

2018年度

決 算 書

(計 算 書 類 等)

公益財団法人所沢市文化振興事業団

貸借対照表

2019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	241,712,133	263,411,062	△ 21,698,929
未収会費	500	1,000	△ 500
未収金	2,533,448	9,678,620	△ 7,145,172
貯蔵品	7,453,998	7,948,417	△ 494,419
立替金	1,125,779	0	1,125,779
流動資産合計	252,825,858	281,039,099	△ 28,213,241
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	200,000,000	200,000,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	77,378,512	77,378,512	0
文化事業積立資産	67,000,000	67,000,000	0
特定資産合計	144,378,512	144,378,512	0
(3) その他固定資産			
構築物	3	3	0
什器備品	743,071	764,054	△ 20,983
リース資産	10,915,884	14,496,084	△ 3,580,200
ソフトウェア	216,000	345,600	△ 129,600
電話加入権	1,727,544	1,727,544	0
予約管理システム	451,200	1,353,602	△ 902,402
友の会システム	261,600	784,798	△ 523,198
ホームページ	0	19,250	△ 19,250
その他固定資産合計	14,315,302	19,490,935	△ 5,175,633
固定資産合計	358,693,814	363,869,447	△ 5,175,633
資産合計	611,519,672	644,908,546	△ 33,388,874
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,621,734	58,119,435	△ 34,497,701
前受金	595,300	46,996,590	△ 46,401,290
預り金	1,256,507	16,754,700	△ 15,498,193
リース債務	6,250,608	7,785,072	△ 1,534,464
流動負債合計	31,724,149	129,655,797	△ 97,931,648

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
リース債務	4,665,276	6,711,012	△ 2,045,736
退職給付引当金	77,378,512	77,378,512	0
固定負債合計	82,043,788	84,089,524	△ 2,045,736
負債合計	113,767,937	213,745,321	△ 99,977,384
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	297,751,735	231,163,225	66,588,510
(うち特定資産への充当額)	(144,378,512)	(144,378,512)	
正味財産合計	497,751,735	431,163,225	66,588,510
負債及び正味財産合計	611,519,672	644,908,546	△ 33,388,874

貸借対照表内訳表

2019年3月31日現在

(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
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	174,192,608	64,590,008	2,929,517		241,712,133
未収会費	500	0	0		500
未収金	793,995	85,248	1,654,205		2,533,448
貯蔵品	4,844,906	2,609,092	0		7,453,998
立替金	979,489	146,229	61		1,125,779
流動資産合計	180,811,498	67,430,577	4,583,783	0	252,825,858
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	200,000,000		200,000,000
基本財産合計	0	0	200,000,000	0	200,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	77,378,512		77,378,512
文化事業積立資産	0	0	67,000,000		67,000,000
特定資産合計	0	0	144,378,512	0	144,378,512
(3) その他固定資産					
構築物	3	0	0		3
什器備品	642,293	100,778	0		743,071
リース資産	10,066,505	849,379	0		10,915,884
ソフトウェア	216,000	0	0		216,000
電話加入権	1,727,544	0	0		1,727,544
予約管理システム	383,520	67,680	0		451,200
友の会システム	261,600	0	0		261,600
その他固定資産合計	13,297,465	1,017,837	0	0	14,315,302
固定資産合計	13,297,465	1,017,837	344,378,512	0	358,693,814
資産合計	194,108,963	68,448,414	348,962,295	0	611,519,672
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	16,655,990	6,825,406	140,338		23,621,734
前受金	595,300	0	0		595,300
預り金	1,052,498	153,281	50,728		1,256,507
リース債務	5,610,452	640,156	0		6,250,608
流動負債合計	23,914,240	7,618,843	191,066	0	31,724,149

(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
2. 固定負債					
リース債務	4,456,053	209,223	0		4,665,276
退職給付引当金	0	0	77,378,512		77,378,512
固定負債合計	4,456,053	209,223	77,378,512	0	82,043,788
負債合計	28,370,293	7,828,066	77,569,578	0	113,767,937
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
基本財産	0	0	200,000,000		200,000,000
指定正味財産合計	0	0	200,000,000	0	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(200,000,000)		(200,000,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	165,738,670	60,620,348	71,392,717	0	297,751,735
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(144,378,512)		(144,378,512)
正味財産合計	165,738,670	60,620,348	271,392,717	0	497,751,735
負債及び正味財産合計	194,108,963	68,448,414	348,962,295	0	611,519,672

