

平成27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28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	189,675,241	202,493,361	▲ 12,818,120
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	59,453,137	59,452,133	1,004
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	900,205	1,680,187	▲ 779,982
固定資産合計	196,353,342	197,132,320	▲ 778,978
資産合計	386,028,583	399,625,681	▲ 13,597,098
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	81,689,264	101,080,929	▲ 19,391,665
2. 固定負債			
固定負債合計	45,795,650	45,795,650	0
負債合計	127,484,914	146,876,579	▲ 19,391,665
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	149,343,669	143,549,102	5,794,567
(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)	( 13,657,487 )	( 13,656,483 )	( 1,004 )
正味財産合計	258,543,669	252,749,102	5,794,567
負債及び正味財産合計	386,028,583	399,625,681	▲ 13,597,098

平成27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27年4月1日から平成28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	176,571	51,909
② 特定資産運用益	27,345	39,405	▲ 12,060
③ 施設利用料収益	116,620,350	112,227,000	4,393,350
④ 文化会館事業収益	72,597,170	88,327,333	▲ 15,730,163
⑤ 生涯学習事業収益	30,275,224	51,304,621	▲ 21,029,397
⑥ 生涯学習自主事業収益	17,622,869	0	17,622,869
⑦ 施設管理代行収益	198,377,189	196,736,022	1,641,167
⑧ 指定管理料収益	129,511,896	128,684,841	827,055
⑨ 受取補助金等	18,357,242	17,492,000	865,242
⑩ 雑収益	316,218	617,925	▲ 301,707
経常収益計	583,933,983	595,605,718	▲ 11,671,735
(2) 経常費用			
① 芸術文化事業費	105,175,641	116,533,135	▲ 11,357,494
② 文化会館運営事業費	261,905,426	265,452,533	▲ 3,547,107
③ 生涯学習講座事業費	194,206,550	212,678,749	▲ 18,472,199
④ 生涯学習自主講座事業費	11,329,566	0	11,329,566
⑤ 管理費	1,744,333	1,654,072	90,261
経常費用計	574,361,516	596,318,489	▲ 21,956,973
当期経常増減額	9,572,467	▲ 712,771	10,285,238
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	9,572,467	▲ 712,771	10,285,238
法人税、住民税及び事業税	3,777,900	391,700	3,386,200
当期一般正味財産増減額	5,794,567	▲ 1,104,471	6,899,038
一般正味財産期首残高	143,549,102	144,653,573	▲ 1,104,471
一般正味財産期末残高	149,343,669	143,549,102	5,794,567
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	258,543,669	252,749,102	5,794,567

平成27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27年4月1日から 平成28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	114,240	0	0	114,240	0	0	0	0	114,240	228,480
特定資産運用益	24,033	2,386	0	26,419	0	0	0	0	926	27,345
施設利用料収益	39,053,300	24,721,300	0	63,774,600	52,845,750	0	0	52,845,750	0	116,620,350
文化会館事業収益	54,527,417	0	0	54,527,417	18,069,753	0	0	18,069,753	0	72,597,170
生涯学習事業収益	0	30,275,224	0	30,275,224	0	0	0	0	0	30,275,224
生涯学習自主事業収益	0	17,622,869	0	17,622,869	0	0	0	0	0	17,622,869
施設管理代行収益	84,741,089	0	0	84,741,089	113,636,100	0	0	113,636,100	0	198,377,189
指定管理料収益	0	82,019,884	0	82,019,884	0	47,492,012	0	47,492,012	0	129,511,896
受取補助金等	18,357,242	0	0	18,357,242	0	0	0	0	0	18,357,242
雑収益	84,353	93,170	0	177,523	0	58,674	0	58,674	80,021	316,218
経常収益計	196,901,674	154,734,833	0	351,636,507	184,551,603	47,550,686	0	232,102,289	195,187	583,933,983
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	105,175,641	0	0	105,175,641	0	0	0	0	0	105,175,641
文化会館運営事業費	141,864,292	0	0	141,864,292	120,041,134	0	0	120,041,134	0	261,905,426
生涯学習講座事業費	0	156,621,646	0	156,621,646	0	37,584,904	0	37,584,904	0	194,206,550
生涯学習自主講座事業費	0	11,329,566	0	11,329,566	0	0	0	0	0	11,329,566
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,744,333	1,744,333
経常費用計	247,039,933	167,951,212	0	414,991,145	120,041,134	37,584,904	0	157,626,038	1,744,333	574,361,516
当期経常増減額	▲ 50,138,259	▲ 13,216,379	0	▲ 63,354,638	64,510,469	9,965,782	0	74,476,251	▲ 1,549,146	9,572,467
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	62,574,656	62,574,656	0	0	▲ 62,574,656	▲ 62,574,656	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 50,138,259	▲ 13,216,379	62,574,656	▲ 779,982	64,510,469	9,965,782	▲ 62,574,656	11,901,595	▲ 1,549,146	9,572,467
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	3,742,900	35,000	0	3,777,900	0	3,777,900
当期一般正味財産増減額	▲ 50,138,259	▲ 13,216,379	62,574,656	▲ 779,982	60,767,569	9,930,782	▲ 62,574,656	8,123,695	▲ 1,549,146	5,794,567
一般正味財産期首残高	▲ 125,300,535	▲ 5,008,358	190,432,329	60,123,436	195,300,942	38,595,602	▲ 190,432,329	43,464,215	39,961,451	143,549,102
一般正味財産期末残高	▲ 175,438,794	▲ 18,224,737	253,006,985	59,343,454	256,068,511	48,526,384	▲ 253,006,985	51,587,910	38,412,305	149,343,669
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	▲ 120,838,794	▲ 18,224,737	253,006,985	113,943,454	256,068,511	48,526,384	▲ 253,006,985	51,587,910	93,012,305	258,543,669

平成27年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団  
財産目録

平成28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		3,373,090
	預金	りそな銀行八尾支店		70,858,399
		大阪シティ信用金庫		200,000
		りそな銀行八尾支店 (かがやき)		17,104,058
		大和ネクスト銀行		87
		グリーン大阪農業協同組合 三野郷支店		30,000,000
		グリーン大阪農業協同組合 (かがやき公益)		25,510,729
		グリーン大阪農業協同組合 (かがやき収益)		14,598,318
	未収金			25,803,544
	仮払金			302,126
	前払費用			1,924,890
流動資産合計				189,675,241
(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	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(かがやき)(退職給付引当預金)		8,819,400
		大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店(退職給付引当預金)		33,278,625
	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)		10,072,717
その他固定資産				
	車両運搬具			1
	什器備品			900,204
固定資産合計				196,353,342
資産合計				386,028,583
(流動負債)				
	未払金			25,865,067
	未払法人税等			3,777,400
	未払消費税等			3,816,300
	前受金	文化会館施設利用料前受金		23,122,900
		文化会館事業前受金		382,780
		生涯学習センター施設利用料前受金		454,400
		生涯学習センター事業前受金		4,639,100
		生涯学習センターウェルネス事業前受金		1,474,200
		生涯学習センター自主事業前受金		9,310,900
	預り金			8,790,717
	仮受金			55,500
流動負債合計				81,689,264
(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				127,484,914
正味財産				258,543,669

## 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28年5月18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）、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27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。