

令和5年度 第2回理事会	認定案第2号
令和5年度 第1回評議員会	議案第1号

令和4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. 19

【添付書類】

	監査報告書	P. 21
--	-------	-------

貸借対照表

令和5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	2,754,328	3,810,941	△1,056,613
普通預金	329,149,977	281,532,310	47,617,667
未収金	27,971,148	20,762,365	7,208,783
前払金	605,940	459,060	146,880
棚卸資産	10,468,149	12,047,624	△1,579,475
流動資産合計	370,949,542	318,612,300	52,337,242
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	14,879,681	16,028,011	△1,148,330
退職給付引当資産	743,099,360	681,764,884	61,334,476
特定資産合計	757,979,041	697,792,895	60,186,146
(3) その他固定資産			
什器備品	34	4,650	△4,616
リース資産	-	2,495,561	△2,495,561
その他固定資産合計	34	2,500,211	△2,500,177
固定資産合計	1,107,979,075	1,050,293,106	57,685,969
資産合計	1,478,928,617	1,368,905,406	110,023,211
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	317,137,403	269,964,294	47,173,109
前受金	17,274,500	15,021,880	2,252,620
預り金	23,552,839	18,703,336	4,849,503
リース債務	-	2,752,835	△2,752,835
賞与引当金	44,149,977	41,437,803	2,712,174
流動負債合計	402,114,719	347,880,148	54,234,571
2 固定負債			
退職給付引当金	973,772,085	947,408,281	26,363,804
固定負債合計	973,772,085	947,408,281	26,363,804
負債合計	1,375,886,804	1,295,288,429	80,598,375
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
区出資金	300,000,000	300,000,000	-
受取寄附金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
指定正味財産合計	302,000,000	301,000,000	1,000,000
(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)	(2,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)
2 一般正味財産	△198,958,187	△227,383,023	28,424,836
(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)	(12,879,681)	(15,028,011)	(△2,148,330)
正味財産合計	103,041,813	73,616,977	29,424,836
負債及び正味財産合計	1,478,928,617	1,368,905,406	110,023,211

貸借対照表内訳表

令和5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	2,368,723	275,432	110,173	2,754,328
普通預金	220,811,921	90,421,689	17,916,367	329,149,977
未収金	26,003,689	1,967,459	-	27,971,148
前払金	594,940	-	11,000	605,940
棚卸資産	2,609,908	7,812,803	45,438	10,468,149
流動資産合計	252,389,181	100,477,383	18,082,978	370,949,542
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	2,000,000	-	12,879,681	14,879,681
退職給付引当資産	661,358,432	22,292,980	59,447,948	743,099,360
特定資産合計	663,358,432	22,292,980	72,327,629	757,979,041
(3) その他固定資産				
什器備品	32	-	2	34
その他固定資産合計	32	-	2	34
固定資産合計	663,358,464	22,292,980	422,327,631	1,107,979,075
資産合計	915,747,645	122,770,363	440,410,609	1,478,928,617
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	272,738,167	31,713,740	12,685,496	317,137,403
前受金	17,274,500	-	-	17,274,500
預り金	17,001,368	-	6,551,471	23,552,839
賞与引当金	39,293,480	1,324,499	3,531,998	44,149,977
流動負債合計	346,307,515	33,038,239	22,768,965	402,114,719
2 固定負債				
退職給付引当金	866,657,157	29,213,162	77,901,766	973,772,085
固定負債合計	866,657,157	29,213,162	77,901,766	973,772,085
負債合計	1,212,964,672	62,251,401	100,670,731	1,375,886,804
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
区出資金	-	-	300,000,000	300,000,000
受取寄附金	2,000,000	-	-	2,000,000
指定正味財産合計	2,000,000	-	300,000,000	302,000,000
(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)	(2,000,000)	(-)	(-)	(2,000,000)
2 一般正味財産				
△299,217,027	60,518,962	39,739,878	△198,958,187	
(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)	(-)	(-)	(12,879,681)	(12,879,681)
正味財産合計	△297,217,027	60,518,962	339,739,878	103,041,813
負債及び正味財産合計	915,747,645	122,770,363	440,410,609	1,478,928,617

