

# 決 算 書



## 目次

---

### 【平成30年度決算書】

I 貸借対照表 .....	54
II 貸借対照表内訳表 .....	55
III 正味財産増減計算書 .....	56
IV 正味財産増減計算書内訳表 .....	59
V 財務諸表に対する注記 .....	65
VI 附属明細書 .....	69
VII 財産目録 .....	71
VIII 監査報告書 .....	73



# 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	250,041,820	254,161,617	△ 4,119,797
未 収 金	8,152,050	9,230,577	△ 1,078,527
前 払 金	1,130,173	190,166	940,007
立 替 金	1,200	600	600
流動資産合計	259,325,243	263,582,960	△ 4,257,717
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	521,109,975	567,605,799	△ 46,495,824
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	551,109,975	597,605,799	△ 46,495,824
(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	1,081,638,067	1,128,133,891	△ 46,495,824
資産合計	1,340,963,310	1,391,716,851	△ 50,753,541
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	193,147,293	202,045,405	△ 8,898,112
前 受 金	9,156,600	15,554,200	△ 6,397,600
預 り 金	16,568,001	16,935,685	△ 367,684
賞与引当金	42,372,000	39,742,000	2,630,000
流動負債合計	261,243,894	274,277,290	△ 13,033,396
2. 固定負債			
退職給付引当金	521,109,975	567,605,799	△ 46,495,824
固定負債合計	521,109,975	567,605,799	△ 46,495,824
負債合計	782,353,869	841,883,089	△ 59,529,220
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	412,778,388	412,435,000	343,388
(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	145,831,053	137,398,762	8,432,291
正味財産合計	558,609,441	549,833,762	8,775,679
負債及び正味財産合計	1,340,963,310	1,391,716,851	△ 50,753,541

# 貸借対照表内訳表

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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	118,062,774	36,637,903	95,341,143	0	250,041,820
未 収 金	7,209,776	942,274	0	0	8,152,050
前 払 金	591,223	0	538,950	0	1,130,173
立 替 金	0	0	1,200	0	1,200
流動資産合計	125,863,773	37,580,177	95,881,293	0	259,325,243
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	521,109,975	0	521,109,975
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	521,109,975	0	551,109,975
(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	796,900,504	0	1,081,638,067
資産合計	410,601,336	37,580,177	892,781,797	0	1,340,963,310
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	103,496,807	20,623,909	69,026,577	0	193,147,293
前 受 金	9,156,600	0	0	0	9,156,600
預 り 金	13,500	0	16,554,501	0	16,568,001
賞与引当金	34,618,000	7,712,000	42,000	0	42,372,000
流動負債合計	147,284,907	28,335,909	85,623,078	0	261,243,894
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	521,109,975	0	521,109,975
固定負債合計	0	0	521,109,975	0	521,109,975
負債合計	147,284,907	28,335,909	606,733,053	0	782,353,869
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	285,080,951	0	127,697,437	0	412,778,388
(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	△ 21,764,522	9,244,268	158,351,307	0	145,831,053
正味財産合計	263,316,429	9,244,268	286,048,744	0	558,609,441
負債及び正味財産合計	410,601,336	37,580,177	892,781,797	0	1,340,963,310

