

令和3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

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			
(1) 現金預金	228,085,957	171,487,579	56,598,378
(2) 売掛金	1,626,270	188,568	1,437,702
(3) 未収金	51,707,769	62,091,762	△ 10,383,993
(4) 前払金	150,240	150,230	10
(5) 立替金	5,584	75,607	△ 70,023
流動資産合計	281,575,820	233,993,746	47,582,074
2. 固定資産			
(1) 基本財産	20,000,000	20,000,000	0
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	339,191,376	360,480,636	△ 21,289,260
退職給付引当資産	339,191,376	360,480,636	△ 21,289,260
特定資産合計	339,191,376	360,480,636	△ 21,289,260
(3) その他固定資産	36,133,065	3,536,500	32,596,565
什器備品	1,842,422	9	1,842,413
什器備品	6,742,010	6,064,432	677,578
什器備品減価償却累計額	△ 4,899,588	△ 6,064,423	1,164,835
建物附属設備	1	1	0
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	△ 2,570,399	△ 2,570,399	0
リース資産	34,170,642	3,416,490	30,754,152
リース資産	43,466,940	4,019,400	39,447,540
リース資産減価償却累計額	△ 9,296,298	△ 602,910	△ 8,693,388
敷金	120,000	120,000	0
敷金	120,000	120,000	0
その他の固定資産合計	36,133,065	3,536,500	32,596,565
固定資産合計	395,324,441	384,017,136	11,307,305
資産合計	676,900,261	618,010,882	58,889,379
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	83,529,257	37,352,050	46,177,207
(2) 預り金	2,630,499	746,422	1,884,077
(3) 前受金	51,671,838	50,813,398	858,440
(4) 賞与引当金	19,091,258	21,796,970	△ 2,705,712
(5) 短期リース債務	8,693,388	803,880	7,889,508
流動負債合計	165,616,240	111,512,720	54,103,520
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	339,191,376	360,480,636	△ 21,289,260
(2) 長期リース債務	25,477,254	2,612,610	22,864,644
固定負債合計	364,668,630	363,093,246	1,575,384
負債合計	530,284,870	474,605,966	55,678,904
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	126,615,391	123,404,916	3,210,475
(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	146,615,391	143,404,916	3,210,475
負債および正味財産合計	676,900,261	618,010,882	58,889,379

## 2 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			
① 基本財産運用益	400	35,260	△ 34,860
基本財産受取利息	400	35,260	△ 34,860
② 特定資産運用益	34,470	54,373	△ 19,903
特定資産受取利息	34,470	54,373	△ 19,903
③ 受取会費	384,000	578,000	△ 194,000
賛助会員受取会費	384,000	578,000	△ 194,000
④ 事業収益	636,692,086	629,727,308	6,964,778
文化振興事業収益	7,413,116	4,657,490	2,755,626
施設管理事業収益	386,257,190	420,985,014	△ 34,727,824
施設利用料等収益	105,210,780	67,099,804	38,110,976
男女共同参画事業収益	137,811,000	136,985,000	826,000
⑤ 受取補助金等	31,637,780	42,295,815	△ 10,658,035
受取補助金	31,637,780	33,007,115	△ 1,369,335
受取助成金	0	9,288,700	△ 9,288,700
⑥ 雑収益	696,541	533,655	162,886
受取利息	2	89,154	△ 89,152
物品等取扱収益	520,642	263,837	256,805
雑収益	175,897	180,664	△ 4,767
経常収益計	669,445,277	673,224,411	△ 3,779,134
(2) 経常費用			
① 事業費	642,712,369	647,550,306	△ 4,837,937
役員報酬	6,105,600	6,105,600	0
給料	159,194,721	155,427,700	3,767,021
報酬	5,023,200	7,508,400	△ 2,485,200
諸手当	82,461,395	83,100,603	△ 639,208
法定福利費	45,534,508	45,246,087	288,421
賃金	26,840,540	29,487,340	△ 2,646,800
退職給付費用	23,125,566	19,265,079	3,860,487
福利厚生費	524,047	520,909	3,138
旅費	104,833	189,834	△ 85,001
消耗品費	4,751,516	5,519,671	△ 768,155
食糧費	131,323	133,266	△ 1,943
燃料費	63,866	64,442	△ 576
光熱水費	46,079,310	35,987,184	10,092,126
印刷製本費	1,978,305	2,176,051	△ 197,746
修繕費	4,118,992	3,077,344	1,041,648
通信運搬費	2,520,373	2,668,510	△ 148,137
手数料	1,090,016	942,979	147,037
保険料	687,997	718,700	△ 30,703
委託費	165,693,299	174,134,426	△ 8,441,127
使用料及び賃借料	6,837,947	8,273,849	△ 1,435,902
負担金及び補助	136,634	132,840	3,794
消耗什器備品費	746,724	569,580	177,144
諸謝金	3,794,500	4,532,570	△ 738,070
公課費	28,725,936	31,151,552	△ 2,425,616
返還金	0	533,000	△ 533,000
広告料	132,000	143,000	△ 11,000
減価償却費	7,960,324	9,011,427	△ 1,051,103
賞与引当金繰入額	18,348,897	20,928,363	△ 2,579,466

