

貸借対照表

令和2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	7,931,622	12,599,834	△ 4,668,212
未収金	7,532,122	11,045,744	△ 3,513,622
仮払金	74,730	74,730	0
流動資産合計	15,538,474	23,720,308	△ 8,181,834
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	345,197,000	345,197,000	0
基本財産合計	345,197,000	345,197,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	90,399,935	84,529,114	5,870,821
運用資金積立資産	92,259,502	92,259,502	0
出資金	900,000	900,000	0
特定資産合計	183,559,437	177,688,616	5,870,821
固定資産合計	528,756,437	522,885,616	5,870,821
資産合計	544,294,911	546,605,924	△ 2,311,013
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,220,723	7,471,833	△ 2,251,110
前受金	0	29,000	△ 29,000
預り金	1,494,180	3,736,651	△ 2,242,471
流動負債合計	6,714,903	11,237,484	△ 4,522,581
2. 固定負債			
退職給付引当金	90,399,935	84,529,114	5,870,821
固定負債合計	90,399,935	84,529,114	5,870,821
負債合計	97,114,838	95,766,598	1,348,240
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
八千代市出捐金及び寄付金	345,197,000	345,197,000	0
指定正味財産合計	345,197,000	345,197,000	0
(うち基本財産への充当額)	(345,197,000)	(345,197,000)	(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)	101,983,073	105,642,326	△ 3,659,253
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(93,159,502)	(93,159,502)	(0)
正味財産合計	447,180,073	450,839,326	△ 3,659,253
負債及び正味財産合計	544,294,911	546,605,924	△ 2,311,013

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
基本財産受取利息	496,682	964,752	△ 468,070
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	255,123	257,532	△ 2,409
③ 振興事業収益			
文化振興事業収益	19,168,755	9,270,584	9,898,171
スポーツ振興事業収益	1,174,600	1,182,300	△ 7,700
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設指定管理料収益	141,737,833	139,939,607	1,798,226
スポーツ施設指定管理料収益	85,715,769	84,173,039	1,542,730
受託施設管理料収益	3,929,450	2,968,000	961,450
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	48,824,803	53,552,440	△ 4,727,637
受託事業収益	7,281,670	6,777,240	504,430
⑥ 受取負担金			
受取地方公共団体負担金	0	1,518,000	△ 1,518,000
受取民間負担金	0	0	0
⑦ 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	100,000	0	100,000
受取施設運営寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益			
受取利息	580	638	△ 58
雑収益	2,347,457	2,633,683	△ 286,226
経常収益 計	311,032,722	303,237,815	7,794,907
(2) 経常費用			
① 文化及びスポーツ振興事業費			
給料手当	41,523,285	39,019,875	2,503,410
法定福利費	6,697,101	6,283,129	413,972
福利厚生費	113,423	117,980	△ 4,557
旅費交通費	27,216	6,000	21,216
通信運搬費	296,750	246,290	50,460
消耗品費	231,148	355,177	△ 124,029
食糧費	103,440	1,360,017	△ 1,256,577
印刷製本費	1,323,509	1,506,501	△ 182,992
賃借料・使用料	2,951,803	2,788,163	163,640

科 目	当年度	前年度	増減
広告料	1,978,334	1,677,987	300,347
支払手数料	930,828	327,433	603,395
保険料	60,420	73,877	△ 13,457
公演料	19,413,500	9,735,780	9,677,720
諸謝金	1,893,873	1,836,916	56,957
租税公課	589,000	4,000	585,000
支払負担金	381,496	378,172	3,324
委託費	8,962	49,680	△ 40,718
② 施設管理運営事業費			
給料手当	35,594,289	34,177,105	1,417,184
法定福利費	6,697,099	6,283,134	413,965
福利厚生費	113,423	117,981	△ 4,558
臨時雇賃金	39,504,537	41,666,128	△ 2,161,591
旅費交通費	22,244	23,334	△ 1,090
通信運搬費	1,563,421	1,546,809	16,612
消耗品費	7,506,870	6,606,332	900,538
修繕費	10,330,217	5,968,634	4,361,583
印刷製本費	131,175	228,906	△ 97,731
燃料費	181,717	218,028	△ 36,311
賃借料・使用料	3,370,156	6,258,610	△ 2,888,454
支払手数料	566,135	622,144	△ 56,009
保険料	665,958	664,693	1,265
租税公課	4,977,050	15,641,950	△ 10,664,900
支払負担金	113,230	118,630	△ 5,400
委託費	74,329,790	71,102,958	3,226,832
③ 管理費			
役員報酬	10,372,000	10,183,800	188,200
給料手当	27,286,992	26,582,206	704,786
法定福利費	5,208,857	4,886,872	321,985
退職給付費用	5,973,671	3,346,525	2,627,146
福利厚生費	88,229	91,753	△ 3,524
旅費交通費	4,300	500	3,800
交際費	13,000	13,000	0
通信運搬費	143,565	151,476	△ 7,911
消耗品費	194,877	169,268	25,609
修繕費	22,070	17,589	4,481
印刷製本費	16,225	43,362	△ 27,137
燃料費	22,232	22,749	△ 517
賃借料・使用料	80,752	69,060	11,692
支払手数料	240,064	224,190	15,874
保険料	87,292	16,767	70,525
租税公課	3,250	4,650	△ 1,400
支払負担金	21,000	28,000	△ 7,000

