

2021 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

2022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	259,090,744	211,129,075	47,961,669
未収金	11,647,026	17,474,254	△ 5,827,228
貯蔵品	7,682,845	6,813,798	869,047
立替金	53,390	0	53,390
流動資産合計	278,474,005	235,417,127	43,056,878
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	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	68,871,253	77,378,512	△ 8,507,259
文化事業積立資産	67,000,000	67,000,000	0
開館30周年記念事業積立資産	35,000,000	35,000,000	0
特定資産合計	170,871,253	179,378,512	△ 8,507,259
(3) その他固定資産			
構築物	3	3	0
什器備品	145,179	319,488	△ 174,309
リース資産	14,298,574	12,123,510	2,175,064
ソフトウェア	1,276,000	0	1,276,000
電話加入権	149,968	149,968	0
予約管理システム	2,585,000	4,580,583	△ 1,995,583
ホームページ	988,937	1,307,607	△ 318,670
その他固定資産合計	19,443,661	18,481,159	962,502
固定資産合計	390,314,914	397,859,671	△ 7,544,757
資産合計	668,788,919	633,276,798	35,512,121
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	64,246,429	58,413,550	5,832,879
前受金	71,703,555	48,228,120	23,475,435
預り金	5,655,052	9,873,725	△ 4,218,673
リース債務	4,235,736	2,994,936	1,240,800
流動負債合計	145,840,772	119,510,331	26,330,441

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
リース債務	10,062,838	9,128,574	934,264
退職給付引当金	68,871,253	77,378,512	△ 8,507,259
固定負債合計	78,934,091	86,507,086	△ 7,572,995
負債合計	224,774,863	206,017,417	18,757,446
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	244,014,056	227,259,381	16,754,675
(うち特定資産への充当額)	(170,871,253)	(179,378,512)	(8,507,259)
正味財産合計	444,014,056	427,259,381	16,754,675
負債及び正味財産合計	668,788,919	633,276,798	35,512,121

貸借対照表内訳表

2022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	166,414,815	81,003,083	11,672,846		259,090,744
未収金	9,442,438	144,583	2,060,005		11,647,026
貯蔵品	5,121,936	2,560,909	0		7,682,845
立替金	53,390	0	0		53,390
流動資産合計	181,032,579	83,708,575	13,732,851	0	278,474,005
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	100,000,000		100,000,000
投資有価証券	0	0	100,000,000		100,000,000
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	68,871,253		68,871,253
文化事業積立資産	0	0	67,000,000		67,000,000
開館30周年記念事業積立資産	35,000,000	0	0		35,000,000
特定資産合計	35,000,000	0	135,871,253	0	170,871,253
(3) その他固定資産					
構築物	3	0	0		3
什器備品	125,329	19,850	0		145,179
リース資産	12,364,031	1,934,543	0		14,298,574
ソフトウェア	1,084,600	191,400	0		1,276,000
電話加入権	149,968	0	0		149,968
予約管理システム	2,197,250	387,750	0		2,585,000
ホームページ	840,595	148,342	0		988,937
その他固定資産合計	16,761,776	2,681,885	0	0	19,443,661
固定資産合計	51,761,776	2,681,885	335,871,253	0	390,314,914
資産合計	232,794,355	86,390,460	349,604,104	0	668,788,919
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	41,769,440	12,936,227	9,540,762		64,246,429
前受金	64,730,735	6,972,820	0		71,703,555
預り金	5,491,723	137,481	25,848		5,655,052
リース債務	3,740,538	495,198	0		4,235,736
流動負債合計	115,732,436	20,541,726	9,566,610	0	145,840,772

(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	8,623,493	1,439,345	0		10,062,838
退職給付引当金	0	0	68,871,253		68,871,253
固定負債合計	8,623,493	1,439,345	68,871,253	0	78,934,091
負債合計	124,355,929	21,981,071	78,437,863	0	224,774,863
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	108,438,426	64,409,389	71,166,241	0	244,014,056
(うち特定資産への充当額)	(35,000,000)	(0)	(135,871,253)		(170,871,253)
正味財産合計	108,438,426	64,409,389	271,166,241	0	444,014,056
負債及び正味財産合計	232,794,355	86,390,460	349,604,104	0	668,788,919

