

平成30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31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	218,246,198	216,184,260	2,061,938
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			0
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	264,606	396,906	▲ 132,300
固定資産合計	195,716,739	195,849,039	▲ 132,300
資産合計	413,962,937	412,033,299	1,929,638
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	86,127,515	90,359,824	▲ 4,232,309
2. 固定負債			
固定負債合計	45,795,650	45,795,650	0
負債合計	131,923,165	136,155,474	▲ 4,232,309
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	172,839,772	166,677,825	6,161,947
(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	282,039,772	275,877,825	6,161,947
負債及び正味財産合計	413,962,937	412,033,299	1,929,638

平成30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31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	97,181,049	113,704,716	18,169,675	▲ 10,809,242	218,246,198
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	264,606	0	0		264,606
固定資産合計	124,019,114	0	71,697,625		195,716,739
資 産 合 計	221,200,163	113,704,716	89,867,300	▲ 10,809,242	413,962,937
II 負債の部					
1. 流動負債					
流動負債合計	65,794,283	30,960,154	182,320	▲ 10,809,242	86,127,515
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	107,892,308	30,960,154	3,879,945	▲ 10,809,242	131,923,165
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		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	58,707,855	82,744,562	31,387,355		172,839,772
(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	113,307,855	82,744,562	85,987,355	0	282,039,772
負債及び正味財産合計	221,200,163	113,704,716	89,867,300	▲ 10,809,242	413,962,937

平成30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30年4月1日から平成31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	134,866	115,087	19,779
③施設利用料収益	140,259,135	125,369,940	14,889,195
④文化会館事業収益	94,415,819	83,444,020	10,971,799
⑤生涯学習事業収益	21,132,976	17,045,596	4,087,380
⑥生涯学習自主事業収益	15,738,518	18,925,802	▲ 3,187,284
⑦施設管理代行収益	209,430,015	217,339,812	▲ 7,909,797
⑧指定管理料収益	116,991,478	119,281,714	▲ 2,290,236
⑨受取補助金等	19,754,499	12,002,720	7,751,779
⑩雑収益	586,529	1,644,420	▲ 1,057,891
経常収益計	618,672,315	595,397,591	23,274,724
(2) 経常費用			
①芸術文化事業費	132,661,797	111,961,627	20,700,170
②文化会館運営事業費	280,154,311	278,693,830	1,460,481
③生涯学習講座事業費	182,582,259	187,435,161	▲ 4,852,902
④生涯学習自主講座事業費	9,831,323	11,438,359	▲ 1,607,036
⑤管理費	3,034,378	2,891,554	142,824
経常費用計	608,264,068	592,420,531	15,843,537
当期経常増減額	10,408,247	2,977,060	7,431,187
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	10,408,247	2,977,060	7,431,187
法人税、住民税及び事業税	4,246,300	1,096,500	3,149,800
当期一般正味財産増減額	6,161,947	1,880,560	4,281,387
一般正味財産期首残高	166,677,825	164,797,265	1,880,560
一般正味財産期末残高	172,839,772	166,677,825	6,161,947
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	282,039,772	275,877,825	6,161,947

