

令和6年度 第2回理事会	認定案第2号
令和6年度 第1回評議員会	議案第1号

令和5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. 15
9	収支計算書に対する注記	P. 20

【添付書類】

	監査報告書	P. 21
--	-------	-------

貸借対照表

令和6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	8,242,590	2,754,328	5,488,262
普通預金	395,634,287	329,149,977	66,484,310
未収金	18,514,383	27,971,148	△9,456,765
前払金	702,801	605,940	96,861
棚卸資産	11,103,127	10,468,149	634,978
流動資産合計	434,197,188	370,949,542	63,247,646
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	15,524,857	14,879,681	645,176
退職給付引当資産	749,568,497	743,099,360	6,469,137
特定資産合計	765,093,354	757,979,041	7,114,313
(3) その他固定資産			
什器備品	34	34	-
リース資産	6,181,872	-	6,181,872
その他固定資産合計	6,181,906	34	6,181,872
固定資産合計	1,121,275,260	1,107,979,075	13,296,185
資産合計	1,555,472,448	1,478,928,617	76,543,831
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	363,202,742	317,137,403	46,065,339
前受金	19,162,200	17,274,500	1,887,700
預り金	38,407,943	23,552,839	14,855,104
リース債務	1,545,468	-	1,545,468
賞与引当金	68,041,953	44,149,977	23,891,976
流動負債合計	490,360,306	402,114,719	88,245,587
2 固定負債			
長期リース債務	4,636,404	-	4,636,404
退職給付引当金	947,070,756	973,772,085	△26,701,329
固定負債合計	951,707,160	973,772,085	△22,064,925
負債合計	1,442,067,466	1,375,886,804	66,180,662
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	4,080,000	2,000,000	2,080,000
指定正味財産合計	304,080,000	302,000,000	2,080,000
(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)	(4,080,000)	(2,000,000)	(2,080,000)
2 一般正味財産			
△190,675,018	△190,675,018	△198,958,187	8,283,169
(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)	(11,444,857)	(12,879,681)	(△1,434,824)
正味財産合計	113,404,982	103,041,813	10,363,169
負債及び正味財産合計	1,555,472,448	1,478,928,617	76,543,831

貸借対照表内訳表

令和6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	7,129,841	799,531	313,218	8,242,590
普通預金	281,572,926	93,602,593	20,458,768	395,634,287
未収金	15,744,539	2,639,364	130,480	18,514,383
前払金	702,801	-	-	702,801
棚卸資産	3,028,285	8,016,451	58,391	11,103,127
流動資産合計	308,178,392	105,057,939	20,960,857	434,197,188
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	4,080,000	-	11,444,857	15,524,857
退職給付引当資産	667,115,964	29,982,739	52,469,794	749,568,497
特定資産合計	671,195,964	29,982,739	63,914,651	765,093,354
(3) その他固定資産				
什器備品	32	-	2	34
リース資産	909,456	5,272,416	-	6,181,872
その他固定資産合計	909,488	5,272,416	2	6,181,906
固定資産合計	672,105,452	35,255,155	413,914,653	1,121,275,260
資産合計	980,283,844	140,313,094	434,875,510	1,555,472,448
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	314,170,373	35,230,665	13,801,704	363,202,742
前受金	19,162,200	-	-	19,162,200
預り金	27,337,764	-	11,070,179	38,407,943
リース債務	227,364	1,318,104	-	1,545,468
賞与引当金	60,557,339	2,721,678	4,762,936	68,041,953
流動負債合計	421,455,040	39,270,447	29,634,819	490,360,306
2 固定負債				
長期リース債務	682,092	3,954,312	-	4,636,404
退職給付引当金	842,892,974	37,882,830	66,294,952	947,070,756
固定負債合計	843,575,066	41,837,142	66,294,952	951,707,160
負債合計	1,265,030,106	81,107,589	95,929,771	1,442,067,466
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	4,080,000	-	-	4,080,000
指定正味財産合計	4,080,000	-	300,000,000	304,080,000
(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)	(4,080,000)	(-)	(-)	(4,080,000)
2 一般正味財産	△288,826,262	59,205,505	38,945,739	△190,675,018
(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)	(-)	(-)	(11,444,857)	(11,444,857)
正味財産合計	△284,746,262	59,205,505	338,945,739	113,404,982
負債及び正味財産合計	980,283,844	140,313,094	434,875,510	1,555,472,448

