

平成28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29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	208,205,892	199,125,757	9,080,135
売掛金	1,514,342	629,600	884,742
未収金	31,958,116	37,189,892	△ 5,231,776
前払金	1,464,649	68,900	1,395,749
流動資産合計	243,142,999	237,014,149	6,128,850
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	374,530,737	386,798,862	△ 12,268,125
特定資産合計	374,530,737	386,798,862	△ 12,268,125
(3)その他固定資産			
建物附属設備	543,905	696,586	△ 152,681
什器備品	1,495,891	2,151,397	△ 655,506
リース資産	33,335,582	687,440	32,648,142
ソフトウェア	4,437,038	6,418,604	△ 1,981,566
敷金	120,000	120,000	0
長期預金	50,000,000	50,000,000	0
その他固定資産合計	89,932,416	60,074,027	29,858,389
固定資産合計	484,463,153	466,872,889	17,590,264
資産合計	727,606,152	703,887,038	23,719,114
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	63,295,014	60,134,859	3,160,155
預り金	5,666,438	4,824,936	841,502
前受金	60,571,400	68,179,450	△ 7,608,050
賞与引当金	22,848,898	23,130,786	△ 281,888
短期リース債務	8,163,816	687,440	7,476,376
流動負債合計	160,545,566	156,957,471	3,588,095
2. 固定負債			
退職給付引当金	374,530,737	386,798,862	△ 12,268,125
長期リース債務	25,171,766	0	25,171,766
固定負債合計	399,702,503	386,798,862	12,903,641
負債合計	560,248,069	543,756,333	16,491,736
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	167,358,083	160,130,705	7,227,378
負債及び正味財産合計	727,606,152	703,887,038	23,719,114

2 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	11,230	88,033	△ 76,803
基本財産受取利息	11,230	88,033	△ 76,803
② 特定資産運用益	244,007	263,224	△ 19,217
特定資産受取利息	244,007	263,224	△ 19,217
③ 受取会費	1,086,000	1,216,000	△ 130,000
賛助会員受取会費	1,086,000	1,216,000	△ 130,000
④ 事業収益	685,451,613	816,106,439	△ 130,654,826
文化振興事業収益	29,062,163	34,068,066	△ 5,005,903
施設管理事業収益	372,288,000	508,638,727	△ 136,350,727
施設利用料等収益	149,237,950	148,726,956	510,994
男女共同参画事業収益	134,863,500	124,672,690	10,190,810
⑤ 受取補助金等	35,815,791	50,176,697	△ 14,360,906
受取補助金	35,469,794	31,227,816	4,241,978
受取負担金	345,997	18,948,881	△ 18,602,884
⑥ 受取寄付金	200,000	605,836	△ 405,836
受取寄付金	200,000	605,836	△ 405,836
⑦ 雑収益	3,622,761	3,990,109	△ 367,348
受取利息	30,582	2,529	28,053
物品等取扱収益	1,483,642	1,339,327	144,315
雑収益	2,108,537	2,648,253	△ 539,716
経常収益計	726,431,402	872,446,338	△ 146,014,936
(2) 経常費用			
① 事業費	691,110,938	830,287,257	△ 139,176,319
役員報酬	9,158,400	9,158,400	0
給料	163,761,500	174,142,224	△ 10,380,724
報酬	12,141,600	13,972,800	△ 1,831,200
諸手当	93,324,126	87,747,961	5,576,165
法定福利費	49,077,101	49,171,058	△ 93,957
賃金	27,898,540	32,398,640	△ 4,500,100
退職給付費用	13,372,909	15,132,157	△ 1,759,248
福利厚生費	536,295	595,597	△ 59,302
旅費	1,017,390	830,440	186,950
消耗品費	10,095,886	10,628,341	△ 532,455
食糧費	265,194	392,745	△ 127,551
燃料費	108,219	162,914	△ 54,695
光熱水費	46,873,230	68,164,805	△ 21,291,575
印刷製本費	3,443,714	4,180,982	△ 737,268
修繕費	4,536,855	8,096,444	△ 3,559,589
通信運搬費	3,488,019	3,895,860	△ 407,841
手数料	1,573,941	1,427,934	146,007
保険料	709,181	962,666	△ 253,485
委託費	163,735,026	249,852,756	△ 86,117,730
使用料及び賃借料	13,545,561	14,559,779	△ 1,014,218
負担金及び補助	140,800	170,500	△ 29,700
消耗什器備品費	1,249,101	855,835	393,266
諸謝金	7,807,000	15,949,762	△ 8,142,762
公課費	28,578,176	31,007,776	△ 2,429,600
広告料	1,004,620	1,136,925	△ 132,305
減価償却費	11,261,027	13,685,134	△ 2,424,107
賞与引当金繰入額	22,407,527	22,006,822	400,705

