

貸借対照表
平成27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			
現金預金	128,793,561	86,312,356	42,481,205
未収金	10,298,514	900,700	9,397,814
前払金	1,278,484	6,447,255	△ 5,168,771
立替金	1,408,335	508,399	899,936
貯蔵品	1,843,193	1,040,837	802,356
商品	65,563	54,721	10,842
流動資産合計	143,687,650	95,264,268	48,423,382
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	199,888,000	199,872,000	16,000
基本財産積立預金	112,000	128,000	△ 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	13,247,882	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	2,100,000		2,100,000
市民芸術文化活動助成基金	5,337,000	6,408,000	△ 1,071,000
特定資産合計	70,684,882	69,655,882	1,029,000
(3) その他固定資産			
什器備品	2,843,483	225,030	2,618,453
リース資産		1,260,000	△ 1,260,000
その他固定資産合計	2,843,483	1,485,030	1,358,453
固定資産合計	273,528,365	271,140,912	2,387,453
資産合計	417,216,015	366,405,180	50,810,835
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,707,615	23,064,269	32,643,346
預り金	1,495,468	1,367,481	127,987
入場料前受金	4,124,000	1,613,450	2,510,550
預り入場券販売金	111,000	144,900	△ 33,900
預り実費使用料	1,409,572		1,409,572
前受金	18,309,750	16,643,150	1,666,600
賞与引当金	4,109,750	3,375,490	734,260
リース債務		1,260,000	△ 1,260,000
流動負債合計	85,267,155	47,468,740	37,798,415
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,314,417	14,651,900	△ 337,483
固定負債合計	14,314,417	14,651,900	△ 337,483
負債合計	99,581,572	62,120,640	37,460,932
III 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	117,634,443	104,284,540	13,349,903
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(57,437,000)	(56,408,000)	(1,029,000)
正味財産合計	317,634,443	304,284,540	13,349,903
負債及び正味財産合計	417,216,015	366,405,180	50,810,835

貸借対照表内訳書
平成27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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	105,408,719	8,632,129	14,752,713	128,793,561
未収金	6,206,575	4,091,939		10,298,514
前払金	1,278,484			1,278,484
立替金	1,366,406	41,929		1,408,335
貯蔵品	240,168	1,603,025		1,843,193
商品		65,563		65,563
流動資産合計	114,500,352	14,434,585	14,752,713	143,687,650
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	99,944,000		99,944,000	199,888,000
基本財産積立預金	56,000		56,000	112,000
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
周年事業費積立資産	2,100,000			2,100,000
市民芸術文化活動助成基金	5,337,000			5,337,000
特定資産合計	7,437,000	0	63,247,882	70,684,882
(3) その他固定資産				
什器備品	2,302,022	541,461		2,843,483
その他固定資産合計	2,302,022	541,461	0	2,843,483
固定資産合計	109,739,022	541,461	163,247,882	273,528,365
資産合計	224,239,374	14,976,046	178,000,595	417,216,015
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	54,208,595	1,499,020		55,707,615
預り金	1,007,270	482,198	6,000	1,495,468
入場料前受金	4,124,000			4,124,000
預り入場券販売金	111,000			111,000
預り実費利用料	1,409,572			1,409,572
前受金	16,856,250	1,453,500		18,309,750
賞与引当金			4,109,750	4,109,750
流動負債合計	77,716,687	3,434,718	4,115,750	85,267,155
2. 固定負債				
退職給付引当金			14,314,417	14,314,417
固定負債合計	0	0	14,314,417	14,314,417
負債合計	77,716,687	3,434,718	18,430,167	99,581,572
III 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	46,522,687	11,541,328	59,570,428	117,634,443
(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)	(7,437,000)	(0)	(50,000,000)	(57,437,000)
正味財産合計	146,522,687	11,541,328	159,570,428	317,634,443
負債及び正味財産合計	224,239,374	14,976,046	178,000,595	417,216,015

