

決 算 書

目次

【平成 29 年度決算書】

I 貸借対照表	58
II 貸借対照表内訳表	59
III 正味財産増減計算書	60
IV 正味財産増減計算書内訳表	63
V 財務諸表に対する注記	67
VI 附属明細書	71
VII 財産目録	73
VIII 監査報告書	75

貸借対照表

平成30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	254,161,617	325,235,733	△ 71,074,116
未 収 金	9,230,577	12,496,135	△ 3,265,558
前 払 金	190,166	74,199	115,967
立 替 金	600	0	600
流動資産合計	263,582,960	337,806,067	△ 74,223,107
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	567,605,799	602,230,918	△ 34,625,119
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	597,605,799	632,230,918	△ 34,625,119
(3) その他固定資産			
財務調整積立資産	148,093,092	148,093,092	0
その他固定資産合計	148,093,092	148,093,092	0
固定資産合計	1,128,133,891	1,162,759,010	△ 34,625,119
資産合計	1,391,716,851	1,500,565,077	△ 108,848,226
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	202,045,405	303,053,749	△ 101,008,344
前 受 金	15,554,200	12,000,630	3,553,570
預 り 金	16,935,685	6,587,972	10,347,713
賞与引当金	39,742,000	40,296,000	△ 554,000
流動負債合計	274,277,290	361,938,351	△ 87,661,061
2. 固定負債			
退職給付引当金	567,605,799	602,230,918	△ 34,625,119
固定負債合計	567,605,799	602,230,918	△ 34,625,119
負債合計	841,883,089	964,169,269	△ 122,286,180
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	137,398,762	123,960,808	13,437,954
正味財産合計	549,833,762	536,395,808	13,437,954
負債及び正味財産合計	1,391,716,851	1,500,565,077	△ 108,848,226

貸借対照表内訳表

平成30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	96,579,778	35,614,873	121,966,966	0	254,161,617
未 収 金	8,438,966	791,611	0	0	9,230,577
前 払 金	76,216	0	113,950	0	190,166
立 替 金	0	0	600	0	600
流動資産合計	105,094,960	36,406,484	122,081,516	0	263,582,960
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	567,605,799	0	567,605,799
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	567,605,799	0	597,605,799
(3) その他固定資産					
財務調整積立資産	0	0	148,093,092	0	148,093,092
その他固定資産合計	0	0	148,093,092	0	148,093,092
固定資産合計	284,737,563	0	843,396,328	0	1,128,133,891
資産合計	389,832,523	36,406,484	965,477,844	0	1,391,716,851
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	80,403,174	26,796,615	94,845,616	0	202,045,405
前 受 金	15,554,200	0	0	0	15,554,200
預 り 金	0	0	16,935,685	0	16,935,685
賞与引当金	33,899,000	5,803,000	40,000	0	39,742,000
流動負債合計	129,856,374	32,599,615	111,821,301	0	274,277,290
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	567,605,799	0	567,605,799
固定負債合計	0	0	567,605,799	0	567,605,799
負債合計	129,856,374	32,599,615	679,427,100	0	841,883,089
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	△ 24,761,414	3,806,869	158,353,307	0	137,398,762
正味財産合計	259,976,149	3,806,869	286,050,744	0	549,833,762
負債及び正味財産合計	389,832,523	36,406,484	965,477,844	0	1,391,716,851

