

決 算 書

目 次

【令和元年度決算書】

I 貸借対照表	62
II 貸借対照表内訳表	63
III 正味財産増減計算書	64
IV 正味財産増減計算書内訳表	67
V 財務諸表に対する注記	73
VI 附属明細書	77
VII 財産目録	79
VIII 監査報告書	81

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	175,925,535	250,041,820	△ 74,116,285
未 収 金	7,580,536	8,152,050	△ 571,514
前 払 金	1,173,707	1,130,173	43,534
立 替 金	265	1,200	△ 935
流動資産合計	184,680,043	259,325,243	△ 74,645,200
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	536,396,868	521,109,975	15,286,893
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	566,396,868	551,109,975	15,286,893
(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	1,096,924,960	1,081,638,067	15,286,893
資産合計	1,281,605,003	1,340,963,310	△ 59,358,307
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	138,833,975	193,147,293	△ 54,313,318
前 受 金	6,043,600	9,156,600	△ 3,113,000
預 り 金	5,527,330	16,568,001	△ 11,040,671
仮 払 金	2,000	0	2,000
賞与引当金	53,615,000	42,372,000	11,243,000
流動負債合計	204,021,905	261,243,894	△ 57,221,989
2. 固定負債			
退職給付引当金	536,396,868	521,109,975	15,286,893
固定負債合計	536,396,868	521,109,975	15,286,893
負債合計	740,418,773	782,353,869	△ 41,935,096
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	412,778,388	△ 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	128,751,230	145,831,053	△ 17,079,823
正味財産合計	541,186,230	558,609,441	△ 17,423,211
負債及び正味財産合計	1,281,605,003	1,340,963,310	△ 59,358,307

貸借対照表内訳表

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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	91,846,531	36,888,859	47,190,145	0	175,925,535
未 収 金	7,533,420	47,116	0	0	7,580,536
前 払 金	1,058,757	0	114,950	0	1,173,707
立 替 金	0	0	265	0	265
流動資産合計	100,438,708	36,935,975	47,305,360	0	184,680,043
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	536,396,868	0	536,396,868
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	536,396,868	0	566,396,868
(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	812,187,397	0	1,096,924,960
資産合計	385,176,271	36,935,975	859,492,757	0	1,281,605,003
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	88,292,099	18,736,451	31,805,425	0	138,833,975
前 受 金	6,043,600	0	0	0	6,043,600
預 り 金	269,562	60,048	5,197,720	0	5,527,330
仮 払 金	0	0	2,000	0	2,000
賞与引当金	43,803,000	9,758,000	54,000	0	53,615,000
流動負債合計	138,408,261	28,554,499	37,059,145	0	204,021,905
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	536,396,868	0	536,396,868
固定負債合計	0	0	536,396,868	0	536,396,868
負債合計	138,408,261	28,554,499	573,456,013	0	740,418,773
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	△ 37,969,553	8,381,476	158,339,307	0	128,751,230
正味財産合計	246,768,010	8,381,476	286,036,744	0	541,186,230
負債及び正味財産合計	385,176,271	36,935,975	859,492,757	0	1,281,605,003

