

平成30年度

財 務 諸 表

公益財団法人河内長野市文化振興財団

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			
現金預金	164,390,265	170,261,121	△ 5,870,856
未収金	27,067,094	9,933,228	17,133,866
前払金	318,298	265,558	52,740
立替金	640,204	692,699	△ 52,495
貯蔵品	2,077,419	1,803,787	273,632
商品	65,118	57,179	7,939
流動資産合計	194,558,398	183,013,572	11,544,826
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	199,952,000	199,936,000	16,000
基本財産積立預金	48,000	64,000	△ 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	17,995,197	16,191,703	1,803,494
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	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	72,995,197	71,191,703	1,803,494
(3) その他固定資産			
什器備品	7,810,366	7,277,087	533,279
リース資産	2,173,392	3,176,496	△ 1,003,104
その他固定資産合計	9,983,758	10,453,583	△ 469,825
固定資産合計	282,978,955	281,645,286	1,333,669
資産合計	477,537,353	464,658,858	12,878,495
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,863,961	50,218,990	4,644,971
預り金	2,726,434	1,336,425	1,390,009
入場料前受金	1,589,800	1,408,600	181,200
預り入場券販売金	203,500	185,600	17,900
預り実費利用料	2,229,928	1,386,504	843,424
前受金	15,221,900	16,147,000	△ 925,100
賞与引当金	3,985,798	3,670,470	315,328
リース債務	1,003,104	1,003,104	0
流動負債合計	81,824,425	75,356,693	6,467,732
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,995,197	16,191,703	1,803,494
リース債務	1,170,288	2,173,392	△ 1,003,104
固定負債合計	19,165,485	18,365,095	800,390
負債合計	100,989,910	93,721,788	7,268,122
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	176,547,443	170,937,070	5,610,373
(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)	(55,000,000)	(55,000,000)	(0)
正味財産合計	376,547,443	370,937,070	5,610,373
負債及び正味財産合計	477,537,353	464,658,858	12,878,495

貸借対照表内訳書

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	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	128,078,803	22,755,236	13,556,226	164,390,265
未収金	23,234,188	3,832,906	0	27,067,094
前払金	318,298	0	0	318,298
立替金	640,204	0	0	640,204
貯蔵品	501,925	1,575,494	0	2,077,419
商品	0	65,118	0	65,118
流動資産合計	152,773,418	28,228,754	13,556,226	194,558,398
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	99,976,000	0	99,976,000	199,952,000
基本財産積立預金	24,000	0	24,000	48,000
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	0	0	17,995,197	17,995,197
文化芸術振興保全基金	0	0	50,000,000	50,000,000
周年事業費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産合計	5,000,000	0	67,995,197	72,995,197
(3) その他固定資産				
什器備品	7,698,901	111,465	0	7,810,366
リース資産	0	2,173,392	0	2,173,392
その他固定資産合計	7,698,901	2,284,857	0	9,983,758
固定資産合計	112,698,901	2,284,857	167,995,197	282,978,955
資産合計	265,472,319	30,513,611	181,551,423	477,537,353
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	53,579,539	1,284,422	0	54,863,961
預り金	2,244,934	481,500	0	2,726,434
入場料前受金	1,589,800	0	0	1,589,800
預り入場券販売金	203,500	0	0	203,500
預り実費利用料	2,229,928	0	0	2,229,928
前受金	13,743,400	1,478,500	0	15,221,900
賞与引当金	0	0	3,985,798	3,985,798
リース債務	0	1,003,104	0	1,003,104
流動負債合計	73,591,101	4,247,526	3,985,798	81,824,425
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	17,995,197	17,995,197
リース債務	0	1,170,288	0	1,170,288
固定負債合計	0	1,170,288	17,995,197	19,165,485
負債合計	73,591,101	5,417,814	21,980,995	100,989,910
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄附金	100,000,000	0	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	91,881,218	25,095,797	59,570,428	176,547,443
(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)	(5,000,000)	(0)	(50,000,000)	(55,000,000)
正味財産合計	191,881,218	25,095,797	159,570,428	376,547,443
負債及び正味財産合計	265,472,319	30,513,611	181,551,423	477,537,353