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成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	1,243,608	1,243,608	0
基本財産受取利息	1,243,608	1,243,608	0
特定資産運用益	2,609,557	2,493,151	116,406
退職給付引当資産受取利息	2,451,007	2,334,601	116,406
傷害互助会積立資産受取利息	158,550	158,550	0
受取会費	4,692,000	4,852,892	△ 160,892
会員受取会費	4,692,000	4,852,892	△ 160,892
事業収益	143,025,790	119,376,917	23,648,873
市民文化会館事業収益	35,572,361	27,119,144	8,453,217
総合野外センター事業収益	17,642,985	17,700,868	△ 57,883
交流館事業収益	30,805	0	30,805
青少年センター事業収益	516,100	647,700	△ 131,600
科学体験館事業収益	2,612,000	2,561,258	50,742
文化事業収益	4,150,625	6,029,224	△ 1,878,599
コンサートホール事業収益	65,398,614	52,166,619	13,231,995
市民文化会館販売事業収益	3,517,378	3,505,179	12,199
総合野外センター販売事業収益	161,103	147,704	13,399
交流館販売事業収益	11,595,363	7,802,318	3,793,045
産業文化センター販売事業収益	771,270	759,527	11,743
視聴覚ライブラリー事業収益	98,500	131,000	△ 32,500
青少年センター販売事業収益	388,438	384,042	4,396
教職員会館販売事業収益	201,708	197,033	4,675
視聴覚ライブラリー販売事業収益	368,540	225,301	143,239
受取補助金等	1,241,162,320	1,221,834,494	19,327,826
受取人事管理補助金	1,241,162,320	1,221,834,494	19,327,826
事業受託収益	1,087,692,026	1,146,676,761	△ 58,984,735
指定管理等収益	1,032,361,935	1,099,334,211	△ 66,972,276
文化事業受託収益	29,052,849	29,878,560	△ 825,711
コンサートホール事業受託収益	16,966,946	16,706,075	260,871
青少年センター事業受託収益	1,150,345	757,915	392,430
シニアアカデミー事業受託収益	6,707,511	0	6,707,511
子どもの居場所づくり事業受託収益	1,452,440	0	1,452,440
受取助成金	2,933,948	0	2,933,948
受取助成金	2,933,948	0	2,933,948
受取負担金	108,493,079	112,477,856	△ 3,984,777
受取総合野外センター事業負担金	784,757	799,398	△ 14,641
受取青少年センター事業負担金	6,817,489	7,059,558	△ 242,069
受取文化事業負担金	14,952,655	18,603,386	△ 3,650,731
受取コンサートホール事業負担金	85,938,178	86,015,514	△ 77,336
受取保険金等	6,133,452	5,854,754	278,698
受取掛金	4,890,450	5,049,750	△ 159,300
受取保険金	1,243,002	805,004	437,998
雑収益	1,579,250	2,652,240	△ 1,072,990
受取利息	927,509	934,189	△ 6,680
雑収益	651,741	1,718,051	△ 1,066,310
経常収益計	2,599,565,030	2,617,462,673	△ 17,897,643
(2) 経常費用			
事業費	2,589,238,850	2,601,789,882	△ 12,551,032
役員報酬	6,072,208	5,299,239	772,969

給料手当	985,675,631	1,036,588,519	△ 50,912,888
法定福利費	170,288,053	166,615,622	3,672,431
福利厚生費	2,473,668	2,502,823	△ 29,155
賞与引当金繰入額	42,330,000	39,702,000	2,628,000
退職給付費用	47,771,463	46,096,816	1,674,647
賃金	7,898,275	6,654,530	1,243,745
報償費	50,348,569	50,161,951	186,618
旅費	4,418,657	4,729,116	△ 310,459
交際費	243,315	186,279	57,036
消耗品費	58,174,957	64,828,613	△ 6,653,656
燃料費	11,473,081	10,577,310	895,771
食糧費	1,832,190	2,565,089	△ 732,899
印刷製本費	23,917,260	22,976,387	940,873
光熱水費	262,271,765	251,229,130	11,042,635
修繕費	63,990,364	67,037,760	△ 3,047,396
医薬材料費	123,085	165,816	△ 42,731
賄材料費	13,774,177	16,302,190	△ 2,528,013
通信運搬費	16,045,756	16,106,718	△ 60,962
広告料	4,686,290	4,319,188	367,102
手数料	37,975,103	41,364,671	△ 3,389,568
筆耕翻訳料	139,068	133,260	5,808
保険料	6,829,642	6,503,954	325,688
委託料	683,856,668	654,292,831	29,563,837
使用料	75,376,221	74,375,372	1,000,849
原材料費	515,490	624,039	△ 108,549
負担金	7,202,338	6,887,897	314,441
寄付金	436,547	388,264	48,283
公課費	1,333,009	1,377,498	△ 44,489
見舞金	1,766,000	1,197,000	569,000
管理費	1,893,889	2,234,837	△ 340,948
役員報酬	404,287	379,891	24,396
給料手当	387,232	612,120	△ 224,888
法定福利費	116,001	142,538	△ 26,537
福利厚生費	76,501	104,281	△ 27,780
賞与引当金繰入額	42,000	40,000	2,000
退職給付費用	47,809	46,046	1,763
報償費	495,045	502,491	△ 7,446
旅費	7,706	11,580	△ 3,874
交際費	7,525	7,761	△ 236
消耗品費	36,213	55,784	△ 19,571
燃料費	9,123	13,228	△ 4,105
食糧費	5,379	8,364	△ 2,985
印刷製本費	21,883	27,363	△ 5,480
修繕費	5,978	13,966	△ 7,988
賄材料費	49	132	△ 83
通信運搬費	22,599	29,677	△ 7,078
手数料	92,359	108,572	△ 16,213
保険料	11,651	16,160	△ 4,509
使用料	38,199	42,400	△ 4,201
負担金	40,039	29,443	10,596
公課費	26,311	43,040	△ 16,729
経常費用計	2,591,132,739	2,604,024,719	△ 12,891,980
評価損益等調整前当期経常増減額	8,432,291	13,437,954	△ 5,005,663
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,432,291	13,437,954	△ 5,005,663
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			



