

# 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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	245,287,238	286,569,241	△ 41,282,003
未収金	1,254,984	417,078	837,906
前払替金	1,511,930	2,007,066	△ 495,136
立金	0	18,585	△ 18,585
流動資産合計	248,054,152	289,011,970	△ 40,957,818
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	382,435,000	382,435,000	0
基本財産合計	382,435,000	382,435,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	780,556,710	728,406,300	52,150,410
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	810,556,710	758,406,300	52,150,410
(3) その他固定資産			
財務調整積立資産	150,832,111	150,832,111	0
その他固定資産合計	150,832,111	150,832,111	0
固定資産合計	1,343,823,821	1,291,673,411	52,150,410
資産合計	1,591,877,973	1,580,685,381	11,192,592
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	217,717,386	259,182,069	△ 41,464,683
前受金	8,158,250	7,269,600	888,650
預り金	15,050,331	14,399,966	650,365
賞与引当金	38,924,000	38,534,000	390,000
流動負債合計	279,849,967	319,385,635	△ 39,535,668
2. 固定負債			
退職給付引当金	780,556,710	728,406,300	52,150,410
固定負債合計	780,556,710	728,406,300	52,150,410
負債合計	1,060,406,677	1,047,791,935	12,614,742
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	412,435,000	415,335,000	△ 2,900,000
(うち基本財産への充当額)	382,435,000	382,435,000	0
(うち特定資産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
2. 一般正味財産	119,036,296	117,558,446	1,477,850
正味財産合計	531,471,296	532,893,446	△ 1,422,150
負債及び正味財産合計	1,591,877,973	1,580,685,381	11,192,592

# 貸借対照表内訳表

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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	156,554,077	66,133,119	22,600,042	245,287,238
未収金	160,974	0	1,094,010	1,254,984
前払金	1,507,738	1,048	3,144	1,511,930
流動資産合計	158,222,789	66,134,167	23,697,196	248,054,152
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	254,737,563	0	127,697,437	382,435,000
基本財産合計	254,737,563	0	127,697,437	382,435,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	0	0	780,556,710	780,556,710
傷害互助会積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産合計	30,000,000	0	780,556,710	810,556,710
(3) その他固定資産				
財務調整積立資産	0	0	150,832,111	150,832,111
その他固定資産合計	0	0	150,832,111	150,832,111
固定資産合計	284,737,563	0	1,059,086,258	1,343,823,821
資産合計	442,960,352	66,134,167	1,082,783,454	1,591,877,973
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	147,843,087	66,276,167	3,598,132	217,717,386
前受金	8,158,250	0	0	8,158,250
預り金	0	0	15,050,331	15,050,331
賞与引当金	32,224,000	6,274,000	426,000	38,924,000
流動負債合計	188,225,337	72,550,167	19,074,463	279,849,967
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	780,556,710	780,556,710
固定負債合計	0	0	780,556,710	780,556,710
負債合計	188,225,337	72,550,167	799,631,173	1,060,406,677
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	284,737,563	0	127,697,437	412,435,000
(うち基本財産への充当額)	254,737,563	0	127,697,437	382,435,000
(うち特定資産への充当額)	30,000,000	0	0	30,000,000
2. 一般正味財産	△ 30,002,548	△ 6,416,000	155,454,844	119,036,296
正味財産合計	254,735,015	△ 6,416,000	283,152,281	531,471,296
負債及び正味財産合計	442,960,352	66,134,167	1,082,783,454	1,591,877,973