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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】	(20,107)	(20,710)	(△ 603)
基本財産運用益	20,107	20,710	△ 603
【特定資産運用益】	(210,253)	(296,848)	(△ 86,595)
特定資産運用益	210,253	296,848	△ 86,595
【利用料金収益】	(133,559,725)	(175,114,295)	(△ 41,554,570)
施設利用料金収益	116,860,725	152,789,795	△ 35,929,070
駐車場等運営収益	16,699,000	22,324,500	△ 5,625,500
【事業収益】	(98,457,206)	(120,518,200)	(△ 22,060,994)
入場料収益	85,895,350	103,833,370	△ 17,938,020
受講料等収益	2,141,500	2,244,500	△ 103,000
受託手数料収益	5,414,796	5,474,231	△ 59,435
受託事業収益	2,636,395	5,954,020	△ 3,317,625
協賛金収益	200,000	0	200,000
その他事業収益	2,169,165	3,012,079	△ 842,914
【受取会費】	(4,532,000)	(8,860,000)	(△ 4,328,000)
友の会受取会費	4,532,000	8,860,000	△ 4,328,000
【施設管理運営受託収益】	(443,024,000)	(492,395,000)	(△ 49,371,000)
施設管理運営受託収益	443,024,000	492,395,000	△ 49,371,000
【受取負担金】	(4,538,499)	(5,690,643)	(△ 1,152,144)
光熱水費受取負担金	2,175,699	2,499,643	△ 323,944
受取負担金	2,362,800	3,191,000	△ 828,200
【受取補助金等】	(700,000)	(0)	(700,000)
受取助成金	700,000	0	700,000
【受取寄付金】	(0)	(0)	(0)
受取寄付金	0	0	0
【雑収益】	(2,332,469)	(2,787,216)	(△ 454,747)
受取利息	17,102	19,713	△ 2,611
雑収益	2,315,367	2,767,503	△ 452,136
経常収益計	687,374,259	805,682,912	△ 118,308,653
(2) 経常費用			
<< 事業費 >>			
【施設管理運営費】	(369,273,356)	(478,121,217)	(△ 108,847,861)
役員報酬	3,210,496	3,210,496	0
給料手当	37,106,729	38,460,702	△ 1,353,973
報酬	6,710,225	6,456,057	254,168
臨時雇賃金	1,434,031	1,380,789	53,242
退職給付費用	0	166,706	△ 166,706

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	8,525,058	8,891,192	△ 366,134
研修費	35,000	440,000	△ 405,000
会議費	0	0	0
食糧費	0	1,296	△ 1,296
旅費交通費	33,140	11,900	21,240
通信運搬費	1,055,929	968,634	87,295
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	5,112,505	8,370,250	△ 3,257,745
修繕費	8,002,548	11,471,717	△ 3,469,169
印刷製本費	0	0	0
広告宣伝費	1,005,480	1,337,320	△ 331,840
燃料費	23,999	107,013	△ 83,014
光熱水料費	61,373,544	77,867,413	△ 16,493,869
賃借料	5,469,095	6,441,504	△ 972,409
保険料	346,980	394,100	△ 47,120
手数料	124,496	190,880	△ 66,384
使用料	24,756	23,344	1,412
租税公課	6,605,633	7,733,816	△ 1,128,183
支払負担金	54,260	70,260	△ 16,000
委託費	220,558,701	301,585,930	△ 81,027,229
雑費	0	5,450	△ 5,450
構築物減価償却費	0	18,903	△ 18,903
什器備品減価償却費	231,587	350,229	△ 118,642
リース資産減価償却費	1,859,760	1,987,860	△ 128,100
ソフトウェア減価償却費	129,600	129,600	0
期首貯蔵品棚卸	4,023,271	4,071,127	△ 47,856
期末貯蔵品棚卸	△ 3,783,467	△ 4,023,271	239,804
【自主文化事業費】	247,992,838	294,498,904	△ 46,506,066
報酬	17,777,782	19,782,127	△ 2,004,345
臨時雇賃金	1,177,045	132,660	1,044,385
退職給付費用	942,900	161,190	781,710
福利厚生費	2,426,437	2,577,365	△ 150,928
研修費	0	0	0
会議費	59,737	49,135	10,602
食糧費	238,752	264,015	△ 25,263
旅費交通費	182,100	244,210	△ 62,110
通信運搬費	6,723,656	6,373,981	349,675
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,433,181	1,990,319	△ 557,138
修繕費	0	0	0
印刷製本費	3,403,007	4,603,655	△ 1,200,648
広告宣伝費	18,331,752	26,128,301	△ 7,796,549
販売促進費	437,800	528,100	△ 90,300