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	23,405	99,035	△75,630
基本財産受取利息	23,405	99,035	△75,630
特定資産運用益	25,910	37,184	△11,274
特定資産受取利息	25,910	37,184	△11,274
事業収益	158,667,686	139,424,722	19,242,964
入場料収益	33,162,050	27,703,360	5,458,690
受講料収益	66,269,460	63,090,790	3,178,670
参加費収益	11,386,765	7,464,055	3,922,710
広告収益	6,624,700	6,142,000	482,700
販売収益	2,319,389	1,665,591	653,798
共催等事業収益	10,405,700	10,605,250	△199,550
提携講座収益	960,900	1,199,540	△238,640
出演協力収益	910,400	-	910,400
友の会会費収益	2,774,200	2,512,700	261,500
利用者支援事業収益	23,854,122	19,041,436	4,812,686
利用料金収益	481,317,793	432,084,191	49,233,602
施設利用料金収益	334,093,510	322,102,210	11,991,300
器具利用料金収益	76,457,740	62,409,010	14,048,730
駐車場利用料金収益	34,388,600	28,577,500	5,811,100
観覧料収益	36,377,943	18,995,471	17,382,472
受取補助金等	1,755,256,476	1,819,570,507	△64,314,031
受取区補助金	1,007,269,680	992,887,872	14,381,808
管理受託収益	738,600,736	803,807,270	△65,206,534
受取助成金等	9,386,060	22,875,365	△13,489,305
受取寄附金	2,852,347	3,488,408	△636,061
受取寄附金	409,847	167,908	241,939
受取協賛金	522,500	320,500	202,000
受取寄附金振替額	1,920,000	3,000,000	△1,080,000
雑収益	15,418	3,429	11,989
受取利息	1,293	1,153	140
雑収益	14,125	2,276	11,849
経常収益計	2,398,159,035	2,394,707,476	3,451,559

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 經常費用			
事業費	2,298,947,744	2,274,510,092	24,437,652
役員報酬	1,591,621	1,593,838	△2,217
職員報酬	77,122,693	76,308,343	814,350
給料	335,315,741	331,879,389	3,436,352
職員手当	240,333,236	241,991,014	△1,657,778
賞与引当金繰入額	63,279,017	40,617,979	22,661,038
臨時雇賃金	658,914	1,994,947	△1,336,033
退職給付費用	48,225,076	46,060,728	2,164,348
福利厚生費	118,961,690	113,628,977	5,332,713
会議費	696,792	534,887	161,905
旅費交通費	1,019,163	1,301,073	△281,910
通信運搬費	19,261,594	22,956,386	△3,694,792
減価償却費	1,545,468	2,250,621	△705,153
消耗品費	33,460,747	29,055,809	4,404,938
修繕費	16,927,834	19,153,151	△2,225,317
印刷製本費	26,317,481	23,344,461	2,973,020
燃料費	25,579	95,750	△70,171
光熱水料費	201,625,611	227,008,856	△25,383,245
賃借料	32,824,402	36,501,187	△3,676,785
保険料	521,315	433,115	88,200
諸謝金	36,738,374	35,446,796	1,291,578
租税公課	674,490	688,497	△14,007
支払負担金	983,425	867,089	116,336
委託費	1,038,681,548	1,018,831,931	19,849,617
広告宣伝費	1,793,690	1,796,300	△2,610
支払手数料	310,511	138,759	171,752
支払利息	51,732	30,209	21,523
管理費	90,928,122	91,772,548	△844,426
役員報酬	6,785,328	6,794,791	△9,463
職員報酬	2,512,374	2,468,302	44,072
給料	22,517,439	23,370,874	△853,435
職員手当	15,564,748	15,872,856	△308,108
賞与引当金繰入額	4,762,936	3,531,998	1,230,938
臨時雇賃金	3,860	17,059	△13,199
退職給付費用	3,629,843	4,005,280	△375,437
福利厚生費	12,935,708	13,125,023	△189,315
会議費	2,000	-	2,000
旅費交通費	562,644	661,039	△98,395
通信運搬費	1,007,250	1,439,281	△432,031
減価償却費	-	249,556	△249,556

