

2 平成22年度財団法人草加市文化協会一般会計決算

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

一般会計

(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				
① 基本財産運用収入	10,000	4,050	5,950	
基本財産利息収入	10,000	4,050	5,950	
② 特定資産運用収入	32,000	5,634	26,366	
退職給付引当預金利息収入	4,000	0	4,000	
運営資金積立預金利息収入	28,000	5,634	22,366	
③ 事業収入	168,016,000	168,016,000	0	
受託事業収入	168,016,000	168,016,000	0	草加市からの指定管理料
④ 寄付金収入	0	9,000	△ 9,000	
寄付金収入	0	9,000	△ 9,000	個人による寄付
⑤ 雑収入	2,000	16,400	△ 14,400	
受取利息収入	1,000	0	1,000	
雑収入	1,000	16,400	△ 15,400	
事業活動収入計	168,060,000	168,051,084	8,916	
2 事業活動支出				
① 受託事業費支出	143,349,000	142,527,465	821,535	会館管理運営費
役員報酬支出	3,776,000	3,775,500	500	常務理事報酬
給料手当支出	22,965,000	22,823,034	141,966	職員給与等
臨時雇賃金支出	8,075,000	8,020,411	54,589	非常勤職員及び臨時職員賃金
福利厚生費支出	5,349,000	5,249,333	99,667	社会保険料等
旅費交通費支出	30,000	21,930	8,070	職員出張旅費
通信運搬費支出	770,000	759,497	10,503	電話料金及び郵送料
消耗什器備品費支出	2,242,000	2,224,195	17,805	備品購入代
消耗品費支出	1,531,000	1,480,626	50,374	事務用品代及び照明用電球代等
修繕費支出	4,277,000	4,273,078	3,922	緊急修繕費等
印刷製本費支出	655,000	639,660	15,340	会館使用許可申請書等印刷代
燃料費支出	41,000	26,579	14,421	ガソリン代
光熱水料費支出	23,216,000	23,052,779	163,221	電気、ガス及び水道代等
賃借料支出	2,627,000	2,559,578	67,422	OA機器賃借料等
保険料支出	193,000	189,920	3,080	施設賠償責任保険料等
租税公課支出	2,334,000	2,295,000	39,000	消費税等
支払負担金支出	226,000	226,000	0	公立文化施設協議会負担金等
委託費支出	64,458,000	64,409,715	48,285	施設管理業務委託料等
使用料支出	26,000	25,520	480	日本放送協会受信料
食糧費支出	2,000	0	2,000	
手数料支出	304,000	223,110	80,890	振込手数料等
顧問料支出	252,000	252,000	0	社会保険労務士報酬
② 文化事業費支出	3,962,000	3,801,619	160,381	文化事業費
通信運搬費支出	16,000	0	16,000	
消耗品費支出	90,000	35,823	54,177	事務用品代
印刷製本費支出	16,000	0	16,000	
燃料費支出	12,000	0	12,000	
諸謝金支出	230,000	222,222	7,778	演奏者謝礼
支払負担金支出	3,500,000	3,500,000	0	自主文化事業共催負担金

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
委託費支出	23,000	20,000	3,000	講師派遣委託料
使用料支出	34,000	0	34,000	
食糧費支出	4,000	474	3,526	ケータリング代
手数料支出	37,000	23,100	13,900	ピアノ調律料等
③ 管理費支出	371,000	361,310	9,690	文化協会運営費
旅費交通費支出	179,000	177,000	2,000	役員・評議員費用弁償
通信運搬費支出	46,000	44,870	1,130	郵送料
消耗品費支出	2,000	1,260	740	事務用品代
租税公課支出	4,000	4,000	0	登記印紙代
支払負担金支出	15,000	15,000	0	草加商工会議所会費
食糧費支出	2,000	0	2,000	
交際費支出	19,000	17,000	2,000	慶弔費等
広報宣伝費支出	96,000	96,000	0	広告掲載料
手数料支出	8,000	6,180	1,820	振込手数料等
④ 他会計への繰入金支出	22,771,000	22,771,000	0	
特別会計への繰入金支出	22,771,000	22,771,000	0	特別会計への繰出し
事業活動支出計	170,453,000	169,461,394	991,606	
事業活動収支差額	△ 2,393,000	△ 1,410,310	△ 982,690	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	2,430,000	2,430,000	0	
市民文化振興育成推進 積立預金取崩収入	2,430,000	2,430,000	0	主催事業費の補填
② 他会計繰入収入	260,000	0	260,000	
他会計繰入収入	260,000	0	260,000	
投資活動収入計	2,690,000	2,430,000	260,000	
2 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	499,000	0	499,000	
退職給付引当預金取得支出	498,000	0	498,000	
市民文化振興育成推進 積立預金支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	499,000	0	499,000	
投資活動収支差額	2,191,000	2,430,000	△ 239,000	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	300,000	-----	15,000	
	△ 285,000			
当期収支差額	△ 217,000	1,019,690	△ 1,236,690	
前期繰越収支差額	217,000	217,090	△ 90	
次期繰越収支差額	0	1,236,780	△ 1,236,780	

