

認定案第2号	平成26年度 第1回理事会
議案 第1号	平成26年度 第1回評議員会

平成25年度
決算書

公益財団法人
江東区文化コミュニティ財団

< 目 次 >

1	貸借対照表	P. 1
2	貸借対照表内訳表	P. 2
3	正味財産増減計算書	P. 3
4	正味財産増減計算書内訳表	P. 6
5	財務諸表に対する注記	P. 8
6	附属明細書	P. 11
7	財産目録	P. 12
8	収支計算書	P. 14
9	収支計算書に対する注記	P. 20

【添付書類】

監査報告書

貸借対照表

平成26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	4,414,854	5,108,037	△693,183
普通預金	184,570,538	230,651,440	△46,080,902
未収金	17,364,169	8,420,754	8,943,415
前払金	690,618	478,542	212,076
棚卸資産	11,217,553	11,210,481	7,072
流動資産合計	218,257,732	255,869,254	△37,611,522
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	350,000,000	350,000,000	-
基本財産合計	350,000,000	350,000,000	-
(2) 特定資産			
文化振興事業積立預金	26,534,548	28,757,964	△2,223,416
退職給付引当資産	371,190,830	313,748,209	57,442,621
特定資産合計	397,725,378	342,506,173	55,219,205
(3) その他固定資産			
什器備品	590,666	838,502	△247,836
リース資産	22,041,230	22,193,892	△152,662
その他固定資産合計	22,631,896	23,032,394	△400,498
固定資産合計	770,357,274	715,538,567	54,818,707
資産合計	988,615,006	971,407,821	17,207,185
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	165,636,588	209,407,393	△43,770,805
前受金	16,794,250	5,832,900	10,961,350
預り金	21,524,348	25,737,218	△4,212,870
リース債務(1年以内)	11,018,759	7,397,964	3,620,795
賞与引当金	31,953,871	31,390,454	563,417
流動負債合計	246,927,816	279,765,929	△32,838,113
2 固定負債			
退職給付引当金	580,324,583	531,164,552	49,160,031
リース債務(1年超)	11,163,904	14,795,928	△3,632,024
固定負債合計	591,488,487	545,960,480	45,528,007
負債合計	838,416,303	825,726,409	12,689,894
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本財産	300,000,000	300,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	300,000,000	300,000,000	-
(うち特定資産への充当額)	-	-	-
2 一般正味財産	△149,801,297	△154,318,588	4,517,291
(うち基本財産への充当額)	50,000,000	50,000,000	-
(うち特定資産への充当額)	26,534,548	28,757,964	△2,223,416
正味財産合計	150,198,703	145,681,412	4,517,291
負債及び正味財産合計	988,615,006	971,407,821	17,207,185

貸借対照表内訳表

平成26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	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	3,704,937	446,823	263,094	4,414,854
普通預金	154,891,204	18,680,234	10,999,100	184,570,538
未収金	16,387,157	977,012	-	17,364,169
前払金	690,618	-	-	690,618
棚卸資産	1,051,751	10,149,905	15,897	11,217,553
流動資産合計	176,725,667	30,253,974	11,278,091	218,257,732
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	-	-	350,000,000	350,000,000
基本財産合計	-	-	350,000,000	350,000,000
(2) 特定資産				
文化振興事業積立預金	-	-	26,534,548	26,534,548
退職給付引当資産	334,071,748	11,135,724	25,983,358	371,190,830
特定資産合計	334,071,748	11,135,724	52,517,906	397,725,378
(3) その他固定資産				
什器備品	465,506	-	125,160	590,666
リース資産	17,632,984	2,204,123	2,204,123	22,041,230
その他固定資産合計	18,098,490	2,204,123	2,329,283	22,631,896
固定資産合計	352,170,238	13,339,847	404,847,189	770,357,274
資産合計	528,895,905	43,593,821	416,125,280	988,615,006
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	139,001,873	16,763,944	9,870,771	165,636,588
前受金	16,794,250	-	-	16,794,250
預り金	14,922,469	-	6,601,879	21,524,348
リース債務（1年以内）	8,815,009	1,101,875	1,101,875	11,018,759
賞与引当金	28,758,485	958,616	2,236,770	31,953,871
流動負債合計	208,292,086	18,824,435	19,811,295	246,927,816
2 固定負債				
退職給付引当金	522,292,126	17,409,737	40,622,720	580,324,583
リース債務（1年超）	8,931,124	1,116,390	1,116,390	11,163,904
固定負債合計	531,223,250	18,526,127	41,739,110	591,488,487
負債合計	739,515,336	37,350,562	61,550,405	838,416,303
III 正味財産の部				
1 指定正味財産	-	-	300,000,000	300,000,000
(うち基本財産への充当額)	-	-	300,000,000	300,000,000
(うち特定資産への充当額)	-	-	-	-
2 一般正味財産	△210,619,431	6,243,259	54,574,875	△149,801,297
(うち基本財産への充当額)	-	-	50,000,000	50,000,000
(うち特定資産への充当額)	-	-	26,534,548	26,534,548
正味財産合計	△210,619,431	6,243,259	354,574,875	150,198,703
負債及び正味財産合計	528,895,905	43,593,821	416,125,280	988,615,006

