

平成31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
令和2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 | 128,117,420 | 164,390,265 | △ 36,272,845 |
| 未収金 | 14,870,451 | 27,067,094 | △ 12,196,643 |
| 前払金 | 443,474 | 318,298 | 125,176 |
| 立替金 | 356,918 | 640,204 | △ 283,286 |
| 貯蔵品 | 2,619,995 | 2,077,419 | 542,576 |
| 商品 | 54,591 | 65,118 | △ 10,527 |
| 流動資産合計 | 146,462,849 | 194,558,398 | △ 48,095,549 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 199,968,000 | 199,952,000 | 16,000 |
| 基本財産積立預金 | 32,000 | 48,000 | △ 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 | 17,115,684 | 17,995,197 | △ 879,513 |
| 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 |
| 文化会館修繕積立金 | 26,620,000 | 0 | 26,620,000 |
| 特定資産合計 | 98,735,684 | 72,995,197 | 25,740,487 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 6,715,663 | 7,810,366 | △ 1,094,703 |
| リース資産 | 1,170,288 | 2,173,392 | △ 1,003,104 |
| その他固定資産合計 | 7,885,951 | 9,983,758 | △ 2,097,807 |
| 固定資産合計 | 306,621,635 | 282,978,955 | 23,642,680 |
| 資産合計 | 453,084,484 | 477,537,353 | △ 24,452,869 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 33,380,024 | 54,863,961 | △ 21,483,937 |
| 預り金 | 63,923 | 2,726,434 | △ 2,662,511 |
| 入場料前受金 | 2,586,926 | 1,589,800 | 997,126 |
| 預り入場券販売金 | 124,380 | 203,500 | △ 79,120 |
| 預り実費利用料 | 0 | 2,229,928 | △ 2,229,928 |
| 前受金 | 14,392,850 | 15,221,900 | △ 829,050 |
| 賞与引当金 | 3,770,184 | 3,985,798 | △ 215,614 |
| リース債務 | 1,003,104 | 1,003,104 | 0 |
| 流動負債合計 | 55,321,391 | 81,824,425 | △ 26,503,034 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 17,115,684 | 17,995,197 | △ 879,513 |
| リース債務 | 167,184 | 1,170,288 | △ 1,003,104 |
| 固定負債合計 | 17,282,868 | 19,165,485 | △ 1,882,617 |
| 負債合計 | 72,604,259 | 100,989,910 | △ 28,385,651 |
| 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 | | | |
| (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) | (81,620,000) | (55,000,000) | (26,620,000) |
| 正味財産合計 | 380,480,225 | 376,547,443 | 3,932,782 |
| 負債及び正味財産合計 | 453,084,484 | 477,537,353 | △ 24,452,869 |