収支計算書に対する注記（一般会計）

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、未収金、仮払金、未払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、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
現金預金	9,690,766	11,528,497
現金	17,711	34,125
普通預金	9,673,055	11,494,372
未収金	0	27,151
仮払金	52,000	864,000
合 計	9,742,766	12,419,648
未払金	9,319,496	10,090,806
預り金	206,180	1,092,062
合 計	9,525,676	11,182,868
次期繰越収支差額	217,090	1,236,780

3 科目間の流用及び予備費の使用について

予備費支出△285,000については、平成23年3月11日(金)に発生した東北地方太平洋沖地震に伴い、文化会館の照明設備修繕及び舞台機構点検を実施するため、理事長の決裁により、受託事業支出の修繕費支出174,000及び委託費支出111,000に充当使用し、それぞれの科目の予算額の中に含めて表示している。

貸 借 対 照 表

平成23年3月31日現在

一般会計

(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	11,528,497	9,690,766	1,837,731
未収金	27,151	0	27,151
仮払金	864,000	52,000	812,000
流動資産合計	12,419,648	9,742,766	2,676,882
2 固定資産			
① 基本財産			
基本金引当預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
② 特定資産			
運営資金積立預金	8,000,000	8,000,000	0
退職給付引当預金	2,335,433	2,334,818	615
市民文化振興育成推進積立預金	2,959,118	5,389,118	△ 2,430,000
特定資産合計	13,294,551	15,723,936	△ 2,429,385
③ その他固定資産			
電話加入権	50,300	50,300	0
その他固定資産合計	50,300	50,300	0
固定資産合計	16,344,851	18,774,236	△ 2,429,385
資産合計	28,764,499	28,517,002	247,497
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,090,806	9,319,496	771,310
預り金	1,092,062	206,180	885,882
流動負債合計	11,182,868	9,525,676	1,657,192
2 固定負債			
退職給付引当金	2,830,954	2,334,818	496,136
固定負債合計	2,830,954	2,334,818	496,136
負債合計	14,013,822	11,860,494	2,153,328
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(10,959,118)	(13,389,118)	(△2,430,000)
正味財産合計	14,750,677	16,656,508	△ 1,905,831
負債及び正味財産合計	28,764,499	28,517,002	247,497

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

一般会計

(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	4,050	9,000	△ 4,950
基本財産受取利息	4,050	9,000	△ 4,950
特定資産運用益	6,249	20,590	△ 14,341
退職給付引当預金受取利息	615	556	59
運営資金積立預金受取利息	5,634	20,034	△ 14,400
事業収益	168,016,000	170,695,000	△ 2,679,000
受託事業収益	168,016,000	170,695,000	△ 2,679,000
受取寄付金	9,000	0	9,000
受取寄付金	9,000	0	9,000
雑収益	16,400	12,700	3,700
雑収益	16,400	12,700	3,700
他会計からの繰入額	0	3,101,017	△ 3,101,017
他会計からの繰入	0	3,101,017	△ 3,101,017
経常収益計	168,051,699	173,838,307	△ 5,786,608
② 経常費用			
受託事業費	143,023,601	147,092,064	△ 4,068,463
役員報酬	3,775,500	4,075,200	△ 299,700
給料手当	22,823,034	25,097,416	△ 2,274,382
臨時雇賃金	8,020,411	7,245,296	775,115
退職給付費用	496,136	903,245	△ 407,109
福利厚生費	5,249,333	5,326,499	△ 77,166
旅費交通費	21,930	52,400	△ 30,470
通信運搬費	759,497	819,777	△ 60,280
消耗什器備品費	2,224,195	745,314	1,478,881
消耗品費	1,480,626	1,733,294	△ 252,668
修繕費	4,273,078	10,367,607	△ 6,094,529
印刷製本費	639,660	222,390	417,270
燃料費	26,579	30,341	△ 3,762
光熱水料費	23,052,779	20,316,738	2,736,041
賃借料	2,559,578	2,435,458	124,120
保険料	189,920	192,200	△ 2,280
租税公課	2,295,000	2,370,200	△ 75,200
支払負担金	226,000	220,000	6,000
委託費	64,409,715	64,314,169	95,546
使用料	25,520	25,520	0
手数料	223,110	347,000	△ 123,890
顧問料	252,000	252,000	0
文化事業費	3,801,619	3,501,500	300,119
消耗品費	35,823	0	35,823
諸謝金	222,222	0	222,222
負担金	3,500,000	3,500,000	0
委託費	20,000	0	20,000
食糧費	474	0	474
手数料	23,100	1,500	21,600

