

**貸借対照表**  
平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	82,645,780	84,563,325	△ 1,917,545
未収金	8,416,125	4,037,977	4,378,148
前払金	963,169	1,714,597	△ 751,428
仮払金	525	0	525
立替金	344,955	1,089	343,866
貯蔵品	889,837	1,111,470	△ 221,633
商品	69,396	67,353	2,043
流動資産合計	93,329,787	91,495,811	1,833,976
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
投資有価証券	199,856,000	199,840,000	16,000
基本財産積立預金	144,000	160,000	△ 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	11,875,405	11,875,405	0
文化芸術振興保全基金	50,000,000	50,000,000	0
周年事業費積立資産	0	5,000,000	△ 5,000,000
市民芸術文化活動助成基金	8,029,000	10,000,000	△ 1,971,000
特定資産合計	69,904,405	76,875,405	△ 6,971,000
(3) その他固定資産			
什器備品	85,505	181,056	△ 95,551
リース資産	3,780,000	0	3,780,000
その他固定資産合計	3,865,505	181,056	3,684,449
固定資産合計	273,769,910	277,056,461	△ 3,286,551
<b>資産合計</b>	367,099,697	368,552,272	△ 1,452,575
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	19,908,440	19,868,121	40,319
預り金	2,007,503	964,207	1,043,296
入場料前受金	4,250,900	12,244,530	△ 7,993,630
預り入場券販売金	231,150	198,400	32,750
預り実費使用料	1,482,718	1,585,395	△ 102,677
前受金	16,134,400	14,817,900	1,316,500
賞与引当金	3,337,850	0	3,337,850
リース債務	2,520,000	0	2,520,000
流動負債合計	49,872,961	49,678,553	194,408
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	13,247,882	10,527,937	2,719,945
リース債務	1,260,000	0	1,260,000
固定負債合計	14,507,882	10,527,937	3,979,945
<b>負債合計</b>	64,380,843	60,206,490	4,174,353
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	102,718,854	108,345,782	△ 5,626,928
(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)	(58,029,000)	(66,347,468)	(△ 8,318,468)
正味財産合計	302,718,854	308,345,782	△ 5,626,928
<b>負債及び正味財産合計</b>	367,099,697	368,552,272	△ 1,452,575

※ 前事業年度は公益財団法人への移行初年度であり、平成23年11月1日より平成24年3月31日の5ヶ月間である。

# 貸借対照表内訳書

平成25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
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	60,804,028	7,554,697	14,287,055	82,645,780
未収金	7,881,139	534,986		8,416,125
前払金	846,262	116,907		963,169
仮払金	525			525
立替金	344,955			344,955
貯蔵品	269,280	620,557		889,837
商品	0	69,396		69,396
流動資産合計	70,146,189	8,896,543	14,287,055	93,329,787
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	99,928,000		99,928,000	199,856,000
基本財産積立預金	72,000		72,000	144,000
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			11,875,405	11,875,405
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	8,029,000			8,029,000
特定資産合計	8,029,000	0	61,875,405	69,904,405
(3) その他固定資産				
什器備品	27,791	57,714		85,505
リース資産	3,780,000			3,780,000
その他固定資産合計	3,807,791	57,714	0	3,865,505
固定資産合計	111,836,791	57,714	161,875,405	273,769,910
資産合計	181,982,980	8,954,257	176,162,460	367,099,697
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	19,145,858	762,582		19,908,440
預り金	1,520,210	480,993	6,300	2,007,503
入場料前受金	4,250,900			4,250,900
預り入場券販売金	231,150			231,150
預り実費使用料	1,482,718			1,482,718
前受金	14,679,900	1,454,500		16,134,400
賞与引当金			3,337,850	3,337,850
リース債務	2,520,000			2,520,000
流動負債合計	43,830,736	2,698,075	3,344,150	49,872,961
2. 固定負債				
退職給付引当金			13,247,882	13,247,882
リース債務	1,260,000			1,260,000
固定負債合計	1,260,000	0	13,247,882	14,507,882
負債合計	45,090,736	2,698,075	16,592,032	64,380,843
<b>III 正味財産の部</b>				
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)		(100,000,000)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)		(0)	(0)
2. 一般正味財産	36,892,244	6,256,182	59,570,428	102,718,854
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)	(8,029,000)		(50,000,000)	(58,029,000)
正味財産合計	136,892,244	6,256,182	159,570,428	302,718,854
負債及び正味財産合計	181,982,980	8,954,257	176,162,460	367,099,697

