

平成28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29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	213,140,348	189,675,241	23,465,107
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	59,453,137	▲ 1,004
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	529,206	900,205	▲ 370,999
固定資産合計	195,981,339	196,353,342	▲ 372,003
資産合計	409,121,687	386,028,583	23,093,104
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	89,328,772	81,689,264	7,639,508
2. 固定負債			
固定負債合計	45,795,650	45,795,650	0
負債合計	135,124,422	127,484,914	7,639,508
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	164,797,265	149,343,669	15,453,596
(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)	(13,657,487)	(▲ 1,004)
正味財産合計	273,997,265	258,543,669	15,453,596
負債及び正味財産合計	409,121,687	386,028,583	23,093,104

平成28年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
貸借対照表内訳表

平成29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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
流動資産合計	98,049,099	96,727,774	23,626,894	▲ 5,263,419	213,140,348
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	68,000,000	0	68,000,000		136,000,000
(2) 特定資産					
特定資産合計	55,754,508	0	3,697,625		59,452,133
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計	529,206	0	0		529,206
固定資産合計	124,283,714	0	71,697,625		195,981,339
資 産 合 計	222,332,813	96,727,774	95,324,519	▲ 5,263,419	409,121,687
II 負債の部					
1. 流動負債					
流動負債合計	66,662,333	27,842,058	87,800	▲ 5,263,419	89,328,772
2. 固定負債					
固定負債合計	42,098,025	0	3,697,625		45,795,650
負 債 合 計	108,760,358	27,842,058	3,785,425	▲ 5,263,419	135,124,422
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	54,600,000	0	54,600,000		109,200,000
(うち基本財産への充当額)	54,600,000	0	54,600,000		109,200,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産	58,972,455	68,885,716	36,939,094		164,797,265
(うち基本財産への充当額)	13,400,000	0	13,400,000		26,800,000
(うち特定資産への充当額)	13,656,483	0	0		13,656,483
正味財産合計	113,572,455	68,885,716	91,539,094		273,997,265
負債及び正味財産合計	222,332,813	96,727,774	95,324,519	▲ 5,263,419	409,121,687

平成28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28年4月1日から平成29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	228,480	228,480	0
② 特定資産運用益	116,700	27,345	89,355
③ 施設利用料収益	122,621,350	116,620,350	6,001,000
④ 文化会館事業収益	86,222,848	72,597,170	13,625,678
⑤ 生涯学習事業収益	25,746,578	30,275,224	▲ 4,528,646
⑥ 生涯学習自主事業収益	21,788,991	17,622,869	4,166,122
⑦ 施設管理代行収益	210,855,379	198,377,189	12,478,190
⑧ 指定管理料収益	128,007,908	129,511,896	▲ 1,503,988
⑨ 受取補助金等	12,358,978	18,357,242	▲ 5,998,264
⑩ 雑収益	380,161	316,218	63,943
経常収益計	608,327,373	583,933,983	24,393,390
(2) 経常費用			
① 芸術文化事業費	114,435,724	105,175,641	9,260,083
② 文化会館運営事業費	265,016,484	261,905,426	3,111,058
③ 生涯学習講座事業費	189,632,533	194,206,550	▲ 4,574,017
④ 生涯学習自主講座事業費	12,909,344	11,329,566	1,579,778
⑤ 管理費	1,708,592	1,744,333	▲ 35,741
経常費用計	583,702,677	574,361,516	9,341,161
当期経常増減額	24,624,696	9,572,467	15,052,229
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
税引前当期一般正味財産増減額	24,624,696	9,572,467	15,052,229
法人税、住民税及び事業税	9,171,100	3,777,900	5,393,200
当期一般正味財産増減額	15,453,596	5,794,567	9,659,029
一般正味財産期首残高	149,343,669	143,549,102	5,794,567
一般正味財産期末残高	164,797,265	149,343,669	15,453,596
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	273,997,265	258,543,669	15,453,596

