

平成26年度 公益財団法人千葉市文化振興財団 財務諸表

1 貸借対照表

		平成27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	251,774,177	256,400,995	△	4,626,818
	売掛金	1,327,145	2,075,920	△	748,775
	未収金	16,024,484	15,147,849		876,635
	前払金	73,984	144,820	△	70,836
	立替金	0	81,548	△	81,548
	流動資産合計	269,199,790	273,851,132	△	4,651,342
	2. 固定資産				
	(1) 基本財産				
	基本財産定期預金	20,000,000	20,000,000		0
	基本財産合計	20,000,000	20,000,000		0
	(2) 特定資産				
	退職給付引当資産	381,454,355	360,897,295		20,557,060
	特定資産合計	381,454,355	360,897,295		20,557,060
	(3) その他固定資産				
	建物附属設備	2,570,400	2,570,400		0
	建物附属設備減価償却累計額	△ 1,721,133	△ 1,568,452	△	152,681
	什器備品	6,064,432	4,866,950		1,197,482
	什器備品減価償却累計額	△ 3,257,529	△ 2,723,912	△	533,617
	リース資産	8,936,720	56,309,000	△	47,372,280
	ソフトウェア	8,400,170	6,600,773		1,799,397
	敷金	120,000	120,000		0
	長期未収金	0	853,650	△	853,650
	貸倒引当金	0	△ 853,650		853,650
	その他固定資産合計	21,113,060	66,174,759	△	45,061,699
	固定資産合計	422,567,415	447,072,054	△	24,504,639
	資産合計	691,767,205	720,923,186	△	29,155,981
II	負債の部				
	1. 流動負債				
	未払金	65,559,826	65,358,166		201,660
	預り金	6,666,724	6,569,247		97,477
	前受金	58,817,880	68,426,150	△	9,608,270
	賞与引当金	22,458,675	21,068,866		1,389,809
	短期リース債務	8,249,280	47,372,280	△	39,123,000
	流動負債合計	161,752,385	208,794,709	△	47,042,324
	2. 固定負債				
	退職給付引当金	381,454,355	360,897,295		20,557,060
	長期リース債務	687,440	8,936,720	△	8,249,280
	固定負債合計	382,141,795	369,834,015		12,307,780
	負債合計	543,894,180	578,628,724	△	34,734,544
III	正味財産の部				
	1. 指定正味財産				
	千葉市よりの出捐金	20,000,000	20,000,000		0
	指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000		0
	(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	2. 一般正味財産	127,873,025	122,294,462		5,578,563
	(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)	(0)	(0)	(0)
	正味財産合計	147,873,025	142,294,462		5,578,563
	負債及び正味財産合計	691,767,205	720,923,186	△	29,155,981

2 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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			
① 基本財産運用益	28,000	28,000	0
基本財産受取利息	28,000	28,000	0
② 受取会費	1,544,000	1,376,000	168,000
賛助会員受取会費	1,544,000	1,376,000	168,000
③ 事業収益	866,788,655	858,775,940	8,012,715
文化振興事業収益	42,477,172	43,194,870	△ 717,698
施設管理事業収益	508,840,479	490,965,830	17,874,649
施設利用料等収益	162,232,544	175,112,340	△ 12,879,796
男女共同参画事業収益	153,238,460	149,502,900	3,735,560
④ 受取補助金等	40,798,695	31,626,157	9,172,538
受取補助金	32,768,647	30,725,157	2,043,490
受取負担金	7,484,048	0	7,484,048
受取助成金	546,000	901,000	△ 355,000
⑤ 受取寄付金	56,462	700,000	△ 643,538
受取寄付金	56,462	700,000	△ 643,538
⑥ 雑収益	4,955,178	4,717,596	237,582
受取利息	343,805	884,549	△ 540,744
物品等取扱収益	1,546,372	1,721,300	△ 174,928
雑収益	3,065,001	2,111,747	953,254
経常収益計	914,170,990	897,223,693	16,947,297
(2) 経常費用			
① 事業費	877,759,355	869,224,895	8,534,460
役員報酬	8,395,200	6,105,600	2,289,600
給料	176,564,110	169,826,248	6,737,862
報酬	8,846,500	11,248,474	△ 2,401,974
諸手当	87,367,941	85,813,904	1,554,037
法定福利費	48,168,839	47,463,467	705,372
貸金	32,480,080	31,659,620	820,460
退職給付費用	19,549,479	30,836,242	△ 11,286,763
福利厚生費	608,274	605,566	2,708
旅費	895,900	700,420	195,480
消耗品費	10,079,734	10,137,431	△ 57,697
食糧費	456,266	698,166	△ 241,900
燃料費	515,844	149,337	366,507
光熱水費	73,259,673	77,954,116	△ 4,694,443
印刷製本費	4,476,774	4,038,389	438,385
修繕費	7,272,739	7,032,646	240,093
通信運搬費	5,000,128	4,914,834	85,294
手数料	1,702,818	1,485,491	217,327
保険料	950,434	825,640	124,794
委託費	251,220,754	252,049,558	△ 828,804
使用料及び賃借料	17,186,807	16,891,090	295,717
負担金及び補助	149,200	159,550	△ 10,350
消耗什器備品費	249,994	1,283,197	△ 1,033,203
諸謝金	15,970,573	14,022,007	1,948,566
公課費	33,879,056	20,860,852	13,018,204
広告料	1,178,906	1,306,042	△ 127,136
減価償却費	49,965,347	51,073,347	△ 1,108,000
賞与引当金繰入額	21,367,985	20,083,661	1,284,324