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	99,035	36,000	63,035
基本財産受取利息	99,035	36,000	63,035
特定資産運用益	37,184	17,152	20,032
特定資産受取利息	37,184	17,152	20,032
事業収益	139,424,722	118,504,351	20,920,371
入場料収益	27,703,360	16,700,380	11,002,980
受講料収益	63,090,790	59,443,170	3,647,620
参加費収益	7,464,055	8,091,950	△627,895
広告収益	6,142,000	5,224,450	917,550
販売収益	1,665,591	904,120	761,471
共催等事業収益	10,605,250	8,064,208	2,541,042
提携講座収益	1,199,540	1,110,900	88,640
友の会会費収益	2,512,700	2,147,600	365,100
利用者支援事業収益	19,041,436	16,817,573	2,223,863
利用料金収益	432,084,191	365,504,586	66,579,605
施設利用料金収益	322,102,210	281,818,385	40,283,825
器具利用料金収益	62,409,010	50,065,940	12,343,070
駐車場利用料金収益	28,577,500	25,559,200	3,018,300
観覧料収益	18,995,471	8,061,061	10,934,410
受取補助金等	1,819,570,507	1,837,510,060	△17,939,553
受取区補助金	992,887,872	995,640,575	△2,752,703
管理受託収益	803,807,270	820,528,224	△16,720,954
受取助成金等	22,875,365	21,341,261	1,534,104
受取寄附金	3,488,408	6,055,086	△2,566,678
受取寄附金	167,908	55,086	112,822
受取協賛金	320,500	-	320,500
受取寄附金振替額	3,000,000	6,000,000	△3,000,000
雑収益	3,429	2,064	1,365
受取利息	1,153	1,064	89
雑収益	2,276	1,000	1,276
経常収益計	2,394,707,476	2,327,629,299	67,078,177

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 經常費用			
事業費	2,274,510,092	2,201,432,999	73,077,093
役員報酬	1,593,838	1,606,925	△13,087
職員報酬	76,308,343	75,928,781	379,562
給料	331,879,389	334,048,893	△2,169,504
職員手当	241,991,014	244,178,869	△2,187,855
賞与引当金繰入額	40,617,979	38,122,779	2,495,200
臨時雇賃金	1,994,947	1,238,051	756,896
退職給付費用	46,060,728	44,511,296	1,549,432
福利厚生費	113,628,977	114,192,091	△563,114
会議費	534,887	351,176	183,711
旅費交通費	1,301,073	852,466	448,607
通信運搬費	22,956,386	23,368,533	△412,147
減価償却費	2,250,621	9,078,304	△6,827,683
消耗品費	29,055,809	31,441,036	△2,385,227
修繕費	19,153,151	20,328,957	△1,175,806
印刷製本費	23,344,461	22,579,735	764,726
燃料費	95,750	90,304	5,446
光熱水料費	227,008,856	173,458,050	53,550,806
賃借料	36,501,187	36,898,522	△397,335
保険料	433,115	520,460	△87,345
諸謝金	35,446,796	33,872,458	1,574,338
租税公課	688,497	739,265	△50,768
支払負担金	867,089	436,785	430,304
広告宣伝費	1,796,300	1,546,930	249,370
支払手数料	138,759	127,955	10,804
支払利息	30,209	559,643	△529,434
委託費	1,018,831,931	991,354,735	27,477,196
管理費	91,772,548	91,727,398	45,150
役員報酬	6,794,791	6,850,579	△55,788
職員報酬	2,468,302	2,458,018	10,284
給料	23,370,874	23,249,928	120,946
職員手当	15,872,856	15,575,095	297,761
賞与引当金繰入額	3,531,998	3,315,024	216,974
臨時雇賃金	17,059	5,997	11,062
退職給付費用	4,005,280	3,870,547	134,733
福利厚生費	13,125,023	14,185,072	△1,060,049
旅費交通費	661,039	345,925	315,114

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	1,439,281	1,469,504	△30,223
減価償却費	249,556	998,224	△748,668
消耗品費	3,306,106	2,852,102	454,004
修繕費	55,469	33,198	22,271
印刷製本費	664,290	388,322	275,968
燃料費	21,343	32,149	△10,806
光熱水料費	1,228,378	1,242,177	△13,799
賃借料	1,584,094	1,501,415	82,679
保険料	459,660	459,660	-
諸謝金	318,000	-	318,000
租税公課	902,203	1,660,135	△757,932
支払負担金	165,576	117,142	48,434
委託費	8,604,028	8,397,319	206,709
交際費	78,510	66,866	11,644
支払手数料	2,840,426	2,581,518	258,908
支払利息	3,356	62,182	△58,826
雑費	5,050	9,300	△4,250
経常費用計	2,366,282,640	2,293,160,397	73,122,243
評価損益等調整前当期経常増減額	28,424,836	34,468,902	△6,044,066
当期経常増減額	28,424,836	34,468,902	△6,044,066
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	-	-	-
当期一般正味財産増減額	28,424,836	34,468,902	△6,044,066
一般正味財産期首残高	△227,383,023	△261,851,925	34,468,902
一般正味財産期末残高	△198,958,187	△227,383,023	28,424,836
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金			
受取寄附金	4,000,000	4,000,000	-
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△3,000,000	△6,000,000	3,000,000
当期指定正味財産増減額	1,000,000	△2,000,000	3,000,000
指定正味財産期首残高	301,000,000	303,000,000	△2,000,000
指定正味財産期末残高	302,000,000	301,000,000	1,000,000
III 正味財産期末残高	103,041,813	73,616,977	29,424,836