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 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	1,243,243	1,243,608	△ 365
基本財産受取利息	1,243,243	1,243,608	△ 365
特定資産運用益	2,133,192	2,609,557	△ 476,365
退職給付引当資産受取利息	1,974,642	2,451,007	△ 476,365
傷害互助会積立資産受取利息	158,550	158,550	0
受取会費	4,660,000	4,692,000	△ 32,000
会員受取会費	4,660,000	4,692,000	△ 32,000
事業収益	105,430,899	143,025,790	△ 37,594,891
市民文化会館事業収益	21,287,429	35,572,361	△ 14,284,932
総合野外センター事業収益	15,034,678	17,642,985	△ 2,608,307
交流館事業収益	31,000	30,805	195
青少年センター事業収益	393,100	516,100	△ 123,000
科学体験館事業収益	2,346,800	2,612,000	△ 265,200
文化事業収益	4,253,472	4,150,625	102,847
コンサートホール事業収益	51,240,138	65,398,614	△ 14,158,476
市民文化会館販売事業収益	3,847,700	3,517,378	330,322
総合野外センター販売事業収益	44,690	161,103	△ 116,413
交流館販売事業収益	4,802,540	11,595,363	△ 6,792,823
産業文化センター販売事業収益	926,500	771,270	155,230
視聴覚ライブラリー事業収益	110,750	98,500	12,250
青少年センター販売事業収益	464,340	388,438	75,902
教職員会館販売事業収益	203,049	201,708	1,341
視聴覚ライブラリー販売事業収益	371,213	368,540	2,673
自律化事業収益	73,500	0	73,500
受取補助金等	1,248,618,459	1,241,162,320	7,456,139
受取人事管理補助金	1,248,618,459	1,241,162,320	7,456,139
事業受託収益	1,093,452,479	1,087,692,026	5,760,453
指定管理等収益	1,037,813,723	1,032,361,935	5,451,788
文化事業受託収益	28,464,906	29,052,849	△ 587,943
コンサートホール事業受託収益	17,669,959	16,966,946	703,013
青少年センター事業受託収益	1,287,293	1,150,345	136,948
シニアアカデミー事業受託収益	6,741,938	6,707,511	34,427
子どもの居場所づくり事業受託収益	1,474,660	1,452,440	22,220
受取助成金	1,918,012	2,933,948	△ 1,015,936
受取助成金	1,918,012	2,933,948	△ 1,015,936
受取負担金	103,056,567	108,493,079	△ 5,436,512
受取総合野外センター事業負担金	1,094,449	784,757	309,692
受取青少年センター事業負担金	3,886,627	6,817,489	△ 2,930,862
受取文化事業負担金	16,654,045	14,952,655	1,701,390
受取コンサートホール事業負担金	81,421,446	85,938,178	△ 4,516,732
受取保険金等	5,109,202	6,133,452	△ 1,024,250
受取掛金	4,771,200	4,890,450	△ 119,250
受取保険金	338,002	1,243,002	△ 905,000
受取寄付金	742,988	0	742,988
受取寄付金	742,988	0	742,988
雑収益	2,942,475	1,579,250	1,363,225
受取利息	926,034	927,509	△ 1,475
雑収益	2,016,441	651,741	1,364,700
経常収益計	2,569,307,516	2,599,565,030	△ 30,257,514

(2) 經常費用

事業費	2,582,714,467	2,589,238,850	△ 6,524,383
役員報酬	7,079,479	6,072,208	1,007,271
給料手当	990,611,633	985,675,631	4,936,002
法定福利費	171,106,057	170,288,053	818,004
福利厚生費	2,576,534	2,473,668	102,866
賞与引当金繰入額	53,561,000	42,330,000	11,231,000
退職給付費用	45,603,698	47,771,463	△ 2,167,765
賃金	9,877,087	7,898,275	1,978,812
報償費	53,192,788	50,348,569	2,844,219
旅費	4,292,871	4,418,657	△ 125,786
交際費	70,500	243,315	△ 172,815
消耗品費	60,943,958	58,174,957	2,769,001
燃料費	11,779,659	11,473,081	306,578
食糧費	1,763,042	1,832,190	△ 69,148
印刷製本費	24,839,749	23,917,260	922,489
光熱水費	264,328,881	262,271,765	2,057,116
修繕費	56,636,342	63,990,364	△ 7,354,022
医薬材料費	126,926	123,085	3,841
賄材料費	11,269,104	13,774,177	△ 2,505,073
通信運搬費	17,388,221	16,045,756	1,342,465
広告料	3,838,609	4,686,290	△ 847,681
手数料	38,423,041	37,975,103	447,938
筆耕翻訳料	171,930	139,068	32,862
保険料	6,812,561	6,829,642	△ 17,081
委託料	654,570,473	683,856,668	△ 29,286,195
使用料	79,443,331	75,376,221	4,067,110
原材料費	558,507	515,490	43,017
負担金	9,207,413	7,202,338	2,005,075
寄付金	433,615	436,547	△ 2,932
公課費	1,562,258	1,333,009	229,249
見舞金	635,000	1,766,000	△ 1,131,000
雑費	10,200	0	10,200
管理費	3,672,872	1,893,889	1,778,983
役員報酬	419,448	404,287	15,161
給料手当	425,596	387,232	38,364
法定福利費	138,258	116,001	22,257
福利厚生費	79,684	76,501	3,183
賞与引当金繰入額	54,000	42,000	12,000
退職給付費用	45,640	47,809	△ 2,169
報償費	507,772	495,045	12,727
旅費	7,652	7,706	△ 54
交際費	122,300	7,525	114,775
消耗品費	66,184	36,213	29,971
燃料費	8,563	9,123	△ 560
食糧費	8,652	5,379	3,273
印刷製本費	223,603	21,883	201,720
修繕費	6,224	5,978	246
賄材料費	1,244	49	1,195
通信運搬費	23,181	22,599	582
手数料	209,979	92,359	117,620
保険料	11,914	11,651	263
使用料	444,049	38,199	405,850
負担金	753,671	40,039	713,632
公課費	115,258	26,311	88,947
經常費用計	2,586,387,339	2,591,132,739	△ 4,745,400
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 17,079,823	8,432,291	△ 25,512,114

