,026,386	512,878
流動負債合計	85,543,293	85,011,759	531,534
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,324,032	16,444,846	1,879,186
固定負債合計	18,324,032	16,444,846	1,879,186
負債合計	103,867,325	101,456,605	2,410,720
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	98,227,110	91,365,250	6,861,860
(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	288,227,110	281,365,250	6,861,860
負債及び正味財産合計	392,094,435	382,821,855	9,272,580

貸借対照表内訳表

平成30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	81,631,440	62,487,823	13,479,144	157,598,407
未収金	4,609,838	1,554,226	0	6,164,064
立替金	7,930	0	0	7,930
流動資産合計	86,249,208	64,042,049	13,479,144	163,770,401
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	74,895,891	0	74,895,892	149,791,783
定期預金	104,109	0	104,108	208,217
普通預金	20,000,000	0	20,000,000	40,000,000
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	18,006,736	317,296	0	18,324,032
経営基盤安定積立金	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産合計	38,006,736	317,296	0	38,324,032
(3) その他固定資産				
什器備品	2	0	0	2
その他固定資産合計	2	0	0	2
固定資産合計	133,006,738	317,296	95,000,000	228,324,034
資産合計	219,255,946	64,359,345	108,479,144	392,094,435
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	58,981,965	6,931,886	947,167	66,861,018
預り金	14,006,211	136,800	0	14,143,011
ポイント引当金	4,539,264	0	0	4,539,264
流動負債合計	77,527,440	7,068,686	947,167	85,543,293
2. 固定負債				
退職給付引当金	18,006,736	317,296	0	18,324,032
固定負債合計	18,006,736	317,296	0	18,324,032
負債合計	95,534,176	7,385,982	947,167	103,867,325
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				
(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	123,721,770	56,973,363	107,531,977	288,227,110
負債及び正味財産合計	219,255,946	64,359,345	108,479,144	392,094,435

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産受取利息	186,932	174,132	12,800
事業収益			
市民ギャラリーイベント事業収益	1,800	0	1,800
茶華道センターイベント事業収益	177,000	164,000	13,000
茶華道センター文化教室事業収益	5,753,590	5,555,480	198,110
総合体育館イベント事業収益	164,500	16,236,350	△ 16,071,850
総合体育館スポーツ教室事業収益	99,285,270	87,323,540	11,961,730
総合体育館スポーツ受託事業収益	5,393,952	5,448,384	△ 54,432
武道センタースポーツ教室事業収益	11,188,190	10,721,420	466,770
ポイント引当金戻入収益	0	144,794	△ 144,794
総合体育館自動販売機等便益事業収益	9,682,682	12,181,924	△ 2,499,242
武道センター自動販売機等便益事業収益	842,634	1,060,692	△ 218,058
市民ギャラリー管理運営事業収益	10,364,601	11,956,624	△ 1,592,023
茶華道センター管理運営事業収益	3,085,631	3,326,775	△ 241,144
総合体育館管理運営事業収益	152,219,830	152,436,290	△ 216,460
武道センター管理運営事業収益	9,224,300	9,351,230	△ 126,930
委託料収益			
市民ギャラリー指定管理業務委託料収益	15,302,000	15,990,000	△ 688,000
茶華道センター指定管理業務委託料収益	4,832,100	4,816,100	16,000
総合体育館指定管理業務委託料収益	264,603,500	264,603,500	0
武道センター指定管理業務委託料収益	16,424,100	16,424,100	0
雑収益			
受取利息	2,888	3,016	△ 128
市民ギャラリー雑収益	27,120	32,400	△ 5,280
総合体育館雑収益	16,370	27,200	△ 10,830
武道センター雑収益	36,620	39,570	△ 2,950
経常収益計	608,815,610	618,017,521	△ 9,201,911
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	5,192,046	4,860,000	332,046
給料手当	57,748,966	59,618,076	△ 1,869,110
諸手当	36,462,731	37,927,955	△ 1,465,224
退職給付費用	1,879,186	2,099,632	△ 220,446

