

平成26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27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	202,493,361	164,924,690	37,568,671
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	136,000,000	136,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	59,452,133	59,452,133	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	1,680,187	2,460,172	▲ 779,985
固定資産合計	197,132,320	197,912,305	▲ 779,985
資産合計	399,625,681	362,836,995	36,788,686
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	101,080,929	63,187,772	37,893,157
2. 固定負債			
固定負債合計	45,795,650	45,795,650	0
負債合計	146,876,579	108,983,422	37,893,157
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	143,549,102	144,653,573	▲ 1,104,471
(うち基本財産への充当額)	(26,800,000)	(26,800,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(13,656,483)	(13,656,483)	(0)
正味財産合計	252,749,102	253,853,573	▲ 1,104,471
負債及び正味財産合計	399,625,681	362,836,995	36,788,686

平成26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26年4月1日から平成27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	176,571	29,397	147,174
② 特定資産運用益	39,405	105,034	▲ 65,629
③ 施設利用料収益	112,227,000	90,898,300	21,328,700
④ 文化会館事業収益	88,327,333	65,489,315	22,838,018
⑤ 生涯学習事業収益	51,304,621	35,240,539	16,064,082
⑥ 施設管理代行収益	196,736,022	199,292,986	▲ 2,556,964
⑦ 指定管理料収益	128,684,841	125,913,000	2,771,841
⑧ 受取補助金等	17,492,000	18,922,217	▲ 1,430,217
⑨ 雑収益	617,925	727,968	▲ 110,043
経常収益計	595,605,718	536,618,756	58,986,962
(2) 経常費用			
① 芸術文化事業費	116,533,135	116,647,493	▲ 114,358
② 文化会館運営事業費	265,452,533	225,195,366	40,257,167
③ 生涯学習講座事業費	212,678,749	181,480,255	31,198,494
④ 管理費	1,654,072	3,898,029	▲ 2,243,957
経常費用計	596,318,489	527,221,143	69,097,346
当期経常増減額	▲ 712,771	9,397,613	▲ 10,110,384
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	0	1,401,600	▲ 1,401,600
過年度法人税修正損	0	1,401,600	▲ 1,401,600
経常外費用計	0	1,401,600	▲ 1,401,600
当期経常外増減額	0	▲ 1,401,600	1,401,600
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 712,771	7,996,013	▲ 8,708,784
法人税, 住民税及び事業税	391,700	4,256,400	▲ 3,864,700
当期一般正味財産増減額	▲ 1,104,471	3,739,613	▲ 4,844,084
一般正味財産期首残高	144,653,573	140,913,960	3,739,613
一般正味財産期末残高	143,549,102	144,653,573	▲ 1,104,471
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	252,749,102	253,853,573	▲ 1,104,471

平成26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26年4月1日から平成27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	19,926	0	0	19,926	0	0	0	0	156,645	176,571
特定資産運用益	33,751	4,730	0	38,481	0	0	0	0	924	39,405
施設利用料収益	40,522,150	21,481,300	0	62,003,450	47,311,650	2,911,900	0	50,223,550	0	112,227,000
文化会館事業収益	71,898,027	0	0	71,898,027	16,429,306	0	0	16,429,306	0	88,327,333
生涯学習事業収益	0	51,304,621	0	51,304,621	0	0	0	0	0	51,304,621
施設管理代行収益	90,774,001	0	0	90,774,001	105,962,021	0	0	105,962,021	0	196,736,022
指定管理料収益	0	77,210,905	0	77,210,905	0	51,473,936	0	51,473,936	0	128,684,841
受取補助金等	17,492,000	0	0	17,492,000	0	0	0	0	0	17,492,000
雑収益	535,826	12,099	0	547,925	0	0	0	0	70,000	617,925
経常収益計	221,275,681	150,013,655	0	371,289,336	169,702,977	54,385,836	0	224,088,813	227,569	595,605,718
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	116,533,135	0	0	116,533,135	0	0	0	0	0	116,533,135
文化会館運営事業費	151,855,159	0	0	151,855,159	113,597,374	0	0	113,597,374	0	265,452,533
生涯学習講座事業費	0	165,613,553	0	165,613,553	0	47,065,196	0	47,065,196	0	212,678,749
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,654,072	1,654,072
経常費用計	268,388,294	165,613,553	0	434,001,847	113,597,374	47,065,196	0	160,662,570	1,654,072	596,318,489
当期経常増減額	▲ 47,112,613	▲ 15,599,898	0	▲ 62,712,511	56,105,603	7,320,640	0	63,426,243	▲ 1,426,503	▲ 712,771
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	62,712,511	62,712,511	0	0	▲ 62,712,511	▲ 62,712,511	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 47,112,613	▲ 15,599,898	62,712,511	0	56,105,603	7,320,640	▲ 62,712,511	713,732	▲ 1,426,503	▲ 712,771
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	356,700	35,000	0	391,700	0	391,700
当期一般正味財産増減額	▲ 47,112,613	▲ 15,599,898	62,712,511	0	55,748,903	7,285,640	▲ 62,712,511	322,032	▲ 1,426,503	▲ 1,104,471
一般正味財産期首残高	32,820,252	27,303,184	0	60,123,436	28,543,865	14,598,318	0	43,142,183	41,387,954	144,653,573
一般正味財産期末残高	▲ 14,292,361	11,703,286	62,712,511	60,123,436	84,292,768	21,883,958	▲ 62,712,511	43,464,215	39,961,451	143,549,102
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	40,307,639	11,703,286	62,712,511	114,723,436	84,292,768	21,883,958	▲ 62,712,511	43,464,215	94,561,451	252,749,102

平成26年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

平成27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		2,197,982
	預金	りそな銀行八尾支店		95,687,567
		大阪シティ信用金庫		200,000
		りそな銀行八尾支店 (かがやき)		17,104,423
		グリーン大阪農業協同組合 (かがやき)		9
		ゆうちょ銀行振替口座		870
		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
		グリーン大阪農業協同組合 (かがやき公益)		17,231,471
		グリーン大阪農業協同組合 (かがやき収益)		14,598,318
	未収金			24,238,465
	仮払金			96,910
	前払費用			1,137,346
流動資産合計				202,493,361
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産引当有価証券	第116回大阪府公募公債 (5年)		136,000,000
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
		グリーン大阪農業協同組合 (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
	生涯学習事業積立資産	りそな銀行 (生涯学習事業積立金)		10,071,713
その他固定資産				
	車両運搬具			237,459
	什器備品			1,442,728
固定資産合計				197,132,320
資産合計				399,625,681
(流動負債)				
	未払金			24,540,072
	未払法人税等			391,700
	未払消費税等			5,626,000
	前受金	文化会館施設利用料前受金		19,541,350
		文化会館事業前受金		280,586
		生涯学習センター施設利用料前受金		377,100
		生涯学習センター事業前受金		3,898,950
		生涯学習センターウェルネス事業前受金		1,421,000
		生涯学習センター自主事業前受金		4,366,250
	預り金			40,567,121
	仮受金			70,800
流動負債合計				101,080,929
(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				146,876,579
正味財産				252,749,102

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の明細

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27年5月20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26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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。