

貸借対照表
平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	86,312,356	82,645,780	3,666,576
未収金	900,700	8,416,125	7,515,425
前払金	6,447,255	963,169	5,484,086
仮払金		525	525
立替金	508,399	344,955	163,444
貯蔵品	1,040,837	889,837	151,000
商品	54,721	69,396	14,675
流動資産合計	95,264,268	93,329,787	1,934,481
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	199,872,000	199,856,000	16,000
基本財産積立預金	128,000	144,000	16,000
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,247,882	11,875,405	1,372,477
文化芸術振興保全基金	50,000,000	50,000,000	0
市民芸術文化活動助成基金	6,408,000	8,029,000	1,621,000
特定資産合計	69,655,882	69,904,405	248,523
(3) その他固定資産			
什器備品	225,030	85,505	139,525
リース資産	1,260,000	3,780,000	2,520,000
その他固定資産合計	1,485,030	3,865,505	2,380,475
固定資産合計	271,140,912	273,769,910	2,628,998
資産合計	366,405,180	367,099,697	694,517
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,064,269	19,908,440	3,155,829
預り金	1,367,481	2,007,503	640,022
入場料前受金	1,613,450	4,250,900	2,637,450
預り入場券販売金	144,900	231,150	86,250
預り実費使用料		1,482,718	1,482,718
前受金	16,643,150	16,134,400	508,750
賞与引当金	3,375,490	3,337,850	37,640
リース債務	1,260,000	2,520,000	1,260,000
流動負債合計	47,468,740	49,872,961	2,404,221
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,651,900	13,247,882	1,404,018
リース債務		1,260,000	1,260,000
固定負債合計	14,651,900	14,507,882	144,018
負債合計	62,120,640	64,380,843	2,260,203
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(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)	104,284,540	102,718,854	1,565,686
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(56,408,000)	(58,029,000)	(1,621,000)
正味財産合計	304,284,540	302,718,854	1,565,686
負債及び正味財産合計	366,405,180	367,099,697	694,517

貸借対照表内訳書

平成26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	合計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	63,765,170	8,264,150	14,283,036	86,312,356
未収金	331,600	569,100		900,700
前払金	6,060,255	315,000	72,000	6,447,255
立替金	508,399			508,399
貯蔵品	440,847	599,990		1,040,837
商品		54,721		54,721
流動資産合計	71,106,271	9,802,961	14,355,036	95,264,268
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	99,936,000		99,936,000	199,872,000
基本財産積立預金	64,000		64,000	128,000
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産			13,247,882	13,247,882
文化芸術振興保全基金			50,000,000	50,000,000
市民芸術文化活動助成基金	6,408,000			6,408,000
特定資産合計	6,408,000	0	63,247,882	69,655,882
(3) その他固定資産				
什器備品	2	225,028		225,030
リース資産	1,260,000			1,260,000
その他固定資産合計	1,260,002	225,028	0	1,485,030
固定資産合計	107,668,002	225,028	163,247,882	271,140,912
資産合計	178,774,273	10,027,989	177,602,918	366,405,180
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	22,320,687	743,582		23,064,269
預り金	880,048	482,333	5,100	1,367,481
入場料前受金	1,613,450			1,613,450
預り入場券販売金	144,900			144,900
前受金	15,224,150	1,419,000		16,643,150
賞与引当金			3,375,490	3,375,490
リース債務	1,260,000			1,260,000
流動負債合計	41,443,235	2,644,915	3,380,590	47,468,740
2. 固定負債				
退職給付引当金			14,651,900	14,651,900
固定負債合計	0	0	14,651,900	14,651,900
負債合計	41,443,235	2,644,915	18,032,490	62,120,640
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄附金	100,000,000		100,000,000	200,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	37,331,038	7,383,074	59,570,428	104,284,540
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,408,000)	(0)	(50,000,000)	(56,408,000)
正味財産合計	137,331,038	7,383,074	159,570,428	304,284,540
負債及び正味財産合計	178,774,273	10,027,989	177,602,918	366,405,180