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	28,023,086	25,895,501	2,127,585
役員報酬	3,575,600	3,614,600	△ 39,000
給料	4,195,484	5,278,640	△ 1,083,156
諸手当	3,604,395	4,070,163	△ 465,768
法定福利費	1,725,990	1,981,892	△ 255,902
退職給付費用	3,757,342	0	3,757,342
福利厚生費	25,578	25,178	400
旅費	61,620	340,052	△ 278,432
消耗品費	693,832	795,656	△ 101,824
食糧費	18,141	12,571	5,570
交際費	67,200	78,000	△ 10,800
燃料費	23,114	37,208	△ 14,094
光熱水費	292,187	333,479	△ 41,292
印刷製本費	278,149	434,456	△ 156,307
修繕費	0	201,690	△ 201,690
通信運搬費	763,237	1,003,922	△ 240,685
手数料	969,313	603,253	366,060
保険料	168,900	168,400	500
委託費	2,981,106	3,088,696	△ 107,590
使用料及び賃借料	872,043	868,813	3,230
負担金及び補助	306,580	285,988	20,592
消耗什器備品費	0	126,576	△ 126,576
公課費	2,674,724	1,034,174	1,640,550
返還金	149,050	0	149,050
広告料	85,600	95,600	△ 10,000
減価償却費	292,530	292,530	0
賞与引当金繰入額	441,371	1,123,964	△ 682,593
經常費用計	719,134,024	856,182,758	△ 137,048,734
評価損益等調整前当期經常増減額	7,297,378	16,263,580	△ 8,966,202
当期經常増減額	7,297,378	16,263,580	△ 8,966,202
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	7,297,378	16,263,580	△ 8,966,202
法人税・住民税及び事業税	70,000	4,005,900	△ 3,935,900
当期一般正味財産増減額	7,227,378	12,257,680	△ 5,030,302
一般正味財産期首残高	140,130,705	127,873,025	12,257,680
一般正味財産期末残高	147,358,083	140,130,705	7,227,378
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	11,230	88,033	△ 76,803
基本財産受取利息	11,230	88,033	△ 76,803
一般正味財産への振替額	△ 11,230	△ 88,033	76,803
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	167,358,083	160,130,705	7,227,378

平成28年度 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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				
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	11,230	0	11,230
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	11,230	0	11,230
②特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	244,007	0	244,007
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	244,007	0	244,007
③受取会費	0	0	1,086,000	1,086,000	0	0	0	0	1,086,000
賛助会員受取会費	0	0	1,086,000	1,086,000	0	0	0	0	1,086,000
④事業収益	419,919,752	140,980,698	0	560,900,450	97,714,396	97,714,396	26,836,767	0	685,451,613
文化振興事業収益	29,062,163	0	0	29,062,163	0	0	0	0	29,062,163
施設管理事業収益	280,998,708	0	0	280,998,708	70,249,677	70,249,677	21,039,615	0	372,288,000
施設利用料等収益	109,858,881	11,914,350	0	121,773,231	27,464,719	27,464,719	0	0	149,237,950
男女共同参画事業収益	0	129,066,348	0	129,066,348	0	0	5,797,152	0	134,863,500
⑤受取補助金等	35,047,592	0	0	35,047,592	69,199	69,199	699,000	0	35,815,791
受取補助金	34,770,794	0	0	34,770,794	0	0	699,000	0	35,469,794
受取負担金	276,798	0	0	276,798	69,199	69,199	0	0	345,997
⑥受取寄付金	0	0	200,000	200,000	0	0	0	0	200,000
受取寄付金	0	0	200,000	200,000	0	0	0	0	200,000
⑦雑収益	0	0	0	0	3,592,179	3,592,179	30,582	0	3,622,761
受取利息	0	0	0	0	0	0	30,582	0	30,582
物品等取扱収益	0	0	0	0	1,483,642	1,483,642	0	0	1,483,642
雑収益	0	0	0	0	2,108,537	2,108,537	0	0	2,108,537
経常収益 計	454,967,344	140,980,698	1,286,000	597,234,042	101,375,774	101,375,774	27,821,586	0	726,431,402