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
渉外費	6,780	8,656	△ 1,876
燃料費	130	0	130
光熱水料費	4,619,394	5,860,969	△ 1,241,575
賃借料	33,646,422	40,175,538	△ 6,529,116
保険料	9,954	21,425	△ 11,471
手数料	6,612,180	8,362,457	△ 1,750,277
使用料	1,158,593	1,047,812	110,781
諸謝金	202,500	385,500	△ 183,000
租税公課	7,828,857	4,286,632	3,542,225
支払負担金	30,000	30,000	0
委託費	132,643,043	163,584,194	△ 30,941,151
雑費	6,101	2,341	3,760
什器備品減価償却費	2,750	4,958	△ 2,208
リース資産減価償却費	6,392,520	5,925,312	467,208
予約管理システム減価償却費	902,402	902,402	0
友の会システム減価償却費	523,198	523,198	0
ホームページ減価償却費	19,250	178,500	△ 159,250
期首貯蔵品棚卸	3,925,146	4,289,098	△ 363,952
期末貯蔵品棚卸	△ 3,670,531	△ 3,925,146	254,615
【雑費】	0	50,000	△ 50,000
雑費	0	50,000	△ 50,000
《管理費》			
【管理費】	3,519,555	3,563,427	△ 43,872
役員報酬	1,110,724	1,189,724	△ 79,000
給料手当	374,819	388,498	△ 13,679
報酬	67,778	65,215	2,563
臨時雇賃金	14,489	13,948	541
退職給付費用	0	1,684	△ 1,684
福利厚生費	205,691	215,136	△ 9,445
会議費	7,290	5,960	1,330
旅費交通費	15,635	24,644	△ 9,009
通信運搬費	32,137	52,007	△ 19,870
消耗品費	42,162	44,491	△ 2,329
渉外費	24,240	11,880	12,360
賃借料	29,860	27,300	2,560
手数料	3,650	5,300	△ 1,650
報償費	831,600	831,600	0
租税公課	70,000	70,000	0
支払負担金	171,080	171,080	0
委託費	518,400	444,960	73,440
経常費用計	620,785,749	776,233,548	△ 155,447,799
当期経常増減額	66,588,510	29,449,364	37,139,146

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
【固定資産除却損】	(0)	(2)	(△ 2)
構築物除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	66,588,510	29,449,362	37,139,148
一般正味財産期首残高	231,163,225	201,713,863	29,449,362
一般正味財産期末残高	297,751,735	231,163,225	66,588,510
II. 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III. 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	497,751,735	431,163,225	66,588,510