評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,079,823	8,432,291	△ 25,512,114
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	0	179,753	△ 179,753
経常外収益計	0	179,753	△ 179,753
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	0	179,753	△ 179,753
経常外費用計	0	179,753	△ 179,753
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前	△ 17,079,823	8,432,291	△ 25,512,114
当期一般正味財産増減額			
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,079,823	8,432,291	△ 25,512,114
一般正味財産期首残高	145,831,053	137,398,762	8,432,291
一般正味財産期末残高	128,751,230	145,831,053	△ 17,079,823
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	343,388	△ 343,388
一般正味財産への振替額	△ 343,388	0	△ 343,388
当期指定正味財産増減額	△ 343,388	343,388	△ 686,776
指定正味財産期首残高	412,778,388	412,435,000	343,388
指定正味財産期末残高	412,435,000	412,778,388	△ 343,388
III 正味財産期末残高	541,186,230	558,609,441	△ 17,423,211

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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	828,829	0	0	828,829
基本財産受取利息	828,829	0	0	828,829
特定資産運用益	781,766	158,550	0	940,316
退職給付引当資産受取利息	781,766	0	0	781,766
傷害互助会積立資産受取利息	0	158,550	0	158,550
受取会費	4,660,000	0	0	4,660,000
会員受取会費	4,660,000	0	0	4,660,000
事業収益	76,891,789	17,848,078	31,000	94,770,867
市民文化会館事業収益	21,287,429	0	0	21,287,429
総合野外センター事業収益	0	15,034,678	0	15,034,678
交流館事業収益	0	0	31,000	31,000
青少年センター事業収益	0	393,100	0	393,100
科学体験館事業収益	0	2,346,800	0	2,346,800
文化事業収益	4,253,472	0	0	4,253,472
コンサートホール事業収益	51,240,138	0	0	51,240,138
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	110,750	0	0	110,750
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
自律化事業収益	0	73,500	0	73,500
受取補助金等	278,582,142	291,074,892	450,978,110	1,020,635,144
受取人事管理補助金	278,582,142	291,074,892	450,978,110	1,020,635,144
事業受託収益	228,834,917	161,809,664	485,967,595	876,612,176
指定管理等収益	224,296,569	117,451,194	479,225,657	820,973,420
文化事業受託収益	0	28,464,906	0	28,464,906
コンサートホール事業受託収益	4,538,348	13,131,611	0	17,669,959
青少年センター事業受託収益	0	1,287,293	0	1,287,293
シニアアカデミー事業受託収益	0	0	6,741,938	6,741,938
子どもの居場所づくり事業受託収益	0	1,474,660	0	1,474,660
受取助成金	1,918,012	0	0	1,918,012
受取助成金	1,918,012	0	0	1,918,012
受取負担金	98,075,491	4,981,076	0	103,056,567
受取総合野外センター事業負担金	0	1,094,449	0	1,094,449
受取青少年センター事業負担金	0	3,886,627	0	3,886,627
受取文化事業負担金	16,654,045	0	0	16,654,045
受取コンサートホール事業負担金	81,421,446	0	0	81,421,446
受取保険金等	0	5,109,202	0	5,109,202
受取掛金	0	4,771,200	0	4,771,200
受取保険金	0	338,002	0	338,002
受取寄付金	513,388	229,600	0	742,988
受取寄付金	513,388	229,600	0	742,988
雑収益	2,942,471	4	0	2,942,475
受取利息	926,030	4	0	926,034
雑収益	2,016,441	0	0	2,016,441
経常収益計	694,028,805	481,211,066	936,976,705	2,112,216,576
(2) 経常費用				
事業費	704,101,590	488,250,607	942,460,914	2,134,813,111
役員報酬	2,043,592	2,043,553	2,043,553	6,130,698
給料手当	221,001,288	230,911,659	357,764,509	809,677,456
法定福利費	38,247,169	39,949,108	61,734,475	139,930,752
福利厚生費	212,495	424,993	1,753,116	2,390,604

