

貸借対照表

平成26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	292,042,651	245,287,238	46,755,413
未払金	546,196	1,254,984	△ 708,788
前払金	22,818	1,511,930	△ 1,489,112
流動資産合計	292,611,665	248,054,152	44,557,513
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	724,894,248	780,556,710	△ 55,662,462
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	754,894,248	810,556,710	△ 55,662,462
(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	1,288,161,359	1,343,823,821	△ 55,662,462
資産合計	1,580,773,024	1,591,877,973	△ 11,104,949
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	270,793,998	217,717,386	53,076,612
前受金	8,250,150	8,158,250	91,900
預り金	6,438,459	15,050,331	△ 8,611,872
賞与引当金	39,442,000	38,924,000	518,000
流動負債合計	324,924,607	279,849,967	45,074,640
2. 固定負債			
退職給付引当金	724,894,248	780,556,710	△ 55,662,462
固定負債合計	724,894,248	780,556,710	△ 55,662,462
負債合計	1,049,818,855	1,060,406,677	△ 10,587,822
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	412,435,000	0
(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	118,519,169	119,036,296	△ 517,127
正味財産合計	530,954,169	531,471,296	△ 517,127
負債及び正味財産合計	1,580,773,024	1,591,877,973	△ 11,104,949

貸借対照表内訳表

平成26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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	163,430,934	49,644,445	78,967,272	0	292,042,651
未 収 金	172,988	0	373,208	0	546,196
前 払 金	22,818	0	0	0	22,818
流動資産合計	163,626,740	49,644,445	79,340,480	0	292,611,665
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	254,737,563	0	127,697,437	0	382,435,000
基本財産合計	254,737,563	0	127,697,437	0	382,435,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	724,894,248	0	724,894,248
傷害互助会積立資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000
特定資産合計	30,000,000	0	724,894,248	0	754,894,248
(3) その他固定資産					
財務調整積立資産	0	0	150,832,111	0	150,832,111
その他固定資産合計	0	0	150,832,111	0	150,832,111
固定資産合計	284,737,563	0	1,003,423,796	0	1,288,161,359
資産合計	448,364,303	49,644,445	1,082,764,276	0	1,580,773,024
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	154,341,683	49,748,445	66,703,870	0	270,793,998
前 受 金	8,250,150	0	0	0	8,250,150
預 り 金	0	0	6,438,459	0	6,438,459
賞与引当金	32,653,000	6,357,000	432,000	0	39,442,000
流動負債合計	195,244,833	56,105,445	73,574,329	0	324,924,607
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	724,894,248	0	724,894,248
固定負債合計	0	0	724,894,248	0	724,894,248
負債合計	195,244,833	56,105,445	798,468,577	0	1,049,818,855
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	0	412,435,000
(うち基本財産への充当額)	254,737,563	0	127,697,437	0	382,435,000
(うち特定資産への充当額)	30,000,000	0	0	0	30,000,000
2. 一般正味財産	△ 31,618,093	△ 6,461,000	156,598,262	0	118,519,169
正味財産合計	253,119,470	△ 6,461,000	284,295,699	0	530,954,169
負債及び正味財産合計	448,364,303	49,644,445	1,082,764,276	0	1,580,773,024