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	25,354,772	26,042,200	△ 687,428
役員報酬	3,397,800	2,851,400	546,400
給料	5,254,497	4,910,046	344,451
諸手当	3,959,131	4,143,115	△ 183,984
法定福利費	1,884,953	1,797,994	86,959
退職給付費用	1,007,581	1,782,157	△ 774,576
福利厚生費	34,368	29,539	4,829
旅費	146,360	247,700	△ 101,340
消耗品費	658,893	803,195	△ 144,302
食糧費	21,905	11,940	9,965
交際費	94,000	68,000	26,000
燃料費	61,112	106,130	△ 45,018
光熱水費	336,390	360,366	△ 23,976
印刷製本費	500,379	377,769	122,610
修繕費	133,077	0	133,077
通信運搬費	1,023,116	1,138,423	△ 115,307
手数料	714,308	587,501	126,807
保険料	168,400	162,900	5,500
委託費	2,173,268	2,911,547	△ 738,279
使用料及び賃借料	975,140	1,044,435	△ 69,295
負担金及び補助	265,080	296,500	△ 31,420
消耗什器備品費	0	190,490	△ 190,490
公課費	1,076,194	1,150,848	△ 74,654
広告料	85,600	85,000	600
減価償却費	292,530	0	292,530
賞与引当金繰入額	1,090,690	985,205	105,485
経常費用計	903,114,127	895,267,095	7,847,032
評価損益等調整前当期経常増減額	11,056,863	1,956,598	9,100,265
当期経常増減額	11,056,863	1,956,598	9,100,265
2. 経常外増減の部			
(1) 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	0	0
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
税引前当期一般正味財産増減額	11,056,863	1,956,596	9,100,267
法人税・住民税及び事業税	5,478,300	7,838,400	△ 2,360,100
当期一般正味財産増減額	5,578,563	△ 5,881,804	11,460,367
一般正味財産期首残高	122,294,462	128,176,266	△ 5,881,804
一般正味財産期末残高	127,873,025	122,294,462	5,578,563
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	28,000	28,000	0
基本財産受取利息	28,000	28,000	0
一般正味財産への振替額	△ 28,000	△ 28,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	147,873,025	142,294,462	5,578,563

平成26年度 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	小計			
	文化の振興並びに コミュニティ活動の 振興に関する事業	男女共同参画社会 の形成に関する事業			施設管理及び付随事業	小計			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
①基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	28,000	0	28,000
基本財産受取利息				0		0	28,000		28,000
②受取会費	0	0	1,544,000	1,544,000	0	0	0	0	1,544,000
賛助会員受取会費		0	1,544,000	1,544,000		0	0		1,544,000
③事業収益	564,197,569	164,599,520	0	728,797,089	114,071,424	114,071,424	23,920,142	0	866,788,655
文化振興事業収益	42,477,172			42,477,172		0			42,477,172
施設管理事業収益	400,426,536			400,426,536	84,493,801	84,493,801	23,920,142		508,840,479
施設利用料等収益	121,293,861	11,361,060		132,654,921	29,577,623	29,577,623			162,232,544
男女共同参画事業収益		153,238,460		153,238,460		0			153,238,460
④受取補助金等	40,798,695	0	0	40,798,695	0	0	0	0	40,798,695
受取補助金	32,768,647			32,768,647		0			32,768,647
受取負担金	7,484,048			7,484,048		0			7,484,048
受取助成金	546,000			546,000		0			546,000
⑤受取寄付金	56,462			56,462		0			56,462
受取寄付金	56,462			56,462		0			56,462
⑥雑収益	0	677,880	0	677,880	3,933,493	3,933,493	343,805	0	4,955,178
受取利息				0		0	343,805		343,805
物品等取扱収益				0	1,546,372	1,546,372			1,546,372
雑収益		677,880		677,880	2,387,121	2,387,121			3,065,001
経常収益 計	605,052,726	165,277,400	1,544,000	771,874,126	118,004,917	118,004,917	24,291,947	0	914,170,990