貸借対照表内訳書

令和2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 | 92,210,513 | 22,566,295 | 13,340,612 | 128,117,420 |
| 未収金 | 8,690,589 | 6,179,862 | 0 | 14,870,451 |
| 前払金 | 443,474 | 0 | 0 | 443,474 |
| 立替金 | 356,918 | 0 | 0 | 356,918 |
| 貯蔵品 | 645,067 | 1,974,928 | 0 | 2,619,995 |
| 商品 | 0 | 54,591 | 0 | 54,591 |
| 流動資産合計 | 102,346,561 | 30,775,676 | 13,340,612 | 146,462,849 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 99,984,000 | 0 | 99,984,000 | 199,968,000 |
| 基本財産積立預金 | 16,000 | 0 | 16,000 | 32,000 |
| 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 | 17,115,684 | 17,115,684 |
| 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 |
| 文化会館修繕積立金 | 26,620,000 | 0 | 0 | 26,620,000 |
| 特定資産合計 | 31,620,000 | 0 | 67,115,684 | 98,735,684 |
| (3) その他固定資産 | | | | |
| 什器備品 | 6,687,879 | 27,784 | 0 | 6,715,663 |
| リース資産 | 0 | 1,170,288 | 0 | 1,170,288 |
| その他固定資産合計 | 6,687,879 | 1,198,072 | 0 | 7,885,951 |
| 固定資産合計 | 138,307,879 | 1,198,072 | 167,115,684 | 306,621,635 |
| 資産合計 | 240,654,440 | 31,973,748 | 180,456,296 | 453,084,484 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | 31,963,361 | 1,416,663 | 0 | 33,380,024 |
| 預り金 | 63,923 | 0 | 0 | 63,923 |
| 入場料前受金 | 2,586,926 | 0 | 0 | 2,586,926 |
| 預り入場券販売金 | 124,380 | 0 | 0 | 124,380 |
| 預り実費利用料 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前受金 | 13,022,850 | 1,370,000 | 0 | 14,392,850 |
| 賞与引当金 | 0 | 0 | 3,770,184 | 3,770,184 |
| リース債務 | 0 | 1,003,104 | 0 | 1,003,104 |
| 流動負債合計 | 47,761,440 | 3,789,767 | 3,770,184 | 55,321,391 |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | 0 | 0 | 17,115,684 | 17,115,684 |
| リース債務 | 0 | 167,184 | 0 | 167,184 |
| 固定負債合計 | 0 | 167,184 | 17,115,684 | 17,282,868 |
| 負債合計 | 47,761,440 | 3,956,951 | 20,885,868 | 72,604,259 |
| 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 | | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 92,893,000 | 28,016,797 | 59,570,428 | 180,480,225 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (31,620,000) | (0) | (50,000,000) | (81,620,000) |
| 正味財産合計 | 192,893,000 | 28,016,797 | 159,570,428 | 380,480,225 |
| 負債及び正味財産合計 | 240,654,440 | 31,973,748 | 180,456,296 | 453,084,484 |

正味財産増減計算書

平成31年4月1日より令和2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 | (7,309) | (7,123) | (186) |
| 特定資産受取利息 | 7,309 | 7,123 | 186 |
| 文化会館事業収益 | (104,583,348) | (103,962,309) | (621,039) |
| 利用料収益 | 49,904,110 | 56,548,575 | △6,644,465 |
| 入場料収益 | 38,503,743 | 28,826,204 | 9,677,539 |
| 参加料収益 | 5,785,500 | 6,548,000 | △762,500 |
| 負担金収益 | 963,280 | 1,532,900 | △569,620 |
| 物品販売収益 | 413,758 | 413,168 | 590 |
| 広告料収益 | 949,600 | 954,000 | △4,400 |
| レストラン事業収益 | 2,985,683 | 3,843,202 | △857,519 |
| 受取会費 | 1,668,600 | 1,537,700 | 130,900 |
| 手数料収益 | 2,459,074 | 2,708,560 | △249,486 |
| 委託料収益 | 950,000 | 1,050,000 | △100,000 |
| 交流センター事業収益 | (40,460,870) | (43,016,605) | (△2,555,735) |
| 利用料収益 | 12,240,630 | 14,029,430 | △1,788,800 |
| 受講料収益 | 887,500 | 872,400 | 15,100 |
| 手数料収益 | 548,906 | 522,268 | 26,638 |
| 物品販売収益 | 7,590 | 5,660 | 1,930 |
| 委託料収益 | 26,732,468 | 27,542,181 | △809,713 |
| 負担金収益 | 43,776 | 44,666 | △890 |
| 指定管理料収益 | (276,946,421) | (284,027,253) | (△7,080,832) |
| 指定管理料収益 | 276,946,421 | 284,027,253 | △7,080,832 |
| 受取補助金等 | (3,409,686) | (3,600,000) | (△190,314) |
| 受取補助金 | 3,409,686 | 3,600,000 | △190,314 |
| 受取助成金 | (1,722,000) | (1,849,000) | (△127,000) |
| 受取助成金 | 1,722,000 | 1,849,000 | △127,000 |
| 受取寄附金 | (340,000) | (240,000) | (100,000) |
| 受取寄附金 | 340,000 | 240,000 | 100,000 |
| 雑収益 | (57,263) | (52,216) | (5,047) |
| 受取利息 | 84 | 84 | 0 |
| 雑収益 | 57,179 | 52,132 | 5,047 |
| 経常収益計 | 429,522,897 | 438,750,506 | △9,227,609 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 文化会館事業費 | (296,463,767) | (295,824,508) | (639,259) |
| 給料手当 | 52,133,849 | 51,129,756 | 1,004,093 |
| 臨時雇賃金 | 10,674,987 | 11,658,517 | △983,530 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,947,442 | 3,282,508 | △335,066 |
| 法定福利厚生費 | 9,929,350 | 10,232,498 | △303,148 |
| 福利厚生費 | 302,250 | 259,458 | 42,792 |
| 退職給付費用 | 2,405,470 | 945,803 | 1,459,667 |
| 中退共掛金 | 1,262,586 | 1,249,150 | 13,436 |
| 会議費 | 2,052 | 0 | 2,052 |
| 旅費 | 229,783 | 632,130 | △402,347 |
| 減価償却費 | 3,842,923 | 3,489,266 | 353,657 |
| 通信運搬費 | 5,576,502 | 5,262,212 | 314,290 |
| 消耗什器備品費 | 887,034 | 2,678,557 | △1,791,523 |
| 消耗品費 | 4,991,812 | 4,003,758 | 988,054 |
| 印刷製本費 | 5,566,928 | 5,953,821 | △386,893 |
| 修繕費 | 3,011,744 | 6,794,124 | △3,782,380 |
| 賃借料 | 27,688,958 | 30,499,139 | △2,810,181 |
| 光熱水費 | 26,410,083 | 26,709,496 | △299,413 |
| 保険料 | 354,600 | 356,760 | △2,160 |
| 手数料 | 1,379,341 | 1,156,591 | 222,750 |
| 調査費 | 11,600 | 20,500 | △8,900 |
| 租税公課 | 9,265,222 | 5,994,880 | 3,270,342 |
| 著作権料 | 848,993 | 742,513 | 106,480 |
| 委託費 | 124,947,998 | 121,435,811 | 3,512,187 |
| 広告宣伝費 | 935,060 | 786,060 | 149,000 |
| 負担金 | 857,200 | 551,200 | 306,000 |