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	5,403,369	6,723,490	△ 1,320,121
退職給付引当資産受取利息	4,953,336	6,273,457	△ 1,320,121
傷害互助会積立資産受取利息	450,033	450,033	0
受取会費	4,795,000	4,886,000	△ 91,000
受取員受取会費	4,795,000	4,886,000	△ 91,000
事業収益	81,098,150	87,886,499	△ 6,788,349
市民文化会館事業収益	1,931,295	3,569,628	△ 1,638,333
総合野外センター事業収益	16,318,500	16,974,210	△ 655,710
青少年センター事業収益	1,686,150	2,328,850	△ 642,700
科学体験館事業収益	2,060,826	2,024,900	35,926
文化事業収益	2,934,930	3,859,540	△ 924,610
コンサートホール事業収益	52,207,590	55,467,509	△ 3,259,919
藤岡ふれあいの館事業収益	679,400	578,000	101,400
藤岡ふれあいの館販売事業収益	109,350	95,550	13,800
市民文化会館販売事業収益	3,060,188	2,934,756	125,432
総合野外センター販売事業収益	109,921	53,556	56,365
受取補助金等	1,111,339,646	1,149,692,910	△ 38,353,264
受取人事管理補助金	1,111,339,646	1,149,692,910	△ 38,353,264
事業受託収益	991,886,061	986,098,840	5,787,221
指定管理等収益	931,730,515	935,926,526	△ 4,196,011
ものづくり事業受託収益	2,792,623	2,967,477	△ 174,854
文化事業受託収益	29,914,319	24,374,212	5,540,107
コンサートホール事業受託収益	27,448,604	22,830,625	4,617,979
受取負担金	97,228,618	100,059,841	△ 2,831,223
受取総合野外センター事業負担金	875,948	1,142,664	△ 266,716
受取青少年センター事業負担金	1,356,573	1,723,158	△ 366,585
受取文化事業負担金	7,956,624	8,492,869	△ 536,245
受取コンサートホール事業負担金	87,039,473	88,701,150	△ 1,661,677
受取保険金等	6,242,800	6,397,650	△ 154,850
受取掛金	5,473,050	5,598,150	△ 125,100
受取保険料金	769,750	799,500	△ 29,750
受取利用料金	1,005,590	1,113,310	△ 107,720
受取藤岡ふれあいの館利用料金	1,005,590	1,113,310	△ 107,720
受取寄付金	0	2,900,000	△ 2,900,000
受取寄付金	0	2,900,000	△ 2,900,000
雑収益	2,373,172	2,379,752	△ 6,580
受取利息	1,729,964	1,696,562	33,402
雑収益	643,208	683,190	△ 39,982
経常収益計	2,307,782,146	2,354,548,032	△ 46,765,886
(2) 経常費用			
事業費	2,281,254,151	2,326,611,541	△ 45,357,390
役員報酬	2,214,324	2,207,992	6,332
給料	927,831,905	919,565,326	8,266,579
法定福利厚生	141,973,569	139,586,113	2,387,456
賞与引当金	52,024	58,864	△ 6,840
退職給付	39,010,000	38,498,000	512,000
賃借料	8,508,605	57,126,775	△ 48,618,170
報当	12,327,956	11,828,199	499,757
燃料	55,121,303	53,361,196	1,760,107
消耗品	6,397,061	3,894,501	2,502,560
燃費	62,057,665	63,437,600	△ 1,379,935
食糧	10,781,057	9,771,268	1,009,789
印刷	3,332,688	2,757,717	574,971
熱水	22,268,414	21,656,665	611,749
修繕	262,921,971	255,623,885	7,298,086
医材	41,731,429	41,822,394	△ 90,965
薬材	142,933	132,659	10,274
賄料	12,530,732	13,366,378	△ 835,646