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	収益	その他	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	-	-	-	-	-	-	99,035	99,035
基本財産受取利息	-	-	-	-	-	-	99,035	99,035
特定資産運用益	-	-	-	-	-	-	37,184	37,184
特定資産受取利息	-	-	-	-	-	-	37,184	37,184
事業収益	77,493,800	42,889,486	120,383,286	19,041,436	-	19,041,436	-	139,424,722
入場料収益	3,270,400	24,432,960	27,703,360	-	-	-	-	27,703,360
受講料収益	62,145,690	945,100	63,090,790	-	-	-	-	63,090,790
参加費収益	4,467,650	2,996,405	7,464,055	-	-	-	-	7,464,055
広告収益	6,027,000	115,000	6,142,000	-	-	-	-	6,142,000
販売収益	365,220	1,300,371	1,665,591	-	-	-	-	1,665,591
共催等事業収益	18,300	10,586,950	10,605,250	-	-	-	-	10,605,250
提携講座収益	1,199,540	-	1,199,540	-	-	-	-	1,199,540
友の会会費収益	-	2,512,700	2,512,700	-	-	-	-	2,512,700
利用者支援事業収益	-	-	-	19,041,436	-	19,041,436	-	19,041,436
利用料金収益	216,460,739	200,668,121	417,128,860	6,250	14,736,578	14,742,828	212,503	432,084,191
施設利用料金収益	172,164,672	141,372,984	313,537,656	-	8,564,554	8,564,554	-	322,102,210
器具利用料金収益	32,536,915	28,845,511	61,382,426	-	1,026,584	1,026,584	-	62,409,010
駐車場利用料金収益	11,759,152	11,454,155	23,213,307	6,250	5,145,440	5,151,690	212,503	28,577,500
観覧料収益	-	18,995,471	18,995,471	-	-	-	-	18,995,471
受取補助金等	817,699,224	692,897,468	1,510,596,692	821,219	216,417,573	217,238,792	91,735,023	1,819,570,507
受取区補助金	551,396,217	337,904,896	889,301,113	677,874	30,574,338	31,252,212	72,334,547	992,887,872
管理受託収益	260,490,007	337,930,207	598,420,214	143,345	185,843,235	185,986,580	19,400,476	803,807,270
受取助成金等	5,813,000	17,062,365	22,875,365	-	-	-	-	22,875,365
受取寄附金	3,101,851	386,557	3,488,408	-	-	-	-	3,488,408
受取寄附金	78,851	89,057	167,908	-	-	-	-	167,908
受取協賛金	23,000	297,500	320,500	-	-	-	-	320,500
受取寄附金振替額	3,000,000	-	3,000,000	-	-	-	-	3,000,000
雑収益	1,599	779	2,378	-	114	114	937	3,429
受取利息	90	148	238	-	-	-	915	1,153
雑収益	1,509	631	2,140	-	114	114	22	2,276
経常収益計	1,114,757,213	936,842,411	2,051,599,624	19,868,905	231,154,265	251,023,170	92,084,682	2,394,707,476
(2) 経常費用								
事業費	1,101,572,048	930,690,779	2,032,262,827	10,193,070	232,054,195	242,247,265	-	2,274,510,092
役員報酬	671,090	587,204	1,258,294	-	335,544	335,544	-	1,593,838
職員報酬	41,517,499	32,229,640	73,747,139	23,669	2,537,535	2,561,204	-	76,308,343
給料	200,095,548	120,067,805	320,163,353	279,132	11,436,904	11,716,036	-	331,879,389
職員手当	144,197,976	89,296,956	233,494,932	227,787	8,268,295	8,496,082	-	241,991,014
賞与引当金繰入額	24,282,488	15,010,992	39,293,480	-	1,324,499	1,324,499	-	40,617,979
臨時雇賃金	1,127,691	821,641	1,949,332	-	45,615	45,615	-	1,994,947
退職給付費用	27,536,306	17,022,442	44,558,748	-	1,501,980	1,501,980	-	46,060,728
福利厚生費	67,632,093	41,735,123	109,367,216	142,614	4,119,147	4,261,761	-	113,628,977
会議費	451,192	83,695	534,887	-	-	-	-	534,887
旅費交通費	983,373	277,987	1,261,360	4,672	35,041	39,713	-	1,301,073
通信運搬費	11,146,512	9,380,760	20,527,272	220,213	2,208,901	2,429,114	-	22,956,386
減価償却費	1,252,397	748,668	2,001,065	-	249,556	249,556	-	2,250,621
消耗品費	12,177,813	9,853,061	22,030,874	4,101,429	2,923,506	7,024,935	-	29,055,809
修繕費	7,793,016	8,523,912	16,316,928	1,631	2,834,592	2,836,223	-	19,153,151
印刷製本費	15,122,402	7,470,830	22,593,232	650,307	100,922	751,229	-	23,344,461
燃料費	29,461	40,027	69,488	-	26,262	26,262	-	95,750
光熱水料費	84,802,922	103,516,755	188,319,677	36,128	38,653,051	38,689,179	-	227,008,856
賃借料	16,034,709	12,695,449	28,730,158	3,927,467	3,843,562	7,771,029	-	36,501,187
保険料	271,555	161,560	433,115	-	-	-	-	433,115
諸謝金	29,617,775	5,829,021	35,446,796	-	-	-	-	35,446,796
租税公課	297,662	306,423	604,085	1,085	83,327	84,412	-	688,497
支払負担金	561,830	80,178	642,008	200,000	25,081	225,081	-	867,089
広告宣伝費	359,836	1,292,265	1,652,101	-	144,199	144,199	-	1,796,300
支払手数料	41,169	89,553	130,722	6	8,031	8,037	-	138,759
支払利息	16,784	10,069	26,853	-	3,356	3,356	-	30,209
委託費	413,550,949	453,558,763	867,109,712	376,930	151,345,289	151,722,219	-	1,018,831,931