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				
(2) 経常費用									
①事業費	469,213,299	145,632,236	0	614,845,535	76,265,403	76,265,403		0	691,110,938
役員報酬	4,884,480	4,273,920	0	9,158,400	0	0		0	9,158,400
給料	110,013,498	38,612,902	0	148,626,400	15,135,100	15,135,100		0	163,761,500
報酬	2,184,000	9,957,600	0	12,141,600	0	0		0	12,141,600
諸手当	63,456,846	21,468,518	0	84,925,364	8,398,762	8,398,762		0	93,324,126
法定福利費	32,084,196	12,736,592	0	44,820,788	4,256,313	4,256,313		0	49,077,101
賃金	12,113,038	13,091,990	0	25,205,028	2,693,512	2,693,512		0	27,898,540
退職給付費用	9,407,278	3,073,391	0	12,480,669	892,240	892,240		0	13,372,909
福利厚生費	356,455	131,996	0	488,451	47,844	47,844		0	536,295
旅費	543,032	462,370	0	1,005,402	11,988	11,988		0	1,017,390
消耗品費	5,957,235	3,015,385	0	8,972,620	1,123,266	1,123,266		0	10,095,886
食糧費	204,490	60,704	0	265,194	0	0		0	265,194
燃料費	60,808	32,210	0	93,018	15,201	15,201		0	108,219
光熱水費	37,498,585	0	0	37,498,585	9,374,645	9,374,645		0	46,873,230
印刷製本費	2,574,095	801,450	0	3,375,545	68,169	68,169		0	3,443,714
修繕費	2,508,791	1,400,868	0	3,909,659	627,196	627,196		0	4,536,855
通信運搬費	2,373,502	773,940	0	3,147,442	340,577	340,577		0	3,488,019
手数料	1,445,932	20,284	0	1,466,216	107,725	107,725		0	1,573,941
保険料	565,009	27,374	0	592,383	116,798	116,798		0	709,181
委託費	125,725,125	13,318,218	0	139,043,343	24,691,683	24,691,683		0	163,735,026
使用料及び賃借料	9,738,201	3,027,751	0	12,765,952	779,609	779,609		0	13,545,561
負担金及び補助	66,660	60,100	0	126,760	14,040	14,040		0	140,800
消耗什器備品費	449,553	751,788	0	1,201,341	47,760	47,760		0	1,249,101
諸謝金	5,987,000	1,820,000	0	7,807,000	0	0		0	7,807,000
公課費	15,980,356	8,609,332	0	24,589,688	3,988,488	3,988,488		0	28,578,176
広告料	1,004,620	0	0	1,004,620	0	0		0	1,004,620
減価償却費	6,832,398	2,763,906	0	9,596,304	1,664,723	1,664,723		0	11,261,027
賞与引当金繰入額	15,198,116	5,339,647	0	20,537,763	1,869,764	1,869,764		0	22,407,527

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				
②管理費							28,023,086	0	28,023,086
役員報酬							3,575,600	0	3,575,600
給料							4,195,484	0	4,195,484
諸手当							3,604,395	0	3,604,395
法定福利費							1,725,990	0	1,725,990
退職給付費用							3,757,342	0	3,757,342
福利厚生費							25,578	0	25,578
旅費							61,620	0	61,620
消耗品費							693,832	0	693,832
食糧費							18,141	0	18,141
交際費							67,200	0	67,200
燃料費							23,114	0	23,114
光熱水費							292,187	0	292,187
印刷製本費							278,149	0	278,149
通信運搬費							763,237	0	763,237
手数料							969,313	0	969,313
保険料							168,900	0	168,900
委託費							2,981,106	0	2,981,106
使用料及び賃借料							872,043	0	872,043
負担金及び補助							306,580	0	306,580
公課費							2,674,724	0	2,674,724
返還金							149,050	0	149,050
広告料							85,600	0	85,600
減価償却費							292,530	0	292,530
賞与引当金繰入額							441,371	0	441,371
経常費用 計	469,213,299	145,632,236	0	614,845,535	76,265,403	76,265,403	28,023,086	0	719,134,024