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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】	(1,569,481)	(6,791)	(1,562,690)
基本財産受取利息	1,569,481	6,791	1,562,690
【特定資産運用益】	(177,162)	(145,532)	(31,630)
特定資産受取利息	177,162	145,532	31,630
【利用料金収益】	(154,597,761)	(78,239,999)	(76,357,762)
施設利用料金収益	139,943,761	70,930,499	69,013,262
駐車場等運営収益	14,654,000	7,309,500	7,344,500
【事業収益】	(105,478,976)	(39,960,132)	(65,518,844)
入場料収益	95,363,800	35,459,770	59,904,030
受講料等収益	1,800,000	2,040,000	△ 240,000
受託手数料収益	6,888,542	1,755,995	5,132,547
その他事業収益	1,426,634	704,367	722,267
【受取会費】	(8,893,500)	(8,728,500)	(165,000)
友の会受取会費	8,893,500	8,728,500	165,000
【施設管理運営受託収益】	(306,039,000)	(304,480,000)	(1,559,000)
施設管理運営受託収益	306,039,000	304,480,000	1,559,000
【受取負担金】	(1,476,600)	(2,074,800)	(△ 598,200)
受取負担金	1,476,600	2,074,800	△ 598,200
【受取補助金等】	(0)	(1,942,000)	(△ 1,942,000)
受取国庫補助金	0	567,000	△ 567,000
受取助成金	0	1,375,000	△ 1,375,000
【受取寄付金】	(42,521)	(0)	(42,521)
受取寄付金	42,521	0	42,521
【雑収益】	(13,199,256)	(1,715,855)	(11,483,401)
受取利息	3,844	6,111	△ 2,267
雑収益	4,688,153	1,709,744	2,978,409
退職給付引当金戻入額	8,507,259	0	8,507,259
経常収益計	591,474,257	437,293,609	154,180,648
(2) 経常費用			
<<事業費>>	560,307,196	474,158,750	86,148,446
【施設管理運営費】	(262,124,355)	(290,394,245)	(△ 28,269,890)
役員報酬	3,634,240	3,636,800	△ 2,560
給料手当	34,036,309	61,946,943	△ 27,910,634
報酬	0	8,281,765	△ 8,281,765
臨時雇賃金	1,581,411	0	1,581,411
退職給付費用	0	906,028	△ 906,028
福利厚生費	7,257,103	12,880,439	△ 5,623,336
研修費	398,350	11,000	387,350
旅費交通費	8,260	47,600	△ 39,340
通信運搬費	805,886	907,206	△ 101,320
消耗什器備品費	281,875	3,364,609	△ 3,082,734
消耗品費	5,642,507	5,220,335	422,172
修繕費	11,375,203	8,002,500	3,372,703

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告宣伝費	965,690	1,005,400	△ 39,710
渉外費	3,240	0	3,240
燃料費	7,404	9,406	△ 2,002
光熱水料費	59,262,707	44,883,191	14,379,516
賃借料	4,986,402	4,504,352	482,050
保険料	448,200	453,160	△ 4,960
手数料	241,703	113,359	128,344
使用料	2,668,890	4,242,463	△ 1,573,573
租税公課	220,798	3,169,546	△ 2,948,748
支払負担金	68,636	68,636	0
支払寄付金	0	1,585,627	△ 1,585,627
委託費	127,084,008	123,651,642	3,432,366
雑費	0	2,484	△ 2,484
構築物減価償却費	0	1,728	△ 1,728
什器備品減価償却費	174,309	260,529	△ 86,220
リース資産減価償却費	2,060,520	1,909,950	150,570
ソフトウェア減価償却費	44,000	86,400	△ 42,400
期首貯蔵品棚卸	3,413,439	2,654,586	758,853
期末貯蔵品棚卸	△ 4,546,735	△ 3,413,439	△ 1,133,296
【自主文化事業費】	298,182,841	183,764,505	114,418,336
給料手当	31,505,220	0	31,505,220
報酬	12,018,031	8,821,660	3,196,371
臨時雇賃金	2,853,170	1,206,562	1,646,608
福利厚生費	8,071,032	1,468,435	6,602,597
会議費	5,830	6,600	△ 770
食糧費	200,069	162,300	37,769
旅費交通費	14,189	194,834	△ 180,645
通信運搬費	8,281,589	8,615,068	△ 333,479
消耗品費	1,504,551	1,278,658	225,893
印刷製本費	4,363,540	4,688,325	△ 324,785
広告宣伝費	11,164,799	6,158,622	5,006,177
渉外費	2,160	3,348	△ 1,188
光熱水料費	4,460,614	2,947,153	1,513,461
賃借料	35,435,555	25,671,983	9,763,572
保険料	5,339	5,992	△ 653
手数料	6,820,034	3,927,479	2,892,555
使用料	414,768	489,526	△ 74,758
諸謝金	135,000	110,137	24,863
租税公課	14,014,602	2,766,896	11,247,706
支払負担金	28,000	29,000	△ 1,000
委託費	152,386,002	111,895,642	40,490,360
雑費	1,258,995	30,150	1,228,845
現金過不足	0	9,600	△ 9,600
リース資産減価償却費	1,968,416	934,416	1,034,000
予約管理システム減価償却費	688,417	396,000	292,417
ホームページ減価償却費	318,670	267,685	50,985
期首貯蔵品棚卸	3,400,359	5,078,793	△ 1,678,434
期末貯蔵品棚卸	△ 3,136,110	△ 3,400,359	264,249

