

平成27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28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	199,125,757	251,774,177	△ 52,648,420
売掛金	629,600	1,327,145	△ 697,545
未収金	37,189,892	16,024,484	21,165,408
前払金	68,900	73,984	△ 5,084
流動資産合計	237,014,149	269,199,790	△ 32,185,641
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	386,798,862	381,454,355	5,344,507
特定資産合計	386,798,862	381,454,355	5,344,507
(3) その他固定資産			
建物附属設備	696,586	849,267	△ 152,681
什器備品	2,151,397	2,806,903	△ 655,506
リース資産	687,440	8,936,720	△ 8,249,280
ソフトウェア	6,418,604	8,400,170	△ 1,981,566
敷金	120,000	120,000	0
長期預金	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	60,074,027	21,113,060	38,960,967
固定資産合計	466,872,889	422,567,415	44,305,474
資産合計	703,887,038	691,767,205	12,119,833
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	60,134,859	65,559,826	△ 5,424,967
預り金	4,824,936	6,666,724	△ 1,841,788
前受金	68,179,450	58,817,880	9,361,570
賞与引当金	23,130,786	22,458,675	672,111
短期リース債務	687,440	8,249,280	△ 7,561,840
流動負債合計	156,957,471	161,752,385	△ 4,794,914
2. 固定負債			
退職給付引当金	386,798,862	381,454,355	5,344,507
長期リース債務	0	687,440	△ 687,440
固定負債合計	386,798,862	382,141,795	4,657,067
負債合計	543,756,333	543,894,180	△ 137,847
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			
(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	160,130,705	147,873,025	12,257,680
負債及び正味財産合計	703,887,038	691,767,205	12,119,833

2 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	88,033	28,000	60,033
基本財産受取利息	88,033	28,000	60,033
② 特定資産運用益	263,224	0	263,224
特定資産受取利息	263,224	0	263,224
③ 受取会費	1,216,000	1,544,000	△ 328,000
賛助会員受取会費	1,216,000	1,544,000	△ 328,000
④ 事業収益	816,106,439	866,788,655	△ 50,682,216
文化振興事業収益	34,068,066	42,477,172	△ 8,409,106
施設管理事業収益	508,638,727	508,840,479	△ 201,752
施設利用料等収益	148,726,956	162,232,544	△ 13,505,588
男女共同参画事業収益	124,672,690	153,238,460	△ 28,565,770
⑤ 受取補助金等	50,176,697	40,798,695	9,378,002
受取補助金	31,227,816	32,768,647	△ 1,540,831
受取負担金	18,948,881	7,484,048	11,464,833
受取助成金	0	546,000	△ 546,000
⑥ 受取寄付金	605,836	56,462	549,374
受取寄付金	605,836	56,462	549,374
⑦ 雑収益	3,990,109	4,955,178	△ 965,069
受取利息	2,529	343,805	△ 341,276
物品等取扱収益	1,339,327	1,546,372	△ 207,045
雑収益	2,648,253	3,065,001	△ 416,748
経常収益計	872,446,338	914,170,990	△ 41,724,652
(2) 経常費用			
① 事業費	830,287,257	877,759,355	△ 47,472,098
役員報酬	9,158,400	8,395,200	763,200
給料	174,142,224	176,564,110	△ 2,421,886
報酬	13,972,800	8,846,500	5,126,300
諸手当	87,747,961	87,367,941	380,020
法定福利費	49,171,058	48,168,839	1,002,219
賃金	32,398,640	32,480,080	△ 81,440
退職給付費用	15,132,157	19,549,479	△ 4,417,322
福利厚生費	595,597	608,274	△ 12,677
旅費	830,440	895,900	△ 65,460
消耗品費	10,628,341	10,079,734	548,607
食糧費	392,745	456,266	△ 63,521
燃料費	162,914	515,844	△ 352,930
光熱水費	68,164,805	73,259,673	△ 5,094,868
印刷製本費	4,180,982	4,476,774	△ 295,792
修繕費	8,096,444	7,272,739	823,705
通信運搬費	3,895,860	5,000,128	△ 1,104,268
手数料	1,427,934	1,702,818	△ 274,884
保険料	962,666	950,434	12,232
委託費	249,852,756	251,220,754	△ 1,367,998
使用料及び賃借料	14,559,779	17,186,807	△ 2,627,028
負担金及び補助	170,500	149,200	21,300
消耗什器備品費	855,835	249,994	605,841
諸謝金	15,949,762	15,970,573	△ 20,811
公課費	31,007,776	33,879,056	△ 2,871,280
広告料	1,136,925	1,178,906	△ 41,981
減価償却費	13,685,134	49,965,347	△ 36,280,213
賞与引当金繰入額	22,006,822	21,367,985	638,837