正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019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	合計
	公1 芸術文化及び 地域振興	収1 貸館	収2 利用者促進	共通	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							
【基本財産運用益】	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(20,107)	(20,107)
基本財産運用益	0	0	0	0	0	20,107	20,107
【特定資産運用益】	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(210,253)	(210,253)
特定資産運用益	0	0	0	0	0	210,253	210,253
【利用料金収益】	(120,854,610)	(12,705,115)	(0)	(0)	(12,705,115)	(0)	(133,559,725)
施設利用料金収益	106,148,210	10,712,515	0	0	10,712,515	0	116,860,725
駐車場等運営収益	14,706,400	1,992,600	0	0	1,992,600	0	16,699,000
【事業収益】	(96,083,988)	(0)	(2,373,218)	(0)	(2,373,218)	(0)	(98,457,206)
入場料収益	85,895,350	0	0	0	0	0	85,895,350
受講料等収益	2,141,500	0	0	0	0	0	2,141,500
受託手数料収益	5,319,243	0	95,553	0	95,553	0	5,414,796
受託事業収益	2,636,395	0	0	0	0	0	2,636,395
協賛金収益	0	0	200,000	0	200,000	0	200,000
その他事業収益	91,500	0	2,077,665	0	2,077,665	0	2,169,165
【受取会費】	(4,532,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,532,000)
友の会受取会費	4,532,000	0	0	0	0	0	4,532,000
【施設管理運営受託収益】	(386,539,681)	(52,449,240)	(2,403,079)	(0)	(54,852,319)	(1,632,000)	(443,024,000)
施設管理運営受託収益	386,539,681	52,449,240	2,403,079	0	54,852,319	1,632,000	443,024,000
【受取負担金】	(2,362,800)	(0)	(0)	(2,175,699)	(2,175,699)	(0)	(4,538,499)
光熱水費受取負担金	0	0	0	2,175,699	2,175,699	0	2,175,699
受取負担金	2,362,800	0	0	0	0	0	2,362,800
【受取補助金等】	(700,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(700,000)
受取助成金	700,000	0	0	0	0	0	700,000
【受取寄付金】	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
【雑収益】	(203,702)	(11,776)	(2,114,001)	(0)	(2,125,777)	(2,990)	(2,332,469)
受取利息	17,102	0	0	0	0	0	17,102
雑収益	186,600	11,776	2,114,001	0	2,125,777	2,990	2,315,367
経常収益計	611,276,781	65,166,131	6,890,298	2,175,699	74,232,128	1,865,350	687,374,259

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計				法人会計	合計
	公 1	収 1	収 2	共通	小計		
	芸術文化及び 地域振興	貸館	利用者促進				
(2) 経常費用							
<<事業費>>							
【施設管理運営費】	(320,927,583)	(44,365,119)	(1,804,955)	(2,175,699)	(48,345,773)	(0)	(369,273,356)
役員報酬	2,849,308	321,052	40,136	0	361,188	0	3,210,496
給料手当	32,983,756	3,748,154	374,819	0	4,122,973	0	37,106,729
報酬	5,964,647	677,800	67,778	0	745,578	0	6,710,225
臨時雇賃金	1,274,687	144,855	14,489	0	159,344	0	1,434,031
福利厚生費	7,576,290	860,551	88,217	0	948,768	0	8,525,058
研修費	35,000	0	0	0	0	0	35,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	33,140	0	0	0	0	0	33,140
通信運搬費	897,540	158,389	0	0	158,389	0	1,055,929
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	4,428,138	684,367	0	0	684,367	0	5,112,505
修繕費	6,962,214	1,040,334	0	0	1,040,334	0	8,002,548
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	854,658	150,822	0	0	150,822	0	1,005,480
燃料費	23,999	0	0	0	0	0	23,999
光熱水料費	51,502,126	7,695,719	0	2,175,699	9,871,418	0	61,373,544
賃借料	4,438,008	721,331	309,756	0	1,031,087	0	5,469,095
保険料	301,873	45,107	0	0	45,107	0	346,980
手数料	105,823	18,673	0	0	18,673	0	124,496
使用料	21,384	3,372	0	0	3,372	0	24,756
租税公課	5,086,600	609,273	909,760	0	1,519,033	0	6,605,633
支払負担金	46,121	8,139	0	0	8,139	0	54,260
委託費	193,422,950	27,135,751	0	0	27,135,751	0	220,558,701
雑費	0	0	0	0	0	0	0
什器備品減価償却費	201,392	30,195	0	0	30,195	0	231,587
リース資産減価償却費	1,580,796	278,964	0	0	278,964	0	1,859,760
ソフトウェア減価償却費	129,600	0	0	0	0	0	129,600
期首貯蔵品棚卸	3,498,108	525,163	0	0	525,163	0	4,023,271
期末貯蔵品棚卸	△ 3,290,575	△ 492,892	0	0	△ 492,892	0	△ 3,783,467
【自主文化事業費】	(236,333,639)	(10,319,626)	(1,339,573)	(0)	(11,659,199)	(0)	(247,992,838)
報酬	15,836,441	1,617,781	323,560	0	1,941,341	0	17,777,782
臨時雇賃金	1,035,795	117,708	23,542	0	141,250	0	1,177,045
退職給付費用	829,752	94,290	18,858	0	113,148	0	942,900
福利厚生費	2,135,263	242,646	48,528	0	291,174	0	2,426,437
研修費	0	0	0	0	0	0	0
会議費	59,737	0	0	0	0	0	59,737
食糧費	238,752	0	0	0	0	0	238,752