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
《管理費》	13,105,220	4,094,724	9,010,496
【管理費】	(13,105,220)	(4,094,724)	(9,010,496)
役員報酬	1,232,460	1,241,000	△ 8,540
給料手当	662,043	625,727	36,316
報酬	42,676	83,655	△ 40,979
臨時雇賃金	15,974	0	15,974
退職給付費用	8,507,259	9,152	8,498,107
福利厚生費	274,974	261,102	13,872
旅費交通費	20,777	16,414	4,363
通信運搬費	42,612	50,944	△ 8,332
消耗品費	12,515	47,970	△ 35,455
印刷製本費	424,600	0	424,600
渉外費	0	5,552	△ 5,552
賃借料	127,910	65,450	62,460
手数料	10,800	8,250	2,550
報償費	979,000	979,000	0
租税公課	206,000	79,758	126,242
支払負担金	173,600	173,600	0
委託費	372,020	447,150	△ 75,130
経常費用計	573,412,416	478,253,474	95,158,942
当期経常増減額	18,061,841	△ 40,959,865	59,021,706
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】	(1,307,166)	(1)	(1,307,165)
予約管理システム除却損	1,307,166	0	1,307,166
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	1,307,166	1	1,307,165
当期経常外増減額	△ 1,307,166	△ 1	△ 1,307,165
当期一般正味財産増減額	16,754,675	△ 40,959,866	57,714,541
一般正味財産期首残高	227,259,381	268,219,247	△ 40,959,866
一般正味財産期末残高	244,014,056	227,259,381	16,754,675
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	444,014,056	427,259,381	16,754,675

正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022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)	(1,569,481)	(1,569,481)
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	1,569,481	1,569,481
【特定資産運用益】	(169)	(0)	(0)	(0)	(0)	(176,993)	(177,162)
特定資産受取利息	169	0	0	0	0	176,993	177,162
【利用料金収益】	(134,415,210)	(20,182,551)	(0)	(0)	(20,182,551)	(0)	(154,597,761)
施設利用料金収益	121,508,170	18,435,591	0	0	18,435,591	0	139,943,761
駐車場等運営収益	12,907,040	1,746,960	0	0	1,746,960	0	14,654,000
【事業収益】	(103,897,365)	(0)	(1,581,611)	(0)	(1,581,611)	(0)	(105,478,976)
入場料収益	95,363,800	0	0	0	0	0	95,363,800
受講料等収益	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
受託手数料収益	6,733,565	0	154,977	0	154,977	0	6,888,542
その他事業収益	0	0	1,426,634	0	1,426,634	0	1,426,634
【受取会費】	(8,893,500)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,893,500)
友の会受取会費	8,893,500	0	0	0	0	0	8,893,500
【施設管理運営受託収益】	(265,791,762)	(36,672,056)	(1,496,182)	(0)	(38,168,238)	(2,079,000)	(306,039,000)
施設管理運営受託収益	265,791,762	36,672,056	1,496,182	0	38,168,238	2,079,000	306,039,000
【受取負担金】	(1,476,600)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,476,600)
受取負担金	1,476,600	0	0	0	0	0	1,476,600
【受取寄付金】	(42,521)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(42,521)
受取寄付金	42,521	0	0	0	0	0	42,521
【雑収益】	(3,235,966)	(36,792)	(1,419,239)	(0)	(1,456,031)	(8,507,259)	(13,199,256)
受取利息	3,842	0	2	0	2	0	3,844
雑収益	3,232,124	36,792	1,419,237	0	1,456,029	0	4,688,153
退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	0	8,507,259	8,507,259
経常収益計	517,753,093	56,891,399	4,497,032	0	61,388,431	12,332,733	591,474,257
(2) 経常費用							
<< 事業費 >>	506,161,786	49,886,942	1,614,178	2,644,290	54,145,410		560,307,196
【施設管理運営費】	(226,792,845)	(32,066,372)	(620,848)	(2,644,290)	(35,331,510)	(0)	(262,124,355)
役員報酬	3,225,388	363,424	45,428	0	408,852	0	3,634,240
給料手当	30,254,489	3,438,012	343,808	0	3,781,820	0	34,036,309
臨時雇賃金	1,405,697	159,740	15,974	0	175,714	0	1,581,411
福利厚生費	6,449,977	732,464	74,662	0	807,126	0	7,257,103
研修費	398,350	0	0	0	0	0	398,350
旅費交通費	8,260	0	0	0	0	0	8,260
通信運搬費	684,999	120,887	0	0	120,887	0	805,886
消耗什器備品費	239,594	42,281	0	0	42,281	0	281,875
消耗品費	4,886,973	755,534	0	0	755,534	0	5,642,507
修繕費	9,896,426	1,478,777	0	0	1,478,777	0	11,375,203