正味財産増減計算書

平成31年4月1日より令和2年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 交流センター事業費 | (123,475,329) | (134,283,975) | (△10,808,646) |
| 給料手当 | 19,885,490 | 25,589,008 | △5,703,518 |
| 臨時雇賃金 | 3,670,392 | 904,748 | 2,765,644 |
| 賞与引当金繰入額 | 699,932 | 686,795 | 13,137 |
| 法定福利厚生費 | 3,618,662 | 4,278,976 | △660,314 |
| 福利厚生費 | 162,790 | 246,718 | △83,928 |
| 退職給付費用 | 311,067 | 852,938 | △541,871 |
| 中退共掛金 | 358,631 | 717,262 | △358,631 |
| 旅費 | 1,690 | 27,300 | △25,610 |
| 減価償却費 | 1,065,346 | 1,166,844 | △101,498 |
| 通信運搬費 | 770,262 | 549,161 | 221,101 |
| 消耗什器備品費 | 194,637 | 60,712 | 133,925 |
| 消耗品費 | 2,416,706 | 2,165,028 | 251,678 |
| 印刷製本費 | 150,106 | 129,750 | 20,356 |
| 修繕費 | 4,116,573 | 9,904,840 | △5,788,267 |
| 賃借料 | 397,489 | 228,299 | 169,190 |
| 光熱水費 | 31,976,855 | 32,329,030 | △352,175 |
| 保険料 | 423,520 | 405,123 | 18,397 |
| 手数料 | 134,160 | 139,920 | △5,760 |
| 租税公課 | 3,358,470 | 3,202,520 | 155,950 |
| 委託費 | 49,735,051 | 50,140,078 | △405,027 |
| 広告宣伝費 | 27,500 | 0 | 27,500 |
| 負担金 | 0 | 558,925 | △558,925 |
| 管理費 | (4,562,019) | (1,880,450) | (2,681,569) |
| 給料手当 | 2,172,244 | 256,933 | 1,915,311 |
| 賞与引当金繰入額 | 122,810 | 16,495 | 106,315 |
| 法定福利厚生費 | 351,027 | 42,203 | 308,824 |
| 福利厚生費 | 12,593 | 1,303 | 11,290 |
| 退職給付費用 | 100,228 | 4,753 | 95,475 |
| 中退共掛金 | 52,608 | 6,277 | 46,331 |
| 役員報酬 | 140,000 | 240,000 | △100,000 |
| 会議費 | 49,066 | 59,524 | △10,458 |
| 旅費 | 11,080 | 0 | 11,080 |
| 通信運搬費 | 17,705 | 6,676 | 11,029 |
| 消耗品費 | 1,599 | 0 | 1,599 |
| 印刷製本費 | 0 | 1,014 | △1,014 |
| 保険料 | 73,500 | 73,500 | 0 |
| 渉外費 | 161,496 | 118,848 | 42,648 |
| 手数料 | 4,911 | 4,464 | 447 |
| 租税公課 | 183,908 | 1,700 | 182,208 |
| 委託費 | 944,620 | 586,440 | 358,180 |
| 広告宣伝費 | 0 | 266,760 | △266,760 |
| 負担金 | 162,624 | 193,560 | △30,936 |
| 経常費用計 | 424,501,115 | 431,988,933 | △7,487,818 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 5,021,782 | 6,761,573 | △1,739,791 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 5,021,782 | 6,761,573 | △1,739,791 |
| 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 | 5,021,782 | 6,761,573 | △1,739,791 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,089,000 | 1,151,200 | △62,200 |
| 当期一般正味財産増減額 | 3,932,782 | 5,610,373 | △1,677,591 |
| 一般正味財産期首残高 | 176,547,443 | 170,937,070 | 5,610,373 |
| 一般正味財産期末残高 | 180,480,225 | 176,547,443 | 3,932,782 |
| 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 | 380,480,225 | 376,547,443 | 3,932,782 |