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
法定福利費	15,949,969	16,185,208	△ 235,239
福利厚生費	2,270,000	0	2,270,000
賃金	4,004,920	3,911,901	93,019
会議費	167,854	156,604	11,250
旅費交通費	72,500	77,500	△ 5,000
通信運搬費	1,801,940	1,170,154	631,786
消耗品費	14,924,544	19,026,124	△ 4,101,580
修繕費	11,399,344	12,243,479	△ 844,135
印刷製本費	366,336	125,280	241,056
広告費	2,283,940	1,730,440	553,500
燃料費	44,757	49,191	△ 4,434
光熱水費	89,304,790	84,865,194	4,439,596
使用料	13,057,550	14,824,915	△ 1,767,365
賃借料	11,590,393	9,598,438	1,991,955
保険料	725,320	601,560	123,760
諸謝金	16,843,564	16,611,828	231,736
手数料	2,531,186	2,077,900	453,286
租税公課	20,298,200	22,531,950	△ 2,233,750
負担金	0	648,500	△ 648,500
委託料	275,658,729	165,578,339	110,080,390
分配金	0	103,755,772	△ 103,755,772
減価償却費	79,887	370,111	△ 290,224
ポイント引当金繰入額	512,878	0	512,878
管理費			
役員報酬	672,894	612,000	60,894
給料手当	1,163,250	1,157,400	5,850
諸手当	591,559	592,561	△ 1,002
法定福利費	353,906	345,383	8,523
福利厚生費	220,089	2,175,054	△ 1,954,965
会議費	20,892	0	20,892
交際費	19,417	0	19,417
旅費交通費	45,340	0	45,340
通信運搬費	102,132	76,809	25,323
消耗品費	145,661	463,632	△ 317,971
印刷製本費	92,340	59,400	32,940
広告費	20,000	499,952	△ 479,952
光熱水費	813,830	773,054	40,776
使用料	127,178	145,202	△ 18,024
賃借料	507,250	506,210	1,040
保険料	142,880	134,260	8,620

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
手数料	653,288	687,274	△ 33,986
租税公課	2,200,700	1,456,500	744,200
負担金	258,334	222,530	35,804
委託料	1,762,480	2,149,360	△ 386,880
協賛金	1,000,000	1,000,000	0
経常費用計	596,084,950	593,702,632	2,382,318
評価損益等調整前経常増減額	12,730,660	24,314,889	△ 11,584,229
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,730,660	24,314,889	△ 11,584,229
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			
経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	12,730,660	24,314,889	△ 11,584,229
法人税、住民税及び事業税	5,868,800	7,472,600	△ 1,603,800
当期一般正味財産増減額	6,861,860	16,842,289	△ 9,980,429
一般正味財産期首残高	91,365,250	74,522,961	16,842,289
一般正味財産期末残高	98,227,110	91,365,250	6,861,860
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	186,932	174,132	12,800
基本財産受取利息	186,932	174,132	12,800
一般正味財産への振替額	△ 186,932	△ 174,132	△ 12,800
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	288,227,110	281,365,250	6,861,860

