令和４年度　公益財団法人八尾市文化振興事業団

貸　借　対　照　表

（単位：円）

令和5年3月31日現在

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	192,387,241	198,752,155	▲ 6,364,914
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	32,994,860	37,285,320	▲ 4,290,460
（３）その他固定資産			
その他固定資産合計	4	6	▲ 2
資産合計	361,382,105	372,037,481	▲ 10,655,376
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
流動負債合計	46,058,437	26,500,300	19,558,137
２．固定負債			
固定負債合計	70,070,090	73,700,550	▲ 3,630,460
負債合計	116,128,527	100,200,850	15,927,677
Ⅲ　正味財産の部			
１．指定正味財産			
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	136,053,578	162,636,631	▲ 26,583,053
（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）	(3,584,770)	(3,584,770)	(0)
正味財産合計	245,253,578	271,836,631	▲ 26,583,053
負債及び正味財産合計	361,382,105	372,037,481	▲ 10,655,376

令和４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

令和5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	内部取引等消去	合　　計
Ⅰ　資産の部					
１．流動資産					
流動資産合計	122,969,012	102,891,376	9,140,267	▲ 42,613,414	192,387,241
２．固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	68,000,000	0	68,000,000	0	136,000,000
(2) 特定資産					
特定資産合計	30,053,851	0	2,941,009	0	32,994,860
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計	4	0	0	0	4
固定資産合計	98,053,855	0	70,941,009	0	168,994,864
資　産　合　計	221,022,867	102,891,376	80,081,276	▲ 42,613,414	361,382,105
Ⅱ　負債の部					
１．流動負債					
流動負債合計	77,031,401	11,566,750	73,700	▲ 42,613,414	46,058,437
２．固定負債					
固定負債合計	66,469,081	660,000	2,941,009	0	70,070,090
負　債　合　計	143,500,482	12,226,750	3,014,709	▲ 42,613,414	116,128,527
Ⅲ　正味財産の部					
１．指定正味財産					
指定正味財産合計	54,600,000	0	54,600,000	0	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	22,922,385	90,664,626	22,466,567	0	136,053,578
（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）	(3,584,770)	(0)	(0)		(3,584,770)
正味財産合計	77,522,385	90,664,626	77,066,567	0	245,253,578
負債及び正味財産合計	221,022,867	102,891,376	80,081,276	▲ 42,613,414	361,382,105

令和４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

令和4年4月1日から令和5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	157,760	157,760	0
②特定資産運用益	21,332	27,398	▲ 6,066
③施設利用料収益	57,208,805	0	57,208,805
④文化会館事業収益	69,646,061	33,463,326	36,182,735
⑤施設管理代行収益	194,102,305	108,918,700	85,183,605
⑥受取補助金等	19,977,000	10,074,000	9,903,000
⑦雑収益	3,181,567	7,406,215	▲ 4,224,648
経常収益計	344,294,830	160,047,399	184,247,431
(2) 経常費用			
①芸術文化事業費	125,969,684	81,571,571	44,398,113
②文化会館運営事業費	242,685,716	89,431,093	153,254,623
③管理費	2,152,483	2,063,088	89,395
経常費用計	370,807,883	173,065,752	197,742,131
当期経常増減額	▲ 26,513,053	▲ 13,018,353	▲ 13,494,700
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	▲ 26,513,053	▲ 13,018,353	▲ 13,494,700
法人税，住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 26,583,053	▲ 13,088,353	▲ 13,494,700
一般正味財産期首残高	162,636,631	175,724,984	▲ 13,088,353
一般正味財産期末残高	136,053,578	162,636,631	▲ 26,583,053
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	245,253,578	271,836,631	▲ 26,583,053