科 目		当年度	前年度	増 減
通	信	15,503,065	15,545,621	△ 42,556
広		2,896,280	2,922,185	△ 25,905
手	耕	26,297,179	30,150,568	△ 3,853,389
筆		167,000	158,330	8,670
保		4,380,060	4,241,989	138,071
委		549,333,542	564,252,425	△ 14,918,883
使		65,168,595	65,917,704	△ 749,109
原	材	821,440	1,089,499	△ 268,059
負		5,939,823	5,827,050	112,773
公		335,500	475,500	△ 140,000
見		1,141,000	1,270,500	△ 129,500
仕		67,031	64,638	2,393
管		27,045,122	26,458,641	586,481
役	員	1,180,996	1,211,453	△ 30,457
給	料	9,137,760	9,041,899	95,861
法	定	1,504,265	1,465,235	39,030
福	利	2,288,245	2,265,281	22,964
賞	引	432,000	426,000	6,000
退	与	93,953	633,979	△ 540,026
報	職	2,256,370	2,057,149	199,221
旅		396,330	257,510	138,820
交		136,150	147,400	△ 11,250
消	耗	1,157,251	1,642,070	△ 484,819
燃		424,218	371,040	53,178
食		12,164	3,152	9,012
印	刷	748,650	680,400	68,250
修		651,598	168,635	482,963
賄	材	3,934	3,715	219
通	信	759,927	821,568	△ 61,641
手		2,835,881	2,333,109	502,772
保		417,830	264,360	153,470
使		934,012	1,293,111	△ 359,099
負		998,293	839,575	158,718
公		675,295	532,000	143,295
経		2,308,299,273	2,353,070,182	△ 44,770,909
常		△ 517,127	1,477,850	△ 1,994,977
費		0	0	0
用		△ 517,127	1,477,850	△ 1,994,977
計				
2. 経				
常				
外				
増				
減				
の				
部				
(1) 経				
常				
外				
収				
益				
計		0	0	0
(2) 経				
常				
外				
費				
用				
計		0	0	0
当		0	0	0
期				
経				
常				
外				
増				
減				
額		△ 517,127	1,477,850	△ 1,994,977
当		119,036,296	117,558,446	1,477,850
期		118,519,169	119,036,296	△ 517,127
一				
般				
正				
味				
財				
産				
増				
減				
額				
指				
定				
正				
味				
財				
産				
増				
減				
の				
部				
一				
般				
正				
味				
財				
産				
へ				
の				
振				
替				
額		0	△ 2,900,000	2,900,000
当		0	△ 2,900,000	2,900,000
期		412,435,000	415,335,000	△ 2,900,000
指		412,435,000	412,435,000	0
定				
正				
味				
財				
産				
期				
末				
残				
高		530,954,169	531,471,296	△ 517,127