過年度損益修正益	179,753	0	179,753
經常外収益計	179,753	0	179,753
(2) 經常外費用			
過年度損益修正損	179,753	0	179,753
經常外費用計	179,753	0	179,753
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替前			
当期一般正味財産増減額	8,432,291	0	8,432,291
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,432,291	13,437,954	△ 5,005,663
一般正味財産期首残高	137,398,762	123,960,808	13,437,954
一般正味財産期末残高	145,831,053	137,398,762	8,432,291
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	343,388	0	343,388
当期指定正味財産増減額	343,388	0	343,388
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	412,778,388	412,435,000	343,388
III 正味財産期末残高	558,609,441	549,833,762	8,775,679

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	827,608	0	416,000	1,243,608
基本財産受取利息	827,608	0	416,000	1,243,608
特定資産運用益	1,384,223	466,467	537,491	2,388,181
退職給付引当資産受取利息	1,384,223	307,917	537,491	2,229,631
傷害互助会積立資産受取利息	0	158,550	0	158,550
受取会費	4,692,000	0	0	4,692,000
会員受取会費	4,692,000	0	0	4,692,000
事業収益	105,200,100	20,791,085	30,805	126,021,990
市民文化会館事業収益	35,572,361	0	0	35,572,361
総合野外センター事業収益	0	17,642,985	0	17,642,985
交流館事業収益	0	0	30,805	30,805
青少年センター事業収益	0	516,100	0	516,100
科学体験館事業収益	0	2,612,000	0	2,612,000
文化事業収益	4,150,625	0	0	4,150,625
コンサートホール事業収益	65,378,614	20,000	0	65,398,614
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	98,500	0	0	98,500
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	277,089,456	289,945,468	448,980,549	1,016,015,473
受取人事管理補助金	277,089,456	289,945,468	448,980,549	1,016,015,473
事業受託収益	228,467,446	161,579,246	482,710,548	872,757,240
指定管理等収益	224,073,840	117,350,272	476,003,037	817,427,149
文化事業受託収益	0	29,052,849	0	29,052,849
コンサートホール事業受託収益	4,393,606	12,573,340	0	16,966,946
青少年センター事業受託収益	0	1,150,345	0	1,150,345
シニアアカデミー事業受託収益	0	0	6,707,511	6,707,511
子どもの居場所づくり事業受託収益	0	1,452,440	0	1,452,440
受取助成金	2,933,948	0	0	2,933,948
受取助成金	2,933,948	0	0	2,933,948
受取負担金	100,890,833	7,602,246	0	108,493,079
受取総合野外センター事業負担金	0	784,757	0	784,757
受取青少年センター事業負担金	0	6,817,489	0	6,817,489
受取文化事業負担金	14,952,655	0	0	14,952,655
受取コンサートホール事業負担金	85,938,178	0	0	85,938,178
受取保険金等	0	6,133,452	0	6,133,452
受取掛金	0	4,890,450	0	4,890,450
受取保険金	0	1,243,002	0	1,243,002
雑収益	1,579,250	0	0	1,579,250
受取利息	927,509	0	0	927,509
雑収益	651,741	0	0	651,741
経常収益計	723,064,864	486,517,964	932,675,393	2,142,258,221
(2) 経常費用				
事業費	726,304,682	486,835,119	933,060,883	2,146,200,684
役員報酬	1,752,827	1,752,798	1,752,798	5,258,423
給料手当	219,626,105	230,667,191	355,538,307	805,831,603
法定福利費	38,056,169	39,750,338	61,436,287	139,242,794
福利厚生費	204,008	408,022	1,683,135	2,295,165
賞与引当金繰入額	9,449,000	9,873,000	15,296,000	34,618,000
退職給付費用	10,661,550	11,139,647	17,259,283	39,060,480
賃金	0	7,684,975	0	7,684,975