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	1,243,608	1,205,131	38,477
基本財産受取利息	1,243,608	1,205,131	38,477
特定資産運用益	2,493,151	4,317,941	△ 1,824,790
退職給付引当資産受取利息	2,334,601	4,159,391	△ 1,824,790
傷害互助会積立資産受取利息	158,550	158,550	0
受取会費	4,852,892	4,877,676	△ 24,784
会員受取会費	4,852,892	4,877,676	△ 24,784
事業収益	119,376,917	128,020,749	△ 8,643,832
市民文化会館事業収益	27,119,144	20,441,615	6,677,529
総合野外センター事業収益	17,700,868	16,907,360	793,508
青少年センター事業収益	647,700	868,700	△ 221,000
科学体験館事業収益	2,561,258	2,596,700	△ 35,442
文化事業収益	6,029,224	6,024,438	4,786
コンサートホール事業収益	52,166,619	72,075,768	△ 19,909,149
市民文化会館販売事業収益	3,505,179	3,501,651	3,528
総合野外センター販売事業収益	147,704	148,651	△ 947
交流館販売事業収益	7,802,318	3,987,545	3,814,773
産業文化センター販売事業収益	759,527	759,312	215
視聴覚ライブラリー事業収益	131,000	131,000	0
青少年センター販売事業収益	384,042	383,762	280
教職員会館販売事業収益	197,033	194,247	2,786
視聴覚ライブラリー販売事業収益	225,301	0	225,301
受取補助金等	1,221,834,494	1,234,705,399	△ 12,870,905
受取人事管理補助金	1,221,834,494	1,234,705,399	△ 12,870,905
事業受託収益	1,146,676,761	1,115,497,129	31,179,632
指定管理等収益	1,099,334,211	1,063,572,897	35,761,314
文化事業受託収益	29,878,560	28,800,910	1,077,650
コンサートホール事業受託収益	16,706,075	23,123,322	△ 6,417,247
青少年センター事業受託収益	757,915	0	757,915
受取負担金	112,477,856	120,179,060	△ 7,701,204
受取総合野外センター事業負担金	799,398	1,144,448	△ 345,050
受取青少年センター事業負担金	7,059,558	4,308,516	2,751,042
受取文化事業負担金	18,603,386	14,293,389	4,309,997
受取コンサートホール事業負担金	86,015,514	100,432,707	△ 14,417,193
受取保険金等	5,854,754	5,795,053	59,701
受取掛金	5,049,750	5,104,050	△ 54,300
受取保険金	805,004	691,003	114,001
受取寄付金	0	1,399,000	△ 1,399,000
受取寄付金	0	1,399,000	△ 1,399,000
雑収益	2,652,240	6,375,529	△ 3,723,289
受取利息	934,189	985,129	△ 50,940
雑収益	1,718,051	5,390,400	△ 3,672,349
経常収益計	2,617,462,673	2,622,372,667	△ 4,909,994
(2) 経常費用			
事業費	2,601,789,882	2,616,556,282	△ 14,766,400
役員報酬	5,299,239	3,087,122	2,212,117
給料手当	1,036,588,519	1,031,065,580	5,522,939
法定福利費	166,615,622	158,136,055	8,479,567
福利厚生費	2,502,823	2,481,132	21,691

賞与引当金繰入額	39,702,000	40,256,000	△ 554,000
退職給付費用	46,096,816	68,135,911	△ 22,039,095
賃金	6,654,530	6,665,452	△ 10,922
報償費	50,161,951	54,676,734	△ 4,514,783
旅費	4,729,116	5,846,769	△ 1,117,653
交際費	186,279	226,791	△ 40,512
消耗品費	64,828,613	70,136,975	△ 5,308,362
燃料費	10,577,310	9,380,237	1,197,073
食糧費	2,565,089	2,907,595	△ 342,506
印刷製本費	22,976,387	23,553,529	△ 577,142
光熱水費	251,229,130	232,111,122	19,118,008
修繕費	67,037,760	101,876,775	△ 34,839,015
医薬材料費	165,816	138,564	27,252
賄材料費	16,302,190	15,213,253	1,088,937
通信運搬費	16,106,718	16,327,100	△ 220,382
広告料	4,319,188	3,256,298	1,062,890
手数料	41,364,671	39,211,490	2,153,181
筆耕翻訳料	133,260	206,736	△ 73,476
保険料	6,503,954	4,986,429	1,517,525
委託料	654,292,831	638,820,891	15,471,940
使用料	74,375,372	75,930,518	△ 1,555,146
原材料費	624,039	1,023,926	△ 399,887
負担金	6,887,897	8,024,438	△ 1,136,541
寄付金	388,264	0	388,264
公課費	1,377,498	671,860	705,638
見舞金	1,197,000	1,084,000	113,000
減価償却費	0	1,117,000	△ 1,117,000
管理費	2,234,837	2,338,997	△ 104,160
役員報酬	379,891	279,478	100,413
給料手当	612,120	817,323	△ 205,203
法定福利費	142,538	155,028	△ 12,490
福利厚生費	104,281	103,376	905
賞与引当金繰入額	40,000	40,000	0
退職給付費用	46,046	64,937	△ 18,891
報償費	502,491	494,100	8,391
旅費	11,580	11,653	△ 73
交際費	7,761	9,449	△ 1,688
消耗品費	55,784	47,844	7,940
燃料費	13,228	10,144	3,084
食糧費	8,364	11,856	△ 3,492
印刷製本費	27,363	27,998	△ 635
修繕費	13,966	5,846	8,120
賄材料費	132	132	0
通信運搬費	29,677	30,526	△ 849
手数料	108,572	116,571	△ 7,999
筆耕翻訳料	0	504	△ 504
保険料	16,160	11,193	4,967
使用料	42,400	43,850	△ 1,450
負担金	29,443	47,549	△ 18,106
公課費	43,040	9,640	33,400
経常費用計	2,604,024,719	2,618,895,279	△ 14,870,560
評価損益等調整前当期経常増減額	13,437,954	3,477,388	9,960,566
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	13,437,954	3,477,388	9,960,566
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
当期一般正味財産増減額	13,437,954	3,477,388	9,960,566
一般正味財産期首残高	123,960,808	120,483,420	3,477,388
一般正味財産期末残高	137,398,762	123,960,808	13,437,954
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
指定正味財産期首残高	412,435,000	412,435,000	0
指定正味財産期末残高	412,435,000	412,435,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	549,833,762	536,395,808	13,437,954