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	652,200	648,000	4,200
経常費用 計	314,621,975	303,512,120	11,109,855
当期経常増減額	△ 3,589,253	△ 274,305	△ 3,314,948
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用 計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,589,253	△ 274,305	△ 3,314,948
法人税, 住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 3,659,253	△ 274,305	△ 3,384,948
一般正味財産期首残高	105,642,326	105,916,631	△ 274,305
一般正味財産期末残高	101,983,073	105,642,326	△ 3,659,253
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	496,682	964,752	△ 468,070
② 受取寄付金			
受取基本財産寄付金	0	0	0
受取自主事業寄付金	100,000	0	100,000
受取施設運営寄付金	0	0	0
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 596,682	△ 964,752	368,070
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	345,197,000	345,197,000	0
指定正味財産期末残高	345,197,000	345,197,000	0
III 正味財産期末残高	447,180,073	450,839,326	△ 3,659,253

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金…

期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

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				
特定預金	345,197,000	0	0	345,197,000
小計	345,197,000	0	0	345,197,000
特定資産				
退職給付引当資産	84,529,114	5,973,671	102,850	90,399,935
運用資金積立資産	92,259,502	0	0	92,259,502
出資金	900,000	0	0	900,000
小計	177,688,616	5,973,671	102,850	183,559,437
合計	522,885,616	5,973,671	102,850	528,756,437

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などの内訳は、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				
特定預金	345,197,000	(345,197,000)	(0)	—
小計	345,197,000	(345,197,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	90,399,935	(0)	(90,399,935)	(90,399,935)
運用資金積立資産	92,259,502	(0)	(92,259,502)	
出資金	900,000	(0)	(900,000)	
小計	183,559,437	(0)	(183,559,437)	(90,399,935)
合計	528,756,437	(345,197,000)	(183,559,437)	(90,399,935)

4. 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	貸借対照表上の記載区分
補助金 公益財団法人八千代市文化・スポーツ振興財団運営補助金	八千代市	—	48,824,803	48,824,803	—	一般正味財産流動負債
合 計		0	48,824,803	48,824,803	0	

5. 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	
基本財産受取利息	496,682
受取自主事業寄付金	100,000
合 計	596,682

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	現金手許有高	130,000	
普通預金			
	千葉銀行大和田支店(文化施設口)	2,702,355	
	千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)	2,087,440	
	千葉銀行大和田支店(自主事業口)	3,011,827	
未収金			
	令和元年度財団運営補助金 八千代市	4,157,053	
	令和元年度受託事業 八千代市	2,281,675	
	令和元年度受託施設管理料 八千代市	991,375	
	財団情報紙 森の詩広告料 FVジャパン他	90,000	
	令和元年度自動販売機売上手数料 3月分 FVジャパン株式会社他	12,019	
仮払金			
	施設賠償責任保険料 (公財)日本体育施設協会	74,730	
流動資産合計			15,538,474
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金			
	定期預金 八千代市農業協同組合本店	300,810,030	
	定期預金 東京東信用金庫	44,386,970	
基本財産合計		345,197,000	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
	定期預金 八千代市農業協同組合本店	90,399,935	
運用資金積立資産			
	定期預金 千葉銀行大和田支店	10,892,787	
	定期預金 八千代市農業協同組合本店	81,366,715	
出資金			
	八千代市文化・スポーツ振興財団八千代市体育協会共同事業体	900,000	
特定資産合計		183,559,437	
固定資産合計			528,756,437
資産合計			544,294,911

科目		金額		
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
臨時職員賃金	3月分	2,983,293		
社会保険料事業主負担	3月分	1,154,856		
時間外勤務及び通勤手当	3月分	235,245		
令和元年度施設管理経費等(文化施設)		232,670		
令和元年度施設管理経費等(スポーツ施設)		442,399		
令和元年度自主事業経費等(自主事業)		172,260		
預り金				
源泉所得税	職員他3月分	184,337		
(自主事業)源泉所得税		45,928		
住民税	職員他3月分	422,200		
共催事業前売券売上他		841,715		
流動負債合計			6,714,903	
2. 固定負債				
退職給付引当金		90,399,935		
固定負債合計			90,399,935	
負債合計				97,114,838
正味財産				447,180,073