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	311,473	96,987	214,486
基本財産受取利息	311,473	96,987	214,486
特定資産運用益	160,943	72,593	88,350
特定資産受取利息	160,943	72,593	88,350
事業収益	147,512,278	146,493,880	1,018,398
入場料収益	40,183,050	41,616,010	△1,432,960
受講料収益	57,588,300	57,608,675	△20,375
参加費収益	8,495,250	7,348,540	1,146,710
広告収益	10,165,900	9,943,050	222,850
販売収益	1,630,316	1,727,151	△96,835
共催協力収益	8,020,381	6,653,783	1,366,598
提携講座収益	1,211,400	1,014,850	196,550
出演協力収益	-	805,844	△805,844
友の会会費収益	2,514,800	2,450,600	64,200
利用者支援事業収益	17,702,881	17,325,377	377,504
利用料金収益	422,935,082	380,857,449	42,077,633
施設利用料金収益	314,086,815	277,706,719	36,380,096
器具利用料金収益	56,461,350	50,241,740	6,219,610
駐車場利用料金収益	27,940,350	27,890,500	49,850
観覧料収益	24,446,567	25,018,490	△571,923
受取補助金等	1,625,201,768	1,676,180,019	△50,978,251
受取区補助金	965,500,393	958,529,035	6,971,358
管理受託収益	642,023,375	699,990,984	△57,967,609
受取助成金等	17,678,000	17,660,000	18,000
雑収益	51,191	70,411	△19,220
受取利息	21,006	19,577	1,429
雑収益	30,185	50,834	△20,649
経常収益計	2,196,172,735	2,203,771,339	△7,598,604

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	2,061,048,254	2,125,526,429	△64,478,175
役員報酬(理事長)	1,052,828	1,058,202	△5,374
役員報酬(常務理事)	2,258,943	2,920,434	△661,491
非常勤職員報酬	75,720,811	79,774,660	△4,053,849
給料	325,652,949	328,181,785	△2,528,836
職員手当	220,339,826	220,610,019	△270,193
賞与引当金繰入額	29,717,101	29,193,123	523,978
臨時雇賃金	1,425,806	1,247,870	177,936
退職給付費用	71,522,609	100,223,711	△28,701,102
福利厚生費	103,610,222	104,248,556	△638,334
会議費	734,909	699,361	35,548
旅費交通費	1,420,304	1,176,296	244,008
通信運搬費	9,405,027	9,744,694	△339,667
減価償却費	10,103,799	1,870,050	8,233,749
什器備品費	320,520	-	320,520
消耗品費	34,926,280	33,674,574	1,251,706
修繕費	21,372,485	18,908,645	2,463,840
印刷製本費	28,589,960	29,191,075	△601,115
燃料費	82,162	132,562	△50,400
光熱水料費	227,547,739	191,662,326	35,885,413
賃借料	23,420,837	30,008,841	△6,588,004
保険料	262,910	247,340	15,570
諸謝金	35,552,736	35,023,918	528,818
租税公課	684,001	620,812	63,189
支払負担金	392,336	609,416	△217,080
広告宣伝費	1,998,200	2,223,100	△224,900
支払手数料	7,670	7,865	△195
支払利息	329,017	-	329,017
委託費	832,596,267	902,267,194	△69,670,927
管理費	130,607,190	114,058,439	16,548,751
役員報酬(理事長)	6,305,090	6,328,225	△23,135
役員報酬(常務理事)	2,025,595	2,524,653	△499,058
非常勤職員報酬	2,687,857	2,770,309	△82,452
給料	24,167,951	22,086,349	2,081,602
職員手当	19,901,151	17,756,838	2,144,313
賞与引当金繰入額	2,236,770	2,197,331	39,439
臨時雇賃金	13,684	9,610	4,074
退職給付費用	5,383,422	7,543,720	△2,160,298
福利厚生費	13,450,811	12,619,733	831,078
会議費	17,924	3,600	14,324
旅費交通費	778,026	786,804	△8,778