令和４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

（単位：円）

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

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	78,880	0	0	78,880	0	0	0	0	78,880	157,760
特定資産運用益	21,265	0	0	21,265	0	0	0	0	67	21,332
施設利用料収益	24,001,195	0	0	24,001,195	33,207,610	0	0	33,207,610	0	57,208,805
文化会館事業収益	57,876,581	0	0	57,876,581	11,769,480	0	0	11,769,480	0	69,646,061
施設管理代行収益	110,308,340	0	0	110,308,340	83,793,965	0	0	83,793,965	0	194,102,305
受取補助金等	19,977,000	0	0	19,977,000	0	0	0	0	0	19,977,000
雑収益	3,072,135	0	0	3,072,135	96,529	0	0	96,529	12,903	3,181,567
経常収益計	215,335,396	0	0	215,335,396	128,867,584	0	0	128,867,584	91,850	344,294,830
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	125,969,684	0	0	125,969,684	0	0	0	0	0	125,969,684
文化会館運営事業費	157,416,157	0	0	157,416,157	85,269,559	0	0	85,269,559	0	242,685,716
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,152,483	2,152,483
経常費用計	283,385,841	0	0	283,385,841	85,269,559	0	0	85,269,559	2,152,483	370,807,883
当期経常増減額	▲ 68,050,445	0	0	▲ 68,050,445	43,598,025	0	0	43,598,025	▲ 2,060,633	▲ 26,513,053
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 68,050,445	0	0	▲ 68,050,445	43,598,025	0	0	43,598,025	▲ 2,060,633	▲ 26,513,053
他会計振替額	0	0	43,598,025	43,598,025	0	0	▲ 43,598,025	▲ 43,598,025	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 68,050,445	0	43,598,025	▲ 24,452,420	43,598,025	0	▲ 43,598,025	0	▲ 2,060,633	▲ 26,513,053
法人税，住民税及び事業税	0	0	0	0	70,000	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	▲ 68,050,445	0	43,598,025	▲ 24,452,420	43,528,025	0	▲ 43,598,025	▲ 70,000	▲ 2,060,633	▲ 26,583,053
一般正味財産期首残高	—	—	—	47,374,805	—	—	—	90,734,626	24,527,200	162,636,631
一般正味財産期末残高	—	—	—	22,922,385	—	—	—	90,664,626	22,466,567	136,053,578
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	—	—	—	77,522,385	—	—	—	90,664,626	77,066,567	245,253,578

令和４年度　公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

令和5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	448,031
	預金	普通預金		
		りそな銀行八尾支店	運転資金	47,237,922
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	848
		定期預金		
		大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店	〃	40,000,000
		グリーン大阪農業協同組合三野郷支店	〃	32,500,000
		大阪シティ信用金庫八尾北支店	〃	42,613,414
	未収金		補助金、施設管理代行収入等の未収分	29,366,301
	前払金		令和5年度に対応する費用の前払分	142,879
	仮払金		車両リサイクル預託金等	46,004
	前払費用		令和5年度費用の前払分	31,842
流動資産合計				192,387,241
（固定資産）				
基本財産				
	投資有価証券	第460回大阪府公募公債（10年）	法人の共用財産であり、50%（68,000,000円）については公益目的保有財産、残り50%（68,000,000円）については法人会計の保有財産である。	135,989,120
	基本財産積立預金	普通預金		
		りそな銀行八尾支店		10,880
特定資産				
	退職給付積立資産	定期預金		
		みずほ銀行八尾支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	2,941,009
		大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店	〃	26,469,081
	文化事業積立資産	普通預金		
		りそな銀行八尾支店	文化会館において使途を周年事業等公益目的事業に備えたもの	3,584,770
その他固定資産				
	車両運搬具		公益目的保有財産として公益目的事業の用に供している。	1
	什器備品		プロジェクター等であり、公益目的保有財産として公益目的事業の用に供している。	3
固定資産合計				168,994,864
資産合計				361,382,105
（流動負債）				
	未払金		各種業務委託料、光熱水料費等の未払分	13,635,069
	未払法人税等		令和4年度分の法人税・住民税等	70,000
	未払消費税等		令和4年度分の未払消費税等	2,233,900
	前受金	文化会館施設利用料前受金	令和5年度文化会館施設利用料	19,172,415
		文化会館事業前受金	令和5年度プリズムクラブ会費等	662,908
		文化会館その他前受金	令和5年度分の特別利子補給金	122,298
	預り金		源泉所得税、社会保険料、住民税等の預り金	2,740,847
	賞与引当金		職員の賞与に充てるため当期に負担すべき額を計上	7,421,000
流動負債合計				46,058,437
（固定負債）				
	長期未払金		職員に対する退職金の確定未払分	29,410,090
	長期借入金	株式会社日本政策金融公庫東大阪支店	公益目的事業に資するための借入れ	40,000,000
	長期預り保証金	株式会社丸兆	カフェレストラン運営に伴う事業者からの長期預り保証金	660,000
固定負債合計				70,070,090
負債合計				116,128,527
正味財産				245,253,578

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

令和5年3月31日現在

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	賞与引当金	7,476,000	7,421,000	7,476,000	0	7,421,000
合計		7,476,000	7,421,000	7,476,000	0	7,421,000

監　査　報　告　書

令和５年５月１７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　澤田　修
監　事　小路　章

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。）の令和４年４月１日から令和５年３月３１日までの令和４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。