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	収2	小計			
			自動販売機・ 駐車場等便益事業	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	93,466	93,466	0	0	0	93,466	0	186,932
基本財産受取利息	93,466	93,466	0	0	0	93,466	0	186,932
事業収益	259,083,249	259,083,249	45,990,521	2,310,210	48,300,731	0	0	307,383,980
市民ギャラリーイベント事業収益	1,800	1,800	0	0	0	0	0	1,800
茶華道センターイベント事業収益	177,000	177,000	0	0	0	0	0	177,000
茶華道センター文化教室事業収益	5,753,590	5,753,590	0	0	0	0	0	5,753,590
総合体育館イベント事業収益	164,500	164,500	0	0	0	0	0	164,500
総合体育館スポーツ教室事業収益	99,285,270	99,285,270	0	0	0	0	0	99,285,270
総合体育館スポーツ受託事業収益	5,393,952	5,393,952	0	0	0	0	0	5,393,952
武道センタースポーツ教室事業収益	11,188,190	11,188,190	0	0	0	0	0	11,188,190
総合体育館自動販売機等便益事業収益	1,790,235	1,790,235	7,892,447	0	7,892,447	0	0	9,682,682
武道センター自動販売機等便益事業収益	0	0	842,634	0	842,634	0	0	842,634
市民ギャラリー管理運営事業収益	9,997,421	9,997,421	0	367,180	367,180	0	0	10,364,601
茶華道センター管理運営事業収益	3,085,631	3,085,631	0	0	0	0	0	3,085,631
総合体育館管理運営事業収益	113,355,650	113,355,650	37,255,440	1,608,740	38,864,180	0	0	152,219,830
武道センター管理運営事業収益	8,890,010	8,890,010	0	334,290	334,290	0	0	9,224,300
委託料収益	286,650,200	286,650,200	0	0	0	14,511,500	0	301,161,700
市民ギャラリー指定管理業務委託料収益	15,302,000	15,302,000	0	0	0	0	0	15,302,000
茶華道センター指定管理業務委託料収益	4,832,100	4,832,100	0	0	0	0	0	4,832,100
総合体育館指定管理業務委託料収益	250,092,000	250,092,000	0	0	0	14,511,500	0	264,603,500
武道センター指定管理業務委託料収益	16,424,100	16,424,100	0	0	0	0	0	16,424,100
雑収益	82,998	82,998	0	0	0	0	0	82,998
受取利息	2,888	2,888	0	0	0	0	0	2,888
市民ギャラリー雑収益	27,120	27,120	0	0	0	0	0	27,120
総合体育館雑収益	16,370	16,370	0	0	0	0	0	16,370
武道センター雑収益	36,620	36,620	0	0	0	0	0	36,620
経常収益計	545,909,913	545,909,913	45,990,521	2,310,210	48,300,731	14,604,966	0	608,815,610
(2) 経常費用								
事業費	575,465,936	575,465,936	7,744,209	1,961,385	9,705,594	0	0	585,171,530
役員報酬	5,192,046	5,192,046	0	0	0	0	0	5,192,046
給料手当	56,900,690	56,900,690	375,479	472,797	848,276	0	0	57,748,966
諸手当	35,867,336	35,867,336	284,033	311,362	595,395	0	0	36,462,731
退職給付費用	1,844,286	1,844,286	17,450	17,450	34,900	0	0	1,879,186
法定福利費	15,714,246	15,714,246	108,092	127,631	235,723	0	0	15,949,969
福利厚生費	2,270,000	2,270,000	0	0	0	0	0	2,270,000
賃金	4,004,920	4,004,920	0	0	0	0	0	4,004,920
会議費	167,854	167,854	0	0	0	0	0	167,854
旅費交通費	72,500	72,500	0	0	0	0	0	72,500
通信運搬費	1,801,940	1,801,940	0	0	0	0	0	1,801,940
消耗品費	13,180,474	13,180,474	1,744,070	0	1,744,070	0	0	14,924,544
修繕費	11,399,344	11,399,344	0	0	0	0	0	11,399,344
印刷製本費	366,336	366,336	0	0	0	0	0	366,336
広告費	2,283,940	2,283,940	0	0	0	0	0	2,283,940
燃料費	44,757	44,757	0	0	0	0	0	44,757
光熱水費	87,557,848	87,557,848	845,208	901,734	1,746,942	0	0	89,304,790
使用料	12,796,130	12,796,130	131,009	130,411	261,420	0	0	13,057,550
賃借料	11,590,393	11,590,393	0	0	0	0	0	11,590,393
保険料	725,320	725,320	0	0	0	0	0	725,320
諸謝金	16,843,564	16,843,564	0	0	0	0	0	16,843,564
手数料	2,531,186	2,531,186	0	0	0	0	0	2,531,186
租税公課	19,404,200	19,404,200	894,000	0	894,000	0	0	20,298,200
委託料	272,313,861	272,313,861	3,344,868	0	3,344,868	0	0	275,658,729
減価償却費	79,887	79,887	0	0	0	0	0	79,887