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	11,011,582	7,089,600	3,921,982
減価償却費	1,164,640	229,630	935,010
消耗品費	1,746,856	1,372,646	374,210
修繕費	51,899	12,148	39,751
印刷製本費	550,426	972,120	△421,694
燃料費	65,404	49,470	15,934
光熱水料費	1,059,072	258,038	801,034
賃借料	239,880	891,577	△651,697
保険料	496,960	505,070	△8,110
諸謝金	487,000	630,000	△143,000
租税公課	112,499	92,188	20,311
支払負担金	417,870	110,834	307,036
委託費	33,402,611	23,924,235	9,478,376
交際費	92,000	167,900	△75,900
支払手数料	2,703,653	3,115,811	△412,158
支払利息	36,557	-	36,557
雑費	-	10,000	△10,000
経常費用計	2,191,655,444	2,239,584,868	△47,929,424
評価損益等調整前当期経常増減額	4,517,291	△35,813,529	40,330,820
当期経常増減額	4,517,291	△35,813,529	40,330,820
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用	-	-	-
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
他会計振替額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	4,517,291	△35,813,529	40,330,820
一般正味財産期首残高	△154,318,588	△118,505,059	△35,813,529
一般正味財産期末残高	△149,801,297	△154,318,588	4,517,291
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	-
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	-
III 正味財産期末残高	150,198,703	145,681,412	4,517,291

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	公2	小計	収1	他1	他2	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	-	-	-	-	-	-	-	311,473	311,473
基本財産受取利息	-	-	-	-	-	-	-	311,473	311,473
特定資産運用益	-	-	-	-	-	-	-	160,943	160,943
特定資産受取利息	-	-	-	-	-	-	-	160,943	160,943
事業収益	76,154,101	53,655,296	129,809,397	17,702,881	-	-	17,702,881	-	147,512,278
入場料収益	2,793,900	37,389,150	40,183,050	-	-	-	-	-	40,183,050
受講料収益	56,993,500	594,800	57,588,300	-	-	-	-	-	57,588,300
参加費収益	4,384,050	4,111,200	8,495,250	-	-	-	-	-	8,495,250
広告収益	10,115,900	50,000	10,165,900	-	-	-	-	-	10,165,900
販売収益	488,682	1,141,634	1,630,316	-	-	-	-	-	1,630,316
共催協力収益	166,669	7,853,712	8,020,381	-	-	-	-	-	8,020,381
提携講座収益	1,211,400	-	1,211,400	-	-	-	-	-	1,211,400
友の会会費収益	-	2,514,800	2,514,800	-	-	-	-	-	2,514,800
利用者支援事業収益	-	-	-	17,702,881	-	-	17,702,881	-	17,702,881
利用料金収益	206,169,055	195,031,260	401,200,315	4,716	-	21,598,002	21,602,718	132,049	422,935,082
施設利用料金収益	168,817,312	130,168,953	298,986,265	-	-	15,100,550	15,100,550	-	314,086,815
器具利用料金収益	26,359,946	28,797,487	55,157,433	-	-	1,303,917	1,303,917	-	56,461,350
駐車場利用料金収益	10,991,797	11,618,253	22,610,050	4,716	-	5,193,535	5,198,251	132,049	27,940,350
観覧料収益	-	24,446,567	24,446,567	-	-	-	-	-	24,446,567
受取補助金等	683,969,010	627,244,098	1,311,213,108	740,665	-	187,648,834	188,389,499	125,599,161	1,625,201,768
受取区補助金	523,935,764	335,923,407	859,859,171	632,583	-	30,154,514	30,787,097	74,854,125	965,500,393
管理受託収益	156,373,246	277,802,691	434,175,937	108,082	-	157,494,320	157,602,402	50,245,036	642,023,375
受取助成金等	3,660,000	13,518,000	17,178,000	-	-	-	-	500,000	17,678,000
雑収益	6,831	18,831	25,662	-	-	-	-	25,529	51,191
受取利息	1,251	2,094	3,345	-	-	-	-	17,661	21,006
雑収益	5,580	16,737	22,317	-	-	-	-	7,868	30,185
経常収益計	966,298,997	875,949,485	1,842,248,482	18,448,262	-	209,246,836	227,695,098	126,229,155	2,196,172,735
(2) 経常費用									
事業費	951,825,845	887,406,741	1,839,232,586	11,835,465	-	209,980,203	221,815,668	-	2,061,048,254
役員報酬(理事長)	196,582	544,884	741,466	-	-	311,362	311,362	-	1,052,828
役員報酬(常務理事)	1,269,702	753,708	2,023,410	-	-	235,533	235,533	-	2,258,943
非常勤職員報酬	40,100,353	33,212,298	73,312,651	23,503	-	2,384,657	2,408,160	-	75,720,811
給料	193,311,735	120,542,292	313,854,027	255,182	-	11,543,740	11,798,922	-	325,652,949
職員手当	117,808,242	93,274,451	211,082,693	212,263	-	9,044,870	9,257,133	-	220,339,826
賞与引当金繰入額	17,894,169	10,864,316	28,758,485	-	-	958,616	958,616	-	29,717,101
臨時雇賃金	739,931	622,853	1,362,784	-	-	63,022	63,022	-	1,425,806
退職給付費用	43,067,379	26,148,050	69,215,429	-	-	2,307,180	2,307,180	-	71,522,609
福利厚生費	60,512,257	38,980,696	99,492,953	137,430	-	3,979,839	4,117,269	-	103,610,222
会議費	623,384	111,525	734,909	-	-	-	-	-	734,909
旅費交通費	816,517	558,091	1,374,608	4,205	-	41,491	45,696	-	1,420,304
通信運搬費	3,799,828	4,195,664	7,995,492	277,499	-	1,132,036	1,409,535	-	9,405,027
減価償却費	5,695,559	3,306,180	9,001,739	-	-	1,102,060	1,102,060	-	10,103,799
什器備品費	320,520	-	320,520	-	-	-	-	-	320,520
消耗品費	13,092,834	11,568,615	24,661,449	6,136,443	-	4,128,388	10,264,831	-	34,926,280
修繕費	7,818,192	10,261,571	18,079,763	1,853	-	3,290,869	3,292,722	-	21,372,485
印刷製本費	17,575,586	9,823,262	27,398,848	963,293	-	227,819	1,191,112	-	28,589,960
燃料費	20,683	45,086	65,769	-	-	16,393	16,393	-	82,162
光熱水料費	84,169,893	104,260,970	188,430,863	37,824	-	39,079,052	39,116,876	-	227,547,739
賃借料	8,832,873	8,450,367	17,283,240	3,503,485	-	2,634,112	6,137,597	-	23,420,837
保険料	135,765	127,145	262,910	-	-	-	-	-	262,910
諸謝金	30,896,736	4,656,000	35,552,736	-	-	-	-	-	35,552,736
租税公課	240,955	345,884	586,839	246	-	96,916	97,162	-	684,001
支払負担金	185,240	55,920	241,160	150,028	-	1,148	151,176	-	392,336
広告宣伝費	448,332	1,402,713	1,851,045	-	-	147,155	147,155	-	1,998,200
支払手数料	4,516	2,916	7,432	-	-	238	238	-	7,670
支払利息	182,788	109,672	292,460	-	-	36,557	36,557	-	329,017
委託費	302,065,294	403,181,612	705,246,906	132,211	-	127,217,150	127,349,361	-	832,596,267