# 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	6,409,740	6,409,740	0
基本財産受取利息	6,409,740	6,409,740	0
特定資産運用益	6,723,490	6,891,139	△ 167,649
退職給付引当資産受取利息	6,273,457	6,441,106	△ 167,649
傷害互助会積立資産受取利息	450,033	450,033	0
受取会費	4,886,000	4,222,000	664,000
会員受取会費	4,886,000	4,222,000	664,000
事業収益	87,886,499	97,934,813	△ 10,048,314
市民文化会館事業収益	3,569,628	7,812,690	△ 4,243,062
総合野外センター事業収益	16,974,210	17,406,400	△ 432,190
青少年センター事業収益	2,328,850	4,115,150	△ 1,786,300
科学体験館事業収益	2,024,900	144,000	1,880,900
文化事業収益	3,859,540	9,470,655	△ 5,611,115
コンサートホール事業収益	55,467,509	56,064,274	△ 596,765
藤岡ふれあいの館事業収益	578,000	582,250	△ 4,250
藤岡ふれあいの館販売事業収益	95,550	98,160	△ 2,610
市民文化会館販売事業収益	2,934,756	2,201,067	733,689
総合野外センター販売事業収益	53,556	40,167	13,389
受取補助金等	1,149,692,910	1,123,809,808	25,883,102
受取人事管理補助金	1,149,692,910	1,123,809,808	25,883,102
事業受託収益	986,098,840	961,030,567	25,068,273
指定管理等収益	935,926,526	910,056,534	25,869,992
ものづくり事業受託収益	2,967,477	2,985,513	△ 18,036
文化事業受託収益	24,374,212	25,874,385	△ 1,500,173
コンサートホール事業受託収益	22,830,625	22,114,135	716,490
受取負担金	100,059,841	109,160,284	△ 9,100,443
受取総合野外センター事業負担金	1,142,664	1,042,834	99,830
受取青少年センター事業負担金	1,723,158	2,533,584	△ 810,426
受取文化事業負担金	8,492,869	18,675,387	△ 10,182,518
受取コンサートホール事業負担金	88,701,150	86,908,479	1,792,671
受取保険金等	6,397,650	6,265,500	132,150
受取掛金	5,598,150	5,683,500	△ 85,350
受取保険金	799,500	582,000	217,500
受取利用料金	1,113,310	1,264,100	△ 150,790
受取藤岡ふれあいの館利用料金	1,113,310	1,264,100	△ 150,790
受取寄付金	2,900,000	0	2,900,000
受取寄付金	2,900,000	0	2,900,000
雑収益	2,379,752	2,179,458	200,294
受取利息	1,696,562	2,055,738	△ 359,176
雑収益	683,190	123,720	559,470
経常収益計	2,354,548,032	2,319,167,409	35,380,623
(2) 経常費用			
事業費	2,326,611,541	2,286,438,169	40,173,372
役員報酬	2,207,992	165,480	2,042,512
給料	919,565,326	904,971,611	14,593,715
法定福利生費	139,586,113	135,279,311	4,306,802
福厚金	58,864	37,074	21,790
賞与引当金繰入額	38,498,000	38,112,000	386,000
退職給付費用	57,126,775	49,059,889	8,066,886
賃借	11,828,199	12,396,734	△ 568,535
報償	53,361,196	60,860,476	△ 7,499,280



受 取 寄 付 金	0	2,900,000	△ 2,900,000
一般正味財産への振替額	△ 2,900,000	0	△ 2,900,000
当期指定正味財産増減額	△ 2,900,000	2,900,000	△ 5,800,000
指定正味財産期首残高	415,335,000	412,435,000	2,900,000
指定正味財産期末残高	412,435,000	415,335,000	△ 2,900,000
Ⅲ 正味財産期末残高	531,471,296	532,893,446	△ 1,422,150