正味財産増減計算書
平成26年4月1日より平成27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)	(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	(18,570)	(31,247)	(△12,677)
特定資産受取利息	18,570	31,247	△12,677
文化会館事業収益	(129,338,625)	(112,911,196)	(16,427,429)
利用料収益	60,449,565	62,244,310	△1,794,745
入場料収益	43,469,315	30,689,270	12,780,045
参加料収益	7,163,100	6,297,500	865,600
負担金収益	1,975,300	1,361,850	613,450
物品販売収益	493,974	947,093	△453,119
広告料収益	1,495,000	1,435,000	60,000
レストラン事業収益	4,616,832	4,491,677	125,155
受取会費	1,633,600	1,649,800	△16,200
手数料収益	3,446,939	2,894,696	552,243
委託料収益	4,595,000	900,000	3,695,000
交流センター事業収益	(42,170,603)	(0)	(42,170,603)
利用料収益	13,485,710		13,485,710
受講料収益	720,500		720,500
手数料収益	762,267		762,267
物品販売収益	4,500		4,500
委託料収益	27,197,626		27,197,626
指定管理料収益	(314,759,630)	(204,853,466)	(109,906,164)
文化会館指定管理料収益	213,989,765	204,853,466	9,136,299
交流センター指定管理料収益	100,769,865		100,769,865
受取補助金等	(4,100,000)	(0)	(4,100,000)
受取補助金	4,100,000		4,100,000
受取助成金	(1,600,000)	(1,700,000)	(△100,000)
受取助成金	1,600,000	1,700,000	△100,000
受取寄附金	(1,440,000)	(255,000)	(1,185,000)
受取寄附金	1,440,000	255,000	1,185,000
雑収益	(56,441)	(50,000)	(6,441)
受取利息	741		741
雑収益	55,700	50,000	5,700
経常収益計	495,479,869	321,796,909	173,682,960
(2) 経常費用			
文化会館事業費	(336,506,692)	(317,727,135)	(18,779,557)
給料手当	59,338,079	57,304,595	2,033,484
臨時雇賃金	10,758,303	10,547,834	210,469
賞与引当金繰入額	3,573,305	3,361,988	211,317
法定福利厚生費	10,824,235	10,817,739	6,496
福利厚生費	311,507	478,558	△167,051
退職給付費用		1,494,465	△1,494,465
中退共掛金	1,843,649	1,840,749	2,900
会議費		2,109	△2,109
旅費	588,140	390,430	197,710
減価償却費	2,616,737	2,625,475	△8,738
通信運搬費	6,109,945	5,747,127	362,818
消耗什器備品費	235,370	2,173,468	△1,938,098
消耗品費	5,010,856	7,086,583	△2,075,727
印刷製本費	6,623,025	8,097,142	△1,474,117
修繕費	4,923,812	2,189,250	2,734,562
賃借料	34,447,820	32,903,373	1,544,447
光熱水費	29,876,503	30,419,694	△543,191
保険料	352,930	358,565	△5,635
手数料	1,429,895	1,335,741	94,154
調査費	41,600	3,000	38,600
租税公課	7,561,846	4,533,932	3,027,914
著作権料	818,564	529,561	289,003
委託費	146,016,804	128,424,426	17,592,378
広告宣伝費	1,000,930	1,552,001	△551,071
支払助成金	1,071,000	1,621,000	△550,000
負担金	1,131,837	1,888,330	△756,493
交流センター事業費	(143,357,317)	(0)	(143,357,317)
給料手当	21,806,440		21,806,440
臨時雇賃金	3,284,462		3,284,462
賞与引当金繰入額	518,489		518,489
法定福利厚生費	3,688,562		3,688,562
福利厚生費	187,332		187,332
退職給付費用	169,067		169,067