(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	収益	その他	小計		
管理費	-	-	-	-	-	-	91,772,548	91,772,548
役員報酬	-	-	-	-	-	-	6,794,791	6,794,791
職員報酬	-	-	-	-	-	-	2,468,302	2,468,302
給料	-	-	-	-	-	-	23,370,874	23,370,874
職員手当	-	-	-	-	-	-	15,872,856	15,872,856
賞与引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	3,531,998	3,531,998
臨時雇賃金	-	-	-	-	-	-	17,059	17,059
退職給付費用	-	-	-	-	-	-	4,005,280	4,005,280
福利厚生費	-	-	-	-	-	-	13,125,023	13,125,023
旅費交通費	-	-	-	-	-	-	661,039	661,039
通信運搬費	-	-	-	-	-	-	1,439,281	1,439,281
減価償却費	-	-	-	-	-	-	249,556	249,556
消耗品費	-	-	-	-	-	-	3,306,106	3,306,106
修繕費	-	-	-	-	-	-	55,469	55,469
印刷製本費	-	-	-	-	-	-	664,290	664,290
燃料費	-	-	-	-	-	-	21,343	21,343
光熱水料費	-	-	-	-	-	-	1,228,378	1,228,378
賃借料	-	-	-	-	-	-	1,584,094	1,584,094
保険料	-	-	-	-	-	-	459,660	459,660
諸謝金	-	-	-	-	-	-	318,000	318,000
租税公課	-	-	-	-	-	-	902,203	902,203
支払負担金	-	-	-	-	-	-	165,576	165,576
委託費	-	-	-	-	-	-	8,604,028	8,604,028
交際費	-	-	-	-	-	-	78,510	78,510
支払手数料	-	-	-	-	-	-	2,840,426	2,840,426
支払利息	-	-	-	-	-	-	3,356	3,356
雑費	-	-	-	-	-	-	5,050	5,050
経常費用計	1,101,572,048	930,690,779	2,032,262,827	10,193,070	232,054,195	242,247,265	91,772,548	2,366,282,640
評価損益等調整前当期経常増減額	13,185,165	6,151,632	19,336,797	9,675,835	△899,930	8,775,905	312,134	28,424,836
当期経常増減額	13,185,165	6,151,632	19,336,797	9,675,835	△899,930	8,775,905	312,134	28,424,836
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	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計振替前当期一般正味財産増減額	13,185,165	6,151,632	19,336,797	9,675,835	△899,930	8,775,905	312,134	28,424,836
他会計振替額	2,316,138	2,316,138	4,632,276	△4,632,276	-	△4,632,276	-	-
当期一般正味財産増減額	15,501,303	8,467,770	23,969,073	5,043,559	△899,930	4,143,629	312,134	28,424,836
一般正味財産期首残高	△133,349,297	△189,836,803	△323,186,100	18,212,513	38,162,820	56,375,333	39,427,744	△227,383,023
一般正味財産期末残高	△117,847,994	△181,369,033	△299,217,027	23,256,072	37,262,890	60,518,962	39,739,878	△198,958,187
II 指定正味財産増減の部								
受取寄附金								
受取寄附金	4,000,000	-	4,000,000	-	-	-	-	4,000,000
一般正味財産への振替額								
一般正味財産への振替額	△3,000,000	-	△3,000,000	-	-	-	-	△3,000,000
当期指定正味財産増減額	1,000,000	-	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000
指定正味財産期首残高	1,000,000	-	1,000,000	-	-	-	300,000,000	301,000,000
指定正味財産期末残高	2,000,000	-	2,000,000	-	-	-	300,000,000	302,000,000
III 正味財産期末残高	△115,847,994	△181,369,033	△297,217,027	23,256,072	37,262,890	60,518,962	339,739,878	103,041,813

