

平成29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30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	216,184,260	213,140,348	3,043,912
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	396,906	529,206	▲ 132,300
固定資産合計	195,849,039	195,981,339	▲ 132,300
資産合計	412,033,299	409,121,687	2,911,612
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	90,359,824	89,328,772	1,031,052
2. 固定負債			
固定負債合計	45,795,650	45,795,650	0
負債合計	136,155,474	135,124,422	1,031,052
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	166,677,825	164,797,265	1,880,560
(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	275,877,825	273,997,265	1,880,560
負債及び正味財産合計	412,033,299	409,121,687	2,911,612

平成29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30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	105,025,542	107,082,144	21,015,754	▲ 16,939,180	216,184,260
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	396,906	0	0		396,906
固定資産合計	124,151,414	0	71,697,625		195,849,039
資 産 合 計	229,176,956	107,082,144	92,713,379	▲ 16,939,180	412,033,299
II 負債の部					
1. 流動負債					
流動負債合計	73,638,776	33,477,348	182,880	▲ 16,939,180	90,359,824
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	115,736,801	33,477,348	3,880,505	▲ 16,939,180	136,155,474
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	58,840,155	73,604,796	34,232,874		166,677,825
(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	113,440,155	73,604,796	88,832,874		275,877,825
負債及び正味財産合計	229,176,956	107,082,144	92,713,379	▲ 16,939,180	412,033,299

平成29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29年4月1日から平成30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	115,087	116,700	▲ 1,613
③施設利用料収益	125,369,940	122,621,350	2,748,590
④文化会館事業収益	83,444,020	86,222,848	▲ 2,778,828
⑤生涯学習事業収益	17,045,596	25,746,578	▲ 8,700,982
⑥生涯学習自主事業収益	18,925,802	21,788,991	▲ 2,863,189
⑦施設管理代行収益	217,339,812	210,855,379	6,484,433
⑧指定管理料収益	119,281,714	128,007,908	▲ 8,726,194
⑨受取補助金等	12,002,720	12,358,978	▲ 356,258
⑩雑収益	1,644,420	380,161	1,264,259
経常収益計	595,397,591	608,327,373	▲ 12,929,782
(2) 経常費用			
①芸術文化事業費	111,961,627	114,435,724	▲ 2,474,097
②文化会館運営事業費	278,693,830	265,016,484	13,677,346
③生涯学習講座事業費	187,435,161	189,632,533	▲ 2,197,372
④生涯学習自主講座事業費	11,438,359	12,909,344	▲ 1,470,985
⑤管理費	2,891,554	1,708,592	1,182,962
経常費用計	592,420,531	583,702,677	8,717,854
当期経常増減額	2,977,060	24,624,696	▲ 21,647,636
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	2,977,060	24,624,696	▲ 21,647,636
法人税、住民税及び事業税	1,096,500	9,171,100	▲ 8,074,600
当期一般正味財産増減額	1,880,560	15,453,596	▲ 13,573,036
一般正味財産期首残高	164,797,265	149,343,669	15,453,596
一般正味財産期末残高	166,677,825	164,797,265	1,880,560
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	275,877,825	273,997,265	1,880,560