正味財産増減計算書

平成30年4月1日より平成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			
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	(7,123)	(6,567)	(556)
特定資産受取利息	7,123	6,567	556
文化会館事業収益	(103,962,309)	(104,521,785)	(△559,476)
利用料収益	56,548,575	60,545,380	△3,996,805
入場料収益	28,826,204	21,947,169	6,879,035
参加料収益	6,548,000	7,814,700	△1,266,700
負担金収益	1,532,900	1,833,680	△300,780
物品販売収益	413,168	989,650	△576,482
広告料収益	954,000	1,345,500	△391,500
レストラン事業収益	3,843,202	3,853,980	△10,778
受取会費	1,537,700	1,468,700	69,000
手数料収益	2,708,560	3,823,026	△1,114,466
委託料収益	1,050,000	900,000	150,000
交流センター事業収益	(43,016,605)	(46,544,690)	(△3,528,085)
利用料収益	14,029,430	14,567,040	△537,610
受講料収益	872,400	1,664,000	△791,600
手数料収益	522,268	698,466	△176,198
物品販売収益	5,660	11,170	△5,510
委託料収益	27,542,181	29,604,014	△2,061,833
負担金収益	44,666	0	44,666
指定管理料収益	(284,027,253)	(279,625,520)	(4,401,733)
指定管理料収益	284,027,253	279,625,520	4,401,733
受取補助金等	(3,600,000)	(1,100,000)	(2,500,000)
受取補助金	3,600,000	1,100,000	2,500,000
受取助成金	(1,849,000)	(4,084,000)	(△2,235,000)
受取助成金	1,849,000	4,084,000	△2,235,000
受取寄附金	(240,000)	(215,000)	(25,000)
受取寄附金	240,000	215,000	25,000
雑収益	(52,216)	(56,584)	(△4,368)
受取利息	84	84	0
雑収益	52,132	56,500	△4,368
経常収益計	438,750,506	438,150,146	600,360
(2) 経常費用		0	
文化会館事業費	(295,824,508)	(274,523,685)	(21,300,823)
給料手当	51,129,756	44,125,120	7,004,636
臨時雇賃金	11,658,517	11,318,054	340,463
賞与引当金繰入額	3,282,508	2,395,234	887,274
法定福利厚生費	10,232,498	9,036,117	1,196,381
福利厚生費	259,458	285,170	△25,712
退職給付費用	945,803	663,978	281,825
中退共掛金	1,249,150	1,190,645	58,505
旅費	632,130	246,202	385,928
減価償却費	3,489,266	2,736,519	752,747
通信運搬費	5,262,212	5,452,822	△190,610
消耗什器備品費	2,678,557	399,646	2,278,911
消耗品費	4,003,758	5,504,851	△1,501,093
印刷製本費	5,953,821	6,128,335	△174,514
修繕費	6,794,124	2,395,066	4,399,058
賃借料	30,499,139	31,496,432	△997,293
光熱水費	26,709,496	26,433,542	275,954