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日より令和2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 | (500) | (0) | (6,809) | | (7,309) |
| 特定資産受取利息 | 500 | 0 | 6,809 | | 7,309 |
| 文化会館事業収益 | (93,234,447) | (11,712,701) | | (△363,800) | (104,583,348) |
| 利用料収益 | 45,598,780 | 4,669,130 | | △363,800 | 49,904,110 |
| 入場料収益 | 38,503,743 | 0 | | | 38,503,743 |
| 参加料収益 | 5,785,500 | 0 | | | 5,785,500 |
| 負担金収益 | 963,280 | 0 | | | 963,280 |
| 物品販売収益 | 377,700 | 36,058 | | | 413,758 |
| 広告料収益 | 177,000 | 772,600 | | | 949,600 |
| レストラン事業収益 | 0 | 2,985,683 | | | 2,985,683 |
| 受取会費 | 0 | 1,668,600 | | | 1,668,600 |
| 手数料収益 | 1,828,444 | 630,630 | | | 2,459,074 |
| 委託料収益 | 0 | 950,000 | | | 950,000 |
| 交流センター事業収益 | (6,508,214) | (33,952,656) | | | (40,460,870) |
| 利用料収益 | 5,574,850 | 6,665,780 | | | 12,240,630 |
| 受講料収益 | 887,500 | 0 | | | 887,500 |
| 手数料収益 | 2,088 | 546,818 | | | 548,906 |
| 物品販売収益 | 0 | 7,590 | | | 7,590 |
| 委託料収益 | 0 | 26,732,468 | | | 26,732,468 |
| 負担金収益 | 43,776 | 0 | | | 43,776 |
| 指定管理料収益 | (249,793,314) | (24,064,234) | (3,088,873) | | (276,946,421) |
| 指定管理料収益 | 249,793,314 | 24,064,234 | 3,088,873 | | 276,946,421 |
| 受取補助金等 | (3,409,686) | (0) | (0) | | (3,409,686) |
| 受取補助金 | 3,409,686 | 0 | 0 | | 3,409,686 |
| 受取助成金 | (1,722,000) | (0) | (0) | | (1,722,000) |
| 受取助成金 | 1,722,000 | 0 | 0 | | 1,722,000 |
| 受取寄附金 | (340,000) | (0) | (0) | | (340,000) |
| 受取寄附金 | 340,000 | 0 | 0 | | 340,000 |
| 雑収益 | (50,000) | (0) | (7,263) | | (57,263) |
| 受取利息 | 0 | 0 | 84 | | 84 |
| 雑収益 | 50,000 | 0 | 7,179 | | 57,179 |
| 経常収益計 | 356,056,161 | 69,729,591 | 4,100,945 | △363,800 | 429,522,897 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 文化会館事業費 | (275,750,779) | (20,995,588) | | (△282,600) | (296,463,767) |
| 給料手当 | 49,147,014 | 2,986,835 | | | 52,133,849 |
| 臨時雇賃金 | 10,062,752 | 612,235 | | | 10,674,987 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,778,578 | 168,864 | | | 2,947,442 |
| 法定福利厚生費 | 9,362,798 | 566,552 | | | 9,929,350 |
| 福利厚生費 | 284,936 | 17,314 | | | 302,250 |
| 退職給付費用 | 2,267,657 | 137,813 | | | 2,405,470 |
| 中退共掛金 | 1,190,250 | 72,336 | | | 1,262,586 |
| 会議費 | 2,052 | 0 | | | 2,052 |
| 旅費 | 221,366 | 8,417 | | | 229,783 |
| 減価償却費 | 3,508,206 | 334,717 | | | 3,842,923 |
| 通信運搬費 | 4,531,333 | 1,045,169 | | | 5,576,502 |
| 消耗什器備品費 | 812,213 | 74,821 | | | 887,034 |
| 消耗品費 | 4,614,361 | 377,451 | | | 4,991,812 |
| 印刷製本費 | 5,153,858 | 413,070 | | | 5,566,928 |
| 修繕費 | 2,740,688 | 271,056 | | | 3,011,744 |