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	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				
基本財産運用益	828,608	232,689	0	1,061,297
基本財産受取利息	828,608	232,689	0	1,061,297
特定資産運用益	1,269,650	392,412	714,467	2,376,529
退職給付引当資産受取利息	1,269,650	233,862	714,467	2,217,979
傷害互助会積立資産受取利息	0	158,550	0	158,550
受取会費	4,852,892	0	0	4,852,892
会員受取会費	4,852,892	0	0	4,852,892
事業収益	85,245,987	21,109,826	0	106,355,813
市民文化会館事業収益	27,119,144	0	0	27,119,144
総合野外センター事業収益	0	17,700,868	0	17,700,868
青少年センター事業収益	0	647,700	0	647,700
科学体験館事業収益	0	2,561,258	0	2,561,258
文化事業収益	6,029,224	0	0	6,029,224
コンサートホール事業収益	51,966,619	200,000	0	52,166,619
市民文化会館販売事業収益	0	0	0	0
総合野外センター販売事業収益	0	0	0	0
交流館販売事業収益	0	0	0	0
産業文化センター販売事業収益	0	0	0	0
視聴覚ライブラリー事業収益	131,000	0	0	131,000
青少年センター販売事業収益	0	0	0	0
教職員会館販売事業収益	0	0	0	0
視聴覚ライブラリー販売事業収益	0	0	0	0
受取補助金等	277,437,850	303,111,786	462,016,988	1,042,566,624
受取人事管理補助金	277,437,850	303,111,786	462,016,988	1,042,566,624
事業受託収益	225,895,550	238,655,229	472,380,073	936,930,852
指定管理等収益	221,484,376	196,578,853	471,525,073	889,588,302
文化事業受託収益	0	29,352,560	526,000	29,878,560
コンサートホール事業受託収益	4,411,174	11,965,901	329,000	16,706,075
青少年センター事業受託収益	0	757,915	0	757,915
受取負担金	104,618,900	7,858,956	0	112,477,856
受取総合野外センター事業負担金	0	799,398	0	799,398
受取青少年センター事業負担金	0	7,059,558	0	7,059,558
受取文化事業負担金	18,603,386	0	0	18,603,386
受取コンサートホール事業負担金	86,015,514	0	0	86,015,514
受取保険金等	0	5,854,754	0	5,854,754
受取掛金	0	5,049,750	0	5,049,750
受取保険金	0	805,004	0	805,004
雑収益	2,652,240	0	0	2,652,240
受取利息	934,189	0	0	934,189
雑収益	1,718,051	0	0	1,718,051
経常収益計	702,801,677	577,215,652	935,111,528	2,215,128,857
(2) 経常費用				
事業費	704,157,997	573,884,009	934,991,894	2,213,033,900
役員報酬	1,529,695	1,529,674	1,529,674	4,589,043
給料手当	220,561,641	306,484,531	367,305,297	894,351,469
法定福利費	37,510,674	42,667,260	62,307,069	142,485,003
福利厚生費	182,491	834,268	1,277,502	2,294,261
賞与引当金繰入額	9,021,000	9,856,000	15,022,000	33,899,000
退職給付費用	10,452,591	11,509,751	17,405,639	39,367,981
賃金	0	6,457,930	0	6,457,930
報償費	17,470,335	28,110,976	4,319,898	49,901,209
旅費	823,464	1,728,414	2,030,964	4,582,842
交際費	13,582	62,092	95,083	170,757
消耗品費	12,488,886	18,210,460	25,815,644	56,514,990
燃料費	120,766	2,793,881	7,521,419	10,436,066