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				
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,245,955	△ 4,651,538	1,286,000	△ 17,611,493	25,110,371	25,110,371	△ 201,500	0	7,297,378
当期経常増減額	△ 14,245,955	△ 4,651,538	1,286,000	△ 17,611,493	25,110,371	25,110,371	△ 201,500	0	7,297,378
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)			11,297,367	11,297,367	△ 11,297,367	△ 11,297,367			0
他会計振替額(2)					△ 201,500	△ 201,500	201,500		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,245,955	△ 4,651,538	12,583,367	△ 6,314,126	13,611,504	13,611,504	0	0	7,297,378
法人税・住民税及び事業税					70,000	70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	△ 14,245,955	△ 4,651,538	12,583,367	△ 6,314,126	13,541,504	13,541,504	0	0	7,227,378
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	140,130,705	0	140,130,705
一般正味財産期末残高	△ 14,245,955	△ 4,651,538	12,583,367	△ 6,314,126	13,541,504	13,541,504	140,130,705	0	147,358,083
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	11,230	0	11,230
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	11,230	0	11,230
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△ 11,230	0	△ 11,230
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	△ 14,245,955	△ 4,651,538	12,583,367	△ 6,314,126	13,541,504	13,541,504	160,130,705	0	167,358,083

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	386,798,862	17,130,251	29,398,376	374,530,737
小 計	386,798,862	17,130,251	29,398,376	374,530,737
合 計	406,798,862	17,130,251	29,398,376	394,530,737

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	374,530,737	(0)	(0)	(374,530,737)
小 計	374,530,737	(0)	(0)	(374,530,737)
合 計	394,530,737	(20,000,000)	(0)	(374,530,737)

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	35,469,794	35,469,794	0
受取負担金	㈱長谷川商事	0	236,676	236,676	0
受取負担金	(社福) オリーブの樹	0	103,448	103,448	0
受取負担金	千葉都市モノレール	0	5,873	5,873	0
合 計		0	35,815,791	35,815,791	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	11,230
合 計	11,230

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	374,530,737
退職給付引当金	374,530,737

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

勤務費用	17,130,251
退職給付費用	17,130,251

(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

自主事業システム

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	23,130,786	22,848,898	23,130,786	0	22,848,898
退職給付引当金	386,798,862	17,130,251	29,398,376	0	374,530,737

5 財産目録

平成29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	1,373,630
		普通預金		
		千葉銀行中央支店 他	運転資金	196,230,710
		郵便振替口座	運転資金	601,552
		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	「林部智史コンサート」チケット代 他	1,514,342
	未収金	売上に対する未収額 他	市民会館・文化センター指定管理料 他	31,958,116
	前払金	あいおいニッセイ同和損害保険(株) 他	平成29年度動産保険料、千葉芸術文化塾広告料等	1,464,649
流動資産合計				243,142,999
(固定資産)	基本財産	定期預金		
		千葉信用金庫本店	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	374,530,737
	その他固定資産	建物附属設備	会議室仕切りパネル	543,905
		什器備品	図書システムサーバー機一式 他	1,495,891
		リース資産	自主事業システム	33,335,582
		ソフトウェア	図書システム 「情報館」総合システム 他	4,437,038
敷金		千葉中央ツイン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				484,463,153
資産合計				727,606,152
(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消費税・法人税等	63,295,014
	預り金	社会保険料 他	職員の社会保険料預り金 他	5,666,438
	前受金	施設利用料前受金 他	「千葉市民会館施設利用料前受金」 他	60,571,400
	賞与引当金	職員に対するもの	平成29年6月分賞与の引当金として	22,848,898
	短期リース債務	NECキヤピタルソリューション(株)	自主事業システム	8,163,816
流動負債合計				160,545,566
(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	374,530,737
	長期リース債務	NECキヤピタルソリューション(株)	自主事業システム	25,171,766
固定負債合計				399,702,503
負債合計				560,248,069
正味財産				167,358,083