正味財産増減計算書
平成26年4月1日より平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
中退共掛金	120,000		120,000
旅費	1,470		1,470
通信運搬費	971,000		971,000
消耗什器備品費	1,676,743		1,676,743
消耗品費	2,397,823		2,397,823
印刷製本費	342,144		342,144
修繕費	1,661,596		1,661,596
賃借料	298,481		298,481
光熱水費	42,566,133		42,566,133
保険料	516,440		516,440
手数料	168,360		168,360
租税公課	2,408,954		2,408,954
委託費	60,573,821		60,573,821
管理費	(1,334,407)	(1,811,688)	(△477,281)
給料手当	298,182	230,134	68,048
賞与引当金繰入額	17,956	13,502	4,454
法定福利厚生費	45,834	37,173	8,661
福利厚生費	1,565	1,918	△353
退職給付費用		6,002	△6,002
中退共掛金	9,265	7,393	1,872
役員報酬	250,000	300,000	△50,000
会議費	7,198	7,200	△2
旅費		800	△800
渉外費	128,667	155,376	△26,709
通信運搬費	5,084	14,500	△9,416
消耗品費	1,000	10,202	△9,202
印刷製本費		413	△413
賃借料		7,400	△7,400
保険料	73,500	73,500	0
手数料	4,290	4,625	△335
租税公課	5,200	2,900	2,300
委託費	133,000	417,025	△284,025
広告宣伝費	127,602	346,500	△218,898
負担金	226,064	175,125	50,939
経常費用計	481,198,416	319,538,823	161,659,593
評価損益等調整前当期経常増減額	14,281,453	2,258,086	12,023,367
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	14,281,453	2,258,086	12,023,367
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金取崩額	(506,550)	(0)	(506,550)
退職給付引当金取崩額	506,550		506,550
経常外収益計	506,550	0	506,550
(2) 経常外費用			
経営外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	506,550	0	506,550
税引前当期一般正味財産増減額	14,788,003	2,258,086	12,529,917
法人税、住民税及び事業税	1,438,100	692,400	745,700
当期一般正味財産増減額	13,349,903	1,565,686	11,784,217
一般正味財産期首残高	104,284,540	102,718,854	1,565,686
一般正味財産期末残高	117,634,443	104,284,540	13,349,903
II 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
III 正味財産期末残高	317,634,443	304,284,540	13,349,903

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日より平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 地域の芸術文化の振興を 図る事業	収益事業等会計 地域の芸術文化の振 興に資する事業	法人会計	内部取引消去	合計
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	(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	(4,102)		(14,468)		(18,570)
特定資産受取利息	4,102		14,468		18,570
文化会館事業収益	(113,130,706)	(17,077,219)		(△869,300)	(129,338,625)
利用料収益	56,799,835	4,519,030		△869,300	60,449,565
入場料収益	43,469,315				43,469,315
参加料収益	7,163,100				7,163,100
負担金収益	1,975,300				1,975,300
物品販売収益	403,338	90,636			493,974
広告料収益	180,000	1,315,000			1,495,000
レストラン事業収益		4,616,832			4,616,832
受取会費		1,633,600			1,633,600
手数料収益	3,139,818	307,121			3,446,939
委託料収益		4,595,000			4,595,000
交流センター事業収益	(7,086,330)	(35,084,273)			(42,170,603)
利用料収益	6,364,750	7,120,960			13,485,710
受講料収益	720,500				720,500
手数料収益	1,080	761,187			762,267
物品販売収益		4,500			4,500
委託料収益		27,197,626			27,197,626
指定管理料収益	(290,014,642)	(24,744,988)			(314,759,630)
文化会館指定管理料収益	203,460,656	10,529,109			213,989,765
交流センター指定管理料収益	86,553,986	14,215,879			100,769,865
受取補助金等	(4,100,000)				(4,100,000)
受取補助金	4,100,000				4,100,000
受取助成金	(1,600,000)				(1,600,000)
受取助成金	1,600,000				1,600,000
受取寄附金	(1,440,000)				(1,440,000)
受取寄附金	1,440,000				1,440,000
雑収益	(55,700)		(741)		(56,441)
受取利息			741		741
雑収益	55,700				55,700
経常収益計	418,429,480	76,906,480	1,013,209	△869,300	495,479,869
(2) 経常費用					
文化会館事業費	(315,538,647)	(21,807,445)		(△839,400)	(336,506,692)
給料手当	57,131,540	2,206,539			59,338,079
臨時雇賃金	10,265,779	492,524			10,758,303
賞与引当金繰入額	3,440,428	132,877			3,573,305
法定福利厚生費	10,404,546	419,689			10,824,235
福利厚生費	299,924	11,583			311,507
中退共掛金	1,775,092	68,557			1,843,649
旅費	573,728	14,412			588,140
減価償却費	2,467,062	149,675			2,616,737
通信運搬費	5,063,153	1,046,792			6,109,945
消耗什器備品費	218,895	16,475			235,370
消耗品費	4,695,559	315,297			5,010,856
印刷製本費	5,939,975	683,050			6,623,025
修繕費	4,579,146	344,666			4,923,812
賃借料	32,594,151	2,693,069		△839,400	34,447,820
光熱水費	25,759,359	4,117,144			29,876,503
保険料	332,310	20,620			352,930
手数料	1,257,609	172,286			1,429,895
調査費	41,600	0			41,600
租税公課	6,822,792	739,054			7,561,846
著作権料	818,564	0			818,564
委託費	137,937,465	8,079,339			146,016,804
広告宣伝費	1,000,930	0			1,000,930
支払助成金	1,071,000	0			1,071,000
負担金	1,048,040	83,797			1,131,837
交流センター事業費	(99,944,798)	(43,412,519)			(143,357,317)
給料手当	20,759,731	1,046,709			21,806,440
臨時雇賃金	3,021,706	262,756			3,284,462
賞与引当金繰入額	493,602	24,887			518,489
法定福利厚生費	3,495,185	193,377			3,688,562
福利厚生費	178,340	8,992			187,332
退職給付費用	160,952	8,115			169,067