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	23,452,432	21,863,489	1,588,943
役員報酬	2,630,400	2,526,400	104,000
給料	4,146,240	4,137,600	8,640
諸手当	3,333,480	3,369,884	△ 36,404
法定福利費	1,550,557	1,561,760	△ 11,203
退職給付費用	582,782	599,456	△ 16,674
福利厚生費	22,369	22,169	200
旅費	1,540	0	1,540
消耗品費	546,882	435,102	111,780
食糧費	10,493	0	10,493
交際費	26,000	30,000	△ 4,000
燃料費	7,520	11,959	△ 4,439
光熱水費	283,400	224,810	58,590
印刷製本費	288,540	126,090	162,450
通信運搬費	425,848	575,919	△ 150,071
手数料	407,986	416,836	△ 8,850
保険料	117,700	117,600	100
委託費	1,970,640	2,556,313	△ 585,673
使用料及び賃借料	2,029,030	866,286	1,162,744
負担金及び補助	237,100	227,100	10,000
公課費	2,849,664	3,112,598	△ 262,934
広告料	77,000	77,000	0
減価償却費	1,164,900	0	1,164,900
賞与引当金繰入額	742,361	868,607	△ 126,246
經常費用計	666,164,801	669,413,795	△ 3,248,994
評価損益等調整前当期經常増減額	3,280,476	3,810,616	△ 530,140
当期經常増減額	3,280,476	3,810,616	△ 530,140
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
債務免除益	0	680,318	△ 680,318
リース債務免除益	0	680,318	△ 680,318
經常外収益計	0	680,318	△ 680,318
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	680,318	△ 680,317
什器備品除却損	1	0	1
リース資産除却損	0	680,318	△ 680,318
經常外費用計	1	680,318	△ 680,317
当期經常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	3,280,475	3,810,616	△ 530,141
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	3,210,475	3,740,616	△ 530,141
一般正味財産期首残高	123,404,916	119,664,300	3,740,616
一般正味財産期末残高	126,615,391	123,404,916	3,210,475
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	400	35,260	△ 34,860
基本財産受取利息	400	35,260	△ 34,860
一般正味財産への振替額	△ 400	△ 35,260	34,860
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	146,615,391	143,404,916	3,210,475

令和3年度 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				収益事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合 計
	公 1	公 2	共通	小 計	取 1	施設管理及び 付随事業			
	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							
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	400	0	400	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	400	0	400	
② 特定資産運用益	22,832	3,440	0	26,272	3,440	4,758	0	34,470	
特定資産受取利息	22,832	3,440	0	26,272	3,440	4,758	0	34,470	
③ 受取会費	0	0	192,000	192,000	0	192,000	0	384,000	
賛助会員受取会費	0	0	192,000	192,000	0	192,000	0	384,000	
④ 事業収益	380,765,941	132,629,362	0	513,395,303	98,293,594	25,003,189	0	636,692,086	
文化振興事業収益	7,413,116	0	0	7,413,116	0	0	0	7,413,116	
施設管理事業収益	289,184,201	0	0	289,184,201	77,251,438	19,821,551	0	386,257,190	
施設利用料等収益	84,168,624	0	0	84,168,624	21,042,156	0	0	105,210,780	
男女共同参画事業収益	0	132,629,362	0	132,629,362	0	5,181,638	0	137,811,000	
⑤ 受取補助金等	30,863,780	0	0	30,863,780	0	774,000	0	31,637,780	
受取補助金	30,863,780	0	0	30,863,780	0	774,000	0	31,637,780	
⑥ 雑収益	0	0	0	0	671,979	24,562	0	696,541	
受取利息	0	0	0	0	0	2	0	2	
物品等取扱収益	0	0	0	0	520,642	0	0	520,642	
雑収益	0	0	0	0	151,337	24,560	0	175,897	
経常収益計	411,652,553	132,632,802	192,000	544,477,355	98,969,013	25,998,909	0	669,445,277	
(2) 経常費用									
① 事業費	435,337,895	128,692,282	0	564,030,177	78,682,192	0	0	642,712,369	
役員報酬	4,884,480	1,221,120	0	6,105,600	0	0	0	6,105,600	
給料	104,353,200	40,520,481	0	144,873,681	14,321,040	0	0	159,194,721	