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	共通	小計	取1	小計			
	文化の振興並びに コミュニティ活動の 振興に関する事業	男女共同参画社会 の形成に関する事業			施設管理及び付随事業	小計			
(2) 経常費用									
①事業費	616,089,465	167,530,811	0	783,620,276	94,139,079	94,139,079		0	877,759,355
役員報酬	4,884,480	3,510,720		8,395,200					8,395,200
給料	121,079,436	37,056,510		158,135,946	18,428,164	18,428,164			176,564,110
報酬	3,957,700	4,888,800		8,846,500					8,846,500
諸手当	60,638,240	18,278,192		78,916,432	8,451,509	8,451,509			87,367,941
法定福利費	32,799,022	10,645,770		43,444,792	4,724,047	4,724,047			48,168,839
賃金	16,673,572	12,674,640		29,348,212	3,131,868	3,131,868			32,480,080
退職給付費用	13,529,629	3,780,204		17,309,833	2,239,646	2,239,646			19,549,479
福利厚生費	407,572	136,515		544,087	64,187	64,187			608,274
旅費	598,380	297,520		895,900					895,900
消耗品費	7,764,214	1,438,117		9,202,331	877,403	877,403			10,079,734
食糧費	375,839	80,427		456,266					456,266
燃料費	455,322	36,096		491,418	24,426	24,426			515,844
光熱水費	61,981,702	0		61,981,702	11,277,971	11,277,971			73,259,673
印刷製本費	3,832,806	558,540		4,391,346	85,428	85,428			4,476,774
修繕費	6,002,012	199,800		6,201,812	1,070,927	1,070,927			7,272,739
通信運搬費	3,028,677	1,568,613		4,597,290	402,838	402,838			5,000,128
手数料	1,593,812	8,661		1,602,473	100,345	100,345			1,702,818
保険料	767,850	32,340		800,190	150,244	150,244			950,434
委託費	202,263,890	15,716,125		217,980,015	33,240,739	33,240,739			251,220,754
使用料及び賃借料	13,844,578	2,511,775		16,356,353	830,454	830,454			17,186,807
負担金及び補助	89,860	38,500		128,360	20,840	20,840			149,200
消耗什器備品費	240,058	0		240,058	9,936	9,936			249,994
諸謝金	13,107,073	2,863,500		15,970,573					15,970,573
公課費	23,125,460	5,404,407		28,529,867	5,349,189	5,349,189			33,879,056

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	共通	小計	取1	小計			
	文化の振興並びに コミュニティ活動の 振興に関する事業	男女共同参画社会 の形成に関する事業			施設管理及び付随事業	小計			
広告料	1,178,906	0		1,178,906					1,178,906
減価償却費	6,946,005	41,339,381		48,285,386	1,679,961	1,679,961			49,965,347
賞与引当金繰入額	14,923,370	4,465,658		19,389,028	1,978,957	1,978,957			21,367,985
②管理費							25,354,772	0	25,354,772
役員報酬							3,397,800		3,397,800
給料							5,254,497		5,254,497
諸手当							3,959,131		3,959,131
法定福利費							1,884,953		1,884,953
退職給付費用							1,007,581		1,007,581
福利厚生費							34,368		34,368
旅費							146,360		146,360
消耗品費							658,893		658,893
食糧費							21,905		21,905
交際費							94,000		94,000
燃料費							61,112		61,112
光熱水費							336,390		336,390
印刷製本費							500,379		500,379
修繕費							133,077		133,077
通信運搬費							1,023,116		1,023,116
手数料							714,308		714,308
保険料							168,400		168,400
委託費							2,173,268		2,173,268
使用料及び賃借料							975,140		975,140
負担金及び補助							265,080		265,080
公課費							1,076,194		1,076,194
広告料							85,600		85,600
減価償却費							292,530		292,530
賞与引当金繰入額							1,090,690		1,090,690
経常費用 計	616,089,465	167,530,811	0	783,620,276	94,139,079	94,139,079	25,354,772	0	903,114,127