# 正味財産増減計算書

平成 24年4月1日から 平成 25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			
基本財産運用益	( 1,996,000)	( 910,046)	( 1,085,954)
基本財産受取利息	1,996,000	910,046	1,085,954
特定資産運用益	( 39,263)	( 17,973)	( 21,290)
特定資産受取利息	39,263	17,973	21,290
事業収益	( 155,085,019)	( 47,493,926)	( 107,591,093)
利用料収益	66,423,225	23,568,940	42,854,285
入場料収益	68,011,727	18,368,723	49,643,004
参加料収益	6,633,800	0	6,633,800
負担金収益	1,100,000	0	1,100,000
物品販売収益	1,003,248	231,165	772,083
広告料収益	1,915,000	590,000	1,325,000
レストラン事業収益	4,295,793	1,709,496	2,586,297
受取会費	1,552,400	610,593	941,807
手数料収益	3,249,826	1,515,009	1,734,817
委託料収益	900,000	900,000	0
指定管理料収益	( 206,176,936)	( 85,272,544)	( 120,904,392)
指定管理料収益	206,176,936	85,272,544	120,904,392
受取補助金等	( 3,800,000)	( 1,100,000)	( 2,700,000)
受取補助金	3,800,000	1,100,000	2,700,000
受取助成金	( 0)	( 176,000)	(△ 176,000)
受取助成金	0	176,000	△ 176,000
受取寄附金	( 300,000)	( 0)	( 300,000)
受取寄附金	300,000	0	300,000
雑収益	( 14,000)	( 2)	( 13,998)
雑収益	14,000	2	13,998
経常収益計	367,411,218	134,970,491	232,440,727
(2) 経常費用			
事業費	( 371,360,454)	( 133,015,976)	( 238,344,478)
給料手当	60,908,525	27,031,553	33,876,972
臨時雇賃金	9,708,647	3,548,531	6,160,116
賞与引当金繰入額	3,324,499	0	3,324,499
法定福利厚生費	11,914,213	0	11,914,213
福利厚生費	425,996	5,243,002	△ 4,817,006
退職給付費用	2,709,065	894,643	1,814,422
中退共掛金	1,845,502	772,397	1,073,105
会議費	7,800	0	7,800
旅費	552,010	226,480	325,530
減価償却費	2,825,551	39,814	2,785,737
通信運搬費	5,819,060	2,102,833	3,716,227
消耗什器備品費	252,892	90,825	162,067
消耗品費	7,215,049	3,205,878	4,009,171
印刷製本費	9,326,475	1,882,639	7,443,836
修繕費	2,800,191	1,402,350	1,397,841
賃借料	39,440,744	10,731,501	28,709,243
光熱水費	28,020,497	11,206,298	16,814,199
保険料	514,450	122,041	392,409
手数料	1,390,516	527,075	863,441
調査費	40,500	14,960	25,540
租税公課	4,319,500	1,973,900	2,345,600
著作権料	1,354,102	199,711	1,154,391
委託費	169,999,868	59,641,905	110,357,963
広告宣伝費	2,654,975	347,093	2,307,882
支払助成金	1,971,000	0	1,971,000
負担金	2,018,827	1,810,547	208,280
管理費	( 1,191,192)	( 765,136)	( 426,056)
給料手当	244,607	108,558	136,049
賞与引当金繰入額	13,351	0	13,351
法定福利厚生費	42,151	0	42,151
福利厚生費	1,706	18,866	△ 17,160
退職給付費用	10,880	3,592	7,288
中退共掛金	7,412	3,102	4,310
役員報酬	295,000	320,000	△ 25,000
会議費	9,480	10,572	△ 1,092
渉外費	80,420	80,150	270
通信運搬費	7,280	20,500	△ 13,220
消耗品費	10,000	9,000	1,000
印刷製本費	0	24,800	△ 24,800

# 正味財産増減計算書

平成 24年4月1日から 平成 25年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	67,380	0	67,380
手数料	4,625	6,445	△ 1,820
租税公課	2,300	4,300	△ 2,000
委託費	278,800	107,000	171,800
負担金	115,800	48,251	67,549
経常費用計	372,551,646	133,781,112	238,770,534
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,140,428	1,189,379	△ 6,329,807
評価損益等計	0		
当期経常増減額	△ 5,140,428	1,189,379	△ 6,329,807
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	( 210,000)	( 0)	( 210,000)
什器備品受贈益	210,000	0	210,000
経常外収益計	210,000	0	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	210,000	0	210,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,930,428	1,189,379	△ 6,119,807
法人税、住民税及び事業税	696,500	224,500	472,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,626,928	964,879	△ 6,591,807
一般正味財産期首残高	108,345,782	107,380,903	964,879
一般正味財産期末残高	102,718,854	108,345,782	△ 5,626,928
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	( 1,996,000)	( 910,046)	( 1,085,954)
基本財産受取利息	1,996,000	910,046	1,085,954
一般正味財産への振替額	(△ 1,996,000)	(△ 910,046)	(△ 1,085,954)
一般正味財産への振替額	△ 1,996,000	△ 910,046	△ 1,085,954
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
III 正味財産期末残高	302,718,854	308,345,782	△ 5,626,928

