

平成25年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団

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			
流動資産合計	164,924,690	164,700,254	224,436
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	136,000,000	136,000,010	▲ 10
(2) 特定資産			
特定資産合計	59,452,133	59,448,888	3,245
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	2,460,172	3,483,863	▲ 1,023,691
固定資産合計	197,912,305	198,932,761	▲ 1,020,456
資産合計	362,836,995	363,633,015	▲ 796,020
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	63,187,772	67,723,405	▲ 4,535,633
2. 固定負債			
固定負債合計	45,795,650	45,795,650	0
負債合計	108,983,422	113,519,055	▲ 4,535,633
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	109,200,000	109,200,000	0
(うち基本財産への充当額)	(109,200,000)	(109,200,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	144,653,573	140,913,960	3,739,613
(うち基本財産への充当額)	(26,800,000)	(26,800,010)	(▲ 10)
(うち特定資産への充当額)	(13,656,483)	(13,653,238)	(3,245)
正味財産合計	253,853,573	250,113,960	3,739,613
負債及び正味財産合計	362,836,995	363,633,015	▲ 796,020

平成25年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
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			
① 基本財産運用益	29,397	1,212,160	▲ 1,182,763
② 特定資産運用益	105,034	71,595	33,439
③ 施設利用料収益	90,898,300	121,260,000	▲ 30,361,700
④ 文化会館事業収益	65,489,315	81,189,544	▲ 15,700,229
⑤ 生涯学習事業収益	35,240,539	37,683,460	▲ 2,442,921
⑥ 施設管理代行収益	199,292,986	198,935,000	357,986
⑦ 指定管理料収益	125,913,000	123,480,000	2,433,000
⑧ 受取補助金等	18,922,217	18,463,530	458,687
⑨ 雑収益	727,968	75,482	652,486
⑩ 引当金取崩額	0	954,160	▲ 954,160
経常収益計	536,618,756	583,324,931	▲ 46,706,175
(2) 経常費用			
① 芸術文化事業費	116,647,493	126,324,879	▲ 9,677,386
② 文化会館運営事業費	225,195,366	248,375,988	▲ 23,180,622
③ 生涯学習講座事業費	181,480,255	182,608,698	▲ 1,128,443
④ 管理費	3,898,029	1,862,056	2,035,973
経常費用計	527,221,143	559,171,621	▲ 31,950,478
当期経常増減額	9,397,613	24,153,310	▲ 14,755,697
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			
① 過年度法人税, 租税公課修正損	1,401,600	4,337,600	▲ 2,936,000
経常外費用計	1,401,600	4,337,600	▲ 2,936,000
当期経常外増減額	▲ 1,401,600	▲ 4,337,600	2,936,000
税引前当期一般正味財産増減額	7,996,013	19,815,710	▲ 11,819,697
法人税, 住民税及び事業税	4,256,400	7,802,400	▲ 3,546,000
当期一般正味財産増減額	3,739,613	12,013,310	▲ 8,273,697
一般正味財産期首残高	140,913,960	128,900,650	12,013,310
一般正味財産期末残高	144,653,573	140,913,960	3,739,613
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	109,200,000	109,200,000	0
指定正味財産期末残高	109,200,000	109,200,000	0
III 正味財産期末残高	253,853,573	250,113,960	3,739,613