正味財産増減計算書

平成30年4月1日より平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	356,760	364,146	△7,386
手数料	1,156,591	1,254,959	△98,368
調査費	20,500	27,000	△6,500
租税公課	5,994,880	6,342,284	△347,404
著作権料	742,513	393,590	348,923
委託費	121,435,811	114,587,744	6,848,067
広告宣伝費	786,060	741,914	44,146
負担金	551,200	1,004,315	△453,115
交流センター事業費	(134,283,975)	(139,482,629)	(△5,198,654)
給料手当	25,589,008	28,792,719	△3,203,711
臨時雇賃金	904,748	1,755,955	△851,207
賞与引当金繰入額	686,795	1,265,617	△578,822
法定福利厚生費	4,278,976	5,038,915	△759,939
福利厚生費	246,718	243,216	3,502
退職給付費用	852,938	952,601	△99,663
中退共掛金	717,262	717,262	0
旅費	27,300	5,510	21,790
減価償却費	1,166,844	1,307,806	△140,962
通信運搬費	549,161	501,288	47,873
消耗什器備品費	60,712	74,902	△14,190
消耗品費	2,165,028	2,102,949	62,079
印刷製本費	129,750	120,328	9,422
修繕費	9,904,840	3,087,376	6,817,464
賃借料	228,299	284,684	△56,385
光熱水費	32,329,030	32,769,900	△440,870
保険料	405,123	452,690	△47,567
手数料	139,920	147,780	△7,860
租税公課	3,202,520	4,057,416	△854,896
委託費	50,140,078	55,223,515	△5,083,437
負担金	558,925	580,200	△21,275
管理費	(1,880,450)	(1,458,053)	(422,397)
給料手当	256,933	177,209	79,724
賞与引当金繰入額	16,495	9,619	6,876
法定福利厚生費	42,203	29,273	12,930
福利厚生費	1,303	1,144	159
退職給付費用	4,753	2,667	2,086
中退共掛金	6,277	4,782	1,495
役員報酬	240,000	240,000	0
会議費	59,524	5,425	54,099
旅費	0	29,500	△29,500
通信運搬費	6,676	11,641	△4,965
消耗品費	0	278	△278
印刷製本費	1,014	0	1,014
保険料	73,500	73,500	0
渉外費	118,848	138,657	△19,809
手数料	4,464	4,788	△324
租税公課	1,700	4,650	△2,950
委託費	586,440	596,160	△9,720
広告宣伝費	266,760	0	266,760
負担金	193,560	128,760	64,800
経常費用計	431,988,933	415,464,367	16,524,566
評価損益等調整前当期経常増減額	6,761,573	22,685,779	△15,924,206
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,761,573	22,685,779	△15,924,206
2. 経常外増減の部			

正味財産増減計算書

平成30年4月1日より平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
(1) 経常外収益			
引当金取崩額	(0)	(0)	(0)
退職給付引当金取崩額	0	0	0
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	6,761,573	22,685,779	△15,924,206
法人税、住民税及び事業税	1,151,200	1,381,100	△229,900
当期一般正味財産増減額	5,610,373	21,304,679	△15,694,306
一般正味財産期首残高	170,937,070	149,632,391	21,304,679
一般正味財産期末残高	176,547,443	170,937,070	5,610,373
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	376,547,443	370,937,070	5,610,373