※ 前事業年度は公益財団法人への移行初年度であり、平成23年11月1日より平成24年3月31日の5ヶ月間である。

正味財産増減計算書内訳表  
平成 24年4月1日から 平成 25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			
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	( 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	( 3,364)		( 35,899)		( 39,263)
特定資産受取利息	3,364		35,899		39,263
事業収益	( 142,248,245)	( 13,102,374)		( △ 265,600)	( 155,085,019)
利用料収益	62,691,285	3,997,540		△ 265,600	66,423,225
入場料収益	68,011,727				68,011,727
参加料収益	6,633,800				6,633,800
負担金収益	1,100,000				1,100,000
物品販売収益	744,250	258,998			1,003,248
広告料収益	155,000	1,760,000			1,915,000
レストラン事業収益		4,295,793			4,295,793
受取会費		1,552,400			1,552,400
手数料収益	2,912,183	337,643			3,249,826
委託料収益		900,000			900,000
指定管理料収益	( 191,108,629)	( 15,068,307)			( 206,176,936)
指定管理料収益	191,108,629	15,068,307			206,176,936
受取補助金等	( 3,800,000)				( 3,800,000)
受取補助金	3,800,000				3,800,000
受取寄附金	( 300,000)				( 300,000)
受取寄附金	300,000				300,000
雑収益	( 12,600)	( 1,400)			( 14,000)
雑収益	12,600	1,400			14,000
経常収益計	338,470,838	28,172,081	1,033,899	△ 265,600	367,411,218
(2) 経常費用					
事業費	( 348,028,193)	( 23,556,861)		( △ 224,600)	( 371,360,454)
給料手当	57,545,115	3,363,410			60,908,525
臨時雇賃金	8,997,828	710,819			9,708,647
賞与引当金繰入額	3,140,917	183,582			3,324,499
法定福利厚生費	11,231,141	683,072			11,914,213
福利厚生費	402,475	23,521			425,996
退職給付費用	2,559,468	149,597			2,709,065
中退共掛金	1,743,591	101,911			1,845,502
会議費	7,195	605			7,800
旅費	549,223	2,787			552,010
減価償却費	2,681,992	143,559			2,825,551
通信運搬費	4,897,293	921,767			5,819,060
消耗什器備品費	234,554	18,338			252,892
消耗品費	6,565,432	649,617			7,215,049
印刷製本費	8,819,148	507,327			9,326,475
修繕費	2,520,174	280,017			2,800,191
賃借料	37,517,020	2,148,324		△ 224,600	39,440,744
光熱水費	23,543,472	4,477,025			28,020,497
保険料	485,118	29,332			514,450
手数料	1,222,929	167,587			1,390,516
調査費	40,500				40,500
租税公課	3,804,894	514,606			4,319,500
著作権料	1,354,102				1,354,102
委託費	161,690,672	8,309,196			169,999,868
広告宣伝費	2,649,762	5,213			2,654,975
支助助成金	1,971,000				1,971,000
負担金	1,853,178	165,649			2,018,827
管理費			( 1,232,192)	( △ 41,000)	( 1,191,192)
給料手当			244,607		244,607
賞与引当金繰入額			13,351		13,351
法定福利厚生費			42,151		42,151
福利厚生費			1,706		1,706
退職給付費用			10,880		10,880
中退共掛金			7,412		7,412
役員報酬			295,000		295,000
会議費			9,480		9,480
渉外費			80,420		80,420
通信運搬費			7,280		7,280
消耗品費			10,000		10,000
賃借料			41,000	△ 41,000	0
保険料			67,380		67,380
手数料			4,625		4,625
租税公課			2,300		2,300

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成 24年4月1日から 平成 25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			
委託費			278,800		278,800
負担金			115,800		115,800
経常費用計	348,028,193	23,556,861	1,232,192	△ 265,600	372,551,646
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,557,355	4,615,220	△ 198,293	0	△ 5,140,428
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 9,557,355	4,615,220	△ 198,293	0	△ 5,140,428
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産受贈益	( 210,000)	( 0)	( 0)		( 210,000)
什器備品受贈益	210,000	0	0		210,000
経常外収益計	210,000	0	0		210,000
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	210,000	0	0		210,000
他会計振替額	2,338,839	△ 2,537,132	198,293		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,008,516	2,078,088	0		△ 4,930,428
法人税、住民税及び事業税		696,500			696,500
当期一般正味財産増減額	△ 7,008,516	1,381,588	0		△ 5,626,928
一般正味財産期首残高	43,900,760	4,874,594	59,570,428		108,345,782
一般正味財産期末残高	36,892,244	6,256,182	59,570,428	0	102,718,854
II 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
III 正味財産期末残高	136,892,244	6,256,182	159,570,428		302,718,854

