

令和3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4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	198,752,155	209,320,832	▲ 10,568,677
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	6	0
固定資産合計	173,285,326	173,285,326	0
資産合計	372,037,481	382,606,158	▲ 10,568,677
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	26,500,300	23,980,624	2,519,676
2. 固定負債			
固定負債合計	73,700,550	73,700,550	0
負債合計	100,200,850	97,681,174	2,519,676
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			
(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	271,836,631	284,924,984	▲ 13,088,353
負債及び正味財産合計	372,037,481	382,606,158	▲ 10,568,677

令和3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4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	129,928,063	100,240,966	11,196,540	▲ 42,613,414	198,752,155
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	231,843,334	100,240,966	82,566,595	▲ 42,613,414	372,037,481
II 負債の部					
1. 流動負債					
流動負債合計	59,538,034	9,506,340	69,340	▲ 42,613,414	26,500,300
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	129,868,529	9,506,340	3,439,395	▲ 42,613,414	100,200,850
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	47,374,805	90,734,626	24,527,200	0	162,636,631
(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	101,974,805	90,734,626	79,127,200	0	271,836,631
負債及び正味財産合計	231,843,334	100,240,966	82,566,595	▲ 42,613,414	372,037,481

令和3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3年4月1日から令和4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	157,760	78,712	79,048
②特定資産運用益	27,398	27,677	▲ 279
③施設利用料収益	0	46,542,630	▲ 46,542,630
④文化会館事業収益	33,463,326	48,172,890	▲ 14,709,564
⑤施設管理代行収益	108,918,700	214,812,297	▲ 105,893,597
⑥受取補助金等	10,074,000	9,289,778	784,222
⑦雑収益	7,406,215	40,491,249	▲ 33,085,034
経常収益計	160,047,399	359,415,233	▲ 199,367,834
(2) 経常費用			
①芸術文化事業費	81,571,571	93,941,104	▲ 12,369,533
②文化会館運営事業費	89,431,093	262,415,137	▲ 172,984,044
③生涯学習講座事業費	0	264,660	▲ 264,660
④管理費	2,063,088	2,010,025	53,063
経常費用計	173,065,752	358,630,926	▲ 185,565,174
当期経常増減額	▲ 13,018,353	784,307	▲ 13,802,660
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	▲ 13,018,353	784,307	▲ 13,802,660
法人税、住民税及び事業税	70,000	707,500	▲ 637,500
当期一般正味財産増減額	▲ 13,088,353	76,807	▲ 13,165,160
一般正味財産期首残高	175,724,984	175,648,177	76,807
一般正味財産期末残高	162,636,631	175,724,984	▲ 13,088,353
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	271,836,631	284,924,984	▲ 13,088,353

令和3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3年4月1日から令和4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	78,880	0	0	78,880	0	0	0	0	78,880	157,760
特定資産運用益	27,331	0	0	27,331	0	0	0	0	67	27,398
文化会館事業収益	33,463,326	0	0	33,463,326	0	0	0	0	0	33,463,326
施設管理代行収益	41,203,945	0	0	41,203,945	67,714,755	0	0	67,714,755	0	108,918,700
受取補助金等	10,074,000	0	0	10,074,000	0	0	0	0	0	10,074,000
雑収益	7,254,195	420	0	7,254,615	117,361	0	0	117,361	34,239	7,406,215
経常収益計	92,101,677	420	0	92,102,097	67,832,116	0	0	67,832,116	113,186	160,047,399
(2) 経常費用										
芸術文化事業費	81,571,571	0	0	81,571,571	0	0	0	0	0	81,571,571
文化会館運営事業費	65,355,271	0	0	65,355,271	24,075,822	0	0	24,075,822	0	89,431,093
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,063,088	2,063,088
経常費用計	146,926,842	0	0	146,926,842	24,075,822	0	0	24,075,822	2,063,088	173,065,752
当期経常増減額	▲ 54,825,165	420	0	▲ 54,824,745	43,756,294	0	0	43,756,294	▲ 1,949,902	▲ 13,018,353
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	▲ 54,825,165	420	0	▲ 54,824,745	43,756,294	0	0	43,756,294	▲ 1,949,902	▲ 13,018,353
他会計振替額	0	0	43,756,294	43,756,294	0	0	▲ 43,756,294	▲ 43,756,294	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 54,825,165	420	43,756,294	▲ 11,068,451	43,756,294	0	▲ 43,756,294	0	▲ 1,949,902	▲ 13,018,353
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	70,000	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	▲ 54,825,165	420	43,756,294	▲ 11,068,451	43,686,294	0	▲ 43,756,294	▲ 70,000	▲ 1,949,902	▲ 13,088,353
一般正味財産期首残高	—	—	—	58,443,256	—	—	—	90,804,626	26,477,102	175,724,984
一般正味財産期末残高	—	—	—	47,374,805	—	—	—	90,734,626	24,527,200	162,636,631
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	—	—	—	101,974,805	—	—	—	90,734,626	79,127,200	271,836,631

令和3年度 公益財団法人八尾市文化振興事業団
財産目録

令和4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	357,465
	預金	普通預金		
		りそな銀行八尾支店	運転資金	72,140,768
		大阪シティ信用金庫八尾北支店	"	20
		ゆうちょ銀行振替口座	"	3,188
		定期預金		
		大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店	"	40,000,000
		グリーン大阪農業協同組合三野郷支店	"	32,500,000
		大阪シティ信用金庫八尾北支店	"	42,613,414
	未収金		各種補助金等の未収分	11,039,840
	前払金		令和4年度に対応する費用の前払分	57,016
	仮払金		車両リサイクル預託金	7,790
	前払費用		令和4年度費用の前払分	32,654
流動資産合計				198,752,155
(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。	135,987,760
	基本財産積立預金	普通預金		12,240
		りそな銀行八尾支店		
特定資産	退職給付積立資産	定期預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,370,055
		みずほ銀行八尾支店	"	30,330,495
		大阪中河内農業協同組合八尾駅前支店		
	文化事業積立資産	普通預金	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
		りそな銀行八尾支店		
その他固定資産	車両運搬具		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				372,037,481
(流動負債)				
	未払金		各種業務委託料、人件費等の未払分	2,818,181
	未払法人税等		令和3年度分の法人税・住民税等	70,000
	未払消費税等		令和3年度分の未払消費税等	344,200
	前受金	文化会館施設利用料前受金	令和4年度文化会館施設利用料	14,049,320
		文化会館事業前受金	令和4年度プリズムクラブ会費	4,000
		文化会館その他前受金	特別利子補給金	266,294
	預り金		源泉所得税、社会保険料、住民税等の預り金	1,472,305
	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	7,476,000
流動負債合計				26,500,300
(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				100,200,850
正味財産				271,836,631

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

令和4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	7,729,000	7,476,000	7,729,000	0	7,476,000
合計		7,729,000	7,476,000	7,729,000	0	7,476,000

監査報告書

令和4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 脩

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3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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。