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計				法人会計	合計
	公 1 芸術文化及び 地域振興	収 1 貸館	収 2 利用者促進	共通	小計		
旅費交通費	182,100	0	0	0	0	0	182,100
通信運搬費	5,715,777	1,007,879	0	0	1,007,879	0	6,723,656
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	1,315,749	97,584	19,848	0	117,432	0	1,433,181
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	3,350,438	52,569	0	0	52,569	0	3,403,007
広告宣伝費	18,331,752	0	0	0	0	0	18,331,752
販売促進費	437,800	0	0	0	0	0	437,800
渉外費	6,780	0	0	0	0	0	6,780
燃料費	130	0	0	0	0	0	130
光熱水料費	4,619,394	0	0	0	0	0	4,619,394
賃借料	33,646,422	0	0	0	0	0	33,646,422
保険料	9,954	0	0	0	0	0	9,954
手数料	6,577,257	34,923	0	0	34,923	0	6,612,180
使用料	1,158,593	0	0	0	0	0	1,158,593
諸謝金	202,500	0	0	0	0	0	202,500
租税公課	5,398,891	1,719,611	710,355	0	2,429,966	0	7,828,857
支払負担金	30,000	0	0	0	0	0	30,000
委託費	128,068,969	4,574,074	0	0	4,574,074	0	132,643,043
雑費	6,101	0	0	0	0	0	6,101
什器備品減価償却費	2,393	357	0	0	357	0	2,750
リース資産減価償却費	5,773,335	619,185	0	0	619,185	0	6,392,520
予約管理システム減価償却費	767,042	135,360	0	0	135,360	0	902,402
友の会システム減価償却費	523,198	0	0	0	0	0	523,198
ホームページ減価償却費	16,363	2,887	0	0	2,887	0	19,250
期首貯蔵品棚卸	1,611,292	2,772	2,311,082	0	2,313,854	0	3,925,146
期末貯蔵品棚卸	△ 1,554,331	0	△ 2,116,200	0	△ 2,116,200	0	△ 3,670,531
《管理費》							
【管理費】	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,519,555)	(3,519,555)
役員報酬	0	0	0	0	0	1,110,724	1,110,724
給料手当	0	0	0	0	0	374,819	374,819
報酬	0	0	0	0	0	67,778	67,778
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	14,489	14,489
福利厚生費	0	0	0	0	0	205,691	205,691
会議費	0	0	0	0	0	7,290	7,290
旅費交通費	0	0	0	0	0	15,635	15,635
通信運搬費	0	0	0	0	0	32,137	32,137
消耗品費	0	0	0	0	0	42,162	42,162
渉外費	0	0	0	0	0	24,240	24,240
賃借料	0	0	0	0	0	29,860	29,860
手数料	0	0	0	0	0	3,650	3,650

