

令和6年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
貸借対照表

令和7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	126,602,345	151,237,440	▲ 24,635,095
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	32,994,860	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	4	4	0
資産合計	295,597,209	320,232,304	▲ 24,635,095
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	48,292,412	56,710,551	▲ 8,418,139
2. 固定負債			
固定負債合計	29,905,090	30,070,090	▲ 165,000
負債合計	78,197,502	86,780,641	▲ 8,583,139
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			
一般正味財産合計	108,199,707	124,251,663	▲ 16,051,956
(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	217,399,707	233,451,663	▲ 16,051,956
負債及び正味財産合計	295,597,209	320,232,304	▲ 24,635,095

令和6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7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	60,554,491	103,693,895	4,967,373	▲ 42,613,414	126,602,345
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	30,053,851	0	2,941,009		32,994,860
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計	4	0	0		4
固定資産合計	98,053,855	0	70,941,009		168,994,864
資産合計	158,608,346	103,693,895	75,908,382	▲ 42,613,414	295,597,209
II 負債の部					
1. 流動負債					
流動負債合計	78,515,531	12,114,295	276,000	▲ 42,613,414	48,292,412
2. 固定負債					
固定負債合計	26,469,081	495,000	2,941,009		29,905,090
負債合計	104,984,612	12,609,295	3,217,009	▲ 42,613,414	78,197,502
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	54,600,000	0	54,600,000		109,200,000
指定正味財産合計	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	▲ 976,266	91,084,600	18,091,373		108,199,707
(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	53,623,734	91,084,600	72,691,373		217,399,707
負債及び正味財産合計	158,608,346	103,693,895	75,908,382	▲ 42,613,414	295,597,209

令和6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6年4月1日から令和7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			
基本財産運用益	157,760	157,760	0
特定資産運用益	9,935	13,364	▲ 3,429
施設利用料収益	91,483,880	88,186,270	3,297,610
文化会館事業収益	76,427,715	78,299,316	▲ 1,871,601
施設管理代行収益	212,822,712	216,724,350	▲ 3,901,638
受取補助金等	12,398,000	13,007,000	▲ 609,000
雑収益	742,686	219,862	522,824
経常収益計	394,042,688	396,607,922	▲ 2,565,234
(2) 経常費用			
芸術文化事業費	131,673,475	123,972,519	7,700,956
文化会館運営事業費	276,351,589	281,771,598	▲ 5,420,009
管理費	1,959,880	2,595,720	▲ 635,840
経常費用計	409,984,944	408,339,837	1,645,107
当期経常増減額	▲ 15,942,256	▲ 11,731,915	▲ 4,210,341
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	▲ 15,942,256	▲ 11,731,915	▲ 4,210,341
法人税，住民税及び事業税	109,700	70,000	39,700
当期一般正味財産増減額	▲ 16,051,956	▲ 11,801,915	▲ 4,250,041
一般正味財産期首残高	124,251,663	136,053,578	▲ 11,801,915
一般正味財産期末残高	108,199,707	124,251,663	▲ 16,051,956
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	217,399,707	233,451,663	▲ 16,051,956

令和6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6年4月1日から令和7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	9,877	0	0	9,877	0	0	0	0	58	9,935
施設利用料収益	33,818,320	0	0	33,818,320	57,665,560	0	0	57,665,560	0	91,483,880
文化会館事業収益	56,736,584	0	0	56,736,584	19,691,131	0	0	19,691,131	0	76,427,715
施設管理代行収益	96,664,077	0	0	96,664,077	116,158,635	0	0	116,158,635	0	212,822,712
受取補助金等	12,398,000	0	0	12,398,000	0	0	0	0	0	12,398,000
雑収益	71,406	0	0	71,406	660,000	0	0	660,000	11,280	742,686
経常収益計	199,777,144	0	0	199,777,144	194,175,326	0	0	194,175,326	90,218	394,042,688
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	131,673,475	0	0	131,673,475	0	0	0	0	0	131,673,475
文化会館運営事業費	151,506,315	0	0	151,506,315	124,845,274	0	0	124,845,274	0	276,351,589
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,959,880	1,959,880
経常費用計	283,179,790	0	0	283,179,790	124,845,274	0	0	124,845,274	1,959,880	409,984,944
当期経常増減額	▲ 83,402,646	0	0	▲ 83,402,646	69,330,052	0	0	69,330,052	▲ 1,869,662	▲ 15,942,256
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	▲ 83,402,646	0	0	▲ 83,402,646	69,330,052	0	0	69,330,052	▲ 1,869,662	▲ 15,942,256
他会計振替額	0	0	68,730,378	68,730,378	0	▲ 68,730,378	▲ 68,730,378	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 83,402,646	0	68,730,378	▲ 14,672,268	69,330,052	0	▲ 68,730,378	599,674	▲ 1,869,662	▲ 15,942,256
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	109,700	0	0	109,700	0	109,700
当期一般正味財産増減額	▲ 83,402,646	0	68,730,378	▲ 14,672,268	69,220,352	0	▲ 68,730,378	489,974	▲ 1,869,662	▲ 16,051,956
一般正味財産期首残高	—	—	—	13,696,002	—	—	—	90,594,626	19,961,035	124,251,663
一般正味財産期末残高	—	—	—	▲ 976,266	—	—	—	91,084,600	18,091,373	108,199,707
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	—	—	—	53,623,734	—	—	—	91,084,600	72,691,373	217,399,707

令和6年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

令和7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 預金 未収金 前払金 仮払金 前払費用	手元保管 普通預金 りそな銀行八尾支店 ゆうちょ銀行振替口座	定期預金 グリーン大阪農業協同組合三野郷支店 大阪シティ信用金庫八尾北支店	運転資金	744,106		
			運転資金	23,238,328		
			"	9,087		
			"	32,500,000		
				"	42,613,414	
				補助金、施設管理代行収入等の未収分	27,262,721	
				令和7年度に対応する費用の前払分	37,126	
				車両リサイクル預託金等	56,360	
			令和7年度費用の前払分	141,203		
流動資産合計				126,602,345		
(固定資産)						
基本財産						
投資有価証券 基本財産積立預金	第460回大阪府公募公債（10年） 普通預金 りそな銀行八尾支店		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。	135,991,840		
				8,160		
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 大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	2,941,009		
			"	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 什器備品			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		
			プロジェクト等であり、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				295,597,209		
(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 賞与引当金	文化会館施設利用料前受金 文化会館事業前受金		各種業務委託料、光熱水料費等の未払分	13,670,118		
					令和6年度分の法人税・住民税等	109,700
					令和6年度分の未払消費税等	2,739,100
					令和7年度及び令和8年度の文化会館施設利用料	19,632,900
			令和7年度名義主催事業収益等の前受分	68,934		
			源泉所得税、社会保険料、住民税等の預り金	3,244,440		
			令和6年度施設利用料過誤入金分	220		
			職員の賞与に充てるため当期に負担すべき額を計上	8,827,000		
流動負債合計				48,292,412		
(固定負債)						
長期未払金 長期預り保証金			職員に対する退職金の確定未払分	29,410,090		
			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	495,000		
固定負債合計				29,905,090		
負債合計				78,197,502		
正味財産				217,399,707		

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

令和7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	8,551,000	8,827,000	8,551,000	0	8,827,000
	合計	8,551,000	8,827,000	8,551,000	0	8,827,000

監査報告書

令和7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 福田 一成

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6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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。