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	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	4,226,405	0	0	4,226,405	0	0	0	0	2,183,335	0	6,409,740
基本財産受取利息	4,226,405	0	0	4,226,405	0	0	0	0	2,183,335	0	6,409,740
特定資産運用利益	1,420,756	1,178,225	837,914	3,436,895	182,047	0	182,047	364,094	1,602,380	0	5,403,369
退職給付引当資産受取利息	1,420,756	728,192	837,914	2,986,862	182,047	0	182,047	364,094	1,602,380	0	4,953,336
傷害互助会積立資産受取利息	0	450,033	0	450,033	0	0	0	0	0	0	450,033
受取会費	4,795,000	0	0	4,795,000	0	0	0	0	0	0	4,795,000
役員受取会費	4,795,000	0	0	4,795,000	0	0	0	0	0	0	4,795,000
事業収益	57,073,815	20,065,476	679,400	77,818,691	0	3,279,459	0	3,279,459	0	0	81,098,150
市民文化会館事業収益	1,931,295	0	0	1,931,295	0	0	0	0	0	0	1,931,295
総合野外センター事業収益	0	16,318,500	0	16,318,500	0	0	0	0	0	0	16,318,500
青少年センター事業収益	0	1,686,150	0	1,686,150	0	0	0	0	0	0	1,686,150
科学体験館事業収益	0	2,060,826	0	2,060,826	0	0	0	0	0	0	2,060,826
文化事業収益	2,934,930	0	0	2,934,930	0	0	0	0	0	0	2,934,930
コンサートホール事業収益	52,207,590	0	0	52,207,590	0	0	0	0	0	0	52,207,590
藤岡ふれあいの館事業収益	0	0	679,400	679,400	0	0	0	0	0	0	679,400
藤岡ふれあいの館販売事業収益	0	0	0	0	0	109,350	0	109,350	0	0	109,350
市民文化会館販売事業収益	0	0	0	0	0	3,060,188	0	3,060,188	0	0	3,060,188
総合野外センター販売事業収益	0	0	0	0	0	109,921	0	109,921	0	0	109,921
受取人補助金等	244,762,832	297,053,203	378,269,628	920,085,663	81,217,013	1,112,803	97,905,554	180,235,370	11,018,613	0	1,111,339,646
受取人補助金	244,762,832	297,053,203	378,269,628	920,085,663	81,217,013	1,112,803	97,905,554	180,235,370	11,018,613	0	1,111,339,646
事業受託収益	177,675,103	153,102,782	425,964,497	756,742,382	222,413,504	0	0	222,413,504	12,730,175	0	991,886,061
指定管理等収益	170,167,846	101,180,493	425,964,497	697,312,836	222,413,504	0	0	222,413,504	12,004,175	0	931,730,515
ものづくり事業受託収益	0	2,755,623	0	2,755,623	0	0	0	0	37,000	0	2,792,623
文化事業受託収益	3,052,369	26,514,950	0	29,567,319	0	0	0	0	347,000	0	29,914,319
コンサートホール事業受託収益	4,454,888	22,651,716	0	27,106,604	0	0	0	0	342,000	0	27,448,604
受取負担金	94,996,097	2,232,521	0	97,228,618	0	0	0	0	0	0	97,228,618
受取総合野外センター事業負担金	0	875,948	0	875,948	0	0	0	0	0	0	875,948
受取青少年センター事業負担金	0	1,356,573	0	1,356,573	0	0	0	0	0	0	1,356,573
受取文化事業負担金	7,956,624	0	0	7,956,624	0	0	0	0	0	0	7,956,624
受取コンサートホール事業負担金	87,039,473	0	0	87,039,473	0	0	0	0	0	0	87,039,473
受取取保金等	0	6,242,800	0	6,242,800	0	0	0	0	0	0	6,242,800
受取取掛金	0	5,473,050	0	5,473,050	0	0	0	0	0	0	5,473,050
受取取掛金	0	769,750	0	769,750	0	0	0	0	0	0	769,750
受取利用料金	0	0	1,005,590	1,005,590	0	0	0	0	0	0	1,005,590
受取藤岡ふれあいの館利用料金	0	0	1,005,590	1,005,590	0	0	0	0	0	0	1,005,590
雑収益	753,720	0	124,000	877,720	0	0	0	0	1,495,452	0	2,373,172
受取利息	591,720	0	124,000	715,720	0	0	0	0	1,014,244	0	1,729,964
雑収益	162,000	0	0	162,000	0	0	0	0	481,208	0	643,208
経常収益計	585,703,728	479,875,007	806,881,029	1,872,459,764	303,812,564	4,392,262	98,087,601	406,292,427	29,029,955	0	2,307,782,146
(2) 経常費用											
事業費	589,256,674	480,158,980	808,382,574	1,877,798,228	303,850,564	1,472,758	98,132,601	403,455,923	0	0	2,281,254,151
役員報酬	632,664	632,664	632,664	1,897,992	158,166	0	158,166	316,332	0	0	2,214,324
給料	203,171,834	246,576,774	328,445,942	778,194,550	67,416,116	952,493	81,268,746	149,637,355	0	0	927,831,905
法定福利厚生費	31,288,456	37,952,452	49,711,561	118,952,469	10,374,269	145,769	12,501,062	23,021,100	0	0	141,973,569
福賞与引当金繰入	0	0	52,024	52,024	0	0	0	0	0	0	52,024
退職給付費用	8,633,000	10,478,000	13,542,000	32,653,000	2,865,000	39,000	3,453,000	6,357,000	0	0	39,010,000
賃借料	1,879,066	2,280,505	2,963,357	7,122,928	623,509	10,541	751,627	1,385,677	0	0	8,508,605
賃借料	930,568	11,171,388	0	12,101,956	226,000	0	0	226,000	0	0	12,327,956
旅費	17,298,098	33,073,342	4,620,863	54,992,303	129,000	0	0	129,000	0	0	55,121,303
燃料	855,706	3,647,901	1,770,800	6,274,407	122,654	0	0	122,654	0	0	6,397,061
消耗品	10,383,991	18,362,551	25,223,726	53,970,268	8,087,397	0	0	8,087,397	0	0	62,057,665
食糧	133,759	3,115,549	7,406,119	10,655,427	125,630	0	0	125,630	0	0	10,781,057
食糧	2,109,728	1,043,126	171,450	3,324,304	8,384	0	0	8,384	0	0	3,332,688
印刷費	14,621,267	6,272,530	1,077,300	21,971,097	297,317	0	0	297,317	0	0	22,268,414
光熱費	75,113,582	9,753,742	113,590,329	198,457,653	64,464,318	0	0	64,464,318	0	0	262,921,971
修繕費	7,366,288	4,673,383	18,985,032	31,024,703	10,706,726	0	0	10,706,726	0	0	41,731,429
医薬材	14,665	38,791	75,773	129,229	13,704	0	0	13,704	0	0	142,933
通信費	36,092	11,857,383	590,848	12,484,323	46,409	0	0	46,409	0	0	12,530,732
通広	5,803,470	1,923,200	7,095,231	14,821,901	681,164	0	0	681,164	0	0	15,503,065
手帳料	2,818,530	77,750	0	2,896,280	0	0	0	0	0	0	2,896,280
筆削料	10,026,796	5,878,591	7,002,019	22,907,406	3,389,773	0	0	3,389,773	0	0	26,297,179
保険料	84,000	55,700	0	139,700	27,300	0	0	27,300	0	0	167,000
保険料	1,115,155	2,423,945	521,870	4,060,970	319,090	0	0	319,090	0	0	4,380,060
委託料	171,251,906	37,694,380	208,410,906	417,357,192	131,976,350	0	0	131,976,350	0	0	549,333,542
印刷料	21,411,442	26,198,618	15,708,442	63,318,502	1,663,169	186,924	0	1,850,093	0	0	65,168,595
原費	68,765	483,495	232,105	784,365	37,075	0	0	37,075	0	0	821,440
原費	2,128,827	3,232,820	527,713	5,889,360	50,463	0	0	50,463	0	0	5,939,823
見仕	79,019	119,400	24,500	222,919	41,581	71,000	0	112,581	0	0	335,500
仕	0	1,141,000	0	1,141,000	0	0	0	0	0	0	1,141,000
仕	0	0	0	0	0	67,031	0	67,031	0	0	67,031