正味財産増減計算書
平成 25年4月1日から 平成 26年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減
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	(1,996,000)	(1,996,000)	(0)
基本財産受取利息	1,996,000	1,996,000	0
特定資産運用益	(31,247)	(39,263)	(8,016)
特定資産受取利息	31,247	39,263	8,016
事業収益	(112,911,196)	(155,085,019)	(42,173,823)
利用料収益	62,244,310	66,423,225	4,178,915
入場料収益	30,689,270	68,011,727	37,322,457
参加料収益	6,297,500	6,633,800	336,300
負担金収益	1,361,850	1,100,000	261,850
物品販売収益	947,093	1,003,248	56,155
広告料収益	1,435,000	1,915,000	480,000
レストラン事業収益	4,491,677	4,295,793	195,884
受取会費	1,649,800	1,552,400	97,400
手数料収益	2,894,696	3,249,826	355,130
委託料収益	900,000	900,000	0
指定管理料収益	(204,853,466)	(206,176,936)	(1,323,470)
指定管理料収益	204,853,466	206,176,936	1,323,470
受取補助金等	(0)	(3,800,000)	(3,800,000)
受取補助金	0	3,800,000	3,800,000
受取助成金	(1,700,000)	(0)	(1,700,000)
受取助成金	1,700,000	0	1,700,000
受取寄附金	(255,000)	(300,000)	(45,000)
受取寄附金	255,000	300,000	45,000
雑収益	(50,000)	(14,000)	(36,000)
雑収益	50,000	14,000	36,000
経常収益計	321,796,909	367,411,218	45,614,309
(2) 経常費用			
事業費	(317,727,135)	(371,360,454)	(53,633,319)
給料手当	57,304,595	60,908,525	3,603,930
臨時雇賃金	10,547,834	9,708,647	839,187
賞与引当金繰入額	3,361,988	3,324,499	37,489
法定福利厚生費	10,817,739	11,914,213	1,096,474
福利厚生費	478,558	425,996	52,562
退職給付費用	1,494,465	2,709,065	1,214,600
中退共掛金	1,840,749	1,845,502	4,753
会議費	2,109	7,800	5,691
旅費	390,430	552,010	161,580
減価償却費	2,625,475	2,825,551	200,076
通信運搬費	5,747,127	5,819,060	71,933
消耗什器備品費	2,173,468	252,892	1,920,576
消耗品費	7,086,583	7,215,049	128,466
印刷製本費	8,097,142	9,326,475	1,229,333
修繕費	2,189,250	2,800,191	610,941
賃借料	32,903,373	39,440,744	6,537,371
光熱水費	30,419,694	28,020,497	2,399,197
保険料	358,565	514,450	155,885
手数料	1,335,741	1,390,516	54,775
調査費	3,000	40,500	37,500
租税公課	4,533,932	4,319,500	214,432
著作権料	529,561	1,354,102	824,541
委託費	128,424,426	169,999,868	41,575,442
広告宣伝費	1,552,001	2,654,975	1,102,974
支払助成金	1,621,000	1,971,000	350,000
負担金	1,888,330	2,018,827	130,497
管理費	(1,811,688)	(1,191,192)	(620,496)
給料手当	230,134	244,607	14,473
賞与引当金繰入額	13,502	13,351	151
法定福利厚生費	37,173	42,151	4,978
福利厚生費	1,918	1,706	212
退職給付費用	6,002	10,880	4,878
中退共掛金	7,393	7,412	19
役員報酬	300,000	295,000	5,000
会議費	7,200	9,480	2,280
旅費	800	0	800
渉外費	155,376	80,420	74,956
通信運搬費	14,500	7,280	7,220
消耗品費	10,202	10,000	202
印刷製本費	413	0	413
賃借料	7,400	0	7,400

正味財産増減計算書
平成 25年4月1日から 平成 26年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	73,500	67,380	6,120
手数料	4,625	4,625	0
租税公課	2,900	2,300	600
委託費	417,025	278,800	138,225
広告宣伝費	346,500	0	346,500
負担金	175,125	115,800	59,325
経常費用計	319,538,823	372,551,646	53,012,823
評価損益等調整前当期経常増減額	2,258,086	5,140,428	7,398,514
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,258,086	5,140,428	7,398,514
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	(0)	(210,000)	(210,000)
什器備品受贈益	0	210,000	210,000
経常外収益計	0	210,000	210,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	210,000	210,000
税引前当期一般正味財産増減額	2,258,086	4,930,428	7,188,514
法人税、住民税及び事業税	692,400	696,500	4,100
当期一般正味財産増減額	1,565,686	5,626,928	7,192,614
一般正味財産期首残高	102,718,854	108,345,782	5,626,928
一般正味財産期末残高	104,284,540	102,718,854	1,565,686
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	(1,996,000)	(1,996,000)	(0)
基本財産受取利息	1,996,000	1,996,000	0
一般正味財産への振替額	(1,996,000)	(1,996,000)	(0)
一般正味財産への振替額	1,996,000	1,996,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
正味財産期末残高	304,284,540	302,718,854	1,565,686