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	小計			
	文化の振興並びに コミュニティ活動の 振興に関する事業	男女共同参画社会 の形成に関する事業			施設管理及び付随事業	小計			
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,036,739	△ 2,253,411	1,544,000	△ 11,746,150	23,865,838	23,865,838	△ 1,062,825	0	11,056,863
当期経常増減額	△ 11,036,739	△ 2,253,411	1,544,000	△ 11,746,150	23,865,838	23,865,838	△ 1,062,825	0	11,056,863
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	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額(1)			10,573,278	10,573,278	△ 10,573,278	△ 10,573,278			0
他会計振替額(2)					△ 1,062,825	△ 1,062,825	1,062,825		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,036,739	△ 2,253,411	12,117,278	△ 1,172,872	12,229,735	12,229,735	0	0	11,056,863
法人税・住民税及び事業税					5,478,300	5,478,300			5,478,300
当期一般正味財産増減額	△ 11,036,739	△ 2,253,411	12,117,278	△ 1,172,872	6,751,435	6,751,435	0	0	5,578,563
一般正味財産期首残高				0		0	122,294,462		122,294,462
一般正味財産期末残高	△ 11,036,739	△ 2,253,411	12,117,278	△ 1,172,872	6,751,435	6,751,435	122,294,462	0	127,873,025
II 指定正味財産増減の部									
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	28,000	0	28,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	28,000	0	28,000
一般正味財産への振替額				0		0	△ 28,000		△ 28,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				0		0	20,000,000		20,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000
III 正味財産期末残高	△ 11,036,739	△ 2,253,411	12,117,278	△ 1,172,872	6,751,435	6,751,435	142,294,462	0	147,873,025

3 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を適用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(2) 引当金の計上基準

・貸倒引当金

債権の貸倒に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

・賞与引当金

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。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税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				
基本財産定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	360,897,295	20,557,060	0	381,454,355
小 計	360,897,295	20,557,060	0	381,454,355
合 計	380,897,295	20,557,060	0	401,454,355

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				
基本財産定期預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	(0)
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	381,454,355	(0)	(0)	(381,454,355)
小 計	381,454,355	(0)	(0)	(381,454,355)
合 計	401,454,355	(20,000,000)	(0)	(381,454,355)

4. 担保にしている資産

該当なし。

5. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

6. 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

該当なし。

7. 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
地方公共団体補助金	千葉市	0	32,768,647	32,768,647	0
受取負担金	千葉市	0	7,143,700	7,143,700	0
	京葉工管(株)	0	340,348	340,348	0
文化事業助成金	独立行政法人 日本芸術文化振 興会	0	200,000	200,000	0
	一般財団法人				0
	地域創造	0	346,000	346,000	0
合 計		0	40,798,695	40,798,695	0

8. 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	
基本財産受取収益計上による振替額	28,000
合 計	28,000

9. 関連当事者との取引内容

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

11. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

退職給付債務	381,454,355
退職給付引当金	381,454,355

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	20,557,060
退職給付費用	20,557,060

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

12. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

(1) 文化施設予約管理システム

4 附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載

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	
貸倒引当金	853,650	0	853,650		0
賞与引当金	21,068,866	22,458,675	21,068,866		22,458,675
退職給付引当金	360,897,295	20,557,060			381,454,355

5 財産目録

平成27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)	現金預金	手元保管	運転資金	1,991,710
		普通預金		
		千葉銀行中央支店 他	運転資金	238,249,371
		郵便振替口座	運転資金	1,533,096
	定期預金			
		京葉銀行本店営業部	運転資金	10,000,000
売掛金	チケット購入者 他	「若葉シヤズ大原保人」チケット代 他	1,327,145	
未収金	売上に対する未収額 他	文化施設等指定管理料 他	16,024,484	
前払金	あいおいニッセイ同和損害保険(株)	平成27年度動産保険料 他	73,984	
流動資産合計				269,199,790
(固定資産)	基本財産	定期預金		
		千葉銀行中央支店	運用益を公益目的事業共通の財源としている。	20,000,000
	特定資産	定期預金		
		退職給付引当資産	職員に対する退職金の支払いのための積立資産	
	その他固定資産	千葉銀行中央支店 他	として管理されている預金	381,454,355
		建物附属設備	会議室仕切りパネル	2,570,400
		建物附属設備減価償却累計額		△ 1,721,133
		什器備品	図書システムサーバー機一式 他	6,064,432
		什器備品減価償却累計額		△ 3,257,529
		リース資産	文化施設予約管理システム	8,936,720
ソフトウェア	図書システム 「情報館」総合システム 他	8,400,170		
敷金	千葉中央ツインビル管理組合駐車場敷金	120,000		
固定資産合計				422,567,415
資産合計				691,767,205
(流動負債)	未払金	千葉東税務署に対する未払額 他	決算において確定した未払法人税等	65,559,826
	預り金	社会保険料 他	職員の社会保険料預り金 他	6,666,724
	前受金	平成27年度自主事業チケット代前受金 他	「フォレストコンサート2015」チケット代 他	58,817,880
	賞与引当金	職員	平成27年6月分賞与の引当金として	22,458,675
	短期リース債務	N E Cキャピタルソリューション(株)	文化施設予約管理システム	8,249,280
流動負債合計				161,752,385
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	381,454,355
	長期リース債務	予約受付管理システム	文化施設予約管理システム	687,440
固定負債合計				382,141,795
負債合計				543,894,180
正味財産				147,873,025