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日より平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 地域の芸術文化の振興を 図る事業	収益事業等会計 地域の芸術文化の振 興に資する事業	法人会計	内部取引消去	合計
中退共掛金	114,240	5,760			120,000
旅費	1,470				1,470
通信運搬費	932,181	38,819			971,000
消耗什器備品費	1,559,371	117,372			1,676,743
消耗品費	2,120,513	277,310			2,397,823
印刷製本費	342,144	0			342,144
修繕費	1,492,051	169,545			1,661,596
賃借料	115,081	183,400			298,481
光熱水費	24,110,513	18,455,620			42,566,133
保険料	480,289	36,151			516,440
手数料	154,844	13,516			168,360
租税公課	1,843,295	565,659			2,408,954
委託費	38,569,290	22,004,531			60,573,821
管理費			(1,364,307)	(△29,900)	(1,334,407)
給料手当			298,182		298,182
賞与引当金繰入額			17,956		17,956
法定福利厚生費			45,834		45,834
福利厚生費			1,565		1,565
中退共掛金			9,265		9,265
役員報酬			250,000		250,000
会議費			7,198		7,198
渉外費			128,667		128,667
通信運搬費			5,084		5,084
消耗品費			1,000		1,000
賃借料			29,900	△29,900	0
保険料			73,500		73,500
手数料			4,290		4,290
租税公課			5,200		5,200
委託費			133,000		133,000
広告宣伝費			127,602		127,602
負担金			226,064		226,064
経常費用計	415,483,445	65,219,964	1,364,307	△869,300	481,198,416
評価損益等調整前当期経常増減額	2,946,035	11,686,516	△351,098	0	14,281,453
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,946,035	11,686,516	△351,098	0	14,281,453
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
引当金取崩額	(485,275)	(18,742)	(2,533)		(506,550)
退職給付引当金取崩額	485,275	18,742	2,533		506,550
経常外収益計	485,275	18,742	2,533	0	506,550
(2) 経常外費用					
経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	485,275	18,742	2,533	0	506,550
他会計振替額	5,760,339	△6,108,904	348,565	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	9,191,649	5,596,354	0	0	14,788,003
法人税、住民税及び事業税		1,438,100			1,438,100
当期一般正味財産増減額	9,191,649	4,158,254	0	0	13,349,903
一般正味財産期首残高	37,331,038	7,383,074	59,570,428	0	104,284,540
一般正味財産期末残高	46,522,687	11,541,328	59,570,428	0	117,634,443
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
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	146,522,687	11,541,328	159,570,428	0	317,634,443

財務諸表に対する注記

平成27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労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	199,872,000	16,000	0	199,888,000
基本財産積立預金	128,000	0	16,000	112,000
小計	200,000,000	16,000	16,000	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,247,882	0	0	13,247,882
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	0	2,100,000	0	2,100,000
市民芸術文化活動助成基金	6,408,000	0	1,071,000	5,337,000
小計	69,655,882	2,100,000	1,071,000	70,684,882
合計	269,655,882	2,116,000	1,087,000	270,684,882

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	199,888,000	199,872,000	0	—
基本財産積立預金	112,000	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
周年事業費積立資産	2,100,000	0	2,100,000	0
市民芸術文化活動助成基金	5,337,000	0	5,337,000	0
小計	70,684,882	0	57,437,000	13,247,882
合計	270,684,882	200,000,000	57,437,000	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	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府公募公債 359	199,888,000	209,940,000	10,052,000
合計	199,888,000	209,940,000	10,052,000