正味財産増減計算書内訳表
平成 25年4月1日から 平成 26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	内部取引消去	合 計
	地域の芸術文化振興を 図る事業	地域の芸術文化振興に 資する事業			
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	(998,000)		(998,000)		(1,996,000)
基本財産受取利息	998,000		998,000		1,996,000
特定資産運用益	(2,015)		(29,232)		(31,247)
特定資産受取利息	2,015		29,232		31,247
事業収益	(100,003,031)	(13,206,065)		(297,900)	(112,911,196)
利用料収益	58,194,840	4,347,370		297,900	62,244,310
入場料収益	30,689,270				30,689,270
参加料収益	6,297,500				6,297,500
負担金収益	1,361,850				1,361,850
物品販売収益	793,955	153,138			947,093
広告料収益	60,000	1,375,000			1,435,000
レストラン事業収益		4,491,677			4,491,677
受取会費		1,649,800			1,649,800
手数料収益	2,605,616	289,080			2,894,696
委託料収益		900,000			900,000
指定管理料収益	(195,821,595)	(9,031,871)			(204,853,466)
指定管理料収益	195,821,595	9,031,871			204,853,466
受取助成金等	(1,700,000)				(1,700,000)
受取助成金	1,700,000				1,700,000
受取寄附金	(255,000)				(255,000)
受取寄附金	255,000				255,000
雑収益	(50,000)				(50,000)
雑収益	50,000				50,000
経常収益計	298,829,641	22,237,936	1,027,232	297,900	321,796,909
(2) 経常費用					
事業費	(300,967,202)	(16,984,533)		(224,600)	(317,727,135)
給料手当	55,290,888	2,013,707			57,304,595
臨時雇賃金	10,114,319	433,515			10,547,834
賞与引当金繰入額	3,243,846	118,142			3,361,988
法定福利厚生費	10,428,372	389,367			10,817,739
福利厚生費	461,751	16,807			478,558
退職給付費用	1,441,949	52,516			1,494,465
中退共掛金	1,776,064	64,685			1,840,749
会議費	1,983	126			2,109
旅費	382,362	8,068			390,430
減価償却費	2,493,698	131,777			2,625,475
通信運搬費	4,851,073	896,054			5,747,127
消耗什器備品費	2,043,960	129,508			2,173,468
消耗品費	6,628,685	457,898			7,086,583
印刷製本費	7,597,400	499,742			8,097,142
修繕費	2,057,896	131,354			2,189,250
賃借料	31,047,586	2,080,387		224,600	32,903,373
光熱水費	26,664,351	3,755,343			30,419,694
保険料	340,961	17,604			358,565
手数料	1,061,054	274,687			1,335,741
調査費	3,000				3,000
租税公課	4,109,264	424,668			4,533,932
著作権料	529,561				529,561
委託費	123,513,955	4,910,471			128,424,426
広告宣伝費	1,552,001				1,552,001
支払助成金	1,621,000				1,621,000
負担金	1,710,223	178,107			1,888,330
管理費			(1,884,988)	(73,300)	(1,811,688)
給料手当			230,134		230,134
賞与引当金繰入額			13,502		13,502
法定福利厚生費			37,173		37,173
福利厚生費			1,918		1,918
退職給付費用			6,002		6,002
中退共掛金			7,393		7,393
役員報酬			300,000		300,000
会議費			7,200		7,200
旅費			800		800
渉外費			155,376		155,376
通信運搬費			14,500		14,500
消耗品費			10,202		10,202
印刷製本費			413		413
賃借料			80,700	73,300	7,400