# 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	合 計		
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	公益目的事業4	公益目的事業5	公益目的事業6	公益目的事業7	小計	収益事業1	収益事業2	その他事業1			小計	
I 一般正味財産増減の部															
1. 経常増減の部															
(1) 経常収益															
基本財産運用利益	3,290,000	358,000	450,000	165,000	0	0	0	4,263,000	0	0	0	0	2,146,740	6,409,740	
基本財産受取利息	3,290,000	358,000	450,000	165,000	0	0	0	4,263,000	0	0	0	0	2,146,740	6,409,740	
特定資産運用利益	1,245,852	180,243	180,243	180,243	359,493	809,526	1,151,183	4,106,783	180,243	0	180,243	360,486	2,256,221	6,723,490	
退職給付引当資産受取利息	1,245,852	180,243	180,243	180,243	359,493	359,493	1,151,183	3,656,750	180,243	0	180,243	360,486	2,256,221	6,273,457	
傷害互助会積立資産受取利息	0	0	0	0	0	450,033	0	450,033	0	0	0	0	0	450,033	
受取会費	1,084,532	94,116	1,436,292	2,271,060	0	0	0	4,886,000	0	0	0	0	0	4,886,000	
受取員業受取会費	1,084,532	94,116	1,436,292	2,271,060	0	0	0	4,886,000	0	0	0	0	0	4,886,000	
事業収益	59,777,077	3,041,600	35,000	43,000	21,327,960	0	578,000	84,802,637	0	3,083,862	0	3,083,862	0	87,886,499	
市民文化会館事業収益	3,569,628	0	0	0	0	0	0	3,569,628	0	0	0	0	0	3,569,628	
総合野外センター事業収益	0	0	0	0	16,974,210	0	0	16,974,210	0	0	0	0	0	16,974,210	
青少年センター事業収益	0	0	0	0	2,328,850	0	0	2,328,850	0	0	0	0	0	2,328,850	
科学体験館事業収益	0	0	0	0	2,024,900	0	0	2,024,900	0	0	0	0	0	2,024,900	
文化事業収益	2,450,440	1,331,100	35,000	43,000	0	0	0	3,859,540	0	0	0	0	0	3,859,540	
コンサートホール事業収益	53,757,009	1,710,500	0	0	0	0	0	55,467,509	0	0	0	0	0	55,467,509	
藤岡ふれあいの館事業収益	0	0	0	0	0	0	578,000	578,000	0	0	0	0	0	578,000	
藤岡ふれあいの館販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,550	0	95,550	0	95,550	
市民文化会館販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,934,756	0	2,934,756	0	2,934,756	
総合野外センター販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,556	0	53,556	0	53,556	
受取補助金等	182,992,910	24,169,378	18,415,428	27,622,151	252,052,360	55,244,331	391,315,175	951,811,733	84,018,100	1,151,564	101,281,968	186,451,632	11,429,545	1,149,692,910	
受取人事管理補助金	182,992,910	24,169,378	18,415,428	27,622,151	252,052,360	55,244,331	391,315,175	951,811,733	84,018,100	1,151,564	101,281,968	186,451,632	11,429,545	1,149,692,910	
事業受託収益	158,160,254	0	0	16,459,009	106,421,121	42,652,420	430,246,012	753,938,816	219,937,629	0	0	0	12,222,395	986,098,840	
指定管理等収益	153,852,837	0	0	16,459,009	103,488,644	330,000	430,246,012	704,376,502	219,937,629	0	0	0	11,612,395	935,926,526	
ものづくり事業受託収益	0	0	0	0	2,932,477	0	0	2,932,477	0	0	0	0	35,000	2,967,477	
文化事業受託収益	0	0	0	0	0	24,076,212	0	24,076,212	0	0	0	0	298,000	24,374,212	
コンサートホール事業受託収益	4,307,417	0	0	0	0	18,246,208	0	22,553,625	0	0	0	0	277,000	22,830,625	
受取総合野外センター事業負担金	88,633,319	8,326,489	234,211	0	2,865,822	0	0	100,059,841	0	0	0	0	0	100,059,841	
受取青少年センター事業負担金	0	0	0	0	1,142,664	0	0	1,142,664	0	0	0	0	0	1,142,664	
受取文化事業負担金	4,285,236	3,973,422	234,211	0	1,723,158	0	0	1,723,158	0	0	0	0	0	1,723,158	
受取コンサートホール事業負担金	84,348,083	4,353,067	0	0	0	0	0	8,492,869	0	0	0	0	0	8,492,869	
受取取保険金等	0	0	0	0	0	6,397,650	0	6,397,650	0	0	0	0	0	6,397,650	
受取取保掛金	0	0	0	0	0	5,598,150	0	5,598,150	0	0	0	0	0	5,598,150	
受取取保利用料金	0	0	0	0	0	799,500	0	799,500	0	0	0	0	0	799,500	
受取藤岡ふれあいの館利用料金	0	0	0	0	0	0	1,113,310	1,113,310	0	0	0	0	0	1,113,310	
受取取寄付金	0	0	0	0	0	2,900,000	0	2,900,000	0	0	0	0	0	2,900,000	
受取取寄付金	0	0	0	0	0	2,900,000	0	2,900,000	0	0	0	0	0	2,900,000	
雑収益	0	0	0	0	0	0	280	280	0	0	0	0	2,379,472	2,379,752	
雑取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,696,562	1,696,562	