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	361,310	281,850	79,460
旅費交通費	177,000	186,000	△ 9,000
通信運搬費	44,870	23,470	21,400
消耗品費	1,260	0	1,260
租税公課	4,000	0	4,000
支払負担金	15,000	15,000	0
交際費	17,000	12,000	5,000
広報宣伝費	96,000	41,000	55,000
手数料	6,180	4,380	1,800
他会計への繰出額	22,771,000	23,685,000	△ 914,000
特別会計への繰出額	22,771,000	23,685,000	△ 914,000
経常費用計	169,957,530	174,560,414	△ 4,602,884
当期経常増減額	△ 1,905,831	△ 722,107	△ 1,183,724
2 経常外増減の部			
① 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
② 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,905,831	△ 722,107	△ 1,183,724
一般正味財産期首残高	13,656,508	14,378,615	△ 722,107
一般正味財産期末残高	11,750,677	13,656,508	△ 1,905,831
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	14,750,677	16,656,508	△ 1,905,831

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	11,528,497		
現金手許有高	34,125		
普通預金	11,494,372		
埼玉りそな銀行草加支店	10,107,594		
武蔵野銀行松原支店	1,301,020		
ゆうちょ銀行	85,758		
未収金	27,151		
労働保険料精算分	27,151		
仮払金	864,000		
特別会計立替	864,000		
流動資産合計		12,419,648	
2 固定資産			
① 基本財産			
基本金引当預金	3,000,000		
埼玉りそな銀行草加支店	1,500,000		
埼玉りそな銀行草加支店	1,500,000		
基本財産合計	3,000,000		
② 特定資産			
運営資金積立預金	8,000,000		
ゆうちょ銀行	8,000,000		
退職給付引当預金	2,335,433		
東日本銀行松原支店	2,335,433		
市民文化振興育成推進積立預金	2,959,118		
武蔵野銀行松原支店	2,722,214		
武蔵野銀行松原支店	236,904		
特定資産合計	13,294,551		
③ その他固定資産			
電話加入権	50,300		
その他固定資産合計	50,300		
固定資産合計		16,344,851	
資産合計			28,764,499
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,090,806		
協会職員残業代	75,174		
非常勤職員残業代	42,009		
臨時雇賃金	523,240		
社会保険料事業主負担分	303,421		
社会保険料個人負担分	300,416		
通信運搬費	68,871		
光熱水料費	215,523		
委託料	4,468,745		
顧問料	126,000		
賃借料	239,061		
修繕費	2,046,549		

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額		
消耗什器備品費	440,580		
消耗品費	23,622		
印刷製本費	193,935		
手数料	5,205		
労働保険料	1,555		
消費税及び地方消費税	996,400		
特別会計立替分	20,500		
預り金	1,092,062		
源泉徴収所得税	91,562		
住民税	136,500		
「東儀秀樹」指定管理料	864,000		
流動負債合計		11,182,868	
2 固定負債			
退職給付引当金	2,830,954		
固定負債合計		2,830,954	
負債合計			14,013,822
正味財産			14,750,677

財務諸表に対する注記（一般会計）

1 重要な会計方針

- ① 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末自己都合退職給与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				
基本金引当預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
運営資金積立預金	8,000,000	0	0	8,000,000
退職給付引当預金	2,334,818	615	0	2,335,433
市民文化振興育成 推進積立預金	5,389,118	0	2,430,000	2,959,118
小 計	15,723,936	615	2,430,000	13,294,551
合 計	18,723,936	615	2,430,000	16,294,551

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				
基本金引当預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
運営資金積立預金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
退職給付引当預金	2,335,433	(0)	(0)	(2,335,433)
市民文化振興育成 推進積立預金	2,959,118	(0)	(2,959,118)	(0)
小 計	13,294,551	(0)	(10,959,118)	(2,335,433)
合 計	16,294,551	(3,000,000)	(10,959,118)	(2,335,433)