(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	収 2	小 計			
			自動販売機・ 駐車場等収益事業	施設管理 運営事業				
ポイント引当金繰入額	512,878	512,878	0	0	0			512,878
管理費						10,913,420	0	10,913,420
役員報酬						672,894		672,894
給料手当						1,163,250		1,163,250
諸手当						591,559		591,559
法定福利費						353,906		353,906
福利厚生費						220,089		220,089
会議費						20,892		20,892
交際費						19,417		19,417
旅費交通費						45,340		45,340
通信運搬費						102,132		102,132
消耗品費						145,661		145,661
印刷製本費						92,340		92,340
広告費						20,000		20,000
光熱水費						813,830		813,830
使用料						127,178		127,178
賃借料						507,250		507,250
保険料						142,880		142,880
手数料						653,288		653,288
租税公課						2,200,700		2,200,700
負担金						258,334		258,334
委託料						1,762,480		1,762,480
協賛金						1,000,000		1,000,000
経常費用計	575,465,936	575,465,936	7,744,209	1,961,385	9,705,594	10,913,420	0	596,084,950
評価損益等調整前経常増減額	△ 29,556,023	△ 29,556,023	38,246,312	348,825	38,595,137	3,691,546	0	12,730,660
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 29,556,023	△ 29,556,023	38,246,312	348,825	38,595,137	3,691,546	0	12,730,660
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	19,207,064	19,207,064	△ 19,388,073	0	△ 19,388,073	181,009		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,348,959	△ 10,348,959	18,858,239	348,825	19,207,064	3,872,555		12,730,660
法人税、住民税及び事業税	0	0	5,868,800	0	5,868,800	0	0	5,868,800
当期一般正味財産増減額	△ 10,348,959	△ 10,348,959	12,989,439	348,825	13,338,264	3,872,555		6,861,860
一般正味財産期首残高	39,070,729	39,070,729	31,062,169	12,572,930	43,635,099	8,659,422		91,365,250
一般正味財産期末残高	28,721,770	28,721,770	44,051,608	12,921,755	56,973,363	12,531,977		98,227,110
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	93,466	93,466	0	0	0	93,466	0	186,932
基本財産受取利息	93,466	93,466	0	0	0	93,466	0	186,932
一般正味財産への振替額	△ 93,466	△ 93,466	0	0	0	△ 93,466	0	△ 186,932
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	95,000,000	95,000,000	0	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	0	95,000,000		190,000,000
III 正味財産期末残高	123,721,770	123,721,770	44,051,608	12,921,755	56,973,363	107,531,977		288,227,110

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。

ポイント引当金については、ポイントカード保有者に付与したポイント付与累計額からポイント交換累計額を控除した額を計上している。

(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っている。

(6)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. 会計方針の変更

該当事項なし

3. 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				
投資有価証券	189,778,983	0	39,987,200	149,791,783
定期預金	221,017	0	12,800	208,217
普通預金	0	40,000,000	0	40,000,000
小 計	190,000,000	40,000,000	40,000,000	190,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	16,444,846	1,879,186	0	18,324,032
経営基盤安定積立金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	36,444,846	1,879,186	0	38,324,032
合 計	226,444,846	41,879,186	40,000,000	228,324,032

4. 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				
投資有価証券	149,791,783	(149,791,783)	(0)	-
定期預金	208,217	(208,217)	(0)	-
普通預金	40,000,000	(40,000,000)	(0)	-
小 計	190,000,000	(190,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	18,324,032	-	(0)	(18,324,032)
経営基盤安定積立金	20,000,000	-	(20,000,000)	-
小 計	38,324,032	(0)	(20,000,000)	(18,324,032)
合 計	228,324,032	(190,000,000)	(20,000,000)	(18,324,032)