

平成23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 24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 | 149,092,077 | 135,994,063 | 13,098,014 |
| 流動資産合計 | 149,092,077 | 135,994,063 | 13,098,014 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | 136,006,016 | 136,000,000 | 6,016 |
| 基本財産合計 | 136,006,016 | 136,000,000 | 6,016 |
| (2) 特定資産 | 60,447,729 | 61,108,360 | ▲ 660,631 |
| 特定資産合計 | 60,447,729 | 61,108,360 | ▲ 660,631 |
| (3) その他固定資産 | 3,673,046 | 2,270,312 | 1,402,734 |
| その他固定資産合計 | 3,673,046 | 2,270,312 | 1,402,734 |
| 固定資産合計 | 200,126,791 | 199,378,672 | 748,119 |
| 資産合計 | 349,218,868 | 335,372,735 | 13,846,133 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | 64,368,408 | 65,534,920 | ▲ 1,166,512 |
| 流動負債合計 | 64,368,408 | 65,534,920 | ▲ 1,166,512 |
| 2. 固定負債 | 46,749,810 | 46,749,810 | 0 |
| 固定負債合計 | 46,749,810 | 46,749,810 | 0 |
| 負債合計 | 111,118,218 | 112,284,730 | ▲ 1,166,512 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 109,200,000 | 109,200,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 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 | 128,900,650 | 113,888,005 | 15,012,645 |
| (うち基本財産への充当額) | (26,806,016) | (26,800,000) | (6,016) |
| (うち特定資産への充当額) | (13,697,919) | (14,358,550) | (▲ 660,631) |
| 正味財産合計 | 238,100,650 | 223,088,005 | 15,012,645 |
| 負債及び正味財産合計 | 349,218,868 | 335,372,735 | 13,846,133 |

平成23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 23年4月1日から平成 24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 | 1,052,558 | 1,074,850 | ▲ 22,292 |
| ② 特定資産運用益 | 68,218 | 78,790 | ▲ 10,572 |
| ③ 施設利用料収益 | 119,483,050 | 120,953,750 | ▲ 1,470,700 |
| ④ 文化会館事業収益 | 79,981,937 | 79,603,761 | 378,176 |
| ⑤ 生涯学習事業収益 | 37,942,548 | 38,924,810 | ▲ 982,262 |
| ⑥ 施設管理代行収益 | 198,859,000 | 200,857,000 | ▲ 1,998,000 |
| ⑦ 指定管理料収益 | 123,480,000 | 123,200,000 | 280,000 |
| ⑧ 受取補助金等 | 19,292,112 | 9,264,297 | 10,027,815 |
| ⑨ 雑収益 | 73,576 | 259,717 | ▲ 186,141 |
| 経常収益計 | 580,232,999 | 574,216,975 | 6,016,024 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 芸術文化事業費 | 104,383,116 | 88,472,980 | 15,910,136 |
| ② 文化会館運営事業費 | 269,554,255 | 278,947,017 | ▲ 9,392,762 |
| ③ 生涯学習講座事業費 | 188,319,352 | 175,925,093 | 12,394,259 |
| ④ 管理費 | 2,963,631 | 12,332,353 | ▲ 9,368,722 |
| 経常費用計 | 565,220,354 | 555,677,443 | 9,542,911 |
| 当期経常増減額 | 15,012,645 | 18,539,532 | ▲ 3,526,887 |
| 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 | 15,012,645 | 18,539,532 | ▲ 3,526,887 |
| 一般正味財産期首残高 | 113,888,005 | 95,348,473 | 18,539,532 |
| 一般正味財産期末残高 | 128,900,650 | 113,888,005 | 15,012,645 |
| 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 | 238,100,650 | 223,088,005 | 15,012,645 |

平成23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 23年4月1日から 平成 24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 振興事業に資す 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 | 526,279 | 0 | 0 | 526,279 | 0 | 0 | 0 | 0 | 526,279 | 1,052,558 |
| 特定資産運用益 | 44,394 | 18,983 | 0 | 63,377 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,841 | 68,218 |
| 施設利用料収益 | 65,804,700 | 23,465,500 | 0 | 89,270,200 | 24,640,450 | 5,572,400 | 0 | 30,212,850 | 0 | 119,483,050 |
| 文化会館事業収益 | 71,437,649 | 0 | 0 | 71,437,649 | 8,544,288 | 0 | 0 | 8,544,288 | 0 | 79,981,937 |
| 生涯学習事業収益 | 0 | 37,942,548 | 0 | 37,942,548 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,942,548 |
| 施設管理代行収益 | 155,619,200 | 0 | 0 | 155,619,200 | 43,239,800 | 0 | 0 | 43,239,800 | 0 | 198,859,000 |
| 指定管理料収益 | 0 | 90,682,000 | 0 | 90,682,000 | 0 | 32,798,000 | 0 | 32,798,000 | 0 | 123,480,000 |
| 受取補助金等 | 19,292,112 | 0 | 0 | 19,292,112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,292,112 |
| 雑収益 | 52,931 | 20,645 | 0 | 73,576 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 73,576 |
| 経常収益計 | 312,777,265 | 152,129,676 | 0 | 464,906,941 | 76,424,538 | 38,370,400 | 0 | 114,794,938 | 531,120 | 580,232,999 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | |
| 芸術文化事業費 | 104,383,116 | 0 | 0 | 104,383,116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104,383,116 |
| 文化会館運営事業費 | 206,742,349 | 0 | 0 | 206,742,349 | 62,811,906 | 0 | 0 | 62,811,906 | 0 | 269,554,255 |
| 生涯学習講座事業費 | 0 | 156,175,242 | 0 | 156,175,242 | 0 | 32,144,110 | 0 | 32,144,110 | 0 | 188,319,352 |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,963,631 | 2,963,631 |
| 経常費用計 | 311,125,465 | 156,175,242 | 0 | 467,300,707 | 62,811,906 | 32,144,110 | 0 | 94,956,016 | 2,963,631 | 565,220,354 |
| 当期経常増減額 | 1,651,800 | ▲ 4,045,566 | 0 | ▲ 2,393,766 | 13,612,632 | 6,226,290 | 0 | 19,838,922 | ▲ 2,432,511 | 15,012,645 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 11,280,818 | 11,280,818 | 0 | 0 | ▲ 11,280,818 | ▲ 11,280,818 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 1,651,800 | ▲ 4,045,566 | 11,280,818 | 8,887,052 | 13,612,632 | 6,226,290 | ▲ 11,280,818 | 8,558,104 | ▲ 2,432,511 | 15,012,645 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,651,800 | ▲ 4,045,566 | 11,280,818 | 8,887,052 | 13,612,632 | 6,226,290 | ▲ 11,280,818 | 8,558,104 | ▲ 2,432,511 | 15,012,645 |
| 一般正味財産期首残高 | 32,381,881 | 27,741,555 | 0 | 60,123,436 | 4,804,620 | 0 | 0 | 4,804,620 | 48,959,949 | 113,888,005 |
| 一般正味財産期末残高 | 34,033,681 | 23,695,989 | 11,280,818 | 69,010,488 | 18,417,252 | 6,226,290 | ▲ 11,280,818 | 13,362,724 | 46,527,438 | 128,900,650 |
| 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 | 88,633,681 | 23,695,989 | 11,280,818 | 123,610,488 | 18,417,252 | 6,226,290 | ▲ 11,280,818 | 13,362,724 | 101,127,438 | 238,100,650 |