平成28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28年4月1日から平成29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	114,240	0	0	114,240	0	0	0	0	114,240	228,480
特定資産運用益	88,474	27,857	0	116,331	0	0	0	0	369	116,700
施設利用料収益	39,183,400	25,785,900	0	64,969,300	57,652,050	0	0	57,652,050	0	122,621,350
文化会館事業収益	66,387,200	0	0	66,387,200	19,835,648	0	0	19,835,648	0	86,222,848
生涯学習事業収益	0	25,746,578	0	25,746,578	0	0	0	0	0	25,746,578
生涯学習自主事業収益	0	21,788,991	0	21,788,991	0	0	0	0	0	21,788,991
施設管理代行収益	85,312,087	0	0	85,312,087	125,543,292	0	0	125,543,292	0	210,855,379
指定管理料収益	0	81,067,409	0	81,067,409	0	46,940,499	0	46,940,499	0	128,007,908
受取補助金等	12,358,978	0	0	12,358,978	0	0	0	0	0	12,358,978
雑収益	68,254	124,935	0	193,189	0	66,200	0	66,200	120,772	380,161
経常収益計	203,512,633	154,541,670	0	358,054,303	203,030,990	47,006,699	0	250,037,689	235,381	608,327,373
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	114,435,724	0	0	114,435,724	0	0	0	0	0	114,435,724
文化会館運営事業費	142,445,107	0	0	142,445,107	122,571,377	0	0	122,571,377	0	265,016,484
生涯学習講座事業費	0	153,159,027	0	153,159,027	0	36,473,506	0	36,473,506	0	189,632,533
生涯学習自主講座事業費	0	12,909,344	0	12,909,344	0	0	0	0	0	12,909,344
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,708,592	1,708,592
経常費用計	256,880,831	166,068,371	0	422,949,202	122,571,377	36,473,506	0	159,044,883	1,708,592	583,702,677
当期経常増減額	▲ 53,368,198	▲ 11,526,701	0	▲ 64,894,899	80,459,613	10,533,193	0	90,992,806	▲ 1,473,211	24,624,696
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	64,523,900	64,523,900	0	0	▲ 64,523,900	▲ 64,523,900	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 53,368,198	▲ 11,526,701	64,523,900	▲ 370,999	80,459,613	10,533,193	▲ 64,523,900	26,468,906	▲ 1,473,211	24,624,696
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	9,136,100	35,000	0	9,171,100	0	9,171,100
当期一般正味財産増減額	▲ 53,368,198	▲ 11,526,701	64,523,900	▲ 370,999	71,323,513	10,498,193	▲ 64,523,900	17,297,806	▲ 1,473,211	15,453,596
一般正味財産期首残高	—	—	—	59,343,454	—	—	—	51,587,910	38,412,305	149,343,669
一般正味財産期末残高	—	—	—	58,972,455	—	—	—	68,885,716	36,939,094	164,797,265
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	54,600,000	109,200,000
指定正味財産期末残高	—	—	—	54,600,000	—	—	—	0	54,600,000	109,200,000
III 正味財産期末残高	—	—	—	113,572,455	—	—	—	68,885,716	91,539,094	273,997,265

平成28年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

平成29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	運転資金	1,424,411
	預金	りそな銀行八尾支店(プリズム本口座)	運転資金	98,524,722
		大阪シティ信用金庫(釣銭両替口座)	〃	200,000
		りそな銀行(かがやき本口座)	〃	13,520,028
		りそな銀行(かがやき本口座2)	〃	62
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	3,580
		グリーン大阪農業協同組合(プリズム)	〃	30,500,000
		グリーン大阪農業協同組合(かがやき公益)	〃	28,761,326
		グリーン大阪農業協同組合(かがやき収益)	〃	15,598,318
	未収金		文化庁等助成金、平成28年度施設利用料等の未収分	23,011,806
	前払金		平成29年度に対応する費用の前払分	236,514
	仮払金		車両リサイクル預託金、講座準備費用等の仮払分	75,099
	前払費用		平成29年度実施事業に係る費用の前払分	1,284,482
流動資産合計				213,140,348
(固定資産)				
基本財産				
	投資有価証券	第116回大阪府公募公債(5年)	満期保有を目的に保有し、50%(68,000,000円)については公益目的保有財産であり、残り50%(68,000,000円)についてはその運用益を法人会計の財源としている	136,000,000
特定資産				
	退職給付積立資産	みずほ銀行(プリズム)(退職給付積立預金)	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,697,625
		グリーン大阪農業協同組合(かがやき)(退職給付積立預金)	〃	8,819,400
		大阪中河内農業協同組合(プリズム)(退職給付積立預金)	〃	33,278,625
	文化事業積立資産	りそな銀行(文化事業積立預金)	文化会館において使途を周年事業等公益目的の事業に備えたもの	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)	生涯学習センターにおいて使途を周年事業等公益目的の事業に備えたもの	10,071,713
その他固定資産				
	車両運搬具		車両で、公益目的保有財産として公益目的の事業の用に供している	1
	什器備品		点字案内板、プロジェクター、パソコン等であり、公益目的保有財産として公益目的の事業の用に供している	529,205
固定資産合計				195,981,339
資産合計				409,121,687
(流動負債)				
	未払金		各種業務委託料、電気・ガス・水道料金、3月分人件費等の未払分	24,737,181
	未払法人税等		平成28年度法人税・住民税等	9,171,100
	未払消費税等		平成28年度未払消費税等	5,675,700
	前受金	文化会館施設利用料前受金	平成29年度文化会館施設利用料	21,791,800
		文化会館事業前受金	平成29年度事業実施に係る入場券販売金	485,745
		生涯学習センター施設利用料前受金	平成29年度生涯学習センター施設利用料	438,700
		生涯学習センター事業前受金	平成29年度生涯学習センター講座受講料	3,980,650
		生涯学習センター自主事業前受金	平成29年度生涯学習センター自主講座受講料	7,705,446
	預り金		源泉所得税、社会保険料、住民税等の預り金	6,482,050
	仮受金		満期保有目的有価証券額面と購入時の差額、施設利用料過誤入金分	41,400
	賞与引当金		職員の賞与に備えるため	8,819,000
流動負債合計				89,328,772
(固定負債)				
	長期未払金		職員に対する退職金の確定未払分	45,795,650
固定負債合計				45,795,650
負債合計				135,124,422
正味財産				273,997,265

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	0
生涯学習	退職給付引当金	8,819,400	0	0	8,819,400	0
合計		45,795,650	0	0	45,795,650	0

平成29年3月31日付退職金規程の一部改正に伴い、職員各々に支給すべき退職金の額が確定したため、退職給付引当金を長期未払金に振替えている。

(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	賞与引当金	0	6,348,000	0	0	6,348,000
生涯学習	賞与引当金	0	2,471,000	0	0	2,471,000
合計		0	8,819,000	0	0	8,819,000

監 査 報 告 書

平成29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28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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、事業団の事務所等において、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。