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合 計
	公 1	公 2	共通	小 計	収 1				
	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				
報酬	0	5,023,200	0	5,023,200	0	0	0	5,023,200	
諸手当	56,675,522	17,973,135	0	74,648,657	7,812,738	0	0	82,461,395	
法定福利費	29,854,033	11,568,723	0	41,422,756	4,111,752	0	0	45,534,508	
賃金	12,107,152	11,706,600	0	23,813,752	3,026,788	0	0	26,840,540	
退職給付費用	15,099,699	5,774,323	0	20,874,022	2,251,544	0	0	23,125,566	
福利厚生費	335,748	137,607	0	473,355	50,692	0	0	524,047	
旅費	93,684	7,973	0	101,657	3,176	0	0	104,833	
消耗品費	2,692,065	1,499,653	0	4,191,718	559,798	0	0	4,751,516	
食糧費	126,761	4,562	0	131,323	0	0	0	131,323	
燃料費	27,411	29,602	0	57,013	6,853	0	0	63,866	
光熱水費	36,863,448	0	0	36,863,448	9,215,862	0	0	46,079,310	
印刷製本費	1,206,571	732,134	0	1,938,705	39,600	0	0	1,978,305	
修繕費	3,295,194	0	0	3,295,194	823,798	0	0	4,118,992	
通信運搬費	1,478,588	810,843	0	2,289,431	230,942	0	0	2,520,373	
手数料	964,981	1,246	0	966,227	123,789	0	0	1,090,016	
保険料	570,581	0	0	570,581	117,416	0	0	687,997	
委託費	121,270,897	16,368,845	0	137,639,742	28,053,557	0	0	165,693,299	
使用料及び賃借料	4,042,809	2,222,689	0	6,265,498	572,449	0	0	6,837,947	
負担金及び補助	66,600	54,034	0	120,634	16,000	0	0	136,634	
消耗什器備品費	273,284	473,440	0	746,724	0	0	0	746,724	
諸謝金	3,127,000	667,500	0	3,794,500	0	0	0	3,794,500	
公課費	16,706,749	7,844,400	0	24,551,149	4,174,787	0	0	28,725,936	
広告料	132,000	0	0	132,000	0	0	0	132,000	
減価償却費	5,379,686	1,235,716	0	6,615,402	1,344,922	0	0	7,960,324	
賞与引当金繰入額	13,709,752	2,814,456	0	16,524,208	1,824,689	0	0	18,348,897	
② 管理費	0	0	0	0	0	23,452,432	0	23,452,432	
役員報酬	0	0	0	0	0	2,630,400	0	2,630,400	
給料	0	0	0	0	0	4,146,240	0	4,146,240	



科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合 計
	公 1	公 2	共通	小 計	収 1				
	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) 経常外費用									
固定資産除却損	0	1	0	1	0	0	0	1	
什器備品除却損	0	1	0	1	0	0	0	1	
経常外費用計	0	1	0	1	0	0	0	1	
当期経常外増減額	0	△ 1	0	△ 1	0	0	0	△ 1	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 23,685,342	3,940,519	192,000	△ 19,552,823	20,286,821	2,546,477	0	3,280,475	
他会計振替額	0	0	8,707,863	8,707,863	△ 8,707,863	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 23,685,342	3,940,519	8,899,863	△ 10,844,960	11,578,958	2,546,477	0	3,280,475	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	70,000	0	0	70,000	
当期一般正味財産増減額	△ 23,685,342	3,940,519	8,899,863	△ 10,844,960	11,508,958	2,546,477	0	3,210,475	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	123,404,916	0	123,404,916	
一般正味財産期末残高	△ 23,685,342	3,940,519	8,899,863	△ 10,844,960	11,508,958	125,951,393	0	126,615,391	
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	400	0	400	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	400	0	400	
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△ 400	0	△ 400	
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	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	20,000,000	0	20,000,000	
III 正味財産期末残高	△ 23,685,342	3,940,519	8,899,863	△ 10,844,960	11,508,958	145,951,393	0	146,615,391	