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（リース資産を除く）

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、残存価格を零とする定額法によっている。

(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。

(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。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引（リース料総額が300万円以下で事業内容に照らして重要性が乏しいものを除く）については、通常の売買取引に準じた会計処理を行っている。

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	16,028,011	4,000,000	5,148,330	14,879,681
退職給付引当資産	681,764,884	61,334,476	-	743,099,360
小 計	697,792,895	65,334,476	5,148,330	757,979,041
合 計	1,047,792,895	65,334,476	5,148,330	1,107,979,041

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	14,879,681	(2,000,000)	(12,879,681)	(-)
退職給付引当資産	743,099,360	(-)	(-)	(743,099,360)
小 計	757,979,041	(2,000,000)	(12,879,681)	(743,099,360)
合 計	1,107,979,041	(302,000,000)	(62,879,681)	(743,099,360)

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)	8,432,418	8,432,386	32
什器備品 (アンプ)	312,900	312,898	2
リース資産	29,946,736	29,946,736	0
合 計	38,692,054	38,692,020	34

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	27,971,148	-	27,971,148
合 計	27,971,148	-	27,971,148

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	87,461,425	1,080,991,000	1,080,349,297	88,103,128	流動負債
助成金						
受取助成金	文化庁等	15,674,000	22,875,365	20,282,365	18,267,000	流動資産
合 計		103,135,425	1,103,866,365	1,100,631,662	106,370,128	

7 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	
受取寄附金振替額	3,000,000
合 計	3,000,000

8 関連当事者との取引の内容

該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 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	△ 973,772,085
② 会計基準変更時差異の未処理額	-
③ 退職給付引当金 (①+②)	△ 973,772,085

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	50,066,008
② 会計基準変更時差異の費用処理額	-
③ 退職給付費用 (①+②)	50,066,008

(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。

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	681,764,884	61,334,476	-	743,099,360
	文化振興事業積立預金	16,028,011	4,000,000	5,148,330	14,879,681
	特定資産計	697,792,895	65,334,476	5,148,330	757,979,041

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	41,437,803	44,149,977	41,437,803	-	44,149,977
退職給付引当金	947,408,281	50,066,008	23,702,204	-	973,772,085

財 産 目 録

令和5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	2,754,328
預金	普通預金 みずほ銀行公務第一部	運転資金として	293,489,105
〃	普通預金 みずほ銀行東陽町支店	〃	35,660,872
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	27,971,148
前払金	事業に対応する前払金	事業に係る印刷経費等	605,940
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	10,468,149
流動資産合計			370,949,542
(固定資産)			
基本財産	定期預金	みずほ銀行公務第一部	180,000,000
	〃	三菱UFJ銀行木場深川支店	100,000,000
	〃	江東信用組合本店	60,000,000
	〃	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	職員の退職に伴う退職金の積み立て資金	100,000,000
	〃	定期預金 みずほ銀行公務第一部	200,000,000
	〃	定期預金 三井住友銀行深川支店	10,000,000
	〃	定期預金 東京ベイ信用金庫城東営業部	10,000,000
	〃	定期預金 小松川信用金庫亀戸支店	10,000,000
	〃	定期預金 第一勧業信用組合千田町支店	10,000,000
	〃	定期預金 三菱UFJ銀行木場深川支店	150,000,000