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	2,706,143	3,306,106	△599,963
修繕費	57,727	55,469	2,258
印刷製本費	424,930	664,290	△239,360
燃料費	33,831	21,343	12,488
光熱水料費	1,342,264	1,228,378	113,886
賃借料	1,375,655	1,584,094	△208,439
保険料	459,660	459,660	-
諸謝金	380,500	318,000	62,500
租税公課	1,122,510	902,203	220,307
支払負担金	139,000	165,576	△26,576
委託費	9,468,116	8,604,028	864,088
支払手数料	2,910,346	2,840,426	69,920
支払利息	-	3,356	△3,356
交際費	220,710	78,510	142,200
雑費	2,600	5,050	△2,450
経常費用計	2,389,875,866	2,366,282,640	23,593,226
評価損益等調整前当期経常増減額	8,283,169	28,424,836	△20,141,667
当期経常増減額	8,283,169	28,424,836	△20,141,667
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	8,283,169	28,424,836	△20,141,667
一般正味財産期首残高	△198,958,187	△227,383,023	28,424,836
一般正味財産期末残高	△190,675,018	△198,958,187	8,283,169
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	△1,920,000	△3,000,000	1,080,000
当期指定正味財産増減額	2,080,000	1,000,000	1,080,000
指定正味財産期首残高	302,000,000	301,000,000	1,000,000
指定正味財産期末残高	304,080,000	302,000,000	2,080,000
III 正味財産期末残高	113,404,982	103,041,813	10,363,169

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	-	-	-	-	-	-	23,405	23,405
基本財産受取利息	-	-	-	-	-	-	23,405	23,405
特定資産運用益	-	-	-	-	-	-	25,910	25,910
特定資産受取利息	-	-	-	-	-	-	25,910	25,910
事業収益	83,902,073	50,911,491	134,813,564	23,854,122	-	23,854,122	-	158,667,686
入場料収益	3,320,300	29,841,750	33,162,050	-	-	-	-	33,162,050
受講料収益	65,267,010	1,002,450	66,269,460	-	-	-	-	66,269,460
参加費収益	5,966,090	5,420,675	11,386,765	-	-	-	-	11,386,765
広告収益	6,534,700	90,000	6,624,700	-	-	-	-	6,624,700
販売収益	928,293	1,391,096	2,319,389	-	-	-	-	2,319,389
共催等事業収益	14,380	10,391,320	10,405,700	-	-	-	-	10,405,700
提携講座収益	960,900	-	960,900	-	-	-	-	960,900
出演協力収益	910,400	-	910,400	-	-	-	-	910,400
友の会会費収益	-	2,774,200	2,774,200	-	-	-	-	2,774,200
利用者支援事業収益	-	-	-	23,854,122	-	23,854,122	-	23,854,122
利用料金収益	232,466,852	232,110,410	464,577,262	8,900	16,429,008	16,437,908	302,623	481,317,793
施設利用料金収益	178,618,564	146,291,567	324,910,131	-	9,183,379	9,183,379	-	334,093,510
器具利用料金収益	39,269,726	35,856,997	75,126,723	-	1,331,017	1,331,017	-	76,457,740
駐車場利用料金収益	14,578,562	13,583,903	28,162,465	8,900	5,914,612	5,923,512	302,623	34,388,600
観覧料収益	-	36,377,943	36,377,943	-	-	-	-	36,377,943
受取補助金等	751,826,017	709,723,736	1,461,549,753	812,862	203,112,836	203,925,698	89,781,025	1,755,256,476
受取区補助金	512,020,201	390,136,468	902,156,669	653,055	34,591,625	35,244,680	69,868,331	1,007,269,680
管理受託収益	236,098,816	313,908,208	550,007,024	159,807	168,521,211	168,681,018	19,912,694	738,600,736
受取助成金等	3,707,000	5,679,060	9,386,060	-	-	-	-	9,386,060
受取寄附金	2,225,884	626,463	2,852,347	-	-	-	-	2,852,347
受取寄附金	305,884	103,963	409,847	-	-	-	-	409,847
受取協賛金	-	522,500	522,500	-	-	-	-	522,500
受取寄附金振替額	1,920,000	-	1,920,000	-	-	-	-	1,920,000
雑収益	10,354	3,866	14,220	-	178	178	1,020	15,418
受取利息	102	171	273	-	-	-	1,020	1,293
雑収益	10,252	3,695	13,947	-	178	178	-	14,125
経常収益計	1,070,431,180	993,375,966	2,063,807,146	24,675,884	219,542,022	244,217,906	90,133,983	2,398,159,035
(2) 経常費用								
事業費	1,070,488,324	995,775,424	2,066,263,748	11,378,479	221,305,517	232,683,996	-	2,298,947,744
役員報酬	670,156	586,387	1,256,543	-	335,078	335,078	-	1,591,621
職員報酬	38,076,352	36,157,308	74,233,660	24,169	2,864,864	2,889,033	-	77,122,693
給料	185,554,661	136,837,097	322,391,758	266,748	12,657,235	12,923,983	-	335,315,741
職員手当	131,470,563	99,812,123	231,282,686	220,225	8,830,325	9,050,550	-	240,333,236
賞与引当金繰入額	34,020,978	26,536,361	60,557,339	-	2,721,678	2,721,678	-	63,279,017
臨時雇賃金	119,548	538,111	657,659	-	1,255	1,255	-	658,914
退職給付費用	25,927,464	20,223,417	46,150,881	-	2,074,195	2,074,195	-	48,225,076
福利厚生費	65,168,379	48,956,641	114,125,020	138,172	4,698,498	4,836,670	-	118,961,690
会議費	609,667	87,125	696,792	-	-	-	-	696,792
旅費交通費	605,589	371,462	977,051	3,741	38,371	42,112	-	1,019,163
通信運搬費	8,995,928	8,302,590	17,298,518	234,185	1,728,891	1,963,076	-	19,261,594
減価償却費	113,682	113,682	227,364	1,318,104	-	1,318,104	-	1,545,468
消耗品費	13,786,053	11,766,765	25,552,818	4,534,341	3,373,588	7,907,929	-	33,460,747
修繕費	7,143,418	6,716,056	13,859,474	1,697	3,066,663	3,068,360	-	16,927,834
印刷製本費	16,086,908	8,752,715	24,839,623	1,394,521	83,337	1,477,858	-	26,317,481
燃料費	8,514	15,413	23,927	-	1,652	1,652	-	25,579
光熱水料費	76,310,279	92,890,249	169,200,528	39,478	32,385,605	32,425,083	-	201,625,611
賃借料	15,226,076	11,431,035	26,657,111	2,580,656	3,586,635	6,167,291	-	32,824,402
保険料	336,875	184,440	521,315	-	-	-	-	521,315
諸謝金	30,219,876	6,518,498	36,738,374	-	-	-	-	36,738,374
租税公課	275,723	305,232	580,955	9,485	84,050	93,535	-	674,490
支払負担金	652,957	100,500	753,457	200,000	29,968	229,968	-	983,425
委託費	418,655,354	477,053,127	895,708,481	368,819	142,604,248	142,973,067	-	1,038,681,548
広告宣伝費	359,084	1,315,751	1,674,835	-	118,855	118,855	-	1,793,690
支払手数料	90,442	199,541	289,983	2	20,526	20,528	-	310,511
支払利息	3,798	3,798	7,596	44,136	-	44,136	-	51,732