(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
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	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	27,045,122	0	27,045,122
役 員 報 酬	0	0	0	0	0	0	0	0	1,180,996	0	1,180,996
給 料 手 報 酬	0	0	0	0	0	0	0	0	9,137,760	0	9,137,760
法 定 福 厚 利 生	0	0	0	0	0	0	0	0	1,504,265	0	1,504,265
賞 与 引 当 金 繰 入	0	0	0	0	0	0	0	0	2,288,245	0	2,288,245
退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	432,000	0	432,000
報 償 費	0	0	0	0	0	0	0	0	93,953	0	93,953
旅 費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,256,370	0	2,256,370
交 際 費	0	0	0	0	0	0	0	0	396,330	0	396,330
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	0	0	136,150	0	136,150
燃 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,157,251	0	1,157,251
食 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	424,218	0	424,218
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	0	0	0	12,164	0	12,164
修 繕 費	0	0	0	0	0	0	0	0	748,650	0	748,650
通 信 費	0	0	0	0	0	0	0	0	651,598	0	651,598
手 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,934	0	3,934
保 険 費	0	0	0	0	0	0	0	0	759,927	0	759,927
使 用 料	0	0	0	0	0	0	0	0	2,835,881	0	2,835,881
負 担 料	0	0	0	0	0	0	0	0	417,830	0	417,830
公 費	0	0	0	0	0	0	0	0	934,012	0	934,012
公 費	0	0	0	0	0	0	0	0	998,293	0	998,293
公 費	0	0	0	0	0	0	0	0	675,295	0	675,295
經常費用計	589,256,674	480,158,980	808,382,574	1,877,798,228	303,850,564	1,472,758	98,132,601	403,455,923	27,045,122	0	2,308,299,273
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 3,552,946	△ 283,973	△ 1,501,545	△ 5,338,464	△ 38,000	2,919,504	△ 45,000	2,836,504	1,984,833	0	△ 517,127
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期經常増減額	△ 3,552,946	△ 283,973	△ 1,501,545	△ 5,338,464	△ 38,000	2,919,504	△ 45,000	2,836,504	1,984,833	0	△ 517,127
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
(2) 經常外費用											
經常外費用計	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
他 計 振 替 額	3,438,946	283,973	0	3,722,919	0	△ 2,881,504	0	△ 2,881,504	△ 841,415	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 114,000	0	△ 1,501,545	△ 1,615,545	△ 38,000	38,000	△ 45,000	△ 45,000	1,143,418	0	△ 517,127
一般正味財産期首残高	△ 8,497,994	△ 9,464,099	△ 12,040,455	△ 30,002,548	△ 2,827,000	△ 181,000	△ 3,408,000	△ 6,416,000	155,454,844	0	119,036,296
一般正味財産期末残高	△ 8,611,994	△ 9,464,099	△ 13,542,000	△ 31,618,093	△ 2,865,000	△ 143,000	△ 3,453,000	△ 6,461,000	156,598,262	0	118,519,169
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	254,737,563	30,000,000	0	284,737,563	0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
指定正味財産期末残高	254,737,563	30,000,000	0	284,737,563	0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
III 正味財産期末残高	246,125,569	20,535,901	△ 13,542,000	253,119,470	△ 2,865,000	△ 143,000	△ 3,453,000	△ 6,461,000	284,295,699	0	530,954,169

