

令和5年度

収支決算書

公益財団法人板橋区文化・国際交流財団

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人 板橋区文化・国際交流財団

(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	143,789,585	65,720,531	78,069,054
未収金	65,421,275	580,075	64,841,200
前払金	623,480	1,796,872	△ 1,173,392
立替金	237,234	0	237,234
未収消費税等	0	1,337,508	△ 1,337,508
流動資産合計	210,071,574	69,434,986	140,636,588
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	9,638,381	9,408,381	230,000
みずほ銀行 基本財産	9,408,381	9,408,381	0
みずほ銀行 大口口座 (基本財産)	230,000	0	230,000
投資有価証券	516,800,000	550,849,000	△ 34,049,000
三菱UFJフィナンシャル・グループ 第15回無担保社債	0	98,260,000	△ 98,260,000
三井住友フィナンシャルグループ 第14回無担保社債	0	97,500,000	△ 97,500,000
第65回利付国債(30年)	146,898,000	161,900,000	△ 15,002,000
第431回日本高速道路保有・返済機構債券	93,509,000	99,549,000	△ 6,040,000
第134回都市再生機構債券	86,303,000	93,640,000	△ 7,337,000
第18回三菱UFJFG無担保永久債	99,800,000	0	99,800,000
第8回三井住友FG無担保永久社債	90,290,000	0	90,290,000
基本財産合計	526,438,381	560,257,381	△ 33,819,000
(2) 特定資産			
特定資産	5,295,000	5,295,000	0
文化振興事業積立資金	5,295,000	5,295,000	0
特定資産合計	5,295,000	5,295,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	22,077,059	20,783,211	1,293,848
減価償却累計額	△ 13,866,727	△ 11,710,499	△ 2,156,228
什器備品	△ 13,866,727	△ 11,710,499	△ 2,156,228
その他固定資産合計	8,210,332	9,072,712	△ 862,380
固定資産合計	539,943,713	574,625,093	△ 34,681,380
資産合計	750,015,287	644,060,079	105,955,208
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	57,507,382	21,941,661	35,565,721
前受金	56,850,029	876,000	55,974,029
預り金	3,103,676	485,796	2,617,880
源泉所得税	286,131	99,212	186,919
社会保険料	1,018,284	303,384	714,900
その他	1,638,561	32,400	1,606,161
住民税	160,700	50,800	109,900
未払法人税等	7,157,600	0	7,157,600
未払消費税等	7,011,900	0	7,011,900
流動負債合計	131,630,587	23,303,457	108,327,130
負債合計	131,630,587	23,303,457	108,327,130
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	526,438,381	560,257,381	△ 33,819,000
(うち基本財産への充当額)	526,438,381	560,257,381	△ 33,819,000
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	91,946,319	60,499,241	31,447,078
(うち特定資産への充当額)	5,295,000	5,295,000	0
正味財産合計	618,384,700	620,756,622	△ 2,371,922
負債及び正味財産合計	750,015,287	644,060,079	105,955,208