(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	-	-	-	-	-	-	90,928,122	90,928,122
役員報酬	-	-	-	-	-	-	6,785,328	6,785,328
職員報酬	-	-	-	-	-	-	2,512,374	2,512,374
給料	-	-	-	-	-	-	22,517,439	22,517,439
職員手当	-	-	-	-	-	-	15,564,748	15,564,748
賞与引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	4,762,936	4,762,936
臨時雇賃金	-	-	-	-	-	-	3,860	3,860
退職給付費用	-	-	-	-	-	-	3,629,843	3,629,843
福利厚生費	-	-	-	-	-	-	12,935,708	12,935,708
会議費	-	-	-	-	-	-	2,000	2,000
旅費交通費	-	-	-	-	-	-	562,644	562,644
通信運搬費	-	-	-	-	-	-	1,007,250	1,007,250
消耗品費	-	-	-	-	-	-	2,706,143	2,706,143
修繕費	-	-	-	-	-	-	57,727	57,727
印刷製本費	-	-	-	-	-	-	424,930	424,930
燃料費	-	-	-	-	-	-	33,831	33,831
光熱水料費	-	-	-	-	-	-	1,342,264	1,342,264
賃借料	-	-	-	-	-	-	1,375,655	1,375,655
保険料	-	-	-	-	-	-	459,660	459,660
諸謝金	-	-	-	-	-	-	380,500	380,500
租税公課	-	-	-	-	-	-	1,122,510	1,122,510
支払負担金	-	-	-	-	-	-	139,000	139,000
委託費	-	-	-	-	-	-	9,468,116	9,468,116
支払手数料	-	-	-	-	-	-	2,910,346	2,910,346
交際費	-	-	-	-	-	-	220,710	220,710
雑費	-	-	-	-	-	-	2,600	2,600
経常費用計	1,070,488,324	995,775,424	2,066,263,748	11,378,479	221,305,517	232,683,996	90,928,122	2,389,875,866
評価損益等調整前当期経常増減額	△57,144	△2,399,458	△2,456,602	13,297,405	△1,763,495	11,533,910	△794,139	8,283,169
当期経常増減額	△57,144	△2,399,458	△2,456,602	13,297,405	△1,763,495	11,533,910	△794,139	8,283,169
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	△57,144	△2,399,458	△2,456,602	13,297,405	△1,763,495	11,533,910	△794,139	8,283,169
他会計振替額	6,423,681	6,423,681	12,847,362	△12,847,362	-	△12,847,362	-	-
当期一般正味財産増減額	6,366,537	4,024,223	10,390,760	450,043	△1,763,495	△1,313,452	△794,139	8,283,169
一般正味財産期首残高	△117,847,992	△181,369,030	△299,217,022	23,256,067	37,262,890	60,518,957	39,739,878	△198,958,187
一般正味財産期末残高	△111,481,455	△177,344,807	△288,826,262	23,706,110	35,499,395	59,205,505	38,945,739	△190,675,018
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	△1,920,000	-	△1,920,000	-	-	-	-	△1,920,000
当期指定正味財産増減額	2,080,000	-	2,080,000	-	-	-	-	2,080,000
指定正味財産期首残高	2,000,000	-	2,000,000	-	-	-	300,000,000	302,000,000
指定正味財産期末残高	4,080,000	-	4,080,000	-	-	-	300,000,000	304,080,000
III 正味財産期末残高	△107,401,455	△177,344,807	△284,746,262	23,706,110	35,499,395	59,205,505	338,945,739	113,404,982