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	25,895,501	25,354,772	540,729
役員報酬	3,614,600	3,397,800	216,800
給料	5,278,640	5,254,497	24,143
諸手当	4,070,163	3,959,131	111,032
法定福利費	1,981,892	1,884,953	96,939
退職給付費用	0	1,007,581	△ 1,007,581
福利厚生費	25,178	34,368	△ 9,190
旅費	340,052	146,360	193,692
消耗品費	795,656	658,893	136,763
食糧費	12,571	21,905	△ 9,334
交際費	78,000	94,000	△ 16,000
燃料費	37,208	61,112	△ 23,904
光熱水費	333,479	336,390	△ 2,911
印刷製本費	434,456	500,379	△ 65,923
修繕費	201,690	133,077	68,613
通信運搬費	1,003,922	1,023,116	△ 19,194
手数料	603,253	714,308	△ 111,055
保険料	168,400	168,400	0
委託費	3,088,696	2,173,268	915,428
使用料及び賃借料	868,813	975,140	△ 106,327
負担金及び補助	285,988	265,080	20,908
消耗什器備品費	126,576	0	126,576
公課費	1,034,174	1,076,194	△ 42,020
広告料	95,600	85,600	10,000
減価償却費	292,530	292,530	0
賞与引当金繰入額	1,123,964	1,090,690	33,274
經常費用計	856,182,758	903,114,127	△ 46,931,369
評価損益等調整前当期經常増減額	16,263,580	11,056,863	5,206,717
当期經常増減額	16,263,580	11,056,863	5,206,717
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	16,263,580	11,056,863	5,206,717
法人税・住民税及び事業税	4,005,900	5,478,300	△ 1,472,400
当期一般正味財産増減額	12,257,680	5,578,563	6,679,117
一般正味財産期首残高	127,873,025	122,294,462	5,578,563
一般正味財産期末残高	140,130,705	127,873,025	12,257,680
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	88,033	28,000	60,033
基本財産受取利息	88,033	28,000	60,033
一般正味財産への振替額	△ 88,033	△ 28,000	△ 60,033
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	160,130,705	147,873,025	12,257,680

平成27年度 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	88,033	0	88,033
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	88,033	0	88,033
②特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	263,224	0	263,224
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	263,224	0	263,224
③受取会費	0	0	1,216,000	1,216,000	0	0	0	0	1,216,000
賛助会員受取会費	0	0	1,216,000	1,216,000	0	0	0	0	1,216,000
④事業収益	548,963,453	137,402,572	0	686,366,025	105,738,803	105,738,803	24,001,611	0	816,106,439
文化振興事業収益	34,068,066	0	0	34,068,066	0	0	0	0	34,068,066
施設管理事業収益	405,116,979	0	0	405,116,979	79,520,137	79,520,137	24,001,611	0	508,638,727
施設利用料等収益	109,778,408	12,729,882	0	122,508,290	26,218,666	26,218,666	0	0	148,726,956
男女共同参画事業収益	0	124,672,690	0	124,672,690	0	0	0	0	124,672,690
⑤受取補助金等	46,386,921	0	0	46,386,921	3,789,776	3,789,776	0	0	50,176,697
受取補助金	31,227,816	0	0	31,227,816	0	0	0	0	31,227,816
受取負担金	15,159,105	0	0	15,159,105	3,789,776	3,789,776	0	0	18,948,881
⑥受取寄付金	605,836	0	0	605,836	0	0	0	0	605,836
受取寄付金	605,836	0	0	605,836	0	0	0	0	605,836
⑦雑収益	0	0	0	0	3,987,580	3,987,580	2,529	0	3,990,109
受取利息	0	0	0	0	0	0	2,529	0	2,529
物品等取扱収益	0	0	0	0	1,339,327	1,339,327	0	0	1,339,327
雑収益	0	0	0	0	2,648,253	2,648,253	0	0	2,648,253
経常収益 計	595,956,210	137,402,572	1,216,000	734,574,782	113,516,159	113,516,159	24,355,397	0	872,446,338