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	公2	小計	取1	他1	他2	小計		
管理費								130,607,190	130,607,190
役員報酬(理事長)								6,305,090	6,305,090
役員報酬(常務理事)								2,025,595	2,025,595
非常勤職員報酬								2,687,857	2,687,857
給料								24,167,951	24,167,951
職員手当								19,901,151	19,901,151
賞与引当金繰入額								2,236,770	2,236,770
臨時雇賃金								13,684	13,684
退職給付費用								5,383,422	5,383,422
福利厚生費								13,450,811	13,450,811
会議費								17,924	17,924
旅費交通費								778,026	778,026
通信運搬費								11,011,582	11,011,582
減価償却費								1,164,640	1,164,640
消耗品費								1,746,856	1,746,856
修繕費								51,899	51,899
印刷製本費								550,426	550,426
燃料費								65,404	65,404
光熱水料費								1,059,072	1,059,072
賃借料								239,880	239,880
保険料								496,960	496,960
諸謝金								487,000	487,000
租税公課								112,499	112,499
支払負担金								417,870	417,870
委託費								33,402,611	33,402,611
交際費								92,000	92,000
支払手数料								2,703,653	2,703,653
支払利息								36,557	36,557
經常費用計	951,825,845	887,406,741	1,839,232,586	11,835,465	-	209,980,203	221,815,668	130,607,190	2,191,655,444
評価損益等調整前当期經常増減額	14,473,152	△11,457,256	3,015,896	6,612,797	-	△733,367	5,879,430	△4,378,035	4,517,291
当期經常増減額	14,473,152	△11,457,256	3,015,896	6,612,797	-	△733,367	5,879,430	△4,378,035	4,517,291
2. 經常外増減の部									
(1) 經常外収益									
經常外収益計	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 經常外費用									
經常外費用計	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期經常外増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計振替額	2,931,396	2,931,396	5,862,792	△5,862,792	-	-	△5,862,792	-	-
当期一般正味財産増減額	17,404,548	△8,525,860	8,878,688	750,005	-	△733,367	16,638	△4,378,035	4,517,291
一般正味財産期首残高	△114,707,396	△148,141,233	△262,848,629	4,331,547	14,566,922	29,819,835	48,718,304	59,811,737	△154,318,588
一般正味財産期末残高	△97,302,848	△156,667,093	△253,969,941	5,081,552	14,566,922	29,086,468	48,734,942	55,433,702	△149,801,297
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	300,000,000	300,000,000
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	300,000,000	300,000,000
III 正味財産期末残高	△97,302,848	△156,667,093	△253,969,941	5,081,552	14,566,922	29,086,468	48,734,942	355,433,702	150,198,703