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	14,879,681	4,000,000	3,354,824	15,524,857
退職給付引当資産	743,099,360	6,469,137	-	749,568,497
小 計	757,979,041	10,469,137	3,354,824	765,093,354
合 計	1,107,979,041	10,469,137	3,354,824	1,115,093,354

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	15,524,857	(4,080,000)	(11,444,857)	(-)
退職給付引当資産	749,568,497	(-)	(-)	(749,568,497)
小 計	765,093,354	(4,080,000)	(11,444,857)	(749,568,497)
合 計	1,115,093,354	(304,080,000)	(61,444,857)	(749,568,497)

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	7,727,340	1,545,468	6,181,872
合 計	16,472,658	10,290,752	6,181,906

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	18,514,383	-	18,514,383
合 計	18,514,383	-	18,514,383

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	88,103,128	1,086,827,000	1,095,372,808	79,557,320	流動負債
助成金						
受取助成金	文化庁等	18,267,000	9,386,060	23,940,060	3,713,000	流動資産
合 計		106,370,128	1,096,213,060	1,119,312,868	83,270,320	

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	1,920,000
合 計	1,920,000

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	△ 947,070,756
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)	△ 947,070,756

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

① 勤務費用	51,854,919
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)	51,854,919

(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	743,099,360	6,469,137	-	749,568,497
	文化振興事業積立預金	14,879,681	4,000,000	3,354,824	15,524,857
	特定資産計	757,979,041	10,469,137	3,354,824	765,093,354

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	44,149,977	68,041,953	44,149,977	-	68,041,953
退職給付引当金	973,772,085	51,854,919	78,556,248	-	947,070,756

財 産 目 録

令和6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	8,242,590
	預金	普通預金 みずほ銀行公務第一部	運転資金として	358,708,259
	〃	普通預金 みずほ銀行東陽町支店	〃	36,926,028
	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	18,514,383
	前払金	事業に対応する前払金	事業に係る印刷経費等	702,801
	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	11,103,127
流動資産合計				434,197,188
(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	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	100,000,000
	〃	定期預金 三井住友銀行深川支店	〃	200,000,000
	〃	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	106,417,474
	〃	普通預金 みずほ銀行公務第一部	〃	163,151,023
	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	〃	1,444,857
	〃	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	4,080,000
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
	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	印刷機のリース資産 公益目的事業1台 収益事業6台	6,181,872
固定資産合計				1,121,275,260
資産合計				1,555,472,448
(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	363,202,742
	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	19,162,200
	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	38,407,943
	リース債務	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4号) ほか	印刷機のリース債務 公益目的事業1台 収益事業6台	1,545,468
	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	68,041,953
流動負債合計				490,360,306

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員88名に対する退職金の支払いに備えたもの	947,070,756
	長期リース債務	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4号) ほか	印刷機のリース債務 公益目的事業1台 収益事業6台	4,636,404
固定負債合計				951,707,160
負債合計				1,442,067,466
正味財産				113,404,982