(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	0	0	1,243,608
0	0	0	0	0	0	1,243,608
120,262	0	57,780	178,042	43,334	0	2,609,557
120,262	0	57,780	178,042	43,334	0	2,451,007
0	0	0	0	0	0	158,550
0	0	0	0	0	0	4,692,000
0	0	0	0	0	0	4,692,000
0	17,003,800	0	17,003,800	0	0	143,025,790
0	0	0	0	0	0	35,572,361
0	0	0	0	0	0	17,642,985
0	0	0	0	0	0	30,805
0	0	0	0	0	0	516,100
0	0	0	0	0	0	2,612,000
0	0	0	0	0	0	4,150,625
0	0	0	0	0	0	65,398,614
0	3,517,378	0	3,517,378	0	0	3,517,378
0	161,103	0	161,103	0	0	161,103
0	11,595,363	0	11,595,363	0	0	11,595,363
0	771,270	0	771,270	0	0	771,270
0	0	0	0	0	0	98,500
0	388,438	0	388,438	0	0	388,438
0	201,708	0	201,708	0	0	201,708
0	368,540	0	368,540	0	0	368,540
90,734,332	0	133,850,965	224,585,297	561,550	0	1,241,162,320
90,734,332	0	133,850,965	224,585,297	561,550	0	1,241,162,320
212,682,843	0	964,938	213,647,781	1,287,005	0	1,087,692,026
212,682,843	0	964,938	213,647,781	1,287,005	0	1,032,361,935
0	0	0	0	0	0	29,052,849
0	0	0	0	0	0	16,966,946
0	0	0	0	0	0	1,150,345
0	0	0	0	0	0	6,707,511
0	0	0	0	0	0	1,452,440
0	0	0	0	0	0	2,933,948
0	0	0	0	0	0	2,933,948
0	0	0	0	0	0	108,493,079
0	0	0	0	0	0	784,757
0	0	0	0	0	0	6,817,489
0	0	0	0	0	0	14,952,655
0	0	0	0	0	0	85,938,178
0	0	0	0	0	0	6,133,452
0	0	0	0	0	0	4,890,450
0	0	0	0	0	0	1,243,002
0	0	0	0	0	0	1,579,250
0	0	0	0	0	0	927,509
0	0	0	0	0	0	651,741
303,537,437	17,003,800	134,873,683	455,414,920	1,891,889	0	2,599,565,030
303,649,437	2,718,046	136,670,683	443,038,166	0	0	2,589,238,850
438,190	0	375,595	813,785	0	0	6,072,208
71,895,531	597,626	107,350,871	179,844,028	0	0	985,675,631
12,436,522	82,900	18,525,837	31,045,259	0	0	170,288,053
76,501	0	102,002	178,503	0	0	2,473,668
3,093,000	0	4,619,000	7,712,000	0	0	42,330,000
3,490,104	9,628	5,211,251	8,710,983	0	0	47,771,463
213,300	0	0	213,300	0	0	7,898,275