雑取利息	0	0	0	0	0	0	280	280	0	0	0	0	682,910	683,190	
経常収益計	495,183,944	36,169,826	20,751,174	46,740,463	383,026,756	108,003,927	824,403,960	1,914,280,050	304,135,972	4,235,426	101,462,211	409,833,609	30,434,373	2,354,548,032	
(2) 経常費用															
事業費	499,601,019	36,177,826	21,390,042	47,259,275	383,318,278	107,747,513	824,129,592	1,919,623,545	304,163,972	1,327,813	101,496,211	406,987,996	0	2,326,611,541	
役員報酬	157,999	157,999	157,999	157,999	314,999	314,999	630,000	1,891,994	157,999	0	157,999	315,998	0	2,207,992	
給料	145,565,955	19,225,680	14,648,135	21,972,207	200,496,509	43,944,429	325,370,954	771,223,869	66,832,160	944,496	80,564,801	148,341,457	0	919,565,326	
法定福利生費	22,194,307	2,950,617	2,253,385	3,368,959	30,583,381	6,737,938	48,858,657	116,947,244	10,201,863	143,434	12,293,572	22,638,869	0	139,586,113	
賞与引当金繰入	6,157,000	813,000	620,000	929,000	8,480,000	1,859,000	13,366,000	32,224,000	2,827,000	39,000	3,408,000	6,274,000	0	38,498,000	
退職給付	9,163,892	1,210,325	922,152	1,383,229	12,621,964	2,766,458	19,719,961	47,787,981	4,207,321	59,634	5,071,839	9,338,794	0	57,126,775	
賃報	1,065,609	0	0	0	10,378,310	158,680	0	11,602,599	225,600	0	0	225,600	0	11,828,199	
旅費	10,783,321	5,305,633	513,666	145,011	6,555,968	24,902,370	5,087,607	53,293,576	67,620	0	0	67,620	0	53,361,196	
消耗品費	477,491	75,570	0	63,540	422,205	597,776	2,122,590	3,759,172	135,329	0	0	135,329	0	3,894,501	
燃料費	8,323,132	781,629	575,946	1,018,746	16,208,077	4,427,932	25,719,201	57,054,663	6,382,937	0	0	6,382,937	0	63,437,600	
水電費	136,073	0	0	3,038,571	1,137,751	0	6,484,289	9,658,933	112,335	0	0	112,335	0	9,771,268	
印刷製本費	1,038,736	204,782	57,900	1,994	1,458,660	119,521	191,105	2,751,789	5,928	0	0	5,928	0	2,757,717	
光熱水費	11,229,667	823,127	53,400	1,458,660	4,211,800	1,904,398	1,481,305	21,162,357	494,308	0	0	494,308	0	21,656,665	
修繕費	69,366,620	0	0	4,636,196	9,242,412	0	109,684,921	192,930,149	62,693,736	0	0	62,693,736	0	255,623,885	
医薬材料費	3,047,530	0	0	1,884,854	6,756,768	205,650	20,861,240	32,756,042	9,066,352	0	0	9,066,352	0	41,822,394	
通信費	11,500	0	0	2,957	27,195	3,941	71,492	117,085	15,574	0	0	15,574	0	132,659	
広報費	19,010	0	0	14,000	12,634,570	39,987	598,191	13,305,758	60,620	0	0	60,620	0	13,366,378	
広手筆耕	5,090,709	86,125	175,709	349,717	1,662,655	192,906	7,274,946	14,832,767	712,854	0	0	712,854	0	15,545,621	
手筆耕	2,864,435	0	0	57,750	0	0	0	2,922,185	0	0	0	0	0	2,922,185	
手筆耕	10,867,261	504,240	121,000	167,050	5,739,357	757,813	8,381,578	26,538,299	3,612,269	0	0	3,612,269	0	30,150,568	
手筆耕	0	0	68,000	0	49,960	20,000	0	137,960	20,370	0	0	20,370	0	158,330	
手筆耕	642,906	34,540	0	375,030	1,940,450	499,225	453,210	3,945,361	296,628	0	0	296,628	0	4,241,989	
手筆耕	174,188,237	350,000	0	8,866,285	32,581,560	3,492,298	210,853,599	430,331,979	133,920,446	0	0	133,920,446	0	564,252,425	
手筆耕	16,553,209	3,325,044	127,800	357,116	17,393,949	10,268,872	15,893,796	63,919,786	1,992,307	5,611	0	1,997,918	0	65,917,704	
手筆耕	68,339	0	0	525,577	0	0	459,636	1,053,552	35,947	0	0	35,947	0	1,089,499	
手筆耕	465,866	320,115	1,094,950	104,725	92,840	3,235,820	464,150	5,778,466	48,584	0	0	48,584	0	5,827,050	
手筆耕	122,215	9,400	0	2,000	163,700	27,000	42,300	366,615	37,885	71,000	0	108,885	0	475,500	
手筆耕	0	0	0	0	0	1,270,500	0	1,270,500	0	0	0	0	0	1,270,500	
手筆耕	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,638	0	64,638	0	64,638	