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

公益財団法人 板橋区文化・国際交流財団

(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	4,756,600	3,349,250	1,407,350
基本財産受取利息(振替額)	4,756,600	3,349,250	1,407,350
特定資産運用益	29	479	△ 450
特定資産受取利息	29	479	△ 450
事業収益	517,384,689	25,149,299	492,235,390
入場料収益	29,468,663	11,238,200	18,230,463
協賛・広告収益(文化)	2,428,000	1,615,000	813,000
分担金・参加費等	18,378,141	10,530,177	7,847,964
受取会費	1,000,000	0	1,000,000
区受託事業収益	1,862,722	1,765,922	96,800
民間受託事業収益	1,008,200	0	1,008,200
施設利用料収益	138,776,377	0	138,776,377
区指定管理料収益	324,462,586	0	324,462,586
受取補助金等	100,359,284	141,562,602	△ 41,203,318
受取地方公共団体補助金	99,927,000	141,507,644	△ 41,580,644
板橋区補助金	99,927,000	141,507,644	△ 41,580,644
受取民間補助金	432,284	54,958	377,326
雑収益	938,247	1,423,134	△ 484,887
受取利息	1,790	797	993
雑収益	936,457	1,422,337	△ 485,880
経常収益計	623,438,849	171,484,764	451,954,085
(2) 経常費用			
事業費	567,544,440	129,674,924	437,869,516
諸謝金	11,639,328	10,118,714	1,520,614
通信運搬費	1,357,095	371,953	985,142
印刷製本費	2,375,579	1,058,226	1,317,353
消耗品費	10,176,959	3,234,116	6,942,843
委託費	375,088,097	35,127,324	339,960,773
使用料及び賃借料	4,841,878	1,128,829	3,713,049
修繕料	10,610,282	57,100	10,553,182
保険料	1,071,584	371,688	699,896
雑費	198,243	190,000	8,243
旅費交通費	16,642	30,304	△ 13,662
顕彰助成費	2,287,780	44,549,537	△ 42,261,757
減価償却費	344,462	144,351	200,111
報酬	2,723,277	3,274,944	△ 551,667
給料手当	43,346,653	18,027,238	25,319,415
福利厚生費	13,683,947	10,196,853	3,487,094
分担金及び負担金	8,294,118	1,482,681	6,811,437
租税公課	14,590,149	200	14,589,949
光熱水費	63,719,259	0	63,719,259
手数料	1,179,108	310,866	868,242

管理費	24,447,331	36,469,860	△ 12,022,529
報酬	577,250	0	577,250
給料手当	9,419,519	6,009,080	3,410,439
福利厚生費	2,901,384	3,398,951	△ 497,567
役員報酬	340,000	400,000	△ 60,000
諸謝金	40,000	60,000	△ 20,000
分担金及び負担金	220,500	10,000	210,500
旅費交通費	114,275	157,182	△ 42,907
通信運搬費	2,559	257,279	△ 254,720
交際費	27,000	19,000	8,000
消耗品費	511,971	2,360,503	△ 1,848,532
修繕料	42,263	0	42,263
使用料及び賃借料	3,302,124	2,941,217	360,907
印刷製本費	600	3,106,406	△ 3,105,806
租税公課	1,451	753,700	△ 752,249
保険料	5,000	21,900	△ 16,900
委託費	4,066,700	12,011,120	△ 7,944,420
什器備品費	489,500	0	489,500
光熱水費	255,881	0	255,881
雑費	1,171	0	1,171
研修費	313,650	254,160	59,490
手数料	2,767	55,625	△ 52,858
減価償却費	1,811,766	354,737	1,457,029
ウクライナ避難民支援給付金	0	4,299,000	△ 4,299,000
経常費用計	591,991,771	166,144,784	425,846,987
評価損益等調整前当期経常増減額	31,447,078	5,339,980	26,107,098
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	31,447,078	5,339,980	26,107,098
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	31,447,078	5,339,980	26,107,098
一般正味財産期首残高	60,499,241	55,159,261	5,339,980
一般正味財産期末残高	91,946,319	60,499,241	31,447,078
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	5,324,267	0	5,324,267
基本財産評価損益等	△ 34,386,667	0	△ 34,386,667
基本財産評価損	0	19,836,529	△ 19,836,529
一般正味財産への振替額	△ 4,756,600	0	△ 4,756,600
当期指定正味財産増減額	△ 33,819,000	△ 19,836,529	△ 13,982,471
指定正味財産期首残高	560,257,381	580,093,910	△ 19,836,529
指定正味財産期末残高	526,438,381	560,257,381	△ 33,819,000
III 正味財産期末残高	618,384,700	620,756,622	△ 2,371,922