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日より平成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	内部取引消去	合計
	地域の芸術文化の振興を図る事業	地域の芸術文化の振興に資する事業			
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)	(0)	(998,000)		(1,996,000)
基本財産受取利息	998,000	0	998,000		1,996,000
特定資産運用益	(0)	(0)	(7,123)		(7,123)
特定資産受取利息	0	0	7,123		7,123
文化会館事業収益	(91,026,468)	(13,366,141)		(△430,300)	(103,962,309)
利用料収益	51,453,175	5,525,700		△430,300	56,548,575
入場料収益	28,826,204	0			28,826,204
参加料収益	6,548,000	0			6,548,000
負担金収益	1,532,900	0			1,532,900
物品販売収益	381,600	31,568			413,168
広告料収益	204,000	750,000			954,000
レストラン事業収益	0	3,843,202			3,843,202
受取会費	0	1,537,700			1,537,700
手数料収益	2,080,589	627,971			2,708,560
委託料収益	0	1,050,000			1,050,000
交流センター事業収益	(7,378,246)	(35,638,359)			(43,016,605)
利用料収益	6,453,350	7,576,080			14,029,430
受講料収益	872,400	0			872,400
手数料収益	7,830	514,438			522,268
物品販売収益	0	5,660			5,660
委託料収益	0	27,542,181			27,542,181
負担金収益	44,666	0			44,666
指定管理料収益	(259,534,349)	(24,492,904)	(0)		(284,027,253)
指定管理料収益	259,534,349	24,492,904	0		284,027,253
受取補助金等	(3,600,000)	(0)	(0)		(3,600,000)
受取補助金	3,600,000	0	0		3,600,000
受取助成金	(1,849,000)	(0)	(0)		(1,849,000)
受取助成金	1,849,000	0	0		1,849,000
受取寄附金	(240,000)	(0)	(0)		(240,000)
受取寄附金	240,000	0	0		240,000
雑収益	(50,000)	(0)	(2,216)		(52,216)
受取利息	0	0	84		84
雑収益	50,000	0	2,132		52,132
経常収益計	364,676,063	73,497,404	1,007,339	△430,300	438,750,506
(2) 経常費用					
文化会館事業費	(274,752,901)	(21,367,307)		(△295,700)	(295,824,508)
給料手当	49,279,836	1,849,920			51,129,756
臨時雇賃金	10,879,086	779,431			11,658,517
賞与引当金繰入額	3,163,744	118,764			3,282,508
法定福利厚生費	9,805,333	427,165			10,232,498
福利厚生費	250,073	9,385			259,458
退職給付費用	911,583	34,220			945,803
中退共掛金	1,203,954	45,196			1,249,150
旅費	627,453	4,677			632,130
減価償却費	3,197,271	291,995			3,489,266
通信運搬費	4,259,897	1,002,315			5,262,212
消耗什器備品費	2,410,702	267,855			2,678,557
消耗品費	3,677,442	326,316			4,003,758
印刷製本費	5,519,946	433,875			5,953,821
修繕費	6,114,712	679,412			6,794,124
賃借料	28,713,006	2,081,833		△295,700	30,499,139

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日より平成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	内部取引消去	合計
	地域の芸術文化の振興を図る事業	地域の芸術文化の振興に資する事業			
光熱水費	22,690,254	4,019,242			26,709,496
保険料	321,732	35,028			356,760
手数料	994,890	161,701			1,156,591
調査費	20,500	0			20,500
租税公課	5,330,704	664,176			5,994,880
著作権料	742,513	0			742,513
委託費	113,302,210	8,133,601			121,435,811
広告宣伝費	786,060	0			786,060
負担金	550,000	1,200			551,200
交流センター事業費	(92,092,583)	(42,191,392)			(134,283,975)
給料手当	24,181,613	1,407,395			25,589,008
臨時雇賃金	787,131	117,617			904,748
賞与引当金繰入額	649,021	37,774			686,795
法定福利厚生費	4,043,429	235,547			4,278,976
福利厚生費	233,149	13,569			246,718
退職給付費用	806,026	46,912			852,938
中退共掛金	677,813	39,449			717,262
旅費	27,300	0			27,300
減価償却費	149,003	1,017,841			1,166,844
通信運搬費	477,770	71,391			549,161
消耗什器備品費	52,819	7,893			60,712
消耗品費	1,197,116	967,912			2,165,028
印刷製本費	129,750	0			129,750
修繕費	8,578,687	1,326,153			9,904,840
賃借料	103,246	125,053			228,299
光熱水費	17,264,852	15,064,178			32,329,030
保険料	353,174	51,949			405,123
手数料	121,730	18,190			139,920
租税公課	2,610,624	591,896			3,202,520
委託費	29,252,611	20,887,467			50,140,078
負担金	395,719	163,206			558,925
管理費			(2,015,050)	(△134,600)	(1,880,450)
給料手当			256,933		256,933
賞与引当金繰入額			16,495		16,495
法定福利厚生費			42,203		42,203
福利厚生費			1,303		1,303
退職給付費用			4,753		4,753
中退共掛金			6,277		6,277
役員報酬			240,000		240,000
会議費			59,524		59,524
通信運搬費			6,676		6,676
印刷製本費			1,014		1,014
賃借料			134,600	△134,600	0
保険料			73,500		73,500
渉外費			118,848		118,848
手数料			4,464		4,464
租税公課			1,700		1,700
委託費			586,440		586,440
広告宣伝費			266,760		266,760
負担金			193,560		193,560
経常費用計	366,845,484	63,558,699	2,015,050	△430,300	431,988,933
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,169,421	9,938,705	△1,007,711	0	6,761,573
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△2,169,421	9,938,705	△1,007,711	0	6,761,573