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					
広告宣伝費	823,130	142,560	0	0	142,560	0	965,690	
渉外費	3,240	0	0	0	0	0	3,240	
燃料費	7,404	0	0	0	0	0	7,404	
光熱水料費	51,558,555	7,704,152	0	0	7,704,152	0	59,262,707	
賃借料	4,188,383	657,043	140,976	0	798,019	0	4,986,402	
保険料	389,933	58,267	0	0	58,267	0	448,200	
手数料	205,447	36,256	0	0	36,256	0	241,703	
使用料	20,910	3,690	0	2,644,290	2,647,980	0	2,668,890	
租税公課	192,094	28,704	0	0	28,704	0	220,798	
支払負担金	58,341	10,295	0	0	10,295	0	68,636	
委託費	110,941,770	16,142,238	0	0	16,142,238	0	127,084,008	
什器備品減価償却費	150,581	23,728	0	0	23,728	0	174,309	
リース資産減価償却費	1,751,442	309,078	0	0	309,078	0	2,060,520	
ソフトウェア減価償却費	37,400	6,600	0	0	6,600	0	44,000	
期首貯蔵品棚卸	2,968,820	444,619	0	0	444,619	0	3,413,439	
期末貯蔵品棚卸	△ 3,954,758	△ 591,977	0	0	△ 591,977	0	△ 4,546,735	
【自主文化事業費】	(279,368,941)	(17,820,570)	(993,330)	(0)	(18,813,900)	(0)	(298,182,841)	
給料手当	28,004,638	3,182,347	318,235	0	3,500,582	0	31,505,220	
報酬	10,699,811	1,134,070	184,150	0	1,318,220	0	12,018,031	
臨時雇賃金	2,510,785	285,319	57,066	0	342,385	0	2,853,170	
福利厚生費	7,160,624	813,709	96,699	0	910,408	0	8,071,032	
会議費	5,830	0	0	0	0	0	5,830	
食糧費	200,069	0	0	0	0	0	200,069	
旅費交通費	14,189	0	0	0	0	0	14,189	
通信運搬費	7,040,928	1,240,661	0	0	1,240,661	0	8,281,589	
消耗品費	1,409,583	67,072	27,896	0	94,968	0	1,504,551	
印刷製本費	4,321,465	42,075	0	0	42,075	0	4,363,540	
広告宣伝費	11,115,299	49,500	0	0	49,500	0	11,164,799	
渉外費	2,160	0	0	0	0	0	2,160	
光熱水料費	4,460,614	0	0	0	0	0	4,460,614	
賃借料	35,240,013	195,542	0	0	195,542	0	35,435,555	
保険料	5,339	0	0	0	0	0	5,339	
手数料	6,734,568	85,466	0	0	85,466	0	6,820,034	
使用料	414,768	0	0	0	0	0	414,768	
諸謝金	135,000	0	0	0	0	0	135,000	
租税公課	9,927,299	3,797,694	289,609	0	4,087,303	0	14,014,602	
支払負担金	28,000	0	0	0	0	0	28,000	
委託費	145,869,618	6,516,384	0	0	6,516,384	0	152,386,002	
雑費	1,146,240	112,755	0	0	112,755	0	1,258,995	
リース資産減価償却費	1,813,316	155,100	0	0	155,100	0	1,968,416	
予約管理システム減価償却費	585,155	103,262	0	0	103,262	0	688,417	
ホームページ減価償却費	270,870	47,800	0	0	47,800	0	318,670	
期首貯蔵品棚卸	1,419,938	0	1,980,421	0	1,980,421	0	3,400,359	
期末貯蔵品棚卸	△ 1,167,178	△ 8,186	△ 1,960,746	0	△ 1,968,932	0	△ 3,136,110	