(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
報償費	17,594,633	25,509,941	7,001,730	50,106,304
旅費	735,804	1,391,837	2,101,872	4,229,513
交際費	20,067	40,134	165,556	225,757
消耗品費	12,818,671	16,335,411	21,933,609	51,087,691
燃料費	124,337	2,843,559	8,393,762	11,361,658
食糧費	979,723	684,798	166,626	1,831,147
印刷製本費	16,211,571	5,436,251	1,919,822	23,567,644
光熱水費	76,405,054	9,396,064	117,563,506	203,364,624
修繕費	7,330,445	7,378,889	29,181,917	43,891,251
医薬材料費	7,910	36,640	66,970	111,520
賄材料費	26,165	13,101,019	622,722	13,749,906
通信運搬費	5,585,500	2,135,106	7,641,880	15,362,486
広告料	4,580,690	30,000	75,600	4,686,290
手数料	16,684,385	8,145,328	10,341,725	35,171,438
筆耕翻訳料	75,600	42,000	21,468	139,068
保険料	1,183,837	2,702,947	2,595,943	6,482,727
委託料	257,744,809	55,935,867	249,929,506	563,610,182
使用料	26,707,005	27,493,830	18,181,921	72,382,756
原材料費	25,430	439,296	0	464,726
負担金	1,089,878	4,341,522	1,574,792	7,006,192
寄付金	436,547	0	0	436,547
公課費	186,962	372,709	614,146	1,173,817
見舞金	0	1,766,000	0	1,766,000
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	726,304,682	486,835,119	933,060,883	2,146,200,684
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,239,818	△ 317,155	△ 385,490	△ 3,942,463
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,239,818	△ 317,155	△ 385,490	△ 3,942,463
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度損益修正益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
過年度損益修正損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,239,818	△ 317,155	△ 385,490	△ 3,942,463
他会計振替額	6,736,499	0	202,856	6,939,355
当期一般正味財産増減額	3,496,681	△ 317,155	△ 182,634	2,996,892

(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			
158,205	0	84,060	242,265	0	0	50,348,569
178,869	0	10,275	189,144	0	0	4,418,657
7,525	0	10,033	17,558	0	0	243,315
7,038,979	0	48,287	7,087,266	0	0	58,174,957
99,257	0	12,166	111,423	0	0	11,473,081
927	0	116	1,043	0	0	1,832,190
320,438	0	29,178	349,616	0	0	23,917,260
58,907,141	0	0	58,907,141	0	0	262,271,765
20,091,142	0	7,971	20,099,113	0	0	63,990,364
11,565	0	0	11,565	0	0	123,085
24,205	0	66	24,271	0	0	13,774,177
653,130	0	30,140	683,270	0	0	16,045,756
0	0	0	0	0	0	4,686,290
2,681,301	0	122,364	2,803,665	0	0	37,975,103
0	0	0	0	0	0	139,068
331,380	0	15,535	346,915	0	0	6,829,642
120,246,486	0	0	120,246,486	0	0	683,856,668
1,009,305	1,956,692	27,468	2,993,465	0	0	75,376,221
50,764	0	0	50,764	0	0	515,490
142,759	0	53,387	196,146	0	0	7,202,338
0	0	0	0	0	0	436,547
52,911	71,200	35,081	159,192	0	0	1,333,009
0	0	0	0	0	0	1,766,000
0	0	0	0	1,893,889	0	1,893,889
0	0	0	0	404,287	0	404,287
0	0	0	0	387,232	0	387,232
0	0	0	0	116,001	0	116,001
0	0	0	0	76,501	0	76,501
0	0	0	0	42,000	0	42,000
0	0	0	0	47,809	0	47,809
0	0	0	0	495,045	0	495,045
0	0	0	0	7,706	0	7,706
0	0	0	0	7,525	0	7,525
0	0	0	0	36,213	0	36,213
0	0	0	0	9,123	0	9,123
0	0	0	0	5,379	0	5,379
0	0	0	0	21,883	0	21,883
0	0	0	0	5,978	0	5,978
0	0	0	0	49	0	49
0	0	0	0	22,599	0	22,599
0	0	0	0	92,359	0	92,359
0	0	0	0	11,651	0	11,651
0	0	0	0	38,199	0	38,199
0	0	0	0	40,039	0	40,039
0	0	0	0	26,311	0	26,311
303,649,437	2,718,046	136,670,683	443,038,166	1,893,889	0	2,591,132,739
△ 112,000	14,285,754	△ 1,797,000	12,376,754	△ 2,000	0	8,432,291
0	0	0	0	0	0	0
△ 112,000	14,285,754	△ 1,797,000	12,376,754	△ 2,000	0	8,432,291
0	0	0	0	179,753	0	179,753
0	0	0	0	179,753	0	179,753
0	0	0	0	179,753	0	179,753
0	0	0	0	179,753	0	179,753
0	0	0	0	0	0	0
△ 112,000	14,285,754	△ 1,797,000	12,376,754	△ 2,000	0	8,432,291
0	△ 6,939,355	0	△ 6,939,355	0	0	0
△ 112,000	7,346,399	△ 1,797,000	5,437,399	△ 2,000	0	8,432,291