(単位：円)

収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
収益事業1	収益事業2	その他事業1	小計			
0	0	0	0	182,311	0	1,243,608
0	0	0	0	182,311	0	1,243,608
58,311	0	58,311	116,622	0	0	2,493,151
58,311	0	58,311	116,622	0	0	2,334,601
0	0	0	0	0	0	158,550
0	0	0	0	0	0	4,852,892
0	0	0	0	0	0	4,852,892
0	13,021,104	0	13,021,104	0	0	119,376,917
0	0	0	0	0	0	27,119,144
0	0	0	0	0	0	17,700,868
0	0	0	0	0	0	647,700
0	0	0	0	0	0	2,561,258
0	0	0	0	0	0	6,029,224
0	0	0	0	0	0	52,166,619
0	3,505,179	0	3,505,179	0	0	3,505,179
0	147,704	0	147,704	0	0	147,704
0	7,802,318	0	7,802,318	0	0	7,802,318
0	759,527	0	759,527	0	0	759,527
0	0	0	0	0	0	131,000
0	384,042	0	384,042	0	0	384,042
0	197,033	0	197,033	0	0	197,033
0	225,301	0	225,301	0	0	225,301
91,671,473	0	86,780,761	178,452,234	815,636	0	1,221,834,494
91,671,473	0	86,780,761	178,452,234	815,636	0	1,221,834,494
207,630,773	0	878,246	208,509,019	1,236,890	0	1,146,676,761
207,630,773	0	878,246	208,509,019	1,236,890	0	1,099,334,211
0	0	0	0	0	0	29,878,560
0	0	0	0	0	0	16,706,075
0	0	0	0	0	0	757,915
0	0	0	0	0	0	112,477,856
0	0	0	0	0	0	799,398
0	0	0	0	0	0	7,059,558
0	0	0	0	0	0	18,603,386
0	0	0	0	0	0	86,015,514
0	0	0	0	0	0	5,854,754
0	0	0	0	0	0	5,049,750
0	0	0	0	0	0	805,004
0	0	0	0	0	0	2,652,240
0	0	0	0	0	0	934,189
0	0	0	0	0	0	1,718,051
299,360,557	13,021,104	87,717,318	400,098,979	2,234,837	0	2,617,462,673
299,319,557	1,758,107	87,678,318	388,755,982	0	0	2,601,789,882
382,412	0	327,784	710,196	0	0	5,299,239
72,879,915	365,882	68,991,253	142,237,050	0	0	1,036,588,519
12,374,558	46,726	11,709,335	24,130,619	0	0	166,615,622
104,281	0	104,281	208,562	0	0	2,502,823
2,981,000	0	2,822,000	5,803,000	0	0	39,702,000
3,453,499	6,024	3,269,312	6,728,835	0	0	46,096,816
196,600	0	0	196,600	0	0	6,654,530
190,251	0	70,491	260,742	0	0	50,161,951
134,694	0	11,580	146,274	0	0	4,729,116
7,761	0	7,761	15,522	0	0	186,279
8,257,839	0	55,784	8,313,623	0	0	64,828,613
128,016	0	13,228	141,244	0	0	10,577,310