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	780,556,710	70,723,177	126,385,639	724,894,248
傷害互助会積立資産	30,000,000	33	33	30,000,000
小 計	810,556,710	70,723,210	126,385,672	754,894,248
合 計	1,192,991,710	70,734,830	126,397,292	1,137,329,248

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	724,894,248	(0)	(0)	(724,894,248)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	754,894,248	(30,000,000)	(0)	(724,894,248)
合 計	1,137,329,248	(412,435,000)	(0)	(724,894,248)

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	70,923,236	72,660,000	1,736,764
第 62 回利付国庫債券	58,214,783	61,235,160	3,020,377
第 264 回利付国庫債券	39,999,957	40,267,880	267,923
東京都公募公債第 4 回	100,472,122	101,370,000	897,878
東京都公募公債第 614 回	29,999,100	30,195,090	195,990
東京都公募公債第 630 回	232,376,760	238,366,638	5,989,878
東京都公募公債第 645 回	99,996,000	104,794,200	4,798,200
第 57 回大阪府公募公債	49,991,701	50,199,050	207,349
愛知県公募公債平成 21 年度第 13 回	99,999,450	100,350,000	350,550
平成 23 年度第 1 回あいち県民債	30,000,000	30,111,000	111,000
第 80 回日本高速道路・債券返済機構債券	100,317,741	103,780,000	3,462,259
第 86 回名古屋高速道路債券	150,000,000	153,870,150	3,870,150
合 計	1,062,290,850	1,087,199,168	24,908,318

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	1,111,339,646	1,111,339,646	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	2,232,521	2,232,521	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	7,956,624	7,956,624	0	—
クラシック音楽・能楽堂 鑑賞会負担金	豊田市	0	87,039,473	87,039,473	0	—
合 計		0	1,208,568,264	1,208,568,264	0	

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	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本 財産	投資有価証券				
	東京都公募公債第630回	232,365,140	11,620	0	232,376,760
	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	69,860	0	11,620	58,240
	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	71,025,818	0	102,582	70,923,236
	東京都公募公債第4回	100,566,547	0	94,425	100,472,122
	東京都公募公債第645回	99,995,000	1,000	0	99,996,000
	第57回大阪府公募公債	49,983,404	8,297	0	49,991,701
	愛知県公募公債平成21年度第13回	99,998,899	551	0	99,999,450
	第80回日本高速道路・債券返済機構債券	100,363,133	0	45,392	100,317,741
	オリックス株式会社第135回無担保社債	10,000,000	0	10,000,000	0
	豊田信用金庫本店 定期預金	90,000,000	0	0	90,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金	158,623,909	70,713,329	116,143,240	113,193,998
	傷害互助会積立資産				
	第264回利付国庫債券	29,999,934	33	0	29,999,967
	岡崎信用金庫豊田支店 普通預金	66	0	33	33
	特定資産計	810,556,710	70,723,210	126,385,672	754,894,248