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日より平成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	内部取引消去	合計
	地域の芸術文化の振興を図る事業	地域の芸術文化の振興に資する事業			
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
(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	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△2,169,421	9,938,705	△1,007,711	0	6,761,573
他会計振替額	5,678,592	△6,686,303	1,007,711	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,509,171	3,252,402			6,761,573
法人税、住民税及び事業税		1,151,200			1,151,200
当期一般正味財産増減額	3,509,171	2,101,202	0	0	5,610,373
一般正味財産期首残高	88,372,047	22,994,595	59,570,428	0	170,937,070
一般正味財産期末残高	91,881,218	25,095,797	59,570,428	0	176,547,443
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	(998,000)	(0)	(998,000)	(0)	(1,996,000)
基本財産受取利息	998,000	0	998,000	0	1,996,000
一般正味財産への振替額	(△998,000)	(0)	(△998,000)	(0)	(△1,996,000)
一般正味財産への振替額	△998,000	0	△998,000	0	△1,996,000
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	191,881,218	25,095,797	159,570,428	0	376,547,443

財務諸表に対する注記

平成31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	199,936,000	16,000	0	199,952,000
基本財産積立預金	64,000	0	16,000	48,000
小計	200,000,000	16,000	16,000	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	16,191,703	1,803,494	0	17,995,197
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	0	5,000,000
小計	71,191,703	1,803,494	0	72,995,197
合計	271,191,703	1,819,494	16,000	272,995,197

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)	(うち一般正味財産)	(うち負債に対応す)
基本財産				
投資有価証券	199,952,000	199,952,000	0	—
基本財産積立預金	48,000	48,000	0	—
小計	200,000,000	200,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	17,995,197	0	0	17,995,197
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	5,000,000	0	5,000,000	0
小計	72,995,197	0	55,000,000	17,995,197
合計	272,995,197	200,000,000	55,000,000	17,995,197

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	199,952,000	205,880,000	5,928,000
合計	199,952,000	205,880,000	5,928,000

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	21,292,042	13,481,676	7,810,366
リース資産	6,275,520	4,102,128	2,173,392
合計	27,567,562	17,583,804	9,983,758

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事業	河内長野市（一般財団法人自治総合センター）	—	3,600,000	3,600,000	—	—
助成金						
こどもパフォーマー事業	大阪府	—	300,000	300,000	—	—
地域文化施設公演・展示活動助成	独立行政法人日本芸術文化振興会	—	1,549,000	1,549,000	—	—
合計		0	5,449,000	5,449,000	0	

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額及びその残高」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	16,191,703	1,803,494	0	0	17,995,197
賞与引当金	3,670,470	3,985,798	3,670,470	0	3,985,798