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計				法人会計	合計
	公 1 芸術文化及び 地域振興	収 1 貸 館	収 2 利用者促進	共通	小 計		
報償費	0	0	0	0	0	831,600	831,600
租税公課	0	0	0	0	0	70,000	70,000
支払負担金	0	0	0	0	0	171,080	171,080
委託費	0	0	0	0	0	518,400	518,400
経常費用計	557,261,222	54,684,745	3,144,528	2,175,699	60,004,972	3,519,555	620,785,749
当期経常増減額	54,015,559	10,481,386	3,745,770	0	14,227,156	△ 1,654,205	66,588,510
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前							
当期一般正味財産増減額	54,015,559	10,481,386	3,745,770	0	14,227,156	△ 1,654,205	66,588,510
他会計振替額	6,942,509	△ 6,942,509	△ 1,654,205	0	△ 8,596,714	1,654,205	0
当期一般正味財産増減額	60,958,068	3,538,877	2,091,565	0	5,630,442	0	66,588,510
一般正味財産期首残高	104,780,602	28,411,189	26,578,717	0	54,989,906	71,392,717	231,163,225
一般正味財産期末残高	165,738,670	31,950,066	28,670,282	0	60,620,348	71,392,717	297,751,735
II. 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	200,000,000	200,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	200,000,000	200,000,000
III. 正味財産期末残高							
正味財産期末残高	165,738,670	31,950,066	28,670,282	0	60,620,348	271,392,717	497,751,735

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
取得時の単価を基礎とし、期末残にて計上（収益性の低下による簿価切下げの方法）している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却をしている。
- (3) リース取引の処理方法
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について、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
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	200,000,000			200,000,000
小 計	200,000,000			200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	77,378,512			77,378,512
文化事業積立資産	67,000,000			67,000,000
小 計	144,378,512			144,378,512
合 計	344,378,512			344,378,512

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	200,000,000	(200,000,000)	()	()
小 計	200,000,000	(200,000,000)	()	()
特定資産				
退職給付引当資産	77,378,512	()	(77,378,512)	(77,378,512)
文化事業積立資産	67,000,000	()	(67,000,000)	()
小 計	144,378,512	()	(144,378,512)	(77,378,512)
合 計	344,378,512	(200,000,000)	(144,378,512)	(77,378,512)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
構築物	3,889,550	3,889,547	3
什器備品	19,706,116	18,963,045	743,071
リース資産	43,597,440	32,681,556	10,915,884
ソフトウェア	648,000	432,000	216,000
予約管理システム	4,512,009	4,060,809	451,200
友の会システム	2,615,991	2,354,391	261,600
ホームページ	105,000	105,000	0
合 計	75,074,106	62,486,348	12,587,758

5. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	事業の内容又は職業		関連内容：役員の兼務等	取引の金額
	住所			関連内容：事業上の関係	科目名
		資産総額	議決権の所有割合	取引の内容	期末残高
地方公共団体	所沢市				443,024,000
	所沢市並木1-1-1	609,288,432千円 (2017年度)		施設管理運営受託	—

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表の注記「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載をしているため、記載を省略している。

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	
退職給付引当金	77,378,512	-	-	-	77,378,512

財 産 目 録

2019 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
1 流動資産			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	631,626
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 (0747794)	〃	54,303,929
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 (0809039)	〃	56,758,094
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 施設利用料金口	〃	3,448,102
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 入場料金口	〃	6,169,382
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 チケット用口	〃	29,000
定期預金	三菱UFJ銀行 所沢支店	〃	120,000,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 小手指まちセン事業	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 富岡まちセン事業	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 吾妻まちセン事業	〃	262,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 松井まちセン事業	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 柳瀬まちセン事業	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 三ヶ島まちセン事業	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 山口まちセン事業	〃	1,000
普通預金	埼玉りそな銀行 新所沢支店 新所沢まちセン事業	〃	1,000
普通預金	埼玉りそな銀行 新所沢支店 小手指公民館分館事業	〃	1,000
普通預金	武蔵野銀行 所沢支店 所沢まちセン事業	〃	1,000
普通預金	武蔵野銀行 所沢支店 新所沢東まちセン事業	〃	100,000
普通預金	飯能信用金庫 新所沢支店 並木まちセン事業	〃	1,000
未収会費		友の会会費	500
未収金		自主公演チケット売上、施設利用料金等	2,533,448
貯蔵品	管理事務所	管球類、オリジナルグッズ等	7,453,998
立替金		PFI事業者負担分電気料金等	1,125,779
流動資産合計			252,825,858