(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
一般正味財産期首残高	△ 3,886,890	△ 5,389,158	△ 15,485,366	△ 24,761,414
一般正味財産期末残高	△ 390,209	△ 5,706,313	△ 15,668,000	△ 21,764,522
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	343,388	0	0	343,388
当期指定正味財産増減額	343,388	0	0	343,388
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	255,080,951	30,000,000	0	285,080,951
III 正味財産期末残高	254,690,742	24,293,687	△ 15,668,000	263,316,429

(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			
△ 3,167,000	9,870,869	△ 2,897,000	3,806,869	158,353,307	0	137,398,762
△ 3,279,000	17,217,268	△ 4,694,000	9,244,268	158,351,307	0	145,831,053
0	0	0	0	0	0	343,388
0	0	0	0	0	0	343,388
0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
0	0	0	0	127,697,437	0	412,778,388
△ 3,279,000	17,217,268	△ 4,694,000	9,244,268	286,048,744	0	558,609,441

## 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	0	0	382,435,000
小 計	382,435,000	0	0	382,435,000
特定資産				
退職給付引当資産	567,605,799	278,061,668	324,557,492	521,109,975
傷害互助会積立資産	30,000,000	8,550	8,550	30,000,000
小 計	597,605,799	278,070,218	324,566,042	551,109,975
合 計	980,040,799	278,070,218	324,566,042	933,544,975

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	521,109,975	(0)	(0)	(521,109,975)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	551,109,975	(30,000,000)	(0)	(521,109,975)
合 計	933,544,975	(412,435,000)	(0)	(521,109,975)

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	102,610,000	2,610,000
平成 27 年度第 8 回大阪市公募公債	100,000,000	102,640,000	2,640,000
平成 27 年度第 9 回埼玉県公募公債	200,000,000	202,520,000	2,520,000
第 80 回日本高速道路・債券返済機構債券	100,090,781	102,900,000	2,809,219
第 61 回利付国庫債券	70,410,326	73,373,650	2,963,324
平成 29 年度第 6 回愛知県公募公債	100,000,000	101,220,000	1,220,000
第 335 回利付国庫債券	69,880,300	72,730,630	2,850,330
第 62 回利付国庫債券	59,206,573	62,553,000	3,346,427
合 計	799,587,980	820,547,280	20,959,300