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

移動平均法に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

有形固定資産の減価償却は、定額法によっている。

② リース資産

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、会計基準変更時差異は13年で費用処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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	350,000,000	-	-	350,000,000
小 計	350,000,000	-	-	350,000,000
特定資産				
文化振興事業積立預金	28,757,964	-	2,223,416	26,534,548
退職給付引当資産	313,748,209	57,442,621	-	371,190,830
小 計	342,506,173	57,442,621	2,223,416	397,725,378
合 計	692,506,173	57,442,621	2,223,416	747,725,378

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	350,000,000	(300,000,000)	(50,000,000)	(-)
小 計	350,000,000	(300,000,000)	(50,000,000)	(-)
特定資産				
文化振興事業積立預金	26,534,548	(-)	(26,534,548)	(-)
退職給付引当資産	371,190,830	(-)	(-)	(371,190,830)
小 計	397,725,378	(-)	(26,534,548)	(371,190,830)
合 計	747,725,378	(300,000,000)	(76,534,548)	(371,190,830)

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
什器備品 (楽器)	7,766,598	7,301,092	465,506
什器備品 (アンプ)	312,900	187,740	125,160
合 計	8,079,498	7,488,832	590,666

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の 当期末残高	債 権 の 当期末残高
未収金	17,364,169	-	17,364,169

6 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						
区補助金	江東区	44,604,965	1,016,642,000	1,010,105,358	51,141,607	流動負債
助成金						
受取助成金	文化庁等	3,700,000	17,678,000	8,149,000	13,229,000	流動資産
合 計		48,304,965	1,034,320,000	1,018,254,358	64,370,607	

7 関連当事者との取引の内容

該当なし

8 重要な後発事象

該当なし

9 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	△ 862,937,200
② 会計基準変更時差異の未処理額	282,612,617
③ 退職給付引当金 (①+②)	△ 580,324,583

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	36,532,800
② 会計基準変更時差異の費用処理額	40,373,231
③ 退職給付費用 (①+②)	76,906,031

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 13年

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産	350,000,000	-	-	350,000,000
	基本財産計	350,000,000	-	-	350,000,000
特定資産	退職給付引当資産	313,748,209	57,442,621	-	371,190,830
	文化振興事業積立預金	28,757,964	-	2,223,416	26,534,548
	特定資産計	342,506,173	57,442,621	2,223,416	397,725,378

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	
賞与引当金	31,390,454	31,953,871	31,390,454	-	31,953,871

財 産 目 録

平成26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		
(流動資産)	現金	手許保管	手許現金及び利用料金収入等	4,414,854	
	預金	普通預金 みずほ銀行公務第一部	運転資金として	167,862,880	
	"	普通預金 みずほ銀行東陽町支店	"	16,707,658	
	未収金	事業に対応する未収金	事業に係る助成金及びチケット入場料等	17,364,169	
	前払金	事業に対応する前払金	事業に係る印刷経費等	690,618	
	棚卸資産	事業に対応する棚卸資産	各施設における販売物及び切手に関する棚卸資産	11,217,553	
流動資産合計			218,257,732		
(固定資産) 基本財産	定期預金	みずほ銀行公務第一部	基本財産の果実を法人全体の管理費用に充てるため指定された財産	180,000,000	
	"	三菱東京UFJ銀行木場深川支店	"	100,000,000	
	"	三井住友銀行深川支店	"	50,000,000	
	"	江東信用組和本店	"	10,000,000	
	"	東京東信用金庫江東中央支店	"	10,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行公務第一部	職員の退職に伴う退職金の積み立て資金	200,000,000
		"	定期預金 三菱東京UFJ銀行木場深川支店	"	100,000,000
		"	定期預金 東京ベイ信用金庫城東営業部	"	10,000,000
		"	普通預金 三菱東京UFJ銀行木場深川支店	"	61,190,830
		文化振興事業積立預金	定期預金 三井住友銀行深川支店	公益目的事業を実施するための費用及び法人全体の管理費用に充てるため指定された財産	10,000,000
		普通預金 東京東信用金庫深川支店	"	16,534,548	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	什器備品 (楽器)	江東公会堂 (江東区住吉二丁目28番36号)	ティアラジュニアオーケストラで使用するための楽器	465,506
	(アンプ)	江東区文化コミュニティ財団事務局 (江東区東陽四丁目11番3号)	理事会、評議員会等で使用するためのワイヤレスアンプ	125,160
	リース資産	江東区文化コミュニティ財団事務局 (江東区東陽四丁目11番3号) ほか	施設予約等システム稼働に必要な業務用端末等資産	22,041,230
固定資産合計				770,357,274
資産合計				988,615,006
(流動負債)	未払金	事業に対応する未払金	区補助金清算金、施設管理清掃等委託料、職員手当等	165,636,588
	前受金	事業に対応する前受金	講座受講料、広告料、イベント入場料等	16,794,250
	預り金	事業に対応する預り金	講座教材費、チケット代、3月分所得税、住民税、社会保険料等	21,524,348
	リース債務 (1年以内)	江東区文化コミュニティ財団事務局 (江東区東陽四丁目11番3号) ほか	施設予約等システム稼働に必要な業務用端末等資産の債務	11,018,759
	賞与引当金	従業員等に対するもの	職員等89名に対する12月～3月にかかる賞与分	31,953,871
流動負債合計				246,927,816
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員86名に対する退職金の支払いに備えたもの	580,324,583
	リース債務 (1年超)	江東区文化コミュニティ財団事務局 (江東区東陽四丁目11番3号) ほか	施設予約等システム稼働に必要な業務用端末等資産の債務	11,163,904
固定負債合計				591,488,487
負債合計				838,416,303
正味財産				150,198,703