収 支 計 算 書

令和5年4月1日から令和6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	24,000	23,405	595	
基本財産利息収入	24,000	23,405	595	
基本財産利息収入	24,000	23,405	595	
特定資産運用収入	27,000	25,910	1,090	
特定資産運用収入	27,000	25,910	1,090	
特定資産受取利息収入	27,000	25,910	1,090	
事業収入	144,137,000	158,667,686	△14,530,686	
入場料収入	37,146,000	33,162,050	3,983,950	
入場料収入	37,146,000	33,162,050	3,983,950	
講座収入	64,885,000	66,269,460	△1,384,460	
受講料収入	64,885,000	66,269,460	△1,384,460	
参加費収入	9,737,000	11,386,765	△1,649,765	
参加費収入	9,737,000	11,386,765	△1,649,765	
手数料収入	15,549,000	21,221,089	△5,672,089	
広告収入	4,660,000	6,624,700	△1,964,700	
販売収入	1,413,000	2,319,389	△906,389	
共催等事業収入	8,046,000	10,405,700	△2,359,700	
提携講座収入	1,130,000	960,900	169,100	
出演協力収入	300,000	910,400	△610,400	
会費収入	2,500,000	2,774,200	△274,200	
会費収入	2,500,000	2,774,200	△274,200	
利用者支援事業収入	14,320,000	23,854,122	△9,534,122	
利用料金収入	428,455,000	481,317,793	△52,862,793	
利用料金収入	428,455,000	481,317,793	△52,862,793	
施設利用料金収入	305,801,000	334,093,510	△28,292,510	
器具利用料金収入	62,702,000	76,457,740	△13,755,740	
駐車場利用料金収入	29,321,000	34,388,600	△5,067,600	
観覧料収入	30,631,000	36,377,943	△5,746,943	
補助金等収入	2,015,311,000	1,755,256,476	260,054,524	
補助金収入	1,086,827,000	1,007,269,680	79,557,320	
区補助金収入	1,086,827,000	1,007,269,680	79,557,320	
受託収入	918,456,000	738,600,736	179,855,264	
管理受託収入	918,456,000	738,600,736	179,855,264	
助成金等収入	10,028,000	9,386,060	641,940	
助成金等収入	10,028,000	9,386,060	641,940	
寄附金収入	4,940,000	4,932,347	7,653	
寄附金収入	4,940,000	4,932,347	7,653	
寄附金収入	4,345,000	4,409,847	△64,847	
協賛金収入	595,000	522,500	72,500	
雑収入	1,000	15,418	△14,418	
雑収入	1,000	15,418	△14,418	
受取利息収入	1,000	1,293	△293	
雑収入	-	14,125	△14,125	
事業活動収入計	2,592,895,000	2,400,239,035	192,655,965	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
2 事業活動支出の部				
事業費支出	1,509,715,000	1,358,704,240	151,010,760	
コミュニティ振興事業費支出	72,364,000	57,685,265	14,678,735	
臨時雇賃金支出	22,000	6,720	15,280	
会議費支出	832,000	547,565	284,435	
旅費交通費支出	314,000	84,751	229,249	
通信運搬費支出	1,715,000	1,285,357	429,643	
消耗品費支出	4,746,000	3,292,292	1,453,708	
印刷製本費支出	3,186,000	2,173,125	1,012,875	
賃借料支出	1,923,000	1,566,673	356,327	
保険料支出	379,000	277,275	101,725	
諸謝金支出	29,786,000	24,025,776	5,760,224	
租税公課支出	32,000	10,000	22,000	
負担金支出	154,000	106,330	47,670	
委託費支出	29,111,000	24,218,994	4,892,006	
広告宣伝費支出	140,000	83,600	56,400	
手数料支出	24,000	6,807	17,193	
グループ育成事業費支出	33,581,000	29,674,862	3,906,138	
会議費支出	102,000	62,102	39,898	
旅費交通費支出	134,000	-	134,000	
通信運搬費支出	252,000	121,234	130,766	
消耗品費支出	1,175,000	984,059	190,941	
修繕費支出	200,000	92,950	107,050	
印刷製本費支出	881,000	749,260	131,740	
燃料費支出	5,000	-	5,000	
賃借料支出	568,000	203,027	364,973	
保険料支出	14,000	-	14,000	
諸謝金支出	7,001,000	6,159,100	841,900	
租税公課支出	30,000	17,200	12,800	
負担金支出	516,000	408,080	107,920	