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日より令和2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 | | | |
| 賃借料 | 25,927,147 | 2,044,411 | | △282,600 | 27,688,958 |
| 光熱水費 | 22,774,713 | 3,635,370 | | | 26,410,083 |
| 保険料 | 323,075 | 31,525 | | | 354,600 |
| 手数料 | 1,210,046 | 169,295 | | | 1,379,341 |
| 調査費 | 11,600 | 0 | | | 11,600 |
| 租税公課 | 8,283,260 | 981,962 | | | 9,265,222 |
| 著作権料 | 848,993 | 0 | | | 848,993 |
| 委託費 | 118,202,823 | 6,745,175 | | | 124,947,998 |
| 広告宣伝費 | 935,060 | 0 | | | 935,060 |
| 負担金 | 556,000 | 301,200 | | | 857,200 |
| 交流センター事業費 | (83,468,847) | (40,006,482) | | | (123,475,329) |
| 給料手当 | 18,692,361 | 1,193,129 | | | 19,885,490 |
| 臨時雇賃金 | 3,670,392 | 0 | | | 3,670,392 |
| 賞与引当金繰入額 | 657,936 | 41,996 | | | 699,932 |
| 法定福利厚生費 | 3,419,532 | 199,130 | | | 3,618,662 |
| 福利厚生費 | 153,023 | 9,767 | | | 162,790 |
| 退職給付費用 | 292,403 | 18,664 | | | 311,067 |
| 中退共掛金 | 337,113 | 21,518 | | | 358,631 |
| 旅費 | 1,690 | 0 | | | 1,690 |
| 減価償却費 | 56,640 | 1,008,706 | | | 1,065,346 |
| 通信運搬費 | 672,945 | 97,317 | | | 770,262 |
| 消耗什器備品費 | 180,637 | 14,000 | | | 194,637 |
| 消耗品費 | 1,483,234 | 933,472 | | | 2,416,706 |
| 印刷製本費 | 150,106 | 0 | | | 150,106 |
| 修繕費 | 3,581,419 | 535,154 | | | 4,116,573 |
| 賃借料 | 268,670 | 128,819 | | | 397,489 |
| 光熱水費 | 17,304,510 | 14,672,345 | | | 31,976,855 |
| 保険料 | 368,463 | 55,057 | | | 423,520 |
| 手数料 | 116,719 | 17,441 | | | 134,160 |
| 租税公課 | 2,749,433 | 609,037 | | | 3,358,470 |
| 委託費 | 29,284,121 | 20,450,930 | | | 49,735,051 |
| 広告宣伝費 | 27,500 | | | | 27,500 |
| 管理費 | | | (4,643,219) | (△81,200) | (4,562,019) |
| 給料手当 | | | 2,172,244 | | 2,172,244 |
| 賞与引当金繰入額 | | | 122,810 | | 122,810 |
| 法定福利厚生費 | | | 351,027 | | 351,027 |
| 福利厚生費 | | | 12,593 | | 12,593 |
| 退職給付費用 | | | 100,228 | | 100,228 |
| 中退共掛金 | | | 52,608 | | 52,608 |
| 役員報酬 | | | 140,000 | | 140,000 |
| 会議費 | | | 49,066 | | 49,066 |
| 旅費 | | | 11,080 | | 11,080 |
| 通信運搬費 | | | 17,705 | | 17,705 |
| 消耗品費 | | | 1,599 | | 1,599 |
| 賃借料 | | | 81,200 | △81,200 | 0 |
| 保険料 | | | 73,500 | | 73,500 |
| 渉外費 | | | 161,496 | | 161,496 |
| 手数料 | | | 4,911 | | 4,911 |
| 租税公課 | | | 183,908 | | 183,908 |
| 委託費 | | | 944,620 | | 944,620 |
| 負担金 | | | 162,624 | | 162,624 |
| 経常費用計 | 359,219,626 | 61,002,070 | 4,643,219 | △363,800 | 424,501,115 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △3,163,465 | 8,727,521 | △542,274 | 0 | 5,021,782 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △3,163,465 | 8,727,521 | △542,274 | 0 | 5,021,782 |