平成29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29年4月1日から平成30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	83,230	31,488	0	114,718	0	0	0	0	369	115,087
施設利用料収益	36,481,455	29,125,460	0	65,606,915	59,763,025	0	0	59,763,025	0	125,369,940
文化会館事業収益	63,372,209	0	0	63,372,209	20,071,811	0	0	20,071,811	0	83,444,020
生涯学習事業収益	0	17,045,596	0	17,045,596	0	0	0	0	0	17,045,596
生涯学習自主事業収益	0	18,925,802	0	18,925,802	0	0	0	0	0	18,925,802
施設管理代行収益	82,371,789	0	0	82,371,789	134,968,023	0	0	134,968,023	0	217,339,812
指定管理料収益	0	75,541,110	0	75,541,110	0	43,740,604	0	43,740,604	0	119,281,714
受取補助金等	12,002,720	0	0	12,002,720	0	0	0	0	0	12,002,720
雑収益	254,127	833,201	0	1,087,328	0	486,367	0	486,367	70,725	1,644,420
経常収益計	194,679,770	141,502,657	0	336,182,427	214,802,859	44,226,971	0	259,029,830	185,334	595,397,591
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	111,961,627	0	0	111,961,627	0	0	0	0	0	111,961,627
文化会館運営事業費	143,089,468	0	0	143,089,468	135,604,362	0	0	135,604,362	0	278,693,830
生涯学習講座事業費	0	152,774,198	0	152,774,198	0	34,660,963	0	34,660,963	0	187,435,161
生涯学習自主講座事業費	0	11,438,359	0	11,438,359	0	0	0	0	0	11,438,359
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,891,554	2,891,554
経常費用計	255,051,095	164,212,557	0	419,263,652	135,604,362	34,660,963	0	170,265,325	2,891,554	592,420,531
当期経常増減額	▲ 60,371,325	▲ 22,709,900	0	▲ 83,081,225	79,198,497	9,566,008	0	88,764,505	▲ 2,706,220	2,977,060
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	82,948,925	82,948,925	0	0	▲ 82,948,925	▲ 82,948,925	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 60,371,325	▲ 22,709,900	82,948,925	▲ 132,300	79,198,497	9,566,008	▲ 82,948,925	5,815,580	▲ 2,706,220	2,977,060
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	1,061,500	35,000	0	1,096,500	0	1,096,500
当期一般正味財産増減額	▲ 60,371,325	▲ 22,709,900	82,948,925	▲ 132,300	78,136,997	9,531,008	▲ 82,948,925	4,719,080	▲ 2,706,220	1,880,560
一般正味財産期首残高	—	—	—	58,972,455	—	—	—	68,885,716	36,939,094	164,797,265
一般正味財産期末残高	—	—	—	58,840,155	—	—	—	73,604,796	34,232,874	166,677,825
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	—	—	—	113,440,155	—	—	—	73,604,796	88,832,874	275,877,825

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	賞与引当金	6,348,000	7,269,000	6,348,000	0	7,269,000
生涯学習	賞与引当金	2,471,000	2,456,000	2,471,000	0	2,456,000
	合計	8,819,000	9,725,000	8,819,000	0	9,725,000

平成29年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

平成30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	手元保管 りそな銀行八尾支店（プリズム本口座） 大阪シティ信用金庫（釣銭両替口座） りそな銀行（かがやき本口座） グリーン大阪農業協同組合（プリズム） グリーン大阪農業協同組合（かがやき公益） グリーン大阪農業協同組合（かがやき収益）	運転資金	2,261,556		
		運転資金	110,303,980		
		〃	200,000		
		〃	15,099,228		
		〃	32,500,000		
		〃	12,523,363		
		〃	15,598,318		
		〃	26,248,352		
未収金	文化庁等助成金、平成29年度施設利用料等の未収分	26,248,352			
前払金	平成30年度に対応する費用の前払分	415,401			
仮払金	車両リサイクル預託金、講座準備費用等の仮払分	47,790			
前払費用	平成30年度実施事業に係る費用の前払分	986,272			
流動資産合計				216,184,260	
(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） グリーン大阪農業協同組合（かがやき）（退職給付積立預金） 大阪中河内農業協同組合（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 8,819,400 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事業に備えたもの	3,584,770	
	生涯学習事業積立資産	グリーン大阪農業協同組合（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事業の用に供している	396,905	
固定資産合計				195,849,039	
資産合計					412,033,299
(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	30,556,026	
	未払法人税等		平成29年度法人税・住民税等	1,096,500	
	未払消費税等		平成29年度未払消費税等	2,975,700	
	前受金	文化会館施設利用料前受金 文化会館事業前受金 生涯学習センター施設利用料前受金 生涯学習センター事業前受金 生涯学習センター健康増進事業前受金 生涯学習センター自主事業前受金	平成30年度文化会館施設利用料 平成30年度事業実施に係る入場券販売金 平成30年度生涯学習センター施設利用料 平成30年度生涯学習センター講座受講料 平成30年度生涯学習センター健康増進講座受講料 平成30年度生涯学習センター自主講座受講料	25,321,155 1,519,068 564,290 5,063,100 689,000 6,771,360	
	預り金		源泉所得税、社会保険料、住民税等の預り金	6,051,425	
	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	27,200	
	賞与引当金		職員の賞与に備えるため	9,725,000	
流動負債合計				90,359,824	
(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				136,155,474	
正味財産				275,877,825	

監査報告書

平成30年5月23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 白水順一郎

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29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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。