### 3 財務諸表に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

##### (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	360,480,636	23,708,348	44,997,608	339,191,376
小 計	360,480,636	23,708,348	44,997,608	339,191,376
合 計	380,480,636	23,708,348	44,997,608	359,191,376

#### 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	339,191,376	( 0 )	( 0 )	( 339,191,376 )
小 計	339,191,376	( 0 )	( 0 )	( 339,191,376 )
合 計	359,191,376	( 20,000,000 )	( 0 )	( 339,191,376 )

#### 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
文化事業補助金	千葉市	0	31,637,780	31,637,780	0
合 計		0	31,637,780	31,637,780	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	400
合 計	400

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	339,191,376
退職給付引当金	339,191,376

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	23,708,348
退職給付費用	23,708,348

(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) パソコン (男女共同参画センター)
- (2) パソコン他周辺機器 (市民会館・文化センター)
- (3) パソコン他周辺機器 (事務局)

#### 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	21,796,970	19,091,258	21,796,970	0	19,091,258
退職給付引当金	360,480,636	23,708,348	44,997,608	0	339,191,376

## 5 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)	現金預金	手元保管	運転資金	1,228,300	
		普通預金			
		千葉銀行中央支店		225,578,697	
		三井住友信託銀行千葉駅前支店		13,515	
		三菱UFJ信託銀行千葉支店		28,200	
		京葉銀行本店営業部		43,682	
	千葉信用金庫本店	205,614			
	千葉興業銀行本店営業部	45,464			
	振替口座				
	ゆうちょ銀行			942,485	
	売掛金	施設利用料等	施設利用料等	1,626,270	
	未収金	売上に対する未収額	文化施設指定管理料等	51,707,769	
	前払金	動産保険料前払金等	次年度動産保険料等	150,240	
	立替金	労働保険料立替金	労働保険料	5,584	
流動資産合計				281,575,820	
(固定資産)					
基本財産	基本財産定期預金	千葉信用金庫本店	法人の財産（運用益を法人会計の財源としている。）	20,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 千葉銀行中央支店 三井住友信託銀行千葉駅前支店 三菱UFJ信託銀行千葉支店 京葉銀行本店営業部 千葉信用金庫本店 千葉興業銀行本店営業部	共用財産（運用益を公益目的事業会計、収益事業等会計、法人会計の財源としている。）	90,585,717 45,019,871 61,643,334 82,052,009 36,682,479 23,207,966	
その他固定資産	建物附属設備	市民会館会議室仕切りパネル	共用財産（80%を公益目的事業の用に、20%を収益事業の用に供している。）	1	
		65型ハイビジョンテレビ 他		6	
	什器備品	Webサーバー		公益目的事業の用に供している。	1
		DB兼APサーバー			1
		パソコン VersaProタイプVM			328,080
		図書システムサーバー（デル）			1,514,334
	リース資産	パソコン（男女共同参画センター）		公益目的事業の用に供している。	2,612,610
		パソコン他周辺機器（市民会館・文化センター）			26,898,432
パソコン他周辺機器（事務局）		4,659,600			
敷金	千葉中央ツインビル駐車場敷金	共用財産（50%を公益目的事業の用に、50%を法人の用に供している。）	120,000		
固定資産合計				395,324,441	
資産合計				676,900,261	
(流動負債)					
	未払金	千葉東税務署に対する未払額等	未払消費税等	83,529,257	
	預り金	社会保険料預り金等	職員の社会保険料預り金等	2,630,499	
	前受金	施設利用料前受金等	次年度施設利用料前受金等	51,671,838	
	賞与引当金	職員に対するもの	賞与の支払いに備えたもの	19,091,258	
	短期リース債務	パソコン（男女共同参画センター）	資産に対する債務	803,880	
		パソコン他周辺機器（市民会館・文化センター）		6,724,608	
		パソコン他周辺機器（事務局）		1,164,900	
流動負債合計				165,616,240	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	339,191,376	
	長期リース債務	パソコン（男女共同参画センター）	共用財産の資産に対する債務	1,808,730	
		パソコン他周辺機器（市民会館・文化センター）		20,173,824	
		パソコン他周辺機器（事務局）		3,494,700	
固定負債合計				364,668,630	
負債合計				530,284,870	
正味財産				146,615,391	