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日より令和2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 | | | | | |
| 経営外費用 | | | | | |
| 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 | △3,163,465 | 8,727,521 | △542,274 | 0 | 5,021,782 |
| 他会計振替額 | 4,175,247 | △4,717,521 | 542,274 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 1,011,782 | 4,010,000 | | | 5,021,782 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 1,089,000 | | | 1,089,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,011,782 | 2,921,000 | 0 | 0 | 3,932,782 |
| 一般正味財産期首残高 | 91,881,218 | 25,095,797 | 59,570,428 | 0 | 176,547,443 |
| 一般正味財産期末残高 | 92,893,000 | 28,016,797 | 59,570,428 | 0 | 180,480,225 |
| 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 | 192,893,000 | 28,016,797 | 159,570,428 | 0 | 380,480,225 |

財務諸表に対する注記

令和2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 | 199,952,000 | 16,000 | 0 | 199,968,000 |
| 基本財産積立預金 | 48,000 | 0 | 16,000 | 32,000 |
| 小計 | 200,000,000 | 16,000 | 16,000 | 200,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 17,995,197 | 1,504,744 | 2,384,257 | 17,115,684 |
| 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 |
| 文化会館修繕積立金 | 0 | 26,620,000 | 0 | 26,620,000 |
| 小計 | 72,995,197 | 28,124,744 | 2,384,257 | 98,735,684 |
| 合計 | 272,995,197 | 28,140,744 | 2,400,257 | 298,735,684 |

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 | 199,968,000 | 199,968,000 | 0 | — |
| 基本財産積立預金 | 32,000 | 32,000 | 0 | — |
| 小計 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 17,115,684 | 0 | 0 | 17,115,684 |
| 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 |
| 文化会館修繕積立金 | 26,620,000 | 0 | 26,620,000 | 0 |
| 小計 | 98,735,684 | 0 | 81,620,000 | 17,115,684 |
| 合計 | 298,735,684 | 200,000,000 | 81,620,000 | 17,115,684 |

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 | 199,968,000 | 203,860,000 | 3,892,000 |
| 合計 | 199,968,000 | 203,860,000 | 3,892,000 |

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 | 24,102,504 | 17,386,841 | 6,715,663 |
| リース資産 | 6,275,520 | 5,105,232 | 1,170,288 |
| 合計 | 30,378,024 | 22,492,073 | 7,885,951 |