収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

所 属 00000 すべての所属
 会 計 0000001 会計（総括）
 事 業

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入の部				
基本財産運用収入	311,000	311,473	△473	
基本財産利息収入	311,000	311,473	△473	
基本財産利息収入	311,000	311,473	△473	
特定資産運用収入	160,000	160,943	△943	
特定資産運用収入	160,000	160,943	△943	
特定資産受取利息収入	160,000	160,943	△943	
事業収入	157,951,000	147,512,278	10,438,722	
入場料収入	46,131,000	40,183,050	5,947,950	
入場料収入	46,131,000	40,183,050	5,947,950	
講座収入	57,049,000	57,588,300	△539,300	
受講料収入	57,049,000	57,588,300	△539,300	
参加費収入	9,334,000	8,495,250	838,750	
参加費収入	9,334,000	8,495,250	838,750	
手数料収入	22,506,000	21,027,997	1,478,003	
広告収入	10,707,000	10,165,900	541,100	
販売収入	1,179,000	1,630,316	△451,316	
共催協力収入	9,810,000	8,020,381	1,789,619	
提携講座収入	810,000	1,211,400	△401,400	
会費収入	3,100,000	2,514,800	585,200	
会費収入	3,100,000	2,514,800	585,200	
利用者支援事業収入	19,831,000	17,702,881	2,128,119	
印刷サービス事業収入	8,432,000	6,875,554	1,556,446	
コピーサービス事業収入	2,619,000	2,308,200	310,800	
通信サービス事業収入	147,000	96,325	50,675	
ロッカーサービス事業収入	1,906,000	2,427,100	△521,100	
物品販売事業収入	3,015,000	2,237,146	777,854	
施設独自サービス事業収入	592,000	386,900	205,100	
自動販売機設置事業収入	3,120,000	3,371,656	△251,656	
利用料金収入	403,434,000	422,935,082	△19,501,082	
利用料金収入	403,434,000	422,935,082	△19,501,082	
施設利用料金収入	299,053,000	314,086,815	△15,033,815	
器具利用料金収入	52,875,000	56,461,350	△3,586,350	
駐車場利用料金収入	26,795,000	27,940,350	△1,145,350	
観覧料収入	24,711,000	24,446,567	264,433	
補助金等収入	1,711,644,000	1,625,201,768	86,442,232	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
補助金収入	1,016,642,000	965,500,393	51,141,607	
区補助金収入	1,016,642,000	965,500,393	51,141,607	
受託収入	684,674,000	642,023,375	42,650,625	
管理受託収入	684,674,000	642,023,375	42,650,625	
助成金等収入	10,328,000	17,678,000	△7,350,000	
助成金等収入	10,328,000	17,678,000	△7,350,000	
寄附金収入	1,000	—	1,000	
寄附金収入	1,000	—	1,000	
寄附金収入	1,000	—	1,000	
雑収入	1,000	51,191	△50,191	
雑収入	1,000	51,191	△50,191	
受取利息収入	1,000	21,006	△20,006	
雑収入	—	30,185	△30,185	
事業活動収入計	2,273,502,000	2,196,172,735	77,329,265	
2. 事業活動支出の部				
事業費支出	1,280,612,000	1,220,113,355	60,498,645	
コミュニティ振興事業費支出	62,189,000	51,520,824	10,668,176	
臨時雇賃金支出	87,000	—	87,000	
会議費支出	748,000	560,717	187,283	
旅費交通費支出	390,000	187,270	202,730	
通信運搬費支出	1,667,000	1,336,392	330,608	
消耗品費支出	4,935,000	3,860,149	1,074,851	
印刷製本費支出	1,852,000	1,653,265	198,735	
賃借料支出	1,983,000	1,629,490	353,510	
保険料支出	113,000	53,570	59,430	
諸謝金支出	29,119,000	23,986,136	5,132,864	
租税公課支出	37,000	8,000	29,000	
負担金支出	135,000	67,260	67,740	
委託費支出	20,930,000	18,002,595	2,927,405	
広告宣伝費支出	181,000	174,300	6,700	
手数料支出	12,000	1,680	10,320	
グループ育成事業費支出	27,856,000	25,391,309	2,464,691	
会議費支出	83,000	62,667	20,333	
旅費交通費支出	153,000	51,720	101,280	
通信運搬費支出	269,000	206,311	62,689	
什器備品費支出	347,000	320,520	26,480	
消耗品費支出	735,000	510,466	224,534	
修繕費支出	100,000	56,700	43,300	
印刷製本費支出	1,054,000	703,782	350,218	
燃料費支出	10,000	—	10,000	
賃借料支出	208,000	24,343	183,657	