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
2	固定資産			
(1)	基本財産			
	定期預金	三菱UFJ銀行 所沢支店	法人運営に係る資産であり、運用益は法人会計に使用している。	200,000,000
(2)	特定資産			
	退職給付引当資産	定期貯金 いるま野農業協同組合 小手指支店	職員6名に対する退職金の支払いに備えたものである。	72,136,735
		定期貯金 三菱UFJ銀行 所沢支店	〃	5,241,777
	文化事業積立資産	定期貯金 いるま野農業協同組合 小手指支店	自主文化事業の充実を図るため保有している財産である。	67,000,000
(3)	その他			
	固定資産			
	構築物			
	屋外案内標識	大ホール前	共用財産であり、内87%は公益目的財産として公1事業の用に供し、13%は収1事業の用に供している。	1
	屋外案内標識(電源)	大ホール前	〃	1
	駐輪場雨よけ	小ホール横	〃	1
	什器備品			
	ルームエアコン	大・中ホール	共用財産であり、内87%は公益目的財産として公1事業の用に供し、13%は収1事業の用に供している。	1
	自走式除雪機	ミューズ敷地内	〃	1
	ショーケース	管理棟(3台)	〃	2,757
	雑誌架	管理棟	〃	1
	DVDレコーダー	大・中・小ホール(6台)	〃	1
	スチームコンベクション オープン	レストラン	〃	1
	ガスレンジ	レストラン	〃	1
	電子レンジ	レストラン	〃	1
	オストメイト対応器具	管理棟	〃	1
	音響移動調整卓	中ホール	〃	1
	手摺付きステージ階段	中ホール(2台)	〃	2
	電極式蒸気加湿器	管理棟	〃	216,581
	製氷機	管理棟	〃	314,801
	スライドプロジェクター	中ホール	〃	1
	液晶プロジェクター	管理棟	〃	1
	黒紗幕	中ホール	〃	1
	鳥の子屏風	中ホール	〃	1
	チケットカウンター	管理棟(2台)	〃	2
	OA台	管理棟	〃	1

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	パーテーション	管理棟（2式）	〃	2
	カーペット	管理棟	〃	1
	紙折り機	管理事務所	〃	1
	ノートパソコン	管理事務所	共用財産であり、内85%は公益目的 財産として公1事業の用に供し、 15%は収1事業の用に供している。	208,910
	リース資産			
	施設予約管理システム	管理事務所	共用財産であり、内85%は公益目的 財産として公1事業の用に供し、 15%は収1事業の用に供している。	2,407,944
	事務管理システム	〃	〃	3,254,580
	友の会システム	〃	公益目的保有財産である。	1,048,488
	チケット販売システム	〃	公益目的保有財産である。	4,204,872
	ソフトウェア	〃	公益目的保有財産である。	216,000
	電話加入権	管理事務所等	公益目的保有財産である。	1,727,544
	予約管理システム	管理事務所	共用財産であり、内85%は公益目的 財産として公1事業の用に供し、 15%は収1事業の用に供している。	451,200
	友の会システム	管理事務所	公益目的保有財産である。	261,600
固定資産合計				358,693,814
資産合計				611,519,672

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
1 流動負債	未払金			
	未払金		建物維持管理費等	16,845,934
	未払消費税			4,857,900
	未払法人税等			1,917,900
	前受金			
	前受入場料	銀行及び管理事務所		595,300
	預り金			
	源泉所得税 外	銀行及び管理事務所		1,170,407
	預り入場料 外	〃		86,100
	リース債務			
	施設予約管理システム	管理事務所	貸出管理用	2,407,944
友の会システム	〃	友の会管理用	1,048,488	
チケット販売システム	〃	チケット販売用	934,416	
事務管理システム	〃	事務用	1,859,760	
流動負債合計				31,724,149
2 固定負債	リース債務			
	チケット販売システム	管理事務所	チケット販売用	3,270,456
	事務管理システム	〃	事務用	1,394,820
	退職給付引当金	〃	職員6名に対する退職金の 支払いに備えたものである。	77,378,512
固定負債合計				82,043,788
負債合計				113,767,937
正味財産				497,751,735