正味財産増減計算書内訳表
平成 25年4月1日から 平成 26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	内部取引消去	合 計
	地域の芸術文化振興を 図る事業	地域の芸術文化振興に 資する事業			
保険料			73,500		73,500
手数料			4,625		4,625
租税公課			2,900		2,900
委託費			417,025		417,025
広告宣伝費			346,500		346,500
負担金			175,125		175,125
経常費用計	300,967,202	16,984,533	1,884,988	297,900	319,538,823
評価損益等調整前当期経常増減額	2,137,561	5,253,403	857,756	0	2,258,086
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	2,137,561	5,253,403	857,756	0	2,258,086
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産受贈益	(0)	(0)	(0)		(0)
什器備品受贈益					0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	2,576,355	3,434,111	857,756		0
税引前当期一般正味財産増減額	438,794	1,819,292	0		2,258,086
法人税、住民税及び事業税		692,400			692,400
当期一般正味財産増減額	438,794	1,126,892	0		1,565,686
一般正味財産期首残高	36,892,244	6,256,182	59,570,428		102,718,854
一般正味財産期末残高	37,331,038	7,383,074	59,570,428	0	104,284,540
指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	(998,000)		(998,000)		(1,996,000)
基本財産受取利息	998,000		998,000		1,996,000
一般正味財産への振替額	(998,000)		(998,000)		(1,996,000)
一般正味財産への振替額	998,000		998,000		1,996,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	100,000,000		200,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000		200,000,000
正味財産期末残高	137,331,038	7,383,074	159,570,428		304,284,540

財務諸表に対する注記

平成26年3月31日現在

- 1 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
償却原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産及び無形固定資産
定額法によっている。
リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する期末勤勉手当の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
期末自己都合要支給退職金額より中退共期末支給予定額を差し引いた額を計上することとしている。
 - (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。
 - (5) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品
個別法に基づく原価法によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	199,856,000	16,000	0	199,872,000
基本財産積立預金	144,000	0	16,000	128,000
小計	200,000,000	16,000	16,000	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	11,875,405	1,372,477	0	13,247,882
文化芸術振興保全基金	50,000,000	0	0	50,000,000
市民芸術文化活動助成基金	8,029,000	0	1,621,000	6,408,000
小計	69,904,405	1,372,477	1,621,000	69,655,882
合計	269,904,405	1,388,477	1,637,000	269,655,882

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
投資有価証券	199,872,000	199,872,000	0	—
基本財産積立預金	128,000	128,000	0	—
小計	200,000,000	200,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	13,247,882	0	0	13,247,882
文化芸術振興保全基金	50,000,000	0	50,000,000	0
市民芸術文化活動助成基金	6,408,000	0	6,408,000	0
小計	69,655,882	0	56,408,000	13,247,882
合計	269,655,882	200,000,000	56,408,000	13,247,882

4 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
大阪府公募公債 359	199,872,000	206,360,000	6,488,000
合計	199,872,000	206,360,000	6,488,000

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	985,985	760,955	225,030
リース資産	6,300,000	5,040,000	1,260,000
合計	7,285,985	5,800,955	1,485,030

6 指定正味財産からの一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息 一般正味財産へ振替	1,996,000
合計	1,996,000

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金 地域の文化振興等の活動：文化会館公演	独立行政法人日本芸術文化振興会	—	1,700,000	1,700,000	—	—
合計		0	1,700,000	1,700,000	0	

8 リース取引関係

(1) 所有権移転外ファイナンスリース取引

リース資産の内容
その他固定資産

事務室内サーバー及びネットワーク機器並びにチケット販売・会員管理システム一式（什器備品）
リース資産の減価償却の方法
重要な会計方針「(2)固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりである。

附属明細書

平成26年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2、基本財産及び特定資産の増減及びその残高に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

(単位:円)

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	
退職給付引当金	13,247,882	1,404,018	0	0	14,651,900