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	小計
食糧費	1,701,033	725,271	138,473	2,564,777
印刷製本費	14,875,371	5,693,889	1,884,941	22,454,201
光熱水費	74,042,965	9,612,187	112,031,060	195,686,212
修繕費	8,687,717	8,038,020	33,180,565	49,906,302
医薬材料費	6,597	70,922	77,075	154,594
賄材料費	25,683	15,614,778	621,351	16,261,812
通信運搬費	5,569,285	2,382,458	7,498,289	15,450,032
広告料	4,269,188	50,000	0	4,319,188
手数料	14,684,083	9,300,894	12,801,001	36,785,978
筆耕翻訳料	117,600	0	0	117,600
保険料	1,091,206	2,600,707	2,459,866	6,151,779
委託料	238,508,031	55,285,772	242,336,260	536,130,063
使用料	28,827,483	27,393,816	15,704,807	71,926,106
原材料費	22,287	552,675	0	574,962
負担金	1,020,658	4,606,442	1,094,161	6,721,261
寄付金	388,264	0	0	388,264
公課費	145,421	513,941	533,856	1,193,218
見舞金	0	1,197,000	0	1,197,000
管理費	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0
報償費	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0
賄材料費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0
使用料	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0
公課費	0	0	0	0
経常費用計	704,157,997	573,884,009	934,991,894	2,213,033,900
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,356,320	3,331,643	119,634	2,094,957
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,356,320	3,331,643	119,634	2,094,957
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	5,558,218	0	0	5,558,218
当期一般正味財産増減額	4,201,898	3,331,643	119,634	7,653,175
一般正味財産期首残高	△ 8,088,788	△ 8,720,801	△ 15,605,000	△ 32,414,589
一般正味財産期末残高	△ 3,886,890	△ 5,389,158	△ 15,485,366	△ 24,761,414
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
指定正味財産期首残高	254,737,563	30,000,000	0	284,737,563
指定正味財産期末残高	254,737,563	30,000,000	0	284,737,563
III 正味財産期末残高	250,850,673	24,610,842	△ 15,485,366	259,976,149

(単位：円)

収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
収益事業1	収益事業2	その他事業1	小計			
156	0	156	312	0	0	2,565,089
494,823	0	27,363	522,186	0	0	22,976,387
55,542,918	0	0	55,542,918	0	0	251,229,130
17,117,492	0	13,966	17,131,458	0	0	67,037,760
11,222	0	0	11,222	0	0	165,816
40,246	0	132	40,378	0	0	16,302,190
627,009	0	29,677	656,686	0	0	16,106,718
0	0	0	0	0	0	4,319,188
4,471,121	0	107,572	4,578,693	0	0	41,364,671
15,660	0	0	15,660	0	0	133,260
336,015	0	16,160	352,175	0	0	6,503,954
118,162,768	0	0	118,162,768	0	0	654,292,831
1,152,791	1,268,475	28,000	2,449,266	0	0	74,375,372
49,077	0	0	49,077	0	0	624,039
137,193	0	29,443	166,636	0	0	6,887,897
0	0	0	0	0	0	388,264
70,240	71,000	43,040	184,280	0	0	1,377,498
0	0	0	0	0	0	1,197,000
0	0	0	0	2,234,837	0	2,234,837
0	0	0	0	379,891	0	379,891
0	0	0	0	612,120	0	612,120
0	0	0	0	142,538	0	142,538
0	0	0	0	104,281	0	104,281
0	0	0	0	40,000	0	40,000
0	0	0	0	46,046	0	46,046
0	0	0	0	502,491	0	502,491
0	0	0	0	11,580	0	11,580
0	0	0	0	7,761	0	7,761
0	0	0	0	55,784	0	55,784
0	0	0	0	13,228	0	13,228
0	0	0	0	8,364	0	8,364
0	0	0	0	27,363	0	27,363
0	0	0	0	13,966	0	13,966
0	0	0	0	132	0	132
0	0	0	0	29,677	0	29,677
0	0	0	0	108,572	0	108,572
0	0	0	0	16,160	0	16,160
0	0	0	0	42,400	0	42,400
0	0	0	0	29,443	0	29,443
0	0	0	0	43,040	0	43,040
299,319,557	1,758,107	87,678,318	388,755,982	2,234,837	0	2,604,024,719
41,000	11,262,997	39,000	11,342,997	0	0	13,437,954
0	0	0	0	0	0	0
41,000	11,262,997	39,000	11,342,997	0	0	13,437,954
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	△ 5,558,218	0	△ 5,558,218	0	0	0
41,000	5,704,779	39,000	5,784,779	0	0	13,437,954
△ 3,208,000	4,166,090	△ 2,936,000	△ 1,977,910	158,353,307	0	123,960,808
△ 3,167,000	9,870,869	△ 2,897,000	3,806,869	158,353,307	0	137,398,762
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
△ 3,167,000	9,870,869	△ 2,897,000	3,806,869	286,050,744	0	549,833,762