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 三菱UFJ銀行木場深川支店	職員の退職に伴う退職金の積み立て資金	106,394,089
	〃	普通預金 みずほ銀行公務第一部	〃	156,705,271
	文化振興事業積立預金	定期預金 大和ネクスト銀行ホテイ支店	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	〃	2,879,681
	〃	普通預金 みずほ銀行東陽町支店	寄附により受け入れた資産であり、公益目的事業を実施するための費用に充てるため指定された財産	2,000,000
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 公益目的保有財産	32
	(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	2
固定資産合計				1,107,979,075
資産合計				1,478,928,617
(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	317,137,403
	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	17,274,500
	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	23,552,839
	賞与引当金	従業員等に対するもの	職員等128名に対する12月～3月にかかる賞与分	44,149,977
流動負債合計				402,114,719
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員90名に対する退職金の支払いに備えたもの	973,772,085
固定負債合計				973,772,085
負債合計				1,375,886,804
正味財産				103,041,813

収支計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(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	99,000	99,035	△35	
基本財産利息収入	99,000	99,035	△35	
基本財産利息収入	99,000	99,035	△35	
特定資産運用収入	38,000	37,184	816	
特定資産運用収入	38,000	37,184	816	
特定資産受取利息収入	38,000	37,184	816	
事業収入	135,633,000	139,424,722	△3,791,722	
入場料収入	33,679,000	27,703,360	5,975,640	
入場料収入	33,679,000	27,703,360	5,975,640	
講座収入	66,183,000	63,090,790	3,092,210	
受講料収入	66,183,000	63,090,790	3,092,210	
参加費収入	7,396,000	7,464,055	△68,055	
参加費収入	7,396,000	7,464,055	△68,055	
手数料収入	15,195,000	19,612,381	△4,417,381	
広告収入	4,413,000	6,142,000	△1,729,000	
販売収入	916,000	1,665,591	△749,591	
共催等事業収入	8,818,000	10,605,250	△1,787,250	
提携講座収入	1,048,000	1,199,540	△151,540	
会費収入	2,800,000	2,512,700	287,300	
会費収入	2,800,000	2,512,700	287,300	
利用者支援事業収入	10,380,000	19,041,436	△8,661,436	
利用料金収入	380,222,000	432,084,191	△51,862,191	
利用料金収入	380,222,000	432,084,191	△51,862,191	
施設利用料金収入	280,746,000	322,102,210	△41,356,210	
器具利用料金収入	56,943,000	62,409,010	△5,466,010	
駐車場利用料金収入	27,283,000	28,577,500	△1,294,500	
観覧料収入	15,250,000	18,995,471	△3,745,471	
補助金等収入	2,033,232,000	1,819,570,507	213,661,493	
補助金収入	1,080,991,000	992,887,872	88,103,128	
区補助金収入	1,080,991,000	992,887,872	88,103,128	
受託収入	936,643,000	803,807,270	132,835,730	
管理受託収入	936,643,000	803,807,270	132,835,730	
助成金等収入	15,598,000	22,875,365	△7,277,365	
助成金等収入	15,598,000	22,875,365	△7,277,365	
寄附金収入	4,479,000	4,488,408	△9,408	
寄附金収入	4,479,000	4,488,408	△9,408	
寄附金収入	4,135,000	4,167,908	△32,908	
協賛金収入	344,000	320,500	23,500	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
雑収入	1,000	3,429	△2,429	
雑収入	1,000	3,429	△2,429	
受取利息収入	1,000	1,153	△153	
雑収入	-	2,276	△2,276	
事業活動収入計	2,553,704,000	2,395,707,476	157,996,524	
2 事業活動支出の部				
事業費支出	1,470,320,000	1,361,787,256	108,532,744	
コミュニティ振興事業費支出	73,532,000	55,021,663	18,510,337	
臨時雇賃金支出	27,000	14,412	12,588	
会議費支出	760,000	391,018	368,982	
旅費交通費支出	315,000	152,743	162,257	
通信運搬費支出	1,951,000	1,204,742	746,258	
消耗品費支出	4,741,000	2,728,503	2,012,497	
印刷製本費支出	3,981,000	2,728,668	1,252,332	