平成30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30年4月1日から平成31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	49,951	84,546	0	134,497	0	0	0	0	369	134,866
施設利用料収益	44,514,940	31,907,090	0	76,422,030	63,837,105	0	0	63,837,105	0	140,259,135
文化会館事業収益	76,223,473	0	0	76,223,473	18,192,346	0	0	18,192,346	0	94,415,819
生涯学習事業収益	0	21,132,976	0	21,132,976	0	0	0	0	0	21,132,976
生涯学習自主事業収益	0	15,738,518	0	15,738,518	0	0	0	0	0	15,738,518
施設管理代行収益	88,068,548	0	0	88,068,548	121,361,467	0	0	121,361,467	0	209,430,015
指定管理料収益	0	74,090,704	0	74,090,704	0	42,900,774	0	42,900,774	0	116,991,478
受取補助金等	19,734,720	19,779	0	19,754,499	0	0	0	0	0	19,754,499
雑収益	420,484	72,211	0	492,695	0	19,584	0	19,584	74,250	586,529
経常収益計	229,126,356	143,045,824	0	372,172,180	203,390,918	42,920,358	0	246,311,276	188,859	618,672,315
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	132,661,797	0	0	132,661,797	0	0	0	0	0	132,661,797
文化会館運営事業費	153,343,261	0	0	153,343,261	126,811,050	0	0	126,811,050	0	280,154,311
生涯学習講座事業費	0	147,700,083	0	147,700,083	0	34,882,176	0	34,882,176	0	182,582,259
生涯学習自主講座事業費	0	9,831,323	0	9,831,323	0	0	0	0	0	9,831,323
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,034,378	3,034,378
経常費用計	286,005,058	157,531,406	0	443,536,464	126,811,050	34,882,176	0	161,693,226	3,034,378	608,264,068
当期経常増減額	▲ 56,878,702	▲ 14,485,582	0	▲ 71,364,284	76,579,868	8,038,182	0	84,618,050	▲ 2,845,519	10,408,247
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	71,231,984	71,231,984	0	0	▲ 71,231,984	▲ 71,231,984	0	-
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 56,878,702	▲ 14,485,582	71,231,984	▲ 132,300	76,579,868	8,038,182	▲ 71,231,984	13,386,066	▲ 2,845,519	10,408,247
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	4,211,300	35,000	0	4,246,300	0	4,246,300
当期一般正味財産増減額	▲ 56,878,702	▲ 14,485,582	71,231,984	▲ 132,300	72,368,568	8,003,182	▲ 71,231,984	9,139,766	▲ 2,845,519	6,161,947
一般正味財産期首残高	—	—	—	58,840,155	—	—	—	73,604,796	34,232,874	166,677,825
一般正味財産期末残高	—	—	—	58,707,855	—	—	—	82,744,562	31,387,355	172,839,772
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	—	—	—	113,307,855	—	—	—	82,744,562	85,987,355	282,039,772

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

平成31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	7,269,000	7,308,000	7,269,000	0	7,308,000
生涯学習	賞与引当金	2,456,000	3,128,000	2,456,000	0	3,128,000
合計		9,725,000	10,436,000	9,725,000	0	10,436,000

平成30年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

平成31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	3,396,023
	預金	りそな銀行八尾支店（プリズム本口座）	運転資金	99,835,542
		大阪シティ信用金庫（釣銭両替口座）	〃	200,000
		りそな銀行（かがやき本口座）	〃	23,811,319
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	7,110
		グリーン大阪農業協同組合（プリズム）	〃	32,500,000
		グリーン大阪農業協同組合（かがやき）	〃	25,667,255
	未収金		文化芸術振興費補助金、平成30年度施設利用料等の未収分	32,123,418
	前払金		平成31年度に対応する費用の前払分	25,369
	仮払金		車両リサイクル預託金	7,790
	前払費用		平成31年度費用の前払分	672,372
流動資産合計				218,246,198
(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
	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	3,697,625
		グリーン大阪農業協同組合（かがやき）（退職給付積立預金）	〃	8,819,400
		大阪中河内農業協同組合（プリズム）（退職給付積立預金）	〃	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
	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	264,605
固定資産合計				195,716,739
資産合計				413,962,937
(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	24,627,734
	未払法人税等		平成30年度法人税・住民税等	4,246,300
	未払消費税等		平成30年度未払消費税等	3,831,200
	前受金	文化会館施設利用料前受金	平成31年度文化会館施設利用料	26,457,270
		文化会館事業前受金	平成31年度事業実施に係る入場券販売金	214,279
		生涯学習センター施設利用料前受金	平成31年度生涯学習センター施設利用料	503,340
		生涯学習センター事業前受金	平成31年度生涯学習センター講座受講料	2,706,500
		生涯学習センター健康増進事業前受金	平成31年度生涯学習センター健康増進講座受講料	723,000
		生涯学習センター自主事業前受金	平成31年度生涯学習センター自主講座受講料	6,962,310
	預り金		源泉所得税、社会保険料、住民税等の預り金	5,208,892
	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等	210,690
	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	10,436,000
流動負債合計				86,127,515
(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				131,923,165
正味財産				282,039,772

監 査 報 告 書

令和元年5月22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 白 木 順 一 郎

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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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。