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	38,924,000	39,442,000	38,924,000	0	39,442,000
退職給付引当金	780,556,710	8,602,558	64,265,020	0	724,894,248

財 産 目 録

平成26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)	小口現金 預金	手元保管	運転資金として	1,599,860		
		普通預金	運転資金として	190,442,791		
		豊田信用金庫本店		189,898,035		
		名古屋銀行豊田営業部		57,226		
		碧海信用金庫豊田支店		93,407		
		岡崎信用金庫豊田支店		394,123		
		定期預金		100,000,000		
		豊田信用金庫本店		100,000,000		
		未収金			546,196	
				シルバー人材センター	172,988	
	電気料負担額		373,208			
前払金		消費税還付分	22,818			
		平成26年度市民文化 会館事業経費	22,818			
流動資産合計				292,611,665		
(固定資産) 基本財産	投資有価証券		共有財産、うち公益目的保有財産(2/3) うち管理目的の財源として使用する財産(1/3)	382,435,000		
				382,435,000		
		東京都公募公債第630回	満期保有目的で保有	232,376,760		
		第86回名古屋高速道路債券	満期保有目的で保有	150,000,000		
		豊田信用金庫本店 普通預金		58,240		
		特定資産	退職給付引当資産		職員に対する退職手当の支払いに備えたものである。	754,894,248
						724,894,248
				第61回利付国庫債券	満期保有目的で保有	70,923,236
				東京都公募公債第4回	満期保有目的で保有	100,472,122
				東京都公募公債第645回	満期保有目的で保有	99,996,000
				第57回大阪府公募公債	満期保有目的で保有	49,991,701
				愛知県公募公債平成21年度第13回	満期保有目的で保有	99,999,450
				第80回日本高速道路・債券返還機構債券	満期保有目的で保有	100,317,741
				豊田信用金庫本店 定期預金		90,000,000
				豊田信用金庫本店 普通預金		113,193,998
傷害互助会積立資産		公益目的保有財産	30,000,000			
		満期保有目的で保有	29,999,967			
	第264回利付国庫債券		33			
	岡崎信用金庫豊田支店 普通預金		33			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他固定資産	財務調整積立資産			150,832,111	
		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	58,214,783	
		東京都公募公債第614回	満期保有目的で保有	9,999,990	
		平成23年度第1回あい	満期保有目的で保有	29,999,100	
		ち県民債		30,000,000	
		豊田信用金庫本店 定期預金		20,000,000	
豊田信用金庫本店 普通預金		2,618,238			
固定資産合計				1,288,161,359	
資産合計				1,580,773,024	
(流動負債)	未払金		委託料、消耗品代等未払分	270,793,998	
			受取人事管理補助金返還分	145,078,120	
			事業受託収益返還分	4,883,776	
			受取負担金返還分	47,263,308	
			未払法人税等	8,970,382	
			退職手当	71,000	
			藤岡運動広場電気料他	63,781,720	
				745,692	
			前受金	平成26年度コンサートホール事業収益	8,250,150
				平成26年度総合野外センター事業収益	8,001,150
		平成26年度賛助会費	9,000		
	預り金		240,000		
		所得税	6,438,459		
		住民税	1,200,170		
		社会保険料 他	3,164,400		
	賞与引当金		2,073,889		
			39,442,000		
流動負債合計				324,924,607	
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職手当の支払いに備えたものである。	724,894,248	
固定負債合計				724,894,248	
負債合計				1,049,818,855	
正味財産				530,954,169	

監査報告書

平成26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25年4月1日から平成26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。