賃借料支出	2,012,000	1,304,381	707,619	
保険料支出	380,000	211,915	168,085	
諸謝金支出	30,842,000	23,657,175	7,184,825	
租税公課支出	33,000	11,200	21,800	
負担金支出	175,000	114,350	60,650	
委託費支出	28,209,000	22,416,255	5,792,745	
広告宣伝費支出	84,000	83,600	400	
手数料支出	22,000	2,701	19,299	
グループ育成事業費支出	33,834,000	29,777,744	4,056,256	
会議費支出	105,000	60,174	44,826	
旅費交通費支出	317,000	253,013	63,987	
通信運搬費支出	224,000	140,880	83,120	
消耗品費支出	1,123,000	940,208	182,792	
修繕費支出	180,000	51,304	128,696	
印刷製本費支出	1,064,000	715,410	348,590	
賃借料支出	419,000	215,556	203,444	
保険料支出	14,000	500	13,500	
諸謝金支出	7,030,000	5,955,600	1,074,400	
租税公課支出	30,000	17,000	13,000	
負担金支出	325,000	324,292	708	
委託費支出	22,924,000	21,103,545	1,820,455	
広告宣伝費支出	77,000	-	77,000	
手数料支出	2,000	262	1,738	
情報収集・提供事業費支出	33,715,000	27,731,887	5,983,113	
旅費交通費支出	5,000	3,400	1,600	
通信運搬費支出	556,000	504,354	51,646	
消耗品費支出	127,000	92,978	34,022	
印刷製本費支出	14,252,000	10,857,116	3,394,884	
賃借料支出	128,000	127,160	840	
租税公課支出	44,000	32,800	11,200	
負担金支出	80,000	-	80,000	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
委託費支出	18,523,000	16,114,079	2,408,921	
文化芸術振興事業費支出	81,623,000	68,544,399	13,078,601	
会議費支出	144,000	79,535	64,465	
旅費交通費支出	107,000	25,978	81,022	
通信運搬費支出	3,351,000	2,453,480	897,520	
消耗品費支出	1,441,000	447,288	993,712	
印刷製本費支出	5,273,000	4,026,440	1,246,560	
賃借料支出	2,650,000	1,075,244	1,574,756	
保険料支出	10,000	5,950	4,050	
諸謝金支出	3,131,000	2,900,594	230,406	
租税公課支出	117,000	56,400	60,600	
負担金支出	20,000	-	20,000	
委託費支出	64,483,000	56,924,480	7,558,520	
広告宣伝費支出	888,000	548,900	339,100	
手数料支出	8,000	110	7,890	
併設記念館展示事業費支出	4,123,000	3,188,227	934,773	
旅費交通費支出	183,000	176,741	6,259	
通信運搬費支出	36,000	25,307	10,693	
消耗品費支出	688,000	518,019	169,981	
印刷製本費支出	207,000	160,170	46,830	
燃料費支出	5,000	-	5,000	
賃借料支出	1,084,000	1,054,120	29,880	
保険料支出	50,000	33,080	16,920	
諸謝金支出	68,000	5,000	63,000	
租税公課支出	3,000	200	2,800	
負担金支出	73,000	67,300	5,700	
委託費支出	1,725,000	1,148,290	576,710	
手数料支出	1,000	-	1,000	
歴史文化施設事業費支出	35,834,000	29,891,390	5,942,610	
臨時雇賃金支出	295,000	291,694	3,306	
会議費支出	17,000	4,160	12,840	
旅費交通費支出	24,000	-	24,000	
通信運搬費支出	623,000	482,327	140,673	
消耗品費支出	2,642,000	1,975,921	666,079	
印刷製本費支出	4,429,000	3,079,930	1,349,070	
燃料費支出	7,000	-	7,000	
賃借料支出	1,215,000	977,254	237,746	
保険料支出	289,000	129,550	159,450	
諸謝金支出	4,160,000	2,928,427	1,231,573	
租税公課支出	18,000	6,400	11,600	
負担金支出	73,000	40,480	32,520	
委託費支出	21,923,000	19,944,735	1,978,265	
広告宣伝費支出	104,000	28,600	75,400	
手数料支出	15,000	1,912	13,088	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
施設管理事業費支出	1,197,279,000	1,139,676,335	57,602,665	
通信運搬費支出	6,639,000	5,387,547	1,251,453	
消耗品費支出	26,229,000	18,306,719	7,922,281	
修繕費支出	25,542,000	19,157,316	6,384,684	
印刷製本費支出	1,851,000	918,401	932,599	
燃料費支出	144,000	95,750	48,250	
光熱水料費支出	257,506,000	228,237,234	29,268,766	
賃借料支出	16,600,000	13,983,050	2,616,950	
保険料支出	55,000	52,120	2,880	
租税公課支出	603,000	566,400	36,600	
負担金支出	139,000	120,667	18,333	
委託費支出	860,642,000	851,581,953	9,060,047	
広告宣伝費支出	1,136,000	1,135,200	800	
