

貸借対照表

平成31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	12,599,834	37,120,593	△ 24,520,759
未収金	11,045,744	895,124	10,150,620
仮払金	74,730	74,730	0
流動資産合計	23,720,308	38,090,447	△ 14,370,139
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	44,386,970	△ 44,386,970
定期預金	345,197,000	300,810,030	44,386,970
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	84,529,114	81,182,589	3,346,525
運用資金積立資産	92,259,502	92,259,502	0
出資金	900,000	500,000	400,000
特定資産合計	177,688,616	173,942,091	3,746,525
固定資産合計	522,885,616	519,139,091	3,746,525
資産合計	546,605,924	557,229,538	△ 10,623,614
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,471,833	11,944,698	△ 4,472,865
未払法人税等	0	8,696,200	△ 8,696,200
前受金	29,000	0	29,000
預り金	3,736,651	4,292,420	△ 555,769
流動負債合計	11,237,484	24,933,318	△ 13,695,834
2. 固定負債			
退職給付引当金	84,529,114	81,182,589	3,346,525
固定負債合計	84,529,114	81,182,589	3,346,525
負債合計	95,766,598	106,115,907	△ 10,349,309
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)	105,642,326	105,916,631	△ 274,305
(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)	(92,759,502)	(400,000)
正味財産合計	450,839,326	451,113,631	△ 274,305
負債及び正味財産合計	546,605,924	557,229,538	△ 10,623,614

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	964,752	1,392,464	△ 427,712
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	257,532	140,280	117,252
③ 振興事業収益			
文化振興事業収益	9,270,584	13,667,620	△ 4,397,036
スポーツ振興事業収益	1,182,300	1,077,200	105,100
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設指定管理料収益	139,939,607	238,548,000	△ 98,608,393
スポーツ施設指定管理料収益	84,173,039	126,089,560	△ 41,916,521
受託施設管理料収益	2,968,000	2,917,000	51,000
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	53,552,440	0	53,552,440
受託事業収益	6,777,240	0	6,777,240
受取民間助成金	0	2,200,000	△ 2,200,000
⑥ 受取負担金			
受取地方公共団体負担金	1,518,000	1,518,000	0
受取民間負担金	0	230,000	△ 230,000
⑦ 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	0	0	0
受取施設運営寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益			
受取利息	638	1,017	△ 379
雑収益	2,633,683	2,435,193	198,490
経常収益 計	303,237,815	390,216,334	△ 86,978,519
(2) 経常費用			
① 文化及びスポーツ振興事業費			
給料手当	39,019,875	35,710,708	3,309,167
法定福利費	6,283,129	6,096,134	186,995
福利厚生費	117,980	112,415	5,565
旅費交通費	6,000	16,000	△ 10,000
通信運搬費	246,290	257,451	△ 11,161
消耗品費	355,177	302,566	52,611
食糧費	1,360,017	160,699	1,199,318
印刷製本費	1,506,501	1,352,397	154,104

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料・使用料	2,788,163	1,033,911	1,754,252
広告料	1,677,987	1,411,389	266,598
支払手数料	327,433	242,507	84,926
保険料	73,877	64,660	9,217
公演料	9,735,780	12,560,279	△ 2,824,499
諸謝金	1,836,916	3,380,079	△ 1,543,163
租税公課	4,000	4,000	0
支払負担金	378,172	427,350	△ 49,178
委託費	49,680	1,333,784	△ 1,284,104
② 施設管理運営事業費			
給料手当	34,177,105	35,710,712	△ 1,533,607
法定福利費	6,283,134	6,096,129	187,005
福利厚生費	117,981	112,417	5,564
臨時雇賃金	41,666,128	42,147,581	△ 481,453
旅費交通費	23,334	7,678	15,656
通信運搬費	1,546,809	1,569,850	△ 23,041
消耗品費	6,606,332	7,486,027	△ 879,695
修繕費	5,968,634	10,603,062	△ 4,634,428
印刷製本費	228,906	619,866	△ 390,960
燃料費	218,028	169,271	48,757
光熱水料費	0	55,461,239	△ 55,461,239
賃借料・使用料	6,258,610	2,463,203	3,795,407
支払手数料	622,144	527,343	94,801
保険料	664,693	680,048	△ 15,355
租税公課	15,641,950	17,292,350	△ 1,650,400
支払負担金	118,630	113,230	5,400
委託費	71,102,958	67,923,958	3,179,000
③ 管理費			
役員報酬	10,183,800	9,131,100	1,052,700
給料手当	26,582,206	27,774,992	△ 1,192,786
法定福利費	4,886,872	4,741,449	145,423
退職給付費用	3,346,525	6,040,199	△ 2,693,674
福利厚生費	91,753	87,432	4,321
旅費交通費	500	0	500
交際費	13,000	13,000	0
通信運搬費	151,476	149,502	1,974
消耗品費	169,268	273,968	△ 104,700
修繕費	17,589	32,763	△ 15,174
印刷製本費	43,362	41,742	1,620
燃料費	22,749	22,417	332
賃借料・使用料	69,060	54,538	14,522
支払手数料	224,190	213,912	10,278
保険料	16,767	17,052	△ 285

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	4,650	7,050	△ 2,400
支払負担金	28,000	12,000	16,000
委託費	648,000	3,059,600	△ 2,411,600
経常費用 計	303,512,120	365,123,009	△ 61,610,889
当期経常増減額	△ 274,305	25,093,325	△ 25,367,630
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	△ 274,305	25,093,325	△ 25,367,630
法人税, 住民税及び事業税	0	8,696,200	△ 8,696,200
当期一般正味財産増減額	△ 274,305	16,397,125	△ 16,671,430
一般正味財産期首残高	105,916,631	89,519,506	16,397,125
一般正味財産期末残高	105,642,326	105,916,631	△ 274,305
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	964,752	1,392,464	△ 427,712
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	0	0
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	△ 964,752	△ 1,392,464	427,712
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	450,839,326	451,113,631	△ 274,305