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				
《管理費》						13,105,220	13,105,220
【管理費】	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(13,105,220)	(13,105,220)
役員報酬	0	0	0	0	0	1,232,460	1,232,460
給料手当	0	0	0	0	0	662,043	662,043
報酬	0	0	0	0	0	42,676	42,676
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	15,974	15,974
退職給付費用	0	0	0	0	0	8,507,259	8,507,259
福利厚生費	0	0	0	0	0	274,974	274,974
旅費交通費	0	0	0	0	0	20,777	20,777
通信運搬費	0	0	0	0	0	42,612	42,612
消耗品費	0	0	0	0	0	12,515	12,515
印刷製本費	0	0	0	0	0	424,600	424,600
賃借料	0	0	0	0	0	127,910	127,910
手数料	0	0	0	0	0	10,800	10,800
報償費	0	0	0	0	0	979,000	979,000
租税公課	0	0	0	0	0	206,000	206,000
支払負担金	0	0	0	0	0	173,600	173,600
委託費	0	0	0	0	0	372,020	372,020
経常費用計	506,161,786	49,886,942	1,614,178	2,644,290	54,145,410	13,105,220	573,412,416
当期経常増減額	11,591,307	7,004,457	2,882,854	△ 2,644,290	7,243,021	△ 772,487	18,061,841
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							
【固定資産除却損】	(1,111,091)	(196,075)	(0)	(0)	(196,075)	(0)	(1,307,166)
予約管理システム除却損	1,111,091	196,075	0	0	196,075	0	1,307,166
経常外費用計	1,111,091	196,075	0	0	196,075	0	1,307,166
当期経常外増減額	△ 1,111,091	△ 196,075	0	0	△ 196,075	0	△ 1,307,166
他会計振替前							
当期一般正味財産増減額	10,480,216	6,808,382	2,882,854	△ 2,644,290	7,046,946	△ 772,487	16,754,675
他会計振替額	2,889,447	△ 2,889,447	△ 2,060,000	0	△ 4,949,447	2,060,000	0
当期一般正味財産増減額	13,369,663	3,918,935	822,854	△ 2,644,290	2,097,499	1,287,513	16,754,675
一般正味財産期首残高	95,068,763	36,949,513	29,580,240	△ 4,217,863	62,311,890	69,878,728	227,259,381
一般正味財産期末残高	108,438,426	40,868,448	30,403,094	△ 6,862,153	64,409,389	71,166,241	244,014,056
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	108,438,426	40,868,448	30,403,094	△ 6,862,153	64,409,389	271,166,241	444,014,056

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券については、購入時の取得価額により計上している。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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	0	0	200,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	77,378,512	0	8,507,259	68,871,253
文化事業積立資産	67,000,000	0	0	67,000,000
開館30周年記念事業積立資産	35,000,000	0	0	35,000,000
小 計	179,378,512	0	8,507,259	170,871,253
合 計	379,378,512	0	8,507,259	370,871,253

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	68,871,253	()	(68,871,253)	(68,871,253)
文化事業積立資産	67,000,000	()	(67,000,000)	()
開館30周年記念事業積立資産	35,000,000	()	(35,000,000)	()
小 計	170,871,253	()	(170,871,253)	(68,871,253)
合 計	370,871,253	(200,000,000)	(170,871,253)	(68,871,253)