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)				
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	1,317,816	
	普通預金			
	三菱UFJ銀行河内長野支店(1)	運転資金として	93,292,209	
	三菱UFJ銀行河内長野支店(2)	"	20,402,174	
	三菱UFJ銀行河内長野支店(3)	"	39,713,727	
	紀陽銀行河内長野支店		8,521,142	
	郵便振替口座			
	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,143,197	
	未収金	事業関係先、館内レストラン事業者、市立図書館・職業安定所 他に対するもの	入場券販売金、図書館・職業安定所管理分担金、事業助成金、レストラン光熱水費・賃料 他	27,067,094
	前払金	次年度事業準備に係る前払金 他	次年度事業チラシ製作費、大阪交響楽団次年度会費 他	318,298
立替金	職員に対するもの、河内長野市文化連盟に対するもの 他	雇用保険個人負担分概算払い、文化連盟事業経費 他	640,204	
貯蔵品	翌事業年度以降事業の用に供する貯蔵品	駐車券、チケット用紙、友の会会員カード 他	2,077,419	
商品	翌事業年度以降に販売する商品在庫	カー・スキャン販売用商品	65,118	
流動資産合計			194,558,398	
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	大阪府公募公債 359	199,952,000	
	基本財産積立預金	普通預金 三菱UFJ銀行河内長野支店	48,000	
特定資産	文化芸術振興保全基金	普通預金 三菱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	
		りそな銀行河内千代田支店		"
		三井住友銀行河内長野支店		"
		紀陽銀行河内長野支店		"
		南都銀行河内長野支店		"
	退職給付引当資産	定期預金三菱UFJ銀行河内長野支店	職員8名の退職金支払に備え積み立てている	17,995,197
	周年事業費積立資産	定期預金三菱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	5,000,000
その他固定資産	什器備品	文化会館備品(文化会館)	公益目的保有財産であり公益事業の用に供している	2
		ソフトウェア(チケットシステム)	公益目的保有財産であり公益事業の用に供している	1,334,160
		文化会館備品(文化会館)	共用財産、うち公益目的保有財産91%、収益事業等の用に供する財産9%	5,886,915
		ソフトウェア(会計システム)	共用財産、うち公益目的事業財産93%、収益事業等の用に供する財産7%	46,980
		ホール用プロジェクター(文化会館)	共用財産、うち公益目的保有財産92%、収益事業等の用に供する財産8%	306,360
		市民交流センター備品(市民交流センター)	共用財産、うち公益目的保有財産91%、収益事業等の用に供する財産9%	124,484
		レストラン備品(文化会館)	収益事業等の用に供している	111,465
リース資産	駐車場精算機2台(交流センター)	収益事業等の用に供している	2,173,392	
固定資産合計			282,978,955	
資産合計			477,537,353	
(流動負債)				
未払金	職員に対するもの、委託業者及び光熱水費購入先等に対するもの、河内長野市に対するもの 他	3月分業務終了分委託料、3月分賃金・残業手当、3月分光熱水費、人件費分精算指定管理料、未払消費税 未払法人税 他	54,863,961	
	職員・事業出演者に対するもの、館内レストラン事業者	源泉所得税、社会保険料、住民税 レストラン賃貸借保証金 他	2,726,434	
	入場料前受金	次年度事業入場券購入者に対するもの	前売り入場券販売金	1,589,800
	預り入場券販売金	近隣文化会館に対するもの 他	受託販売した入場券販売金の内未精算のもの	203,500
	預り実費利用料	施設利用者に対するもの	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	2,229,928
	前受金	施設利用者、友の会会員、平成31年度事業参加者に対するもの 他	平成31年度施設利用料、平成31年度友の会会費 他	15,221,900
	賞与引当金	職員に対するもの	職員8名の令和元年6月期末勤勉手当のうち平成30年度に属す	3,985,798
	リース債務	駐車場精算機2台(交流センター)	駐車場精算機2台のリース料の内平成31年度に支払期日が到来するもの	1,003,104
流動負債合計			81,824,425	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員8名の退職給付金の引当金	17,995,197	
リース債務	駐車場精算機2台(交流センター)	駐車場精算機2台のリース料の内平成32年度以降に支払期日が到来するもの	1,170,288	
固定負債合計			19,165,485	
負債合計			100,989,910	
正味財産			376,547,443	

監査報告書

令和元年5月29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 中西正人 ㊟

公益財団法人河内長野市文化振興財団

監事 井戸清明 ㊟

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31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。