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	1,241,162,320	1,241,162,320	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	7,602,246	7,602,246	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	10,531,611	10,531,611	0	—
舞台芸術人材育成活用 事業負担金	豊田市	0	3,147,451	3,147,451	0	—
文化活動者派遣事業負 担金	豊田市	0	1,273,593	1,273,593	0	—
クラシック音楽・能楽 鑑賞会負担金事業	豊田市	0	85,938,178	85,938,178	0	—
劇場・音楽堂等間ネッ トワーク強化事業助成 金	文化庁	0	433,948	433,948	0	—
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	地域創造	0	2,500,000	2,500,000	0	—
合 計		0	1,352,589,347	1,352,589,347	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	0	0	2,435,000
	基本財産計	382,435,000	0	0	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	100,136,173	0	45,392	100,090,781
	第61回利付国債	70,512,908	0	102,582	70,410,326
	東京都公募公債第4回	100,094,422	0	100,094,422	0
	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	100,000,000	0	0	100,000,000
	豊田信用金庫本店 定期預金	130,000,000	100,000,000	130,000,000	100,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金	46,862,296	178,061,668	94,315,096	130,608,868
	傷害互助会積立資産				
	第335回利付国債	29,940,150	8,550	0	29,948,700
豊田信用金庫本店 普通預金	59,850	0	8,550	51,300	
	特定資産計	597,605,799	278,070,218	324,566,042	551,109,975

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	39,742,000	42,372,000	39,742,000	0	42,372,000
退職給付引当金	567,605,799	47,819,272	94,315,096	0	521,109,975

# 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)	小口現金 預金	手元保管	運転資金として	1,919,483
		普通預金	運転資金として	248,122,337
	未収金	豊田信用金庫本店		247,739,303
		名古屋銀行豊田営業部		148,596
		碧海信用金庫豊田支店		92,635
		岡崎信用金庫豊田支店		141,803
				8,152,050
			青少年センター 若者外国人 未来応援事業	1,150,345
			居場所づくり事業第4期業務 委託料	129,440
			市民文化会館指定管理料追加	2,263,235
			猿投体育施設指定管理料追加	90,606
			コンサートホールチケット収 入・助成金収入	2,913,400
			野外センター事業収入	241,365
			市民文化会館チケット収入	2,250
			交流館 委託料過払い分戻入	200
			賛助会費	20,000
			消費税還付税額	489,741
			自動販売機設置業者等負担分	851,468
			電気料金	1,130,173
		前払金		令和元年度役員賠償責任保険
	令和元年度業務委託契約用印紙		425,000	
	令和元年度文化事業課 事業 費用		103,296	
	令和元年度コンサートホール 事業費用		137,360	
	令和元年度視聴覚ライブラ リー 施設入場者傷害保険		347,882	
	令和元年度野外センター 運 営費用		2,685	
			1,200	
	前払によるサービスセンター 会費の退職者負担分		1,200	
流動資産合計			259,325,243	
(固定資産) 基本財産	投資有価証券			382,435,000
			382,435,000	
			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)	
		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	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
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。	551,109,975
				521,109,975
		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	100,090,781
		第61回利付国債	満期保有目的で保有	70,410,326
		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 豊田信用金庫本店 普通預金		100,000,000 130,608,868
	傷害互助会積立資産		公益目的保有財産	30,000,000
特定資産		第335回利付国債 豊田信用金庫本店 普通預金	満期保有目的で保有	29,948,700 51,300
その他固定資産	財務調整積立資産			148,093,092
		第62回利付国債	満期保有目的で保有	148,093,092
		第335回利付国債	満期保有目的で保有	59,206,573
		豊田信用金庫本店 定期預金		39,931,600
		豊田信用金庫本店 普通預金		40,000,000 8,954,919
固定資産合計				1,081,638,067
資産合計				1,340,963,310
(流動負債)	未払金		委託料、消耗品代等未払分	193,147,293
			受取人事管理補助金返還分	43,424,017
			事業受託収益返還分	7,993,836
			受取負担金返還分	26,455,601
			未払法人税等	35,905,630
			臨時職員3月分賃金（4月支給）	71,000
			退職手当	2,733,225
			社会保険料	65,702,316
			自動販売機設置に伴う電気料等未払分	10,122,503
				739,165
				9,156,600
			令和元年度コンサートホール事業収益	9,146,600
			令和元年度交流館館報発行事業収益	10,000
				16,568,001
			賞与引当金	42,372,000
流動負債合計				261,243,894
(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。	521,109,975
固定負債合計				521,109,975
負債合計				782,353,869
正味財産				558,609,441

# 監査報告書

令和元年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。