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又は状況は、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) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、法人税法に定める方法によっている。

什 器 備 品・・・・・・定率法を採用している。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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	2,435,000	2,435,000	382,435,000
小 計	382,435,000	2,435,000	2,435,000	382,435,000
特定資産				
退職給付引当資産	602,230,918	276,385,261	311,010,380	567,605,799
傷害互助会積立資産	30,000,000	8,550	8,550	30,000,000
小 計	632,230,918	276,393,811	311,018,930	597,605,799
合 計	1,014,665,918	278,828,811	313,453,930	980,040,799

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	567,605,799	(0)	(0)	(567,605,799)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	597,605,799	(30,000,000)	(0)	(567,605,799)
合 計	980,040,799	(412,435,000)	(0)	(567,605,799)

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	1,117,000	1,117,000	0
合 計	1,117,000	1,117,000	0

7 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 181 回住宅金融支援機構債券	100,000,000	102,040,000	2,040,000
平成 27 年度第 8 回大阪市公募公債	100,000,000	102,190,000	2,190,000
平成 27 年度第 9 回埼玉県公募公債	200,000,000	201,560,000	1,560,000
第 80 回日本高速道路・債券返済機構債券	100,136,173	103,810,000	3,673,827
第 61 回利付国庫債券	70,512,908	73,876,320	3,363,412
東京都公募公債第 4 回	100,094,422	100,480,000	385,578
平成 29 年度第 6 回愛知県公募公債	100,000,000	100,320,000	320,000
第 335 回利付国庫債券	69,860,350	72,591,540	2,731,190
第 62 回利付国庫債券	59,008,215	62,830,140	3,821,925
合 計	899,612,068	919,698,000	20,085,932

8 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	1,221,834,494	1,221,834,494	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	7,858,956	7,858,956	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	15,219,005	15,219,005	0	—
舞台芸術人材育成活用 事業負担金	豊田市	0	2,287,971	2,287,971	0	—
文化活動者派遣事業負 担金	豊田市	0	1,096,410	1,096,410	0	—
クラシック音楽・能楽 鑑賞会負担金事業	豊田市	0	86,015,514	86,015,514	0	—
合 計		0	1,334,312,350	1,334,312,350	0	

9 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当財団は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 財産運用規定に基づく取引

金融商品の取引は、公益財団法人豊田市文化振興財団の財産運用規定に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

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				
	第181回住宅金融支援機構債権	100,000,000	0	0	100,000,000
	第8回大阪市公募公債	100,000,000	0	0	100,000,000
	第9回埼玉県公募公債	180,000,000	0	0	180,000,000
	豊田信用金庫本店 定期預金	2,435,000	2,435,000	2,435,000	2,435,000
	基本財産計	382,435,000	2,435,000	2,435,000	382,435,000
特定 資産	退職給付引当資産				
	第80回日本高速道路・債券返済機構債券	100,181,565	0	45,392	100,136,173
	第61回利付国庫債券	70,615,490	0	102,582	70,512,908
	東京都公募公債第4回	100,188,847	0	94,425	100,094,422
	第9回埼玉県公募公債	20,000,000	0	0	20,000,000
	第6回愛知県公募公債	0	100,000,000	0	100,000,000
	豊田信用金庫本店 定期預金	130,000,000	130,000,000	130,000,000	130,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金	181,245,016	46,385,261	180,767,981	46,862,296
	傷害互助会積立資産				
	第335回利付国庫債券	29,931,600	8,550	0	29,940,150
豊田信用金庫本店 普通預金	68,400	0	8,550	59,850	
	特定資産計	632,230,918	276,393,811	311,018,930	597,605,799