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	取得価額	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	17,862,186	17,717,007	145,179
リース資産	21,178,680	6,880,106	14,298,574
ソフトウェア	1,968,000	692,000	1,276,000
予約管理システム	5,005,000	2,420,000	2,585,000
ホームページ	1,593,350	604,413	988,937
合 計	51,496,766	32,203,073	19,293,693

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時 価	評価損益
20年第89回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	96,820,000	3,180,000
合 計	100,000,000	96,820,000	3,180,000

6. 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				306,039,000
	所沢市並木1-1-1				施設管理運営受託収益
		605,611,200千円 (2020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	-	8,507,259	-	68,871,253

財 産 目 録

2022 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	1,253,590
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 (0747794)	〃	55,159,855
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 (0809039)	〃	39,242,775
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 施設利用料金口	〃	37,083,277
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 入場料金口	〃	48,791,488
普通預金	三菱UFJ銀行 所沢支店 チケット用口	〃	40,500
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 (0051668)	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 (0051679)	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 (0051680)	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 (0051691)	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 (0051709)	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 (0051710)	〃	1,000
普通預金	いるま野農業協同組合 小手指支店 (0051721)	〃	1,000
普通預金	埼玉りそな銀行 新所沢支店 (4319326)	〃	1,000
普通預金	埼玉りそな銀行 新所沢支店 (4319334)	〃	1,000
普通預金	武蔵野銀行 所沢支店 (1066647)	〃	1,000
普通預金	武蔵野銀行 所沢支店 (1066661)	〃	1,000
普通預金	飯能信用金庫 新所沢支店 (2081462)	〃	1,000
普通預金	西武信用金庫 狭山ヶ丘支店 (1220826)	〃	8,507,259
定期預金	三菱UFJ銀行 所沢支店	〃	69,000,000
未収金		自主公演チケット売上、施設利用料金等	11,647,026
貯蔵品	管理事務所	管球類、オリジナルグッズ等	7,682,845
立替金			53,390
流動資産合計			278,474,005

(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	大和ネクスト銀行 ダイコク支店	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。	100,000,000
	投資有価証券	大和証券株式会社 〔20年第89回地方公共団体金融機構債券〕	〃	100,000,000
(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12名に対する退職金の支払いに備えたものである。	57,000,000
		定期貯金 西武信用金庫 狭山ヶ丘支店	〃	11,825,512
		普通貯金 西武信用金庫 狭山ヶ丘支店	〃	45,741
	文化事業積立資産	定期貯金 大和ネクスト銀行 ダイコク支店	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
	開館30周年記念事業積立資産	定期貯金 いるま野農業協同組合 小手指支店	所沢市民文化センター開館30周年記念事業のために保有している財産である。	35,000,000
(3) その他	構築物			
固定資産	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)	〃	3
	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	〃	1
	製米機	管理棟	〃	96,260
	黒紗幕	中ホール	〃	1

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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	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
	パーテーション	管理棟 (2式)	〃	2
	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。	48,896
リース資産				
	事務管理システム	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。	7,726,950
	施設予約管理システム	〃	〃	5,170,000
	チケット販売システム	〃	公益目的保有財産である。	1,401,624
	ソフトウェア	〃	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。	1,276,000
	電話加入権	管理事務所等	〃	149,968
	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。	2,585,000
	ホームページ	〃	〃	988,937
固定資産合計				390,314,914
資産合計				668,788,919

(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		3月分舞台操作運営管理業務委託料等	52,591,029
	未払消費税			9,290,400
	未払法人税等			2,365,000
	前受金			
	前受金	銀行及び管理事務所		25,520
	前受施設利用料金	〃		43,353,535
	前受友の会会費	〃		8,756,000
	前受入場料	〃		19,568,500
	預り金			
	源泉所得税 外	銀行及び管理事務所		553,140
	預り入場料 外	〃		5,101,912
	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	934,416	
事務管理システム	〃	事務用	2,060,520	
施設予約管理システム	〃	施設予約管理用	1,240,800	
流動負債合計				145,840,772
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	467,208
	事務管理システム	〃	事務用	5,666,430
	施設予約管理システム	〃	施設予約管理用	3,929,200
	退職給付引当金	〃	職員12名に対する退職金の 支払いに備えたものである。	68,871,253
固定負債合計				78,934,091
負債合計				224,774,863
正味財産				444,014,056