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			
(2) 経常費用									
①事業費	599,523,251	138,099,752	0	737,623,003	92,664,254	92,664,254		0	830,287,257
役員報酬	4,884,480	4,273,920	0	9,158,400	0	0		0	9,158,400
給料	119,192,545	36,442,780	0	155,635,325	18,506,899	18,506,899		0	174,142,224
報酬	4,101,600	9,871,200	0	13,972,800	0	0		0	13,972,800
諸手当	60,454,896	18,729,573	0	79,184,469	8,563,492	8,563,492		0	87,747,961
法定福利費	32,801,782	11,551,339	0	44,353,121	4,817,937	4,817,937		0	49,171,058
賃金	16,563,212	12,781,590	0	29,344,802	3,053,838	3,053,838		0	32,398,640
退職給付費用	9,388,350	4,692,555	0	14,080,905	1,051,252	1,051,252		0	15,132,157
福利厚生費	398,928	133,309	0	532,237	63,360	63,360		0	595,597
旅費	547,800	282,640	0	830,440	0	0		0	830,440
消耗品費	6,003,395	3,965,558	0	9,968,953	659,388	659,388		0	10,628,341
食糧費	316,619	76,126	0	392,745	0	0		0	392,745
燃料費	106,841	37,180	0	144,021	18,893	18,893		0	162,914
光熱水費	58,239,447	0	0	58,239,447	9,925,358	9,925,358		0	68,164,805
印刷製本費	3,316,102	809,152	0	4,125,254	55,728	55,728		0	4,180,982
修繕費	4,549,162	2,628,990	0	7,178,152	918,292	918,292		0	8,096,444
通信運搬費	2,611,117	906,331	0	3,517,448	378,412	378,412		0	3,895,860
手数料	1,319,620	25,920	0	1,345,540	82,394	82,394		0	1,427,934
保険料	783,994	27,930	0	811,924	150,742	150,742		0	962,666
委託費	203,093,726	11,689,428	0	214,783,154	35,069,602	35,069,602		0	249,852,756
使用料及び賃借料	12,207,421	1,574,117	0	13,781,538	778,241	778,241		0	14,559,779
負担金及び補助	89,560	60,100	0	149,660	20,840	20,840		0	170,500
消耗什器備品費	490,494	319,788	0	810,282	45,553	45,553		0	855,835
諸謝金	14,225,262	1,724,500	0	15,949,762	0	0		0	15,949,762
公課費	20,585,246	5,669,751	0	26,254,997	4,752,779	4,752,779		0	31,007,776
広告料	1,136,925	0	0	1,136,925	0	0		0	1,136,925
減価償却費	6,898,892	5,118,063	0	12,016,955	1,668,179	1,668,179		0	13,685,134
賞与引当金繰入額	15,215,835	4,707,912	0	19,923,747	2,083,075	2,083,075		0	22,006,822

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			
②管理費							25,895,501	0	25,895,501
役員報酬							3,614,600	0	3,614,600
給料							5,278,640	0	5,278,640
諸手当							4,070,163	0	4,070,163
法定福利費							1,981,892	0	1,981,892
福利厚生費							25,178	0	25,178
旅費							340,052	0	340,052
消耗品費							795,656	0	795,656
食糧費							12,571	0	12,571
交際費							78,000	0	78,000
燃料費							37,208	0	37,208
光熱水費							333,479	0	333,479
印刷製本費							434,456	0	434,456
修繕費							201,690	0	201,690
通信運搬費							1,003,922	0	1,003,922
手数料							603,253	0	603,253
保険料							168,400	0	168,400
委託費							3,088,696	0	3,088,696
使用料及び賃借料							868,813	0	868,813
負担金及び補助							285,988	0	285,988
消耗什器備品費							126,576	0	126,576
公課費							1,034,174	0	1,034,174
広告料							95,600	0	95,600
減価償却費							292,530	0	292,530
賞与引当金繰入額							1,123,964	0	1,123,964
経常費用 計	599,523,251	138,099,752	0	737,623,003	92,664,254	92,664,254	25,895,501	0	856,182,758