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	40,296,000	39,742,000	40,296,000	0	39,742,000
退職給付引当金	602,230,918	46,142,862	80,767,981	0	567,605,799

財産目録

平成30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	5,445,113		
		普通預金	運転資金として	248,716,504		
	未収金	豊田信用金庫本店		248,320,282		
		名古屋銀行豊田営業部		161,136		
		碧海信用金庫豊田支店		92,851		
		岡崎信用金庫豊田支店		142,235		
				9,230,577		
			平成29年度放課後児童クラブ、居場所づくり業務委託料	6,612,000		
			自動販売機設置業者等負担分	791,611		
			電気料金			
			コンサートホールチケット収入	30,800		
			消費税還付税額	1,038,251		
	前払金		青少年センター 若者外国人 未来応援事業	757,915		
				190,166		
			平成30年度役員賠償責任保険	113,950		
		平成30年度少年少女合唱団 本選登録料	30,000			
		平成30年度事業案内送付 市民文化会館	46,216			
立替金			600			
		前払によるサービスセンター 会費の退職者負担分	600			
流動資産合計			263,582,960			
(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		
		第181回住宅金融支援機 構債券	満期保有目的で保有	100,000,000		
		第8回大阪市公募公債	満期保有目的で保有	100,000,000		
		第9回埼玉県公募公債	満期保有目的で保有	180,000,000		
		豊田信用金庫本店 定期預金		2,435,000		
		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。	597,605,799
						567,605,799
				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	100,136,173
				第61回利付国庫債券	満期保有目的で保有	70,512,908
	東京都公募公債第4回			満期保有目的で保有	100,094,422	
	第9回埼玉県公募公債	満期保有目的で保有	20,000,000			
	第6回愛知県公募公債	満期保有目的で保有	100,000,000			
	豊田信用金庫本店 定期預金		130,000,000			
	豊田信用金庫本店 普通預金		46,862,296			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	傷害互助会積立資産	第335回利付国庫債券 豊田信用金庫本店 普通預金	公益目的保有財産	30,000,000
			満期保有目的で保有	29,940,150 59,850
その他固定資産	財務調整積立資産	第62回利付国庫債券 第335回利付国庫債券 豊田信用金庫本店 定期預金 豊田信用金庫本店 普通預金	満期保有目的で保有	148,093,092 148,093,092
			満期保有目的で保有	59,008,215
			満期保有目的で保有	39,920,200
				40,000,000
				9,164,677
固定資産合計				1,128,133,891
資産合計				1,391,716,851
(流動負債)	未払金		委託料、消耗品代等未払分	202,045,405
			受取人事管理補助金返還分	50,448,475
			事業受託収益返還分	12,453,066
			受取負担金返還分	31,839,150
			未払法人税等	9,113,144
			放課後・居場所づくり職員、臨時職員3月給料	71,000
			退職手当	7,399,871
			社会保険料	80,251,681
			自動販売機設置に伴う電気料等未払分	9,768,910
				700,108
				15,554,200
				12,565,800
前受金		平成30年度コンサートホール事業収益	2,888,400	
		平成30年度市民文化会館事業収益	100,000	
		平成30年度賛助会費等	16,935,685	
預り金		所得税	2,577,918	
		住民税	3,173,900	
		社会保険料 他	11,183,867	
賞与引当金			39,742,000	
流動負債合計				274,277,290
(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。	567,605,799
固定負債合計				567,605,799
負債合計				841,883,089
正味財産				549,833,762

監査報告書

平成30年5月16日

公益財団法人 豊田市文化振興財団

理事長 大山輝美様

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

藤本聡



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29年4月1日から平成30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。