委託費支出	22,646,000	20,832,750	1,813,250	
広告宣伝費支出	55,000	45,100	9,900	
手数料支出	2,000	-	2,000	
情報収集・提供事業費支出	31,660,000	27,929,406	3,730,594	
旅費交通費支出	5,000	-	5,000	
通信運搬費支出	977,000	493,740	483,260	
消耗品費支出	80,000	28,557	51,443	
印刷製本費支出	11,864,000	11,733,359	130,641	
賃借料支出	257,000	256,300	700	
租税公課支出	42,000	32,800	9,200	
負担金支出	80,000	-	80,000	
委託費支出	18,355,000	15,384,650	2,970,350	
文化芸術振興事業費支出	86,726,000	72,017,849	14,708,151	
会議費支出	131,000	78,525	52,475	
旅費交通費支出	104,000	6,000	98,000	
通信運搬費支出	3,083,000	2,639,935	443,065	
消耗品費支出	1,311,000	532,230	778,770	
印刷製本費支出	5,932,000	4,508,968	1,423,032	
賃借料支出	2,809,000	1,406,442	1,402,558	
保険料支出	9,000	6,300	2,700	
諸謝金支出	3,292,000	3,010,798	281,202	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
租税公課支出	107,000	60,400	46,600	
負担金支出	20,000	-	20,000	
委託費支出	69,154,000	59,223,941	9,930,059	
広告宣伝費支出	773,000	544,200	228,800	
手数料支出	1,000	110	890	
併設記念館展示事業費支出	5,110,000	4,662,063	447,937	
旅費交通費支出	183,000	94,900	88,100	
通信運搬費支出	67,000	53,756	13,244	
消耗品費支出	837,000	782,104	54,896	
印刷製本費支出	699,000	649,300	49,700	
燃料費支出	5,000	-	5,000	
賃借料支出	1,138,000	1,112,150	25,850	
保険料支出	50,000	39,690	10,310	
諸謝金支出	40,000	35,000	5,000	
租税公課支出	2,000	-	2,000	
負担金支出	73,000	69,000	4,000	
委託費支出	2,015,000	1,825,863	189,137	
手数料支出	1,000	300	700	
歴史文化施設事業費支出	39,188,000	34,438,665	4,749,335	
臨時雇賃金支出	293,000	270,022	22,978	
会議費支出	14,000	8,600	5,400	
旅費交通費支出	99,000	13,272	85,728	
通信運搬費支出	633,000	538,009	94,991	
消耗品費支出	2,787,000	2,614,372	172,628	
印刷製本費支出	4,036,000	3,618,208	417,792	
燃料費支出	4,000	-	4,000	
賃借料支出	1,693,000	1,208,319	484,681	
保険料支出	358,000	158,230	199,770	
諸謝金支出	4,281,000	3,507,700	773,300	
租税公課支出	19,000	11,600	7,400	
負担金支出	75,000	55,140	19,860	
委託費支出	24,777,000	22,358,303	2,418,697	
広告宣伝費支出	104,000	75,350	28,650	
手数料支出	15,000	1,540	13,460	
文化センター等事業費支出	2,063,000	1,093,000	970,000	
賃借料支出	37,000	-	37,000	
租税公課支出	1,000	-	1,000	
負担金支出	375,000	-	375,000	
委託費支出	1,650,000	1,093,000	557,000	
施設管理事業費支出	1,224,703,000	1,120,651,543	104,051,457	
通信運搬費支出	6,608,000	5,332,567	1,275,433	
消耗品費支出	26,161,000	21,295,967	4,865,033	
修繕費支出	23,047,000	16,892,611	6,154,389	
印刷製本費支出	2,159,000	1,588,675	570,325	
燃料費支出	183,000	25,579	157,421	
光熱水料費支出	286,839,000	202,967,875	83,871,125	
賃借料支出	15,691,000	12,737,086	2,953,914	
保険料支出	148,000	39,820	108,180	
租税公課支出	608,000	536,000	72,000	
負担金支出	174,000	147,675	26,325	
委託費支出	861,678,000	857,743,199	3,934,801	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
広告宣伝費支出	1,046,000	1,045,440	560	
手数料支出	361,000	299,049	61,951	
利用者支援事業費支出	14,320,000	10,551,587	3,768,413	
通信運搬費支出	345,000	233,529	111,471	
消耗品費支出	6,526,000	4,573,387	1,952,613	
印刷製本費支出	1,419,000	1,349,282	69,718	
賃借料支出	5,014,000	3,941,789	1,072,211	
租税公課支出	47,000	9,400	37,600	
負担金支出	200,000	200,000	-	