平成25年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
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
	地域の芸術文化の 振興を図る事業	生涯学習の推進及び 活動を支援する事業	共通	小計	地域の芸術文化振興 に資する事業	八尾市から受託する指 定管理施設の運営及 び管理に関する事業	共通	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	23,166	0	0	23,166	0	0	0	0	6,231	29,397
特定資産運用益	98,569	4,721	0	103,290	0	0	0	0	1,744	105,034
施設利用料収益	29,894,550	23,819,700	0	53,714,250	31,337,650	5,846,400	0	37,184,050	0	90,898,300
文化会館事業収益	54,412,170	0	0	54,412,170	11,077,145	0	0	11,077,145	0	65,489,315
生涯学習事業収益	0	35,240,539	0	35,240,539	0	0	0	0	0	35,240,539
施設管理代行収益	96,457,805	0	0	96,457,805	102,835,181	0	0	102,835,181	0	199,292,986
指定管理料収益	0	76,067,800	0	76,067,800	0	49,845,200	0	49,845,200	0	125,913,000
受取補助金等	18,841,461	80,756	0	18,922,217	0	0	0	0	0	18,922,217
雑収益	359,168	58,160	0	417,328	310,640	0	0	310,640	0	727,968
経常収益計	200,086,889	135,271,676	0	335,358,565	145,560,616	55,691,600	0	201,252,216	7,975	536,618,756
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	116,647,493	0	0	116,647,493	0	0	0	0	0	116,647,493
文化会館運営事業費	139,607,874	0	0	139,607,874	85,587,492	0	0	85,587,492	0	225,195,366
生涯学習講座事業費	0	140,676,775	0	140,676,775	0	40,803,480	0	40,803,480	0	181,480,255
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,898,029	3,898,029
経常費用計	256,255,367	140,676,775	0	396,932,142	85,587,492	40,803,480	0	126,390,972	3,898,029	527,221,143
当期経常増減額	▲ 56,168,478	▲ 5,405,099	0	▲ 61,573,577	59,973,124	14,888,120	0	74,861,244	▲ 3,890,054	9,397,613
2. 経常外増減の部			0				0			
(1) 経常外収益			0				0			
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用			0				0			
過年度法人税、租税公課修正損	0	0	0	0	1,401,600	0	0	1,401,600	0	1,401,600
経常外費用計	0	0	0	0	1,401,600	0	0	1,401,600	0	1,401,600
当期経常外増減額	0	0	0	0	▲ 1,401,600	0	0	▲ 1,401,600	0	▲ 1,401,600
他会計振替額	0	0	61,573,577	61,573,577	0	0	▲ 61,573,577	▲ 61,573,577	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 56,168,478	▲ 5,405,099	61,573,577	0	58,571,524	14,888,120	▲ 61,573,577	11,886,067	▲ 3,890,054	7,996,013
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	1,249,300	3,007,100	0	4,256,400	0	4,256,400
当期一般正味財産増減額	▲ 56,168,478	▲ 5,405,099	61,573,577	0	57,322,224	11,881,020	▲ 61,573,577	7,629,667	▲ 3,890,054	3,739,613
一般正味財産期首残高	32,820,252	27,303,184	0	60,123,436	27,390,119	8,122,397	0	35,512,516	45,278,008	140,913,960
一般正味財産期末残高	▲ 23,348,226	21,898,085	61,573,577	60,123,436	84,712,343	20,003,417	▲ 61,573,577	43,142,183	41,387,954	144,653,573
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	54,600,000	0	0	54,600,000	0	0	0	0	54,600,000	109,200,000
指定正味財産期末残高	54,600,000	0	0	54,600,000	0	0	0	0	54,600,000	109,200,000
III 正味財産期末残高	31,251,774	21,898,085	61,573,577	114,723,436	84,712,343	20,003,417	▲ 61,573,577	43,142,183	95,987,954	253,853,573

平成25年度公益財団法人八尾市文化振興事業団
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	手元保管		4,228,438
	預金	りそな銀行八尾支店		56,217,543
		大阪シティ信用金庫		200,000
		かがやき普通預金		47,022,352
		ゆうちょ銀行振替口座		38,840
		大和ネクスト銀行		10,000,000
		グリーン大阪農業協同組合 三野郷支店		20,000,000
	未収金			25,873,933
	仮払金			7,790
	前払費用			1,335,794
流動資産合計				164,924,690
(固定資産)				
基本財産	基本財産引当預金	大阪シティ信用金庫八尾営業部		18,000,000
		大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店		60,000,000
		住友信託銀行株式会社八尾支店		8,000,000
		伊予銀行 大阪支店		10,000,000
		近畿大阪銀行 八尾支店		10,000,000
		商工組合中央金庫 大阪支店		10,000,000
		七十七銀行 大阪支店		10,000,000
		ゆうちょ銀行		10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	三井住友銀行 (退職給付引当預金)		10,000,000
		関西アーバン銀行 (退職給付引当預金)		13,278,625
		京都銀行 (退職給付引当預金)		10,000,000
		みずほ銀行 (退職給付引当預金)		3,697,625
		南都銀行 (退職給付引当預金)		8,819,400
	文化事業積立資産	りそな銀行八尾支店 (文化事業積立預金)		3,584,770
その他固定資産	生涯学習事業積立資産	池田銀行 (生涯学習事業積立金)		10,071,713
	車両運搬具			474,917
	什器備品			1,985,255
固定資産合計				197,912,305
資産合計				362,836,995
(流動負債)				
	未払金			23,044,702
	未払法人税等			5,658,000
	未払消費税等			1,489,900
	前受金	文化会館施設利用料前受金		19,468,350
		文化会館事業前受金		2,495,611
		生涯学習センター施設利用料前受金		384,600
		生涯学習センター事業前受金		5,571,782
	預り金			4,999,599
	仮受金			75,228
流動負債合計				63,187,772
(固定負債)	退職給付引当金			45,795,650
固定負債合計				45,795,650
負債合計				108,983,422
正味財産				253,853,573

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

区分	科目	期首残高	当期増加額	当期増加額		期末残高
				目的使用	その他	
文化会館	退職給付引当金	36,976,250	0	0	0	36,976,250
生涯学習	退職給付引当金	8,819,400	0	0	0	8,819,400
合計		45,795,650	0	0	0	45,795,650

監査報告書

平成26年5月13日

公益財団法人八尾市文化振興事業団

代表理事様

公益財団法人八尾市文化振興事業団

監事 白木 順一郎

監事 澤田 修

私たち監事は、公益財団法人八尾市文化振興事業団（以下「事業団」という。）の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25年度の理事の職務の執行について監査をおこないましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項（同法第197条において準用する第99条第1項）並びに公益財団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定により、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、事業団の事務所において、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況及び事業報告について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る貸借対照表、損益計算書（正味財産増減計算書）及びその附属明細書、財産目録（以下、「財務諸表等」という。）について監査しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に基づき、事業団の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

（2）財務諸表等の監査結果

財務諸表等は、事業団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。