(注) 固定資産のうち、基本財産については公益目的保有財産として、運用益を公益目的事業の財源としている。

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 <small>公1:市民の文化及びスポーツの 振興並びに地域の活性化を図る 事業</small>	収益事業等会計 <small>収1:公益目的以外での施設の貸 与及び付随事業</small>	法人会計	内部 取引 控除	合計
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					
基本財産受取利息	496,682				496,682
特定資産運用益					
特定資産受取利息			255,123		255,123
振興事業収益					
文化振興事業収益	19,168,755				19,168,755
スポーツ振興事業収益	1,174,600				1,174,600
施設管理運営事業収益					
文化施設指定管理料収益	126,146,671	13,748,570	1,842,592		141,737,833
スポーツ施設指定管理料収益	85,715,769				85,715,769
受託施設管理料収益	3,929,450				3,929,450
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	43,454,075	4,736,006	634,722		48,824,803
受託事業収益	7,281,670				7,281,670
受取負担金					
受取地方公共団体負担金	0				0
受取寄付金					
受取自主事業寄付金	100,000				100,000
受取施設運営寄付金	0				0
雑収益					
受取利息			580		580
雑収益	312,304	2,035,153			2,347,457
経常収益 計	287,779,976	20,519,729	2,733,017		311,032,722
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	9,196,200				9,196,200
給料手当	100,228,383	3,132,137			103,360,520
法定福利費	17,858,935	558,092			18,417,027
退職給付費用	5,734,724	179,210			5,913,934
福利厚生費	302,472	9,452			311,924
臨時雇賃金	37,376,338	2,128,199			39,504,537
旅費交通費	49,460				49,460
通信運搬費	1,734,718	125,453			1,860,171
消耗品費	6,909,200	828,818			7,738,018
食糧費	103,440				103,440

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 控除	合計
	公1:市民の文化及びスポーツの 振興並びに地域の活性化を図る 事業	収1:公益目的以外での施設の貸 与及び付随事業			
修繕費	9,655,561	674,656			10,330,217
印刷製本費	1,445,923	8,762			1,454,685
燃料費	168,334	13,383			181,717
賃借料・使用料	6,175,590	146,369			6,321,959
広告料	1,978,334				1,978,334
支払手数料	1,458,542	38,421			1,496,963
保険料	698,986	27,392			726,378
公演料	19,413,500				19,413,500
諸謝金	1,893,873				1,893,873
租税公課	5,082,309	483,741			5,566,050
支払負担金	475,430	19,296			494,726
委託費	63,822,837	10,515,915			74,338,752
管理費					
役員報酬			1,175,800		1,175,800
給料手当			1,044,046		1,044,046
法定福利費			186,030		186,030
退職給付費用			59,737		59,737
福利厚生費			3,151		3,151
旅費交通費			4,300		4,300
交際費			13,000		13,000
通信運搬費			143,565		143,565
消耗品費			194,877		194,877
修繕費			22,070		22,070
印刷製本費			16,224		16,224
燃料費			22,232		22,232
賃借料・使用料			80,752		80,752
支払手数料			240,064		240,064
保険料			87,292		87,292
租税公課			3,250		3,250
支払負担金			21,000		21,000
委託費			652,200		652,200
経常費用 計	291,763,089	18,889,296	3,969,590		314,621,975
当期経常増減額	△ 3,983,113	1,630,433	△ 1,236,573		△ 3,589,253

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 控除	合計
	公1:市民の文化及びスポーツの 振興並びに地域の活性化を図る 事業	収1:公益目的以外での施設の貸 与及び付随事業			
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
中科目別記載					0
経常外収益 計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
中科目別記載					0
経常外費用 計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	694,531	△ 694,531			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,288,582	935,902	△ 1,236,573		△ 3,589,253
法人税, 住民税及び事業税		70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	△ 3,288,582	865,902	△ 1,236,573		△ 3,659,253
一般正味財産期首残高					105,642,326
一般正味財産期末残高					101,983,073
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益					
基本財産受取利息	496,682				496,682
②受取寄付金					
受取基本財産寄付金	0				0
受取自主事業寄付金	100,000				100,000
受取施設運営寄付金	0				0
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 596,682				△ 596,682
当期指定正味財産増減額	0				0
指定正味財産期首残高					345,197,000
指定正味財産期末残高					345,197,000
III 正味財産期末残高					447,180,073

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

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は、財務諸表の注記に記載しております。

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	84,529,114	5,973,671	102,850	0	90,399,935