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

公益財団法人 板橋区文化・国際交流財団

(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 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	3,805,281	0	951,319	4,756,600
基本財産受取利息	3,805,281	0	951,319	4,756,600
特定資産運用益	0	0	29	29
特定資産受取利息	0	0	29	29
事業収益	310,885,025	205,134,676	1,364,988	517,384,689
入場料収益	29,468,663	0	0	29,468,663
協賛・広告収益(文化)	2,428,000	0	0	2,428,000
分担金・参加費等	18,311,777	66,364	0	18,378,141
受取会費	0	1,000,000	0	1,000,000
区受託事業収益	1,862,722	0	0	1,862,722
民間受託事業収益	929,500	78,700	0	1,008,200
施設利用料収益	11,553,886	127,222,491	0	138,776,377
区指定管理料収益	246,330,477	76,767,121	1,364,988	324,462,586
受取補助金等	81,132,692	0	19,226,592	100,359,284
受取地方公共団体補助金	81,132,692	0	18,794,308	99,927,000
板橋区補助金	81,132,692	0	18,794,308	99,927,000
受取民間補助金	0	0	432,284	432,284
雑収益	918,621	900	18,726	938,247
受取利息	0	0	1,790	1,790
雑収益	918,621	900	16,936	936,457
経常収益計	396,741,619	205,135,576	21,561,654	623,438,849
(2) 経常費用				
事業費	392,161,713	175,382,727	0	567,544,440
諸謝金	11,639,328	0	0	11,639,328
通信運搬費	1,103,902	253,193	0	1,357,095
印刷製本費	2,316,764	58,815	0	2,375,579
消耗品費	7,222,869	2,954,090	0	10,176,959
委託費	249,997,048	125,091,049	0	375,088,097
使用料及び賃借料	3,365,954	1,475,924	0	4,841,878
修繕料	6,467,910	4,142,372	0	10,610,282
保険料	811,924	259,660	0	1,071,584
雑費	198,243	0	0	198,243
旅費交通費	16,642	0	0	16,642
顕彰助成費	2,287,780	0	0	2,287,780
減価償却費	319,480	24,982	0	344,462
報酬	2,459,209	264,068	0	2,723,277
給料手当	39,040,595	4,306,058	0	43,346,653
福利厚生費	12,357,025	1,326,922	0	13,683,947
分担金及び負担金	8,270,518	23,600	0	8,294,118
租税公課	4,511,875	10,078,274	0	14,590,149
光熱水費	38,641,019	25,078,240	0	63,719,259
手数料	1,133,628	45,480	0	1,179,108

管理費	0	0	24,447,331	24,447,331
報酬	0	0	577,250	577,250
給料手当	0	0	9,419,519	9,419,519
福利厚生費	0	0	2,901,384	2,901,384
役員報酬	0	0	340,000	340,000
諸謝金	0	0	40,000	40,000
分担金及び負担金	0	0	220,500	220,500
旅費交通費	0	0	114,275	114,275
通信運搬費	0	0	2,559	2,559
交際費	0	0	27,000	27,000
消耗品費	0	0	511,971	511,971
修繕料	0	0	42,263	42,263
使用料及び賃借料	0	0	3,302,124	3,302,124
印刷製本費	0	0	600	600
租税公課	0	0	1,451	1,451
保険料	0	0	5,000	5,000
委託費	0	0	4,066,700	4,066,700
什器備品費	0	0	489,500	489,500
光熱水費	0	0	255,881	255,881
雑費	0	0	1,171	1,171
研修費	0	0	313,650	313,650
手数料	0	0	2,767	2,767
減価償却費	0	0	1,811,766	1,811,766
経常費用計	392,161,713	175,382,727	24,447,331	591,991,771
評価損益等調整前当期経常増減額	4,579,906	29,752,849	△ 2,885,677	31,447,078
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	4,579,906	29,752,849	△ 2,885,677	31,447,078
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
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	14,785,746	△ 14,785,746	0	0
当期一般正味財産増減額	19,365,652	14,967,103	△ 2,885,677	31,447,078
一般正味財産期首残高	5,469,340	0	55,029,901	60,499,241
一般正味財産期末残高	24,834,992	14,967,103	52,144,224	91,946,319
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	4,259,415	0	1,064,852	5,324,267
基本財産評価損益等	△ 27,509,334	0	△ 6,877,333	△ 34,386,667
一般正味財産への振替額	△ 3,805,281	0	△ 951,319	△ 4,756,600
当期指定正味財産増減額	△ 27,055,200	0	△ 6,763,800	△ 33,819,000
指定正味財産期首残高	△ 34,739,277	0	594,996,658	560,257,381
指定正味財産期末残高	△ 61,794,477	0	588,232,858	526,438,381
III 正味財産期末残高	△ 36,959,485	14,967,103	640,377,082	618,384,700

