

貸借対照表

令和3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	8,460,487	7,931,622	528,865
未収金	6,583,309	7,532,122	△ 948,813
仮払金	74,730	74,730	0
流動資産合計	15,118,526	15,538,474	△ 419,948
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	95,967,549	90,399,935	5,567,614
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	189,127,051	183,559,437	5,567,614
固定資産合計	534,324,051	528,756,437	5,567,614
資産合計	549,442,577	544,294,911	5,147,666
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,911,702	5,220,723	690,979
預り金	1,958,607	1,494,180	464,427
流動負債合計	7,870,309	6,714,903	1,155,406
2. 固定負債			
退職給付引当金	95,967,549	90,399,935	5,567,614
固定負債合計	95,967,549	90,399,935	5,567,614
負債合計	103,837,858	97,114,838	6,723,020
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	100,407,719	101,983,073	△ 1,575,354
(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)	(93,159,502)	(93,159,502)	(0)
正味財産合計	445,604,719	447,180,073	△ 1,575,354
負債及び正味財産合計	549,442,577	544,294,911	5,147,666

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	403,583	496,682	△ 93,099
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	207,129	255,123	△ 47,994
③ 振興事業収益			
文化振興事業収益	3,603,200	19,168,755	△ 15,565,555
スポーツ振興事業収益	0	1,174,600	△ 1,174,600
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設指定管理料収益	142,531,081	141,737,833	793,248
スポーツ施設指定管理料収益	84,949,821	85,715,769	△ 765,948
受託施設管理料収益	4,118,400	3,929,450	188,950
⑤ 受取補助金等			
受取国庫補助金	434,845	0	434,845
受取地方公共団体補助金	48,348,453	48,824,803	△ 476,350
受託事業収益	1,281,061	7,281,670	△ 6,000,609
⑥ 受取負担金			
受取地方公共団体負担金	0	0	0
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	0	100,000	△ 100,000
受取施設運営寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益			
受取利息	542	580	△ 38
雑収益	1,102,501	2,347,457	△ 1,244,956
経常収益 計	286,980,616	311,032,722	△ 24,052,106
(2) 経常費用			
① 文化及びスポーツ振興事業費			
給料手当	35,108,314	41,523,285	△ 6,414,971
法定福利費	6,206,495	6,697,101	△ 490,606
福利厚生費	61,480	113,423	△ 51,943
旅費交通費	0	27,216	△ 27,216
通信運搬費	229,720	296,750	△ 67,030
消耗品費	105,879	231,148	△ 125,269
食糧費	19,907	103,440	△ 83,533
印刷製本費	1,041,906	1,323,509	△ 281,603

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料・使用料	176,956	2,951,803	△ 2,774,847
広告料	1,215,874	1,978,334	△ 762,460
支払手数料	171,271	930,828	△ 759,557
保険料	0	60,420	△ 60,420
公演料	4,303,200	19,413,500	△ 15,110,300
諸謝金	445,480	1,893,873	△ 1,448,393
租税公課	748,000	589,000	159,000
支払負担金	368,042	381,496	△ 13,454
委託費	0	8,962	△ 8,962
② 施設管理運営事業費			
給料手当	35,146,679	35,594,289	△ 447,610
法定福利費	6,206,484	6,697,099	△ 490,615
福利厚生費	61,480	113,423	△ 51,943
臨時雇賃金	40,399,228	39,504,537	894,691
旅費交通費	7,968	22,244	△ 14,276
通信運搬費	1,610,038	1,563,421	46,617
消耗品費	5,847,320	7,506,870	△ 1,659,550
修繕費	10,526,817	10,330,217	196,600
印刷製本費	157,300	131,175	26,125
燃料費	165,096	181,717	△ 16,621
賃借料・使用料	3,048,162	3,370,156	△ 321,994
支払手数料	845,570	566,135	279,435
保険料	655,210	665,958	△ 10,748
租税公課	10,955,150	4,977,050	5,978,100
支払負担金	113,230	113,230	0
委託費	72,797,430	74,329,790	△ 1,532,360
③ 管理費			
役員報酬	10,456,000	10,372,000	84,000
給料手当	26,889,864	27,286,992	△ 397,128
法定福利費	4,827,293	5,208,857	△ 381,564
退職給付費用	5,567,614	5,973,671	△ 406,057
福利厚生費	47,818	88,229	△ 40,411
旅費交通費	0	4,300	△ 4,300
交際費	16,500	13,000	3,500
通信運搬費	146,776	143,565	3,211
消耗品費	509,339	194,877	314,462
修繕費	77,135	22,070	55,065
印刷製本費	14,850	16,225	△ 1,375
燃料費	13,886	22,232	△ 8,346
賃借料・使用料	82,467	80,752	1,715
支払手数料	301,162	240,064	61,098
保険料	86,630	87,292	△ 662
租税公課	4,150	3,250	900

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	19,000	21,000	△ 2,000
委託費	679,800	652,200	27,600
経常費用 計	288,485,970	314,621,975	△ 26,136,005
当期経常増減額	△ 1,505,354	△ 3,589,253	2,083,899
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	△ 1,505,354	△ 3,589,253	2,083,899
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	△ 1,575,354	△ 3,659,253	2,083,899
一般正味財産期首残高	101,983,073	105,642,326	△ 3,659,253
一般正味財産期末残高	100,407,719	101,983,073	△ 1,575,354
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	403,583	496,682	△ 93,099
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	0	100,000	△ 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	△ 403,583	△ 596,682	193,099
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	445,604,719	447,180,073	△ 1,575,354