保険料支出	40,000	1,100	38,900	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
諸謝金支出	6,948,000	6,280,600	667,400	
租税公課支出	21,000	14,000	7,000	
負担金支出	87,000	42,000	45,000	
委託費支出	17,801,000	17,117,100	683,900	
情報収集・提供事業費支出	45,109,000	33,282,616	11,826,384	
旅費交通費支出	4,000	980	3,020	
通信運搬費支出	143,000	96,733	46,267	
消耗品費支出	233,000	70,315	162,685	
印刷製本費支出	22,615,000	13,908,713	8,706,287	
諸謝金支出	600,000	600,000	—	
租税公課支出	44,000	43,200	800	
委託費支出	21,470,000	18,562,675	2,907,325	
文化芸術振興事業費支出	97,460,000	84,729,571	12,730,429	
会議費支出	195,000	109,548	85,452	
旅費交通費支出	114,000	16,670	97,330	
通信運搬費支出	3,117,000	2,226,273	890,727	
消耗品費支出	1,427,000	681,071	745,929	
印刷製本費支出	6,638,000	4,542,431	2,095,569	
燃料費支出	10,000	—	10,000	
賃借料支出	2,846,000	2,117,096	728,904	
諸謝金支出	3,182,000	2,567,500	614,500	
租税公課支出	107,000	78,800	28,200	
負担金支出	254,000	—	254,000	
委託費支出	77,264,000	71,702,382	5,561,618	
広告宣伝費支出	2,306,000	687,800	1,618,200	
併設記念館展示事業費支出	3,529,000	3,267,206	261,794	
旅費交通費支出	157,000	154,320	2,680	
通信運搬費支出	25,000	24,960	40	
消耗品費支出	271,000	266,595	4,405	
印刷製本費支出	769,000	621,075	147,925	
燃料費支出	6,000	—	6,000	
賃借料支出	1,027,000	1,014,260	12,740	
保険料支出	77,000	76,090	910	
諸謝金支出	30,000	30,000	—	
租税公課支出	3,000	200	2,800	
負担金支出	61,000	61,000	—	
委託費支出	1,099,000	1,016,576	82,424	
手数料支出	4,000	2,130	1,870	
歴史文化施設事業費支出	29,504,000	28,703,211	800,789	
臨時雇賃金支出	72,000	71,040	960	
会議費支出	2,000	1,977	23	
旅費交通費支出	232,000	229,700	2,300	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
通信運搬費支出	337,000	293,280	43,720	
消耗品費支出	1,611,000	1,361,477	249,523	
修繕費支出	279,000	179,340	99,660	
印刷製本費支出	4,804,000	4,713,618	90,382	
賃借料支出	1,624,000	1,433,840	190,160	
保険料支出	28,000	26,890	1,110	
諸謝金支出	2,120,000	2,088,500	31,500	
租税公課支出	14,000	12,600	1,400	
負担金支出	46,000	44,860	1,140	
委託費支出	18,306,000	18,218,709	87,291	
広告宣伝費支出	28,000	27,300	700	
手数料支出	1,000	80	920	
施設管理事業費支出	999,191,000	982,043,072	17,147,928	
通信運搬費支出	5,442,000	4,945,924	496,076	
消耗品費支出	23,014,000	22,104,261	909,739	
修繕費支出	22,102,000	21,188,344	913,656	
印刷製本費支出	1,610,000	1,471,260	138,740	
燃料費支出	115,000	82,162	32,838	
光熱水料費支出	240,893,000	228,606,811	12,286,189	
賃借料支出	12,723,000	12,052,272	670,728	
保険料支出	107,000	105,260	1,740	
租税公課支出	557,000	528,300	28,700	
負担金支出	33,000	28,000	5,000	
委託費支出	691,463,000	689,817,898	1,645,102	
広告宣伝費支出	1,112,000	1,108,800	3,200	
手数料支出	20,000	3,780	16,220	
利用者支援事業費支出	15,774,000	11,175,546	4,598,454	
通信運搬費支出	421,000	276,767	144,233	
消耗品費支出	9,764,000	6,218,506	3,545,494	
印刷製本費支出	1,275,000	962,850	312,150	
賃借料支出	3,852,000	3,503,076	348,924	
租税公課支出	2,000	200	1,800	
負担金支出	200,000	150,000	50,000	
委託費支出	260,000	64,147	195,853	
法人管理運営費支出	942,606,000	921,436,444	21,169,556	
人件費支出	875,562,000	858,810,568	16,751,432	
報酬支出	91,988,000	90,903,408	1,084,592	
給料支出	349,852,000	349,820,900	31,100	
職員手当支出	276,473,000	270,779,147	5,693,853	
退職給付支出	30,000,000	27,746,000	2,254,000	
臨時雇賃金支出	1,658,000	1,368,450	289,550	