財 産 目 録
平成26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	現金 手元保管	現金 手元保管	運転資金として	746,987		
		普通預金				
		三菱東京UFJ銀行河内長野支店(1)	運転資金として	64,613,575		
		三菱東京UFJ銀行河内長野支店(2)	"	13,286,064		
		三菱東京UFJ銀行河内長野支店(3)	"	6,847,200		
	振替口座	三菱東京UFJ銀行河内長野支店(4)	三菱東京UFJ銀行河内長野支店(4)	"	16,000	
			ゆうちょ銀行	運転資金として	802,530	
			未収金	3月分レストラン事業収入、販売委託チケット売上金、外チケット売上金 他	レストラン事業収益、入場料収益 他	900,700
			前払金	次年度事業準備に係る前払金 他	次年度事業楽曲・脚本制作費、次年度事業用PC購入 他	6,447,255
			立替金	雇用保険、舞台経費 他	職員に対する雇用保険料立替、両主催事業舞台経費立替 他	508,399
貯蔵品	チケット用紙、友の会会員カード 他	翌事業年度事業に供する貯蔵品	1,040,837			
商品	サーバースタンド-販売用商品	翌事業年度収益事業会計にて販売する商品	54,721			
流動資産合計				95,264,268		
(固定資産)						
基本財産						
投資有価証券	大阪府公募公債 359		満期保有を目的に保有し、50%(99,936,000円)については公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用しており、残り50%(99,936,000円)についてはその運用益を法人会計の財源としている	199,872,000		
	基本財産積立預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行河内長野支店	償却原価法に基づき基本財産運用益とする目的で保有し、50%(64,000円)については公益目的財産であり公益目的事業の財源として使用し、残り50%(64,000円)については法人会計の財源として使用している	128,000		
特定資産						
文化芸術振興保全基金	普通預金 三菱東京UFJ銀行河内長野支店	文化芸術振興保全基金	財団運営及び事業の実施において不測の事態に備えるもの	10,000,000		
		りそな銀行河内千代田支店	"	10,000,000		
		三井住友銀行河内長野支店	"	10,000,000		
		紀陽銀行河内長野支店	"	10,000,000		
		南都銀行河内長野支店	"	10,000,000		
		退職給付引当資産	定期預金三菱東京UFJ銀行河内長野支店 普通預金三菱東京UFJ銀行河内長野支店	職員7名の退職金支払の財源として積み立てている	11,875,405 1,372,477	
その他固定資産						
市民芸術文化活動助成基金	定期預金 三菱東京UFJ銀行河内長野支店	市民芸術文化活動助成基金	昨年度から平成28年度にかけて実施する市民芸術文化活動助成金交付に備え特定費用準備資金として管理されている預金	6,408,000		
		什器備品	ソファ一セット一式(事務室)	公益目的保有財産であり公益事業に使用している	1	
		台下冷凍庫(レストラン)	公益目的事業に必要な収益事業等に使用している	3,847		
		液晶テレビ一式	公益目的財産であり公益事業に使用している	1		
リース資産	台下冷蔵庫(レストラン)	台下冷蔵庫(レストラン)	公益目的事業に必要な収益事業等に使用している	221,181		
		サーバ-及びネットワーク機器並びにチケット管理・会員管理システム一式	公益目的事業に使用している他、公益目的事業に必要な収益事業等に使用している	1,260,000		
固定資産合計				271,140,912		
資産合計				366,405,180		
(流動負債)						
未払金	警備・清掃他委託業者に対する未払い額 3月分光熱水費、他	未払金	3月分警備・清掃・設備管理委託料、3月分賃金・残業手当、3月分光熱水費、未払消費税 未払法人税 他	23,064,269		
		預かり金	源泉所得税 他	1,367,481		
		入場料前受金	前売り入場券販売金	次事業年度実施事業の入場券販売金	1,613,450	
		預り入場券販売金	近隣市文化会館に対するもの 他	受託販売した入場券販売金	144,900	
		前受金	施設利用者、友の会会員、平成26年度事業参加者に対するもの 他	平成26年度施設利用料、平成26年度事業参加費、平成26年度友の会会費 他	16,643,150	
		賞与引当金	職員に対するもの	職員7名の平成26年6月期末勤勉手当のうち平成25年度に属するもの	3,375,490	
		リース債務	サーバ-及びネットワーク機器並びにチケット管理・会員管理システム一式	公益目的事業に使用している他、公益目的事業に必要な収益事業等に使用している	1,260,000	
流動負債合計				47,468,740		
(固定負債)						
退職給付引当金	職員に対するもの	職員7名の退職金の支給に備えたもの		14,651,900		
固定負債合計				14,651,900		
負債合計				62,120,640		
正味財産				304,284,540		

監査報告書

平成26年5月26日

公益財団法人河内長野市文化振興財団
理事長 山本明彦 殿

公益財団法人河内長野市文化振興財団

監事 吉年 正守 印

公益財団法人河内長野市文化振興財団

監事 堀 智真 印

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度における業務及び会計の監査を行いました。

その結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査方法の概要

- (1) 業務監査については、理事の業務執行状況を確認し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討しました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の正当性を検討しました。

2. 監査意見

- (1) 事業実施報告書の内容は、法令及び定款に従い法人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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。