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	4,961,175	2,117,692	2,843,483
リース資産	6,300,000	6,300,000	0
合計	11,261,175	8,417,692	2,843,483

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
補助金						
地域の芸術環境づくり助成金	河内長野市（一般財団法人自治総合センター）	—	4,100,000	4,100,000	—	—
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	—	1,600,000	1,600,000	—	—
合計		0	5,700,000	5,700,000	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27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	14,651,900	169,067	0	506,550	14,314,417

財産目録
平成27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 普通預金 三菱東京UFJ銀行河内長野支店(1) 三菱東京UFJ銀行河内長野支店(2) 三菱東京UFJ銀行河内長野支店(3) 紀陽銀行河内長野支店		運転資金として	972,661	
			運転資金として	77,576,690	
			"	6,241,233	
			"	35,998,178	
			"	7,364,111	
	郵便振替口座 ゆうちょ銀行			運転資金として	640,688
				補助金、レストラン事業収益、図書館委託料収益 他	10,298,514
	未収金	事業補助金、レストラン事業収益、図書館委託料収益 他		1,278,484	
前払金	次年度事業準備に係る前払金 他	次年度事業印刷、チケットシステム再リース料半年分、施設賠償責任保険保険料 他	1,408,335		
立替金	雇用保険、立替事業経費 他	職員に対する雇用保険料立替、両主催事業経費立替 他	1,843,193		
貯蔵品	駐車券、チケット用紙、友の会会員カード	翌事業年度以降事業の用に供する貯蔵品	65,563		
商品	サービスカウンター販売用商品	翌事業年度以降に販売する商品在庫			
流動資産合計				143,687,650	
(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% (99,944,000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% (99,944,000円) についてはその運用益を法人会計の財源としている	199,888,000	
			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% (56,000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% (56,000円) については法人会計の財源として使用している	112,000	
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	
			"	10,000,000	
			"	10,000,000	
			"	10,000,000	
			"	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9名の退職金支払に備え積み立てている	13,247,882		
周年事業費積立資産	定期預金三菱東京UFJ銀行河内長野支店	市立文化会館30周年事業実施費用に備え特定費用準備資金として管理されている預金	2,100,000		
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	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	5,337,000		
その他固定資産					
什器備品	ソファセット一式 (事務室) 台下冷凍庫 (レストラン) 液晶テレビ一式 台下冷蔵庫 (レストラン) 冷蔵庫 (レストラン) ソフトウェア (会計システム)		公益目的事業に必要収益事業等の用に供している	1	
			公益目的財産であり公益事業の用に供している	1	
			公益目的事業に必要収益事業等の用に供している	180,348	
			公益目的事業に必要収益事業等の用に供している	361,112	
			公益目的事業の用に供している他、公益目的事業に必要な収益事業等の用に供している	2,302,020	
固定資産合計				273,528,365	
資産合計				417,216,015	
(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 源泉所得税 他 前売り入場券販売金 近隣市文化会館に対するもの 他 施設利用者に対するもの 施設利用者、友の会会員、平成27年度事業参加者に対するもの 他 職員に対するもの		3月分警備・清掃・設備管理委託料、3月分賃金・残業手当、2・3月分光熱水費、未払消費税 未払法人税 他	55,707,615	
			源泉所得税、社会保険料、住民税、レストラン保証金他	1,495,468	
			次事業年度実施事業の入場券販売金	4,124,000	
			受託販売した入場券販売金の内未精算のもの	111,000	
			舞台常駐業者等への支払いのため、利用者より一時的に預かっているもの	1,409,572	
			平成27年度施設利用料、平成27年度事業参加費、平成27年度友の会会費 他	18,309,750	
			職員9名の平成27年6月期末勤働手当のうち平成26年度に属するもの	4,109,750	
流動負債合計				85,267,155	
(固定負債)					
退職給付引当金	職員に対するもの	職員9名の退職金の支給に備えたもの	14,314,417		
固定負債合計				14,314,417	
負債合計				99,581,572	
正味財産				317,634,443	

監査報告書

平成27年5月27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 ⑩

公益財団法人河内長野市文化振興財団

監事 堀 智真 ⑩

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27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。