(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
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	公益目的事業4	公益目的事業5	公益目的事業6	公益目的事業7	小計	収益事業1	収益事業2	その他事業1	小計		
管 理 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,458,641	26,458,641
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,211,453	1,211,453
役員料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,041,899	9,041,899
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,465,235	1,465,235
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,265,281	2,265,281
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	426,000	426,000
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	633,979	633,979
交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,057,149	2,057,149
消耗品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,510	257,510
燃料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,400	147,400
食糧	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,642,070	1,642,070
印刷	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	371,040	371,040
通信	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,152	3,152
通手	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	680,400	680,400
手使	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168,635	168,635
公使	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,715	3,715
公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821,568	821,568
經常費用計	499,601,019	36,177,826	21,390,042	47,259,275	383,318,278	107,747,513	824,129,592	1,919,623,545	304,163,972	1,327,813	101,496,211	406,987,996	26,458,641	2,353,070,182
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 4,417,075	△ 8,000	△ 638,868	△ 518,812	△ 291,522	256,414	274,368	△ 5,343,495	△ 28,000	2,907,613	△ 34,000	2,845,613	3,975,732	1,477,850
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期經常増減額	△ 4,417,075	△ 8,000	△ 638,868	△ 518,812	△ 291,522	256,414	274,368	△ 5,343,495	△ 28,000	2,907,613	△ 34,000	2,845,613	3,975,732	1,477,850
2. 經常外増減の部														
(1) 經常外収益														
經常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用														
經常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	2,978,374	0	632,868	509,812	206,522	0	0	4,327,576	0	△ 2,978,613	0	△ 2,978,613	△ 1,348,963	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,438,701	△ 8,000	△ 6,000	△ 9,000	△ 85,000	256,414	274,368	△ 1,015,919	△ 28,000	△ 71,000	△ 34,000	△ 133,000	2,626,769	1,477,850
一般正味財産期首残高	△ 4,697,293	△ 805,000	△ 614,000	△ 920,000	△ 8,395,000	△ 1,240,513	△ 12,314,823	△ 28,986,629	△ 2,799,000	△ 110,000	△ 3,374,000	△ 6,283,000	152,828,075	117,558,446
一般正味財産期末残高	△ 6,135,994	△ 813,000	△ 620,000	△ 929,000	△ 8,480,000	△ 984,099	△ 12,040,455	△ 30,002,548	△ 2,827,000	△ 181,000	△ 3,408,000	△ 6,416,000	155,454,844	119,036,296
II 指定正味財産増減の部														
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,900,000	△ 2,900,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,900,000	△ 2,900,000
指定正味財産期首残高	196,595,492	21,392,458	26,889,961	9,859,652	0	30,000,000	0	284,737,563	0	0	0	0	130,597,437	415,335,000
指定正味財産期末残高	196,595,492	21,392,458	26,889,961	9,859,652	0	30,000,000	0	284,737,563	0	0	0	0	127,697,437	412,435,000
III 正味財産期末残高	190,459,498	20,579,458	26,269,961	8,930,652	△ 8,480,000	29,015,901	△ 12,040,455	254,735,015	△ 2,827,000	△ 181,000	△ 3,408,000	△ 6,416,000	283,152,281	531,471,296