平成23年度公益財団法人八尾市文化振興事業団
財 産 目 録

(単位：円)

平成24年3月31日現在

| 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 未収金 仮払金 前払費用 | 現金 | 小口現金 | | 133,345 |
| | | 現金 | | 1,133,580 |
| | 預金 | りそな銀行八尾支店 | | 80,158,012 |
| | | 大阪東信用金庫(釣銭両替口座) | | 200,000 |
| | | かがやき普通預金 (りそな銀行八尾支店) | | 38,677,033 |
| ゆうちょ銀行振替口座 | | 73,240 | | |
| 未収金 | | | 27,586,381 | |
| 仮払金 | | | 337,238 | |
| 前払費用 | | | 793,248 | |
| 流動資産合計 | | | | 149,092,077 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産 | 基本財産引当有価証券 | 第245回利付公庫債券(10年) | | 50,000,000 |
| | | 第6回札幌市公募公債(5年) | | 50,000,000 |
| 基本財産 | 基本財産引当預金 | 大阪東信用金庫本店営業部 | | 10,000,000 |
| | | 大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店 | | 10,000,000 |
| | | 三菱東京UFJ銀行株式会社八尾支店 | | 10,000,000 |
| | | 住友信託銀行株式会社八尾支店 | | 6,000,000 |
| | | 大阪東信用金庫本店営業部 | | 6,016 |
| | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 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) | | 10,000,000 |
| | | 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) | | 6,976,250 |
| | | 南都銀行(退職給付引当預金) | | 9,773,560 |
| | | 三井住友銀行(退職給付引当預金) | | 8,423 |
| | | 関西アーバン銀行(退職給付引当預金) | | 21,057 |
| | | 京都銀行(退職給付引当預金) | | 14,038 |
| | | みずほ銀行(退職給付引当預金) | | 4,896 |
| | | | | |
| その他固定資産 | | | | |
| 文化事業積立資産 生涯学習事業積立資産 | 文化事業積立資産 生涯学習事業積立資産 | りそな銀行八尾支店(文化事業積立預金) | | 3,583,328 |
| | | 池田銀行(生涯学習事業積立金) | | 10,066,177 |
| 車両運搬具 什器備品 ソフトウェア | 車両運搬具 什器備品 ソフトウェア | | | 949,835 |
| | | | | 2,411,211 |
| | | | | 312,000 |
| 固定資産合計 | | | | 200,126,791 |
| 資産合計 | | | | 349,218,868 |
| (流動負債) | | | | |
| 未払金 未払法人税等 未払消費税等 前受金 預り金 仮受金 | 未払金 未払法人税等 未払消費税等 前受金 預り金 仮受金 | 文化会館施設利用料前受金 | | 23,900,987 |
| | | 文化会館事業前受金 | | 3,631,100 |
| | | 生涯学習センター施設利用料前受金 | | 1,557,400 |
| | | 生涯学習センター事業前受金 | | 19,136,800 |
| | | | | 300,242 |
| | | | | 310,100 |
| | | 6,827,005 | | |
| | | | 8,507,674 | |
| | | | 197,100 | |
| 流動負債合計 | | | | 64,368,408 |
| (固定負債) | | | | |
| 退職給付引当金 | | | | 46,749,810 |
| 固定負債合計 | | | | 46,749,810 |
| 負債合計 | | | | 111,118,218 |
| 正味財産 | | | | 238,100,650 |

貸借対照表及び正味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 | 当期減少額 | | 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 | — | 36,976,250 |
| 生涯学習 | 退職給付引当金 | 9,773,560 | 0 | 0 | — | 9,773,560 |
| 小計 | 退職給付引当金 | 46,749,810 | 0 | 0 | | 46,749,810 |
| 文化会館 | 車両運搬具減価償却引当金 | 723,870 | 0 | 723,870 | — | 0 |

監査報告書

平成24年5月23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（平成23年4月1日 財団法人八尾市文化振興事業団を名称変更し、移行したことにより設立。以下「事業団」という。）の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの平成23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、法令及び定款に伴い、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。