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） | — | 3,400,000 | 3,400,000 | — | — |
| キャッスル消費者還元事業 | 一般社団法人キャッスル推進協議会 | — | 9,686 | 9,686 | — | — |
| 助成金 | | | | | | |
| こどもバフォーマー事業 | 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 | — | 1,422,000 | 1,422,000 | — | — |
| 合計 | | 0 | 5,131,686 | 5,131,686 | 0 | |

附属明細書

令和2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 | 17,995,197 | 1,504,744 | 2,384,257 | 0 | 17,115,684 |
| 賞与引当金 | 3,985,798 | 3,770,184 | 3,985,798 | 0 | 3,770,184 |

財産目録

令和2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 未収金 前払金 立替金 貯蔵品 商品 | 現金 手元保管 | 運転資金として | 3,315,183 |
| | 普通預金 三菱UFJ銀行河内長野支店(1) | 運転資金として | 64,670,452 |
| | 三菱UFJ銀行河内長野支店(2) | " | 36,191,191 |
| | 三菱UFJ銀行河内長野支店(3) | " | 22,436,500 |
| | 紀陽銀行河内長野支店 | | 521,226 |
| | 郵便振替口座 | | |
| | ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 982,868 |
| | 河内長野市、事業関係先、館内以外の事業者、市立図書館・職業安定所 他に対するもの | 指定管理料、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 | 14,870,451 |
| | 次年度事業準備に係る前払金 他 | 次年度事業印刷製作物、次年度事業用品消耗品購入他 | 443,474 |
| | 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 | 356,918 |
| 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 | 2,619,995 | |
| 翌事業年度以降に販売する商品在庫 | サービスカウンター販売用商品 | 54,591 | |
| 流動資産合計 | | | 146,462,849 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 大阪府公募債 359 | 満期保有を目的に保有し、50%(99,984,000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%(99,984,000円)についてはその運用益を法人会計の財源としている | 199,968,000 |
| 基本財産積立預金 | 普通預金 三菱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%(16,000円)については公益目的保有財産であり公益目的事業の財源として使用し、残り50%(16,000円)については法人会計の財源として使用している | 32,000 |
| 特定資産 | | | |
| 文化芸術振興保全基金 | 定期預金 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 | 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UFJ銀行河内長野支店 | 職員7名の退職金支払に備え積み立てている | 17,115,684 |
| 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 |
| 文化会館修繕積立金 | 定期預金三菱UFJ銀行河内長野支店 | 河内長野市立文化会館の大規模修繕費用に充てるため、特定費用準備資金として管理されている預金 | 26,620,000 |
| 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 | 392,400 |
| | 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% | 6,086,715 |
| | 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% | 146,520 |
| | 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% | 62,242 |
| | レストラン備品(文化会館) | 収益事業等の用に供している | 27,784 |
| 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 | 1,170,288 |
| 固定資産合計 | | | 306,621,635 |
| 資産合計 | | | 453,084,484 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 預かり金 入場料前受金 預り入場券販売金 前受金 賞与引当金 リース債務 | 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 | 33,380,024 |
| | 職員・事業出演者に対するもの 他 | 源泉所得税 他 | 63,923 |
| | 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 | 2,586,926 |
| | 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 | 124,380 |
| | 施設利用者、友の会会員に対するもの | 令和2年度施設利用料、令和2年度友の会会費 | 14,392,850 |
| | 職員に対するもの | 職員7名の令和2年6月期末勤勉手当のうち平成31年度に属するもの | 3,770,184 |
| | 駐車場精算機2台(交流センター) | 駐車場精算機2台のリース料の内令和2年度に支払期日が到来するもの | 1,003,104 |
| 流動負債合計 | | | 55,321,391 |
| (固定負債) | | | |
| 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 職員7名の退職給付金の引当金 | 17,115,684 |
| 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台のリース料の内令和2年度以降に支払期日が到来するもの | 167,184 |
| 固定負債合計 | | | 17,282,868 |
| 負債合計 | | | 72,604,259 |
| 正味財産 | | | 380,480,225 |

監査報告書

令和2年6月2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 井戸 清明 ⑩

公益財団法人河内長野市文化振興財団

監事 中西 正人 ⑩

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2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。