## 財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

### 1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況は、発生していない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・・・・移動平均法による原価法を採用している。ただし、債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当該事業年度に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務に基づき、当該事業年度末において発生していると認められる額を計上している。なお、期末退職債務は自己都合要支給額に基づいて計算している。

#### (3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買契約に係る方法に準じた会計処理によっている。300万円以下のリース取引については、公益法人会計基準に関する実務指針(その2)に基づき、オペレーティング・リース取引の会計処理に準じて注記を省略している。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 3 会計方針の変更

該当事項なし。



4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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	382,435,000	11,620	11,620	382,435,000
小 計	382,435,000	11,620	11,620	382,435,000
特定資産				
退職給付引当資産	728,406,300	529,723,373	477,572,963	780,556,710
傷害互助会積立資産	30,000,000	33	33	30,000,000
小 計	758,406,300	529,723,406	477,572,996	810,556,710
合 計	1,140,841,300	529,735,026	477,584,616	1,192,991,710

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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	382,435,000	(382,435,000)	(0)	(0)
小 計	382,435,000	(382,435,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	780,556,710	(0)	(0)	(780,556,710)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	810,556,710	(30,000,000)	(0)	(780,556,710)
合 計	1,192,991,710	(412,435,000)	(0)	(780,556,710)

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第 61 回利付国庫債券	71,025,818	72,941,190	1,915,372
第 62 回利付国庫債券	58,016,425	61,214,040	3,197,615
第 264 回利付国庫債券	39,999,913	40,848,080	848,167
東京都公募公債第 4 回	100,566,547	101,780,000	1,213,453
東京都公募公債第 614 回	29,998,200	30,598,080	599,880
東京都公募公債第 630 回	232,365,140	241,877,737	9,512,597
東京都公募公債第 645 回	99,995,000	106,366,700	6,371,700
第 57 回大阪府公募公債	49,983,404	50,435,950	452,546
愛知県公募公債平成 21 年度第 13 回	99,998,899	100,830,000	831,101
平成 23 年度第 1 回あいち県民債	30,000,000	30,183,000	183,000
第 80 回日本高速道路・債券返済機構債券	100,363,133	104,380,000	4,016,867
第 86 回名古屋高速道路債券	150,000,000	156,225,300	6,225,300
オリックス株式会社第 135 回無担保社債	10,000,000	10,030,000	30,000
合 計	1,072,312,479	1,107,710,077	35,397,598

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
豊田市協会公社等 運営費補助金	豊田市	0	1,149,692,910	1,149,692,910	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	2,865,822	2,865,822	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	8,492,869	8,492,869	0	—
クラシック音楽・能楽堂 鑑賞会負担金	豊田市	0	88,701,150	88,701,150	0	—
合 計		0	1,249,752,751	1,249,752,751	0	

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
指定事業の実施（受取寄付金）	2,900,000
合 計	2,900,000