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のあるもの……決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）
 によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法・・・定額法による。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 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				
普通預金	9,408,381	230,000	0	9,638,381
投資有価証券	550,849,000		34,049,000	516,800,000
小計	560,257,381	230,000	34,049,000	526,438,381
特定資産				
文化振興事業積立資産	5,295,000		0	5,295,000
小計	5,295,000	0	0	5,295,000
合計	565,552,381	230,000	34,049,000	531,733,381

4. 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				
普通預金	9,638,381	9,638,381	0	0
投資有価証券	516,800,000	516,800,000	0	0
小計	526,438,381	526,438,381	0	0
特定資産				
文化振興事業積立資産	5,295,000	0	5,295,000	0
小計	5,295,000	0	5,295,000	0
合計	531,733,381	526,438,381	5,295,000	0

5. 補助金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
区補助金	板橋区	0	99,927,000	99,927,000	0	
IT導入支援事業費補助金	(独)中小企業基盤整備機構	0	403,200	403,200	0	
自治体国際化協会補助金	自治体国際化協会	0	29,084	29,084	0	
合計		0	100,359,284	100,359,284	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。

内容	金額
経常収益への振替	
基本財産受取利息	4,756,600
合計	4,756,600

7. その他

金融商品の状況に関する注記

1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。
 なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

3. 金融商品のリスクに係る管理体制

① 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

② 市場リスクの管理

債券については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記3 に記載の通りである。

財産目録

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人 板橋区文化・国際交流財団

(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 預金		手元保管	運転資金として	720,000	
		普通預金		118,969,585	
		みずほ銀行板橋支店	大口口座	8,140,524	
		東京信用金庫 板橋		29	
		みずほ銀行板橋支店	基本口座	224,929	
		みずほ銀行板橋支店	指定管理料口座	110,604,103	
		定期預金		24,100,000	
		巣鴨信用金庫 板橋	運用財産	15,000,000	
		支店			
		東京信用金庫 板橋		9,100,000	
支店					
未収金		区指定管理料収益他	65,421,275		
前払金		事業チラシ印刷経費等	623,480		
立替金			237,234		
流動資産合計				210,071,574	
(固定資産)					
基本財産					
普通預金 みずほ銀行 基本 財産	みずほ銀行 大口 口座 (基本財産)	みずほ銀行板橋支店	うち80%は公益目的保有財産であり、運用益を事業費の財源として使用している。うち20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理運営業務の財源として使用している。	9,638,381	
			同上	9,408,381	
			投資有価証券		230,000
			第65回利付国債(30年)	同上	516,800,000
			第431回日本高速道路保有・返済機構債券	同上	146,898,000
			第134回都市再生機構債券	同上	93,509,000
			第18回三菱UFJFG無担保永久債	同上	86,303,000
			第8回三井住友FG無担保永久債	同上	99,800,000
特定資産					
特定資産		みずほ銀行板橋支店	文化事業の積立資産であり、文化振興事業経費として管理されている預金	5,295,000	
文化振興事業積立 資金				5,295,000	
その他固定資産					
什器備品		楽器、丁合機、PC ファイルサーバー	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している。	22,077,059	
減価償却累計額 什器備品		楽器、丁合器、PC, ファイルサーバー	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している。	△ 13,866,727	
固定資産合計				539,943,713	
資産合計				750,015,287	
(流動負債)					
未払金 前受金 預り金	源泉所得税 社会保険料 その他 住民税 未払法人税等 未払消費税等		指定管理業務委託費等	57,507,382	
			入場料収益等	56,850,029	
			源泉所得税の未納分	3,103,676	
			社会保険料の未納分	286,131	
			チケット代業者分	1,018,284	
				1,638,561	
				160,700	
				7,157,600	
	7,011,900				
流動負債合計				131,630,587	
負債合計				131,630,587	
正味財産				618,384,700	