

令和2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3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	209,320,832	216,272,844	▲ 6,952,012
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	37,285,320	37,285,320	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	6	132,306	▲ 132,300
固定資産合計	173,285,326	173,417,626	▲ 132,300
資産合計	382,606,158	389,690,470	▲ 7,084,312
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	23,980,624	71,141,743	▲ 47,161,119
2. 固定負債			
固定負債合計	73,700,550	33,700,550	40,000,000
負債合計	97,681,174	104,842,293	▲ 7,161,119
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	175,724,984	175,648,177	76,807
(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	284,924,984	284,848,177	76,807
負債及び正味財産合計	382,606,158	389,690,470	▲ 7,084,312

令和2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3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	103,376,489	92,802,721	13,141,622	0	209,320,832
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	33,915,265	0	3,370,055	0	37,285,320
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計	6	0	0	0	6
固定資産合計	101,915,271	0	71,370,055	0	173,285,326
資 産 合 計	205,291,760	92,802,721	84,511,677	0	382,606,158
II 負債の部					
1. 流動負債					
流動負債合計	21,918,009	1,998,095	64,520	0	23,980,624
2. 固定負債					
固定負債合計	70,330,495	0	3,370,055	0	73,700,550
負 債 合 計	92,248,504	1,998,095	3,434,575	0	97,681,174
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					
一般正味財産合計	58,443,256	90,804,626	26,477,102	0	175,724,984
(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	113,043,256	90,804,626	81,077,102	0	284,924,984
負債及び正味財産合計	205,291,760	92,802,721	84,511,677	0	382,606,158

令和2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2年4月1日から令和3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	78,712	228,480	▲ 149,768
②特定資産運用益	27,677	78,010	▲ 50,333
③施設利用料収益	46,542,630	129,233,900	▲ 82,691,270
④文化会館事業収益	48,172,890	67,864,068	▲ 19,691,178
⑤生涯学習事業収益	0	16,223,342	▲ 16,223,342
⑥生涯学習自主事業収益	0	15,482,472	▲ 15,482,472
⑦施設管理代行収益	214,812,297	213,202,344	1,609,953
⑧指定管理料収益	0	121,668,710	▲ 121,668,710
⑨受取補助金等	9,289,778	8,463,562	826,216
⑩雑収益	40,491,249	331,166	40,160,083
経常収益計	359,415,233	572,776,054	▲ 213,360,821
(2) 経常費用			
①芸術文化事業費	93,941,104	95,526,443	▲ 1,585,339
②文化会館運営事業費	262,415,137	283,781,748	▲ 21,366,611
③生涯学習講座事業費	264,660	174,987,236	▲ 174,722,576
④生涯学習自主講座事業費	0	10,629,329	▲ 10,629,329
⑤管理費	2,010,025	3,121,593	▲ 1,111,568
経常費用計	358,630,926	568,046,349	▲ 209,415,423
当期経常増減額	784,307	4,729,705	▲ 3,945,398
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	784,307	4,729,705	▲ 3,945,398
法人税、住民税及び事業税	707,500	1,921,300	▲ 1,213,800
当期一般正味財産増減額	76,807	2,808,405	▲ 2,731,598
一般正味財産期首残高	175,648,177	172,839,772	2,808,405
一般正味財産期末残高	175,724,984	175,648,177	76,807
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	284,924,984	284,848,177	76,807