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	△ 3,567,041	△ 697,180	1,216,000	△ 3,048,221	20,851,905	20,851,905	△ 1,540,104	0	16,263,580
当期経常増減額	△ 3,567,041	△ 697,180	1,216,000	△ 3,048,221	20,851,905	20,851,905	△ 1,540,104	0	16,263,580
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益 計	0	0	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	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)			8,980,918	8,980,918	△ 8,980,918	△ 8,980,918			0
他会計振替額(2)					△ 1,540,104	△ 1,540,104	1,540,104		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,567,041	△ 697,180	10,196,918	5,932,697	10,330,883	10,330,883	0	0	16,263,580
法人税・住民税及び事業税					4,005,900	4,005,900			4,005,900
当期一般正味財産増減額	△ 3,567,041	△ 697,180	10,196,918	5,932,697	6,324,983	6,324,983	0	0	12,257,680
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	127,873,025	0	127,873,025
一般正味財産期末残高	△ 3,567,041	△ 697,180	10,196,918	5,932,697	6,324,983	6,324,983	127,873,025	0	140,130,705
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	88,033	0	88,033
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	88,033	0	88,033
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△ 88,033	0	△ 88,033
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	0	0	0	0	20,000,000	0	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	△ 3,567,041	△ 697,180	10,196,918	5,932,697	6,324,983	6,324,983	147,873,025	0	160,130,705

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

・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	381,454,355	15,132,157	9,787,650	386,798,862
小 計	381,454,355	15,132,157	9,787,650	386,798,862
合 計	401,454,355	15,132,157	9,787,650	406,798,862

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	386,798,862	(0)	(0)	(386,798,862)
小 計	386,798,862	(0)	(0)	(386,798,862)
合 計	406,798,862	(20,000,000)	(0)	(386,798,862)

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	31,227,816	31,227,816	0
受取負担金	千葉市	0	18,948,881	18,948,881	0
合 計		0	50,176,697	50,176,697	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	88,033
合 計	88,033

9. 関連当事者との取引内容
該当なし。

10. 重要な後発事象

平成28年4月1日より千葉市若葉文化ホール及び千葉市若葉区千城台コミュニティセンターの施設管理については、千葉市の指定管理業務から外れております。

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	386,798,862
退職給付引当金	386,798,862

(3)退職給付費用に関する事項 (単位：円)

勤務費用	15,132,157
退職給付費用	15,132,157

(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

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	
賞与引当金	22,458,675	23,130,786	22,458,675	0	23,130,786
退職給付引当金	381,454,355	15,132,157	9,064,990	722,660	386,798,862

5 財産目録

平成28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	1,597,084	
		普通預金			
		千葉銀行中央支店 他	運転資金	187,203,507	
		郵便振替口座	運転資金	325,166	
		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	「立川志の輔」チケット代 他	629,600	
	未収金	売上に対する未収額 他	文化施設等指定管理料 他	37,189,892	
	前払金	あいおいニッセイ同和損害保険(株)	平成28年度動産保険料	68,900	
流動資産合計				237,014,149	
(固定資産)	基本財産	定期預金			
		千葉銀行中央支店	運用益を法人の財源としている。	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		
		千葉銀行中央支店 他	として管理されている預金		386,798,862
	その他固定資産	建物附属設備	会議室仕切りパネル		696,586
		什器備品	図書システムサーバー機一式 他		2,151,397
		リース資産	文化施設予約管理システム		687,440
		ソフトウェア	図書システム 「情報館」総合システム 他		6,418,604
敷金		千葉中央ビル管理組合駐車場敷金		120,000	
定期預金		千葉信用金庫本店		50,000,000	
固定資産合計				466,872,889	
資産合計				703,887,038	
(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	60,134,859	
	預り金	社会保険料 他	職員の社会保険料預り金 他	4,824,936	
	前受金	平成28年度施設利用料前受金 他	「千葉市民会館施設利用料前受金」 他	68,179,450	
	賞与引当金	職員に対するもの	平成28年6月分賞与の引当金として	23,130,786	
	短期リース債務	NECキビタルソリューション(株)	文化施設予約管理システム	687,440	
流動負債合計				156,957,471	
(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	386,798,862	
固定負債合計				386,798,862	
負債合計				543,756,333	
正味財産				160,130,705	