財務諸表に対する注記

平成25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 会計方針の変更

本年度より賞与引当金を計上している。

本年度よりリース会計基準を適用している。

3 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	199,840,000	16,000	0	199,856,000
基本財産積立預金	160,000	0	16,000	144,000
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	0	0	11,875,405
文化芸術振興保全基金	50,000,000	0	0	50,000,000
周年事業費積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
市民芸術文化活動助成基金	10,000,000	0	1,971,000	8,029,000
小計	76,875,405	0	6,971,000	69,904,405
合計	276,875,405	16,000	6,987,000	269,904,405

4 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	199,856,000	199,856,000	0	—
基本財産積立預金	144,000	144,000	0	—
小計	200,000,000	200,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	11,875,405	0	0	11,875,405
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	8,029,000	0	8,029,000	0
小計	69,904,405	0	58,029,000	11,875,405
合計	269,904,405	200,000,000	58,029,000	11,875,405

5 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	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府公募公債 359	199,856,000	207,540,000	7,684,000
合計	199,856,000	207,540,000	7,684,000

6 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	740,985	655,480	85,505
リース資産	6,300,000	2,520,000	3,780,000
合計	7,040,985	3,175,480	3,865,505

7 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

8 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
補助金						
地域の芸術環境づくり助成金	河内長野市	—	3,800,000	3,800,000	—	—
合計		0	3,800,000	3,800,000	0	

9 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25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3、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	10,527,937	2,719,945	0	0	13,247,882



財産目録  
平成25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	
<b>(流動資産)</b>					
	現金預金	現金 手元保管	運転資金として	557,930	
		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	78,669,138	
		三菱東京UFJ銀行河内長野支店(2)	"	2,443,282	
	未収金	振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	975,430	
		文化振興事業に係る未収補助金、未精算の入場料収益、利用者収益からの未収利用料 他	受取補助金、利用料収益、入場料収益 他	8,416,125	
		前払金	次年度事業準備に係る前払金 他	963,169	
		仮払金	購入備品の一部返還金	525	
	立替金	雇用保険料 他	職員に対する雇用保険料立替 他	344,955	
	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	889,837	
	商品	サービスカウンター販売用商品	翌事業年度収益事業会計にて販売する商品	69,396	
<b>流動資産合計</b>				<b>93,329,787</b>	
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
	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%(99,928,000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%(99,928,000円)についてはその運用益を法人会計の財源としている	199,856,000	
	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%(72,000円)については公益目的の財源として使用し、残り50%(72,000円)については法人会計の財源として使用している	144,000	
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	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	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	
	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	本年度から平成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	8,029,000	
その他固定資産	什器備品	ソファerset一式(事務室)	共用財産であり、90%(25,011円)は公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。10%(2,779円)は公益目的事業に必要な収益事業等に使用している。	27,790	
		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	57,714	
		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	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	3,780,000	
<b>固定資産合計</b>				<b>273,769,910</b>	
<b>資産合計</b>				<b>367,099,697</b>	
<b>(流動負債)</b>					
	未払金	警備・清掃委託業者に対する未払い額 他	3月分警備・清掃・設備管理委託料、3月分賃金・残業手当 未払消費税 未払法人税 他	19,908,440	
		源泉所得税 他	源泉所得税、社会保険料、住民税、レストラン保証金他	2,007,503	
	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	4,250,900	
	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	231,150	
	預り実費使用料	施設利用者に対するもの 他	舞台常駐業者他への支払のため、利用者より一時的に預っているもの	1,482,718	
	前受金	施設利用者、友の会会員に対するもの 他	平成25年度施設利用料、平成25年度友の会会費 他	16,134,400	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員7名の6月期末勤働手当のうち平成24年度に属するもの	3,337,850	
	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	2,520,000	
<b>流動負債合計</b>				<b>49,872,961</b>	
<b>(固定負債)</b>					
	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	13,247,882	
	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	
<b>固定負債合計</b>				<b>14,507,882</b>	
<b>負債合計</b>				<b>64,380,843</b>	
<b>正味財産</b>				<b>302,718,854</b>	

# 監査報告書

平成25年5月28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24年4月1日から平成25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。