福利厚生費支出	119,508,000	117,061,033	2,446,967	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
旅費交通費支出	1,833,000	1,131,630	701,370	
予備費支出	4,250,000	—	4,250,000	
法人管理事務費支出	61,355,000	59,022,396	2,332,604	
通信運搬費支出	10,940,000	10,915,885	24,115	
消耗品費支出	2,220,000	1,552,788	667,212	
修繕費支出	100,000	—	100,000	
印刷製本費支出	587,000	502,320	84,680	
賃借料支出	13,217,000	13,086,894	130,106	
保険料支出	497,000	496,960	40	
租税公課支出	187,000	110,200	76,800	
委託費支出	30,165,000	29,654,496	510,504	
手数料支出	3,442,000	2,702,853	739,147	
法人運営費支出	5,689,000	3,603,480	2,085,520	
会議費支出	38,000	17,924	20,076	
旅費交通費支出	535,000	426,040	108,960	
通信運搬費支出	149,000	75,140	73,860	
什器備品費支出	—	—	—	
消耗品費支出	310,000	98,896	211,104	
印刷製本費支出	200,000	35,700	164,300	
燃料費支出	95,000	65,404	29,596	
賃借料支出	70,000	44,190	25,810	
諸謝金支出	537,000	487,000	50,000	
租税公課支出	14,000	1,000	13,000	
負担金支出	459,000	417,086	41,914	
委託費支出	1,970,000	1,842,300	127,700	
交際費支出	300,000	92,000	208,000	
手数料支出	2,000	800	1,200	
雑支出	10,000	—	10,000	
予備費支出	1,000,000	—	1,000,000	
事業活動支出計	2,223,218,000	2,141,549,799	81,668,201	
事業活動収支差額	50,284,000	54,622,936	△4,338,936	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入の部				
特定資産取崩収入（投資活動）	35,877,000	33,623,000	2,254,000	
文化振興事業積立預金取崩収入	5,877,000	5,877,000	—	
文化振興事業積立預金取崩収入	5,877,000	5,877,000	—	
退職給付引当資産取崩収入	30,000,000	27,746,000	2,254,000	
退職給付引当資産取崩収入	30,000,000	27,746,000	2,254,000	
投資活動収入計	35,877,000	33,623,000	2,254,000	
2. 投資活動支出の部				
特定資産取得支出（投資活動）	88,843,000	88,842,205	795	
文化振興事業積立預金支出	3,651,000	3,650,784	216	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
文化振興事業積立預金支出	3,651,000	3,650,784	216	
文化振興事業積立預金資産取得支出	3,000	2,800	200	
文化振興事業積立預金資産取得支出	3,000	2,800	200	
退職給付引当資産取得支出	85,189,000	85,188,621	379	
退職給付引当資産取得支出	85,189,000	85,188,621	379	
投資活動支出計	88,843,000	88,842,205	795	
投資活動収支差額	△52,966,000	△55,219,205	2,253,205	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1.財務活動収入の部				
財務活動収入計	—	—	—	
2.財務活動支出の部				
財務活動支出計	—	—	—	
財務活動収支差額	—	—	—	
Ⅳ 予備費支出				
予備費支出	1,000,000	—	1,000,000	
当期収支差額	△3,682,000	△596,269	△3,085,731	
前期繰越収支差額	3,682,000	3,681,262	738	
次期繰越収支差額	—	3,084,993	△3,084,993	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金	5,108,037	4,414,854
普 通 預 金	230,651,440	184,570,538
未 収 金	8,420,754	17,364,169
前 払 金	478,542	690,618
合 計	244,658,773	207,040,179
未 払 金	209,407,393	165,636,588
前 受 金	5,832,900	16,794,250
預 り 金	25,737,218	21,524,348
合 計	240,977,511	203,955,186
次期繰越収支差額	3,681,262	3,084,993

監 査 報 告 書

平成26年5月28日

公益財団法人 江東区文化コミュニティ財団

理 事 長 宍 戸 孝 殿

公益財団法人 江東区文化コミュニティ財団

監 事 水 谷 文 彦

監 事 針 谷 りつ子



私たちは、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度における理事の職務執行の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法及びその内容

- (1) 業務執行監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 会計監査について、帳簿及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認める。
- (2) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (3) 貸借対照表、正味財産増減計算書、貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において正しく示していると認める。