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

満期保有目的の有価証券… 保有なし

(2) 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。

(3) 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	300,810,030	44,386,970	0	345,197,000
投資有価証券	44,386,970	0	44,386,970	0
小 計	345,197,000	44,386,970	44,386,970	345,197,000
特定資産				
退職給付引当資産	81,182,589	3,346,525	0	84,529,114
運用資金積立資産	92,259,502	0	0	92,259,502
出資金	500,000	400,000	0	900,000
小 計	173,942,091	3,746,525	0	177,688,616
合 計	519,139,091	48,133,495	44,386,970	522,885,616

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	84,529,114	(0)	(84,529,114)	(84,529,114)
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	177,688,616	(0)	(177,688,616)	(84,529,114)
合 計	522,885,616	(345,197,000)	(177,688,616)	(84,529,114)

4. 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

保有なし

5. 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	—	53,552,440	53,552,440	—	一般正味財産流動負債
合 計		0	53,552,440	53,552,440	0	

6. 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	964,752
合 計	964,752

財 産 目 録

平成31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)	4,150,402	
	千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)	3,362,633	
	千葉銀行大和田支店(自主事業口)	4,956,799	
未収金			
	平成30年度財団運営補助金 八千代市	7,052,440	
	平成30年度受託事業 八千代市	1,538,560	
	平成30年度受託施設管理料 八千代市	742,000	
	千葉県民芸術劇場共催負担金 千葉県	1,518,000	
	平成30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	194,744	
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			23,720,308
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	84,529,114	
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		177,688,616	
固定資産合計			522,885,616
資産合計			546,605,924

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	3,448,903		
社会保険料事業主負担	2・3月分	2,374,758		
時間外勤務及び通勤手当	3月分	864,167		
平成30年度施設管理経費等(文化施設)		259,997		
平成30年度施設管理経費等(スポーツ施設)		524,008		
前受金				
自主事業受取入場料等		29,000		
預り金				
社会保険料	職員他2月分	1,161,775		
源泉所得税	職員他3月分	202,040		
(自主事業)源泉所得税		66,167		
住民税	職員他3月分	373,900		
共催事業前売券売上他		1,932,769		
流動負債合計			11,237,484	
2. 固定負債				
退職給付引当金		84,529,114		
固定負債合計			84,529,114	
負債合計				95,766,598
正味財産				450,839,326

(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30年4月1日から平成31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	964,752				964,752
特定資産運用益					
特定資産受取利息			257,532		257,532
振興事業収益					
文化振興事業収益	9,270,584				9,270,584
スポーツ振興事業収益	1,182,300				1,182,300
施設管理運営事業収益					
文化施設指定管理料収益	124,546,250	13,714,081	1,679,276		139,939,607
スポーツ施設指定管理料収益	84,173,039				84,173,039
受託施設管理料収益	2,968,000				2,968,000
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	47,661,672	5,248,139	642,629		53,552,440
受託事業収益	6,777,240				6,777,240
受取負担金					
受取地方公共団体負担金	1,518,000				1,518,000
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			638		638
雑収益	253,274	2,380,409			2,633,683
経常収益 計	279,315,111	21,342,629	2,580,075		303,237,815
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	9,039,420				9,039,420
給料手当	95,788,019	2,993,376			98,781,395
法定福利費	16,755,010	523,594			17,278,604
退職給付費用	3,212,664	100,396			3,313,060
福利厚生費	314,605	9,831			324,436
臨時雇賃金	39,222,556	2,443,572			41,666,128
旅費交通費	29,334				29,334
通信運搬費	1,670,955	122,144			1,793,099
消耗品費	6,354,233	607,276			6,961,509
食糧費	1,360,017				1,360,017

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	5,579,993	388,641			5,968,634
印刷製本費	1,706,451	28,956			1,735,407
燃料費	204,471	13,557			218,028
賃借料・使用料	8,711,453	335,320			9,046,773
広告料	1,677,987				1,677,987
支払手数料	894,581	54,996			949,577
保険料	711,461	27,109			738,570
公演料	9,735,780				9,735,780
諸謝金	1,836,916				1,836,916
租税公課	13,844,357	1,801,593			15,645,950
支払負担金	477,506	19,296			496,802
委託費	60,925,849	10,226,789			71,152,638
管理費					
役員報酬			1,144,380		1,144,380
給料手当			997,791		997,791
法定福利費			174,531		174,531
退職給付費用			33,465		33,465
福利厚生費			3,278		3,278
旅費交通費			500		500
交際費			13,000		13,000
通信運搬費			151,476		151,476
消耗品費			169,268		169,268
修繕費			17,589		17,589
印刷製本費			43,362		43,362
燃料費			22,749		22,749
賃借料・使用料			69,060		69,060
支払手数料			224,190		224,190
保険料			16,767		16,767
租税公課			4,650		4,650
支払負担金			28,000		28,000
委託費			648,000		648,000
経常費用 計	280,053,618	19,696,446	3,762,056		303,512,120
当期経常増減額	△ 738,507	1,646,183	△ 1,181,981		△ 274,305

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	699,490	△ 699,490			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 39,017	946,693	△ 1,181,981		△ 274,305
法人税, 住民税及び事業税		0			0
当期一般正味財産増減額	△ 39,017	946,693	△ 1,181,981		△ 274,305
一般正味財産期首残高					105,916,631
一般正味財産期末残高					105,642,326
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	964,752				964,752
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	△ 964,752				△ 964,752
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					450,839,326

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	81,182,589	3,346,525	0	0	84,529,114