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	90,399,935	5,567,614	0	95,967,549
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	183,559,437	5,567,614	0	189,127,051
合計	528,756,437	5,567,614	0	534,324,051

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	95,967,549	(0)	(95,967,549)	(95,967,549)
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	189,127,051	(0)	(189,127,051)	(95,967,549)
合計	534,324,051	(345,197,000)	(189,127,051)	(95,967,549)

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						
令和2年度文化芸術振興費補助金	文化庁	—	434,845	434,845	—	一般正味財産流動負債
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	—	48,348,453	48,348,453	—	一般正味財産流動負債
合 計		0	48,783,298	48,783,298	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	403,583
合 計	403,583

財 産 目 録

令和3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)	2,391,324	
	千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)	4,185,482	
	千葉銀行大和田支店(自主事業口)	1,753,681	
未収金			
	令和2年度文化芸術振興費補助金 文化庁	434,845	
	令和2年度財団運営補助金 八千代市	4,759,953	
	令和2年度受託事業 八千代市	291,531	
	令和2年度受託施設管理料 八千代市	1,029,600	
	令和2年度自動販売機売上手数料 3月分	67,380	
	FVジャパン株式会社他		
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			15,118,526
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	95,967,549	
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		189,127,051	
固定資産合計			534,324,051
資産合計			549,442,577

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	3,754,323		
社会保険料事業主負担	3月分	1,053,352		
時間外勤務及び通勤手当	3月分	485,390		
令和2年度施設管理経費等(文化施設)		241,943		
令和2年度施設管理経費等(スポーツ施設)		372,578		
令和2年度自主事業経費等(自主事業)		4,116		
預り金				
源泉所得税	職員他3月分	178,015		
住民税	職員他3月分	477,100		
共催事業前売券売上他		1,303,492		
流動負債合計			7,870,309	
2. 固定負債				
退職給付引当金		95,967,549		
固定負債合計			95,967,549	
負債合計				103,837,858
正味財産				445,604,719

(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

令和2年4月1日から令和3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	403,583				403,583
特定資産運用益					
特定資産受取利息			207,129		207,129
振興事業収益					
文化振興事業収益	3,603,200				3,603,200
スポーツ振興事業収益	0				0
施設管理運営事業収益					
文化施設指定管理料収益	125,142,289	15,250,826	2,137,966		142,531,081
スポーツ施設指定管理料収益	84,949,821				84,949,821
受託施設管理料収益	4,118,400				4,118,400
受取補助金等					
受取国庫補助金	381,794	46,528	6,523		434,845
受取地方公共団体補助金	42,449,942	5,173,284	725,227		48,348,453
受託事業収益	1,281,061				1,281,061
受取負担金					
受取民間負担金	0				0
受取寄付金					
受取自主事業寄付金	0				0
受取施設運営寄付金	0				0
雑収益					
受取利息			542		542
雑収益	55,926	1,046,575			1,102,501
経常収益 計	262,386,016	21,517,213	3,077,387		286,980,616
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	9,196,200				9,196,200
給料手当	93,259,063	2,914,345			96,173,408
法定福利費	16,550,661	517,208			17,067,869
退職給付費用	5,344,909	167,029			5,511,938
福利厚生費	163,947	5,123			169,070
臨時雇賃金	38,465,774	1,933,454			40,399,228
旅費交通費	7,968				7,968
通信運搬費	1,712,437	127,321			1,839,758
消耗品費	5,324,860	628,339			5,953,199
食糧費	19,907				19,907

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	9,914,936	611,881			10,526,817
印刷製本費	1,186,435	12,771			1,199,206
燃料費	156,771	8,325			165,096
賃借料・使用料	3,091,669	133,449			3,225,118
広告料	1,215,874				1,215,874
支払手数料	954,508	62,333			1,016,841
保険料	628,176	27,034			655,210
公演料	4,303,200				4,303,200
諸謝金	445,480				445,480
租税公課	10,403,837	1,299,313			11,703,150
支払負担金	461,976	19,296			481,272
委託費	62,246,931	10,550,499			72,797,430
管理費					
役員報酬			1,259,800		1,259,800
給料手当			971,449		971,449
法定福利費			172,403		172,403
退職給付費用			55,676		55,676
福利厚生費			1,708		1,708
旅費交通費			0		0
交際費			16,500		16,500
通信運搬費			146,776		146,776
消耗品費			509,339		509,339
修繕費			77,135		77,135
印刷製本費			14,850		14,850
燃料費			13,886		13,886
賃借料・使用料			82,467		82,467
支払手数料			301,162		301,162
保険料			86,630		86,630
租税公課			4,150		4,150
支払負担金			19,000		19,000
委託費			679,800		679,800
経常費用 計	265,055,519	19,017,720	4,412,731		288,485,970
当期経常増減額	△ 2,669,503	2,499,493	△ 1,335,344		△ 1,505,354

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	1,102,038	△ 1,102,038			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,567,465	1,397,455	△ 1,335,344		△ 1,505,354
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	△ 1,567,465	1,327,455	△ 1,335,344		△ 1,575,354
一般正味財産期首残高					101,983,073
一般正味財産期末残高					100,407,719
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	403,583				403,583
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	0				0
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	△ 403,583				△ 403,583
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					445,604,719

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	90,399,935	5,567,614	0	0	95,967,549