令和2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

令和2年4月1日から令和3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	39,356	0	0	39,356	0	0	0	0	39,356	78,712
特定資産運用益	27,340	0	0	27,340	0	0	0	0	337	27,677
施設利用料収益	17,606,085	0	0	17,606,085	28,936,545	0	0	28,936,545	0	46,542,630
文化会館事業収益	41,561,093	0	0	41,561,093	6,611,797	0	0	6,611,797	0	48,172,890
施設管理代行収益	81,263,492	0	0	81,263,492	133,548,805	0	0	133,548,805	0	214,812,297
受取補助金等	9,289,778	0	0	9,289,778	0	0	0	0	0	9,289,778
雑収益	35,267,709	1,221,152	0	36,488,861	3,980,135	0	0	3,980,135	22,253	40,491,249
経常収益計	185,054,853	1,221,152	0	186,276,005	173,077,282	0	0	173,077,282	61,946	359,415,233
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	93,941,104	0	0	93,941,104	0	0	0	0	0	93,941,104
文化会館運営事業費	135,739,426	0	0	135,739,426	126,675,711	0	0	126,675,711	0	262,415,137
生涯学習講座事業費	0	264,660	0	264,660	0	0	0	0	0	264,660
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,010,025	2,010,025
経常費用計	229,680,530	264,660	0	229,945,190	126,675,711	0	0	126,675,711	2,010,025	358,630,926
当期経常増減額	▲ 44,625,677	956,492	0	▲ 43,669,185	46,401,571	0	0	46,401,571	▲ 1,948,079	784,307
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	▲ 44,625,677	956,492	0	▲ 43,669,185	46,401,571	0	0	46,401,571	▲ 1,948,079	784,307
他会計振替額	0	0	43,536,886	43,536,886	0	0	▲ 43,536,886	▲ 43,536,886	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 44,625,677	956,492	43,536,886	▲ 132,299	46,401,571	0	▲ 43,536,886	2,864,685	▲ 1,948,079	784,307
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	672,500	35,000	0	707,500	0	707,500
当期一般正味財産増減額	▲ 44,625,677	956,492	43,536,886	▲ 132,299	45,729,071	▲ 35,000	▲ 43,536,886	2,157,185	▲ 1,948,079	76,807
一般正味財産期首残高	—	—	—	58,575,555	—	—	—	88,647,441	28,425,181	175,648,177
一般正味財産期末残高	—	—	—	58,443,256	—	—	—	90,804,626	26,477,102	175,724,984
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	—	—	—	—	54,600,000	109,200,000
指定正味財産期末残高	—	—	—	54,600,000	—	—	—	—	54,600,000	109,200,000
III 正味財産期末残高	—	—	—	113,043,256	—	—	—	90,804,626	81,077,102	284,924,984

令和2年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

令和3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 未収消費税等 前払金 仮払金 前払費用		手元保管	運転資金	1,164,876
		りそな銀行八尾支店 (プリズム本口座)	運転資金	119,010,036
		大阪シティ信用金庫八尾北支店	〃	200,000
		りそな銀行八尾支店 (かがやき本口座)	〃	16,980,739
		グリーン大阪農業協同組合三野郷支店 (プリズム)	〃	32,500,000
		グリーン大阪農業協同組合三野郷支店 (かがやき)	〃	25,667,255
			日本芸術文化振興会補助金、令和2年度施設利用料等の未収分	12,541,656
			令和2年度分の未収消費税等	232,900
			令和3年度に対応する費用の前払分	77,919
			車両リサイクル預託金、長期借入金に係る利子補給等の仮払分	484,865
		令和3年度費用の前払分	460,586	
流動資産合計				209,320,832
(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)	法人の基本財産であり、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。	135,986,400
	基本財産積立預金	りそな銀行八尾支店 (プリズム本口座)		13,600
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	3,370,055
		大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店 (プリズム) (退職給付積立預金)	〃	30,330,495
	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)	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		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。	5
固定資産合計				173,285,326
資産合計				382,606,158
(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、令和2年度施設利用キャンセル料等の未払分	12,958,545
	未払法人税等		令和2年度分の法人税・住民税等	707,500
	預り金		源泉所得税、社会保険料、住民税等の預り金	2,585,579
	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	7,729,000
流動負債合計				23,980,624
(固定負債)				
	長期未払金		職員に対する退職金の確定未払分	33,700,550
	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
固定負債合計				73,700,550
負債合計				97,681,174
正味財産				284,924,984

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

令和3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	6,911,000	7,729,000	6,911,000	0	7,729,000
生涯学習	賞与引当金	745,000	0	745,000	0	0
合計		7,656,000	7,729,000	7,656,000	0	7,729,000

監 査 報 告 書

令和3年5月19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2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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。