委託費支出	769,000	244,200	524,800	
法人管理運営費支出	1,083,025,000	1,034,615,957	48,409,043	
人件費支出	1,001,560,000	957,829,719	43,730,281	
報酬支出	88,979,000	86,247,067	2,731,933	
給料支出	359,390,000	357,833,180	1,556,820	
職員手当支出	322,680,000	301,812,910	20,867,090	
退職給付支出	84,000,000	78,556,248	5,443,752	
臨時雇賃金支出	3,112,000	386,032	2,725,968	
福利厚生費支出	137,249,000	131,897,398	5,351,602	
旅費交通費支出	1,900,000	1,096,884	803,116	
予備費支出	4,250,000	-	4,250,000	
法人管理事務費支出	78,488,000	75,132,009	3,355,991	
通信運搬費支出	10,601,000	9,589,651	1,011,349	
消耗品費支出	2,621,000	2,554,295	66,705	
修繕費支出	100,000	-	100,000	
印刷製本費支出	494,000	367,950	126,050	
燃料費支出	71,000	33,831	37,169	
賃借料支出	13,619,000	13,363,871	255,129	
保険料支出	550,000	459,660	90,340	
諸謝金支出	300,000	300,000	-	
租税公課支出	1,820,000	1,115,800	704,200	
委託費支出	45,110,000	44,437,470	672,530	
手数料支出	3,202,000	2,909,481	292,519	
法人運営費支出	2,977,000	1,654,229	1,322,771	
会議費支出	3,000	2,000	1,000	
旅費交通費支出	387,000	286,000	101,000	
通信運搬費支出	26,000	25,951	49	
消耗品費支出	71,000	47,024	23,976	
印刷製本費支出	57,000	56,980	20	
賃借料支出	10,000	1,600	8,400	
諸謝金支出	96,000	80,500	15,500	
租税公課支出	4,000	3,800	200	
負担金支出	185,000	139,000	46,000	
委託費支出	827,000	787,294	39,706	
交際費支出	300,000	220,710	79,290	
手数料支出	1,000	770	230	
雑支出	10,000	2,600	7,400	
予備費支出	1,000,000	-	1,000,000	
事業活動支出計	2,592,740,000	2,393,320,197	199,419,803	
事業活動収支差額	155,000	6,918,838	△6,763,838	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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）	89,872,000	84,428,248	5,443,752	
文化振興事業積立預金取崩収入	5,872,000	5,872,000	-	
文化振興事業積立預金取崩収入	5,872,000	5,872,000	-	
退職給付引当資産取崩収入	84,000,000	78,556,248	5,443,752	
退職給付引当資産取崩収入	84,000,000	78,556,248	5,443,752	
投資活動収入計	89,872,000	84,428,248	5,443,752	
2 投資活動支出の部				
特定資産支出（投資活動）	91,544,000	91,542,561	1,439	
文化振興事業積立預金支出	6,517,000	6,516,651	349	
文化振興事業積立預金支出	6,517,000	6,516,651	349	
文化振興事業積立預金資産取得支出	1,000	525	475	
文化振興事業積立預金資産取得支出	1,000	525	475	
退職給付引当資産支出	85,026,000	85,025,385	615	
退職給付引当資産支出	85,026,000	85,025,385	615	
投資活動支出計	91,544,000	91,542,561	1,439	
投資活動収支差額	△1,672,000	△7,114,313	5,442,313	
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	△2,517,000	△195,475	△2,321,525	
前期繰越収支差額	2,517,000	2,516,651	349	
次期繰越収支差額	-	2,321,176	△2,321,176	

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	2,754,328	8,242,590
普 通 預 金	329,149,977	395,634,287
未 収 金	27,971,148	18,514,383
前 払 金	605,940	702,801
合 計	360,481,393	423,094,061
未 払 金	317,137,403	363,202,742
前 受 金	17,274,500	19,162,200
預 り 金	23,552,839	38,407,943
合 計	357,964,742	420,772,885
次期繰越収支差額	2,516,651	2,321,176

監査報告書

令和6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 押田文子 殿

公益財団法人 江東区文化コミュニティ財団

監事 青柳幸恵 

監事 古川清二 

私たちは、令和5（2023）年4月1日から令和6（2024）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。