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本 財産	投資有価証券				
	東京都公募公債第 630 回	232,353,520	11,620	0	232,365,140
	第 86 回名古屋高速道路債券	150,000,000	0	0	150,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金	81,480	0	11,620	69,860
	基本財産計	382,435,000	11,620	11,620	382,435,000
特定 資産	退職給付引当資産				
	第 61 回利付国庫債券	0	71,128,400	102,582	71,025,818
	東京都公募公債第 4 回	0	100,660,972	94,425	100,566,547
	東京都公募公債第 592 回	99,927,000	0	99,927,000	0
	東京都公募公債第 645 回	99,994,000	1,000	0	99,995,000
	第 57 回大阪府公募公債	49,975,107	8,297	0	49,983,404
	愛知県公募公債平成 21 年度第 13 回	99,998,348	551	0	99,998,899
	第 80 回日本高速道路・債券返済 機構債券	100,408,525	0	45,392	100,363,133
	第 26 回国際協力銀行債券	99,994,000	0	99,994,000	0
	オリックス株式会社第 135 回無担 保社債	10,000,000	0	0	10,000,000
	豊田信用金庫本店 定期預金	10,000,000	90,000,000	10,000,000	90,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金	158,109,320	267,924,153	267,409,564	158,623,909
	傷害互助会積立資産				
	第 264 回利付国庫債券	29,999,901	33	0	29,999,934
	岡崎信用金庫豊田支店 普通預金	99	0	33	66
		特定資産計	758,406,300	529,723,406	477,572,996

## 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	
賞与引当金	38,534,000	38,924,000	38,534,000	0	38,924,000
退職給付引当金	728,406,300	57,760,754	5,610,344	0	780,556,710



その他固定資産	財務調整積立資産	第62回利付国庫債券	満期保有目的で保有	150,832,111
		第264回利付国庫債券	満期保有目的で保有	150,832,111
		東京都公債第614回	満期保有目的で保有	58,016,425
		平成23年度第1回あい	満期保有目的で保有	9,999,979
		ち県民債		29,998,200
		名古屋銀行豊田営業部		30,000,000
		定期預金		5,000,000
		碧海信用金庫豊田支店		5,000,000
		定期預金		5,000,000
		岡崎信用金庫豊田支店		5,000,000
		定期預金		7,433,935
		豊田信用金庫本店 普通		60,248
預金		257,770		
名古屋銀行豊田営業部		65,554		
普通預金				
碧海信用金庫豊田支店				
普通預金				
岡崎信用金庫豊田支店				
普通預金				
固定資産合計				1,343,823,821
資産合計				1,591,877,973
(流動負債)	未払金		委託料、消耗品代等未	217,717,386
			払分	145,122,205
			受取人事管理補助金返	7,752,177
			還分	46,364,160
			事業受託収益返還分	5,235,159
			受取負担金返還分	71,000
			未払法人税等	3,947,969
			退職手当	9,224,716
			社会保険料 他	8,158,250
			平成25年度コンサー	7,997,750
			トホール事業収益	20,500
			平成25年度総合野外	
	センター事業収益	140,000		
	平成25年度賛助会費	15,050,331		
	預り金	所得税	2,575,766	
		住民税	2,925,300	
		社会保険料 他	9,549,265	
	賞与引当金		38,924,000	
流動負債合計				279,849,967
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職手当	780,556,710
退職給付引当金の支払いに備えたものである。				
固定負債合計				780,556,710
負債合計				1,060,406,677
正味財産				531,471,296

# 監査報告書

平成25年5月23日

公益財団法人 豊田市文化振興財団

理事長 今井康夫 様

公益財団法人 豊田市文化振興財団

監事 兼子浩一



公益財団法人 豊田市文化振興財団

監事 塚本誠



私たち監事は、定款第12条第1項及び第31条第1項の規定に基づき、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に関する監査を行い、その結果について次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当財団の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法によって、当該年度に係る事業報告を監査しました。

さらに、貸借対照表及び正味財産増減計算書並びにその附属明細書及び財務諸表に対する注記について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表並びに財産目録（以下、「財務諸表等」という。）について監査を行いました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告書は、法令及び定款に従い、当財団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。

### (2) 財務諸表等の監査結果

- ① 上記の財務諸表等が、一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、正味財産増減をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。
- ② 当事業年度末の財産目録が、一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認めます。