手数料支出	193,000	133,978	59,022	
利用者支援事業費支出	10,380,000	7,955,611	2,424,389	
通信運搬費支出	325,000	219,601	105,399	
消耗品費支出	4,069,000	2,983,682	1,085,318	
印刷製本費支出	964,000	357,830	606,170	
賃借料支出	4,289,000	3,926,378	362,622	
租税公課支出	3,000	1,000	2,000	
負担金支出	200,000	200,000	-	
委託費支出	530,000	267,120	262,880	
法人管理運営費支出	1,046,370,000	974,092,589	72,277,411	
人件費支出	960,517,000	894,910,551	65,606,449	
報酬支出	90,167,000	85,388,645	4,778,355	
給料支出	358,678,000	355,250,263	3,427,737	
職員手当支出	322,215,000	301,078,302	21,136,698	
退職給付支出	45,000,000	23,702,204	21,297,796	
臨時雇賃金支出	4,665,000	1,705,900	2,959,100	
福利厚生費支出	133,672,000	126,754,000	6,918,000	
旅費交通費支出	1,870,000	1,031,237	838,763	
予備費支出	4,250,000	-	4,250,000	
法人管理事務費支出	81,729,000	76,575,654	5,153,346	
通信運搬費支出	14,153,000	14,000,241	152,759	
消耗品費支出	3,300,000	3,037,405	262,595	
印刷製本費支出	485,000	416,790	68,210	
燃料費支出	71,000	21,343	49,657	
賃借料支出	19,163,000	18,203,155	959,845	
保険料支出	460,000	459,660	340	
租税公課支出	2,000,000	859,100	1,140,900	
委託費支出	38,895,000	36,738,918	2,156,082	
手数料支出	3,202,000	2,839,042	362,958	
法人運営費支出	4,124,000	2,606,384	1,517,616	
会議費支出	3,000	-	3,000	
旅費交通費支出	387,000	319,000	68,000	
通信運搬費支出	70,000	18,415	51,585	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
消耗品費支出	301,000	210,986	90,014	
印刷製本費支出	250,000	247,500	2,500	
賃借料支出	37,000	5,383	31,617	
諸謝金支出	320,000	318,000	2,000	
租税公課支出	42,000	40,200	1,800	
負担金支出	185,000	165,576	19,424	
委託費支出	1,254,000	1,196,584	57,416	
交際費支出	263,000	78,510	184,490	
手数料支出	2,000	1,180	820	
雑支出	10,000	5,050	4,950	
予備費支出	1,000,000	-	1,000,000	
事業活動支出計	2,516,690,000	2,335,879,845	180,810,155	
事業活動収支差額	37,014,000	59,827,631	△22,813,631	
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）	53,024,000	31,726,204	21,297,796	
文化振興事業積立預金取崩収入	8,024,000	8,024,000	-	
文化振興事業積立預金取崩収入	8,024,000	8,024,000	-	
退職給付引当資産取崩収入	45,000,000	23,702,204	21,297,796	
退職給付引当資産取崩収入	45,000,000	23,702,204	21,297,796	
投資活動収入計	53,024,000	31,726,204	21,297,796	
2 投資活動支出の部				
特定資産支出（投資活動）	91,914,000	91,912,350	1,650	
文化振興事業積立預金支出	6,876,000	6,875,166	834	
文化振興事業積立預金支出	6,876,000	6,875,166	834	
文化振興事業積立預金資産取得支出	1,000	504	496	
文化振興事業積立預金資産取得支出	1,000	504	496	
退職給付引当資産支出	85,037,000	85,036,680	320	
退職給付引当資産支出	85,037,000	85,036,680	320	
投資活動支出計	91,914,000	91,912,350	1,650	
投資活動収支差額	△38,890,000	△60,186,146	21,296,146	
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	△2,876,000	△358,515	△2,517,485	
前期繰越収支差額	2,876,000	2,875,166	834	
次期繰越収支差額	-	2,516,651	△2,516,651	

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	3,810,941	2,754,328
普 通 預 金	281,532,310	329,149,977
未 収 金	20,762,365	27,971,148
前 払 金	459,060	605,940
合 計	306,564,676	360,481,393
未 払 金	269,964,294	317,137,403
前 受 金	15,021,880	17,274,500
預 り 金	18,703,336	23,552,839
合 計	303,689,510	357,964,742
次期繰越収支差額	2,875,166	2,516,651


監査報告書

令和5年5月23日

公益財団法人江東区文化コミュニティ財団
理事長 谷口昭生 殿

公益財団法人 江東区文化コミュニティ財団

監事 菊地明子 

監事 島村洋 

私たちは、令和4（2022）年4月1日から令和5（2023）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。