(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	414,414	0	1,243,243
0	0	0	0	414,414	0	1,243,243
64,385	0	85,852	150,237	1,042,639	0	2,133,192
64,385	0	85,852	150,237	1,042,639	0	1,974,642
0	0	0	0	0	0	158,550
0	0	0	0	0	0	4,660,000
0	0	0	0	0	0	4,660,000
0	10,660,032	0	10,660,032	0	0	105,430,899
0	0	0	0	0	0	21,287,429
0	0	0	0	0	0	15,034,678
0	0	0	0	0	0	31,000
0	0	0	0	0	0	393,100
0	0	0	0	0	0	2,346,800
0	0	0	0	0	0	4,253,472
0	0	0	0	0	0	51,240,138
0	3,847,700	0	3,847,700	0	0	3,847,700
0	44,690	0	44,690	0	0	44,690
0	4,802,540	0	4,802,540	0	0	4,802,540
0	926,500	0	926,500	0	0	926,500
0	0	0	0	0	0	110,750
0	464,340	0	464,340	0	0	464,340
0	203,049	0	203,049	0	0	203,049
0	371,213	0	371,213	0	0	371,213
0	0	0	0	0	0	73,500
91,194,856	0	136,168,370	227,363,226	620,089	0	1,248,618,459
91,194,856	0	136,168,370	227,363,226	620,089	0	1,248,618,459
214,175,020	0	1,081,553	215,256,573	1,583,730	0	1,093,452,479
214,175,020	0	1,081,553	215,256,573	1,583,730	0	1,037,813,723
0	0	0	0	0	0	28,464,906
0	0	0	0	0	0	17,669,959
0	0	0	0	0	0	1,287,293
0	0	0	0	0	0	6,741,938
0	0	0	0	0	0	1,474,660
0	0	0	0	0	0	1,918,012
0	0	0	0	0	0	1,918,012
0	0	0	0	0	0	103,056,567
0	0	0	0	0	0	1,094,449
0	0	0	0	0	0	3,886,627
0	0	0	0	0	0	16,654,045
0	0	0	0	0	0	81,421,446
0	0	0	0	0	0	5,109,202
0	0	0	0	0	0	4,771,200
0	0	0	0	0	0	338,002
0	0	0	0	0	0	742,988
0	0	0	0	0	0	742,988
0	0	0	0	0	0	2,942,475
0	0	0	0	0	0	926,034
0	0	0	0	0	0	2,016,441
305,434,261	10,660,032	137,335,775	453,430,068	3,660,872	0	2,569,307,516
306,255,261	3,085,320	138,560,775	447,901,356	0	0	2,582,714,467
510,880	0	437,901	948,781	0	0	7,079,479
72,345,705	565,427	108,023,045	180,934,177	0	0	990,611,633
12,497,666	63,328	18,614,311	31,175,305	0	0	171,106,057
79,684	0	106,246	185,930	0	0	2,576,534

(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
賞与引当金繰入額	11,956,000	12,492,000	19,355,000	43,803,000
退職給付費用	10,177,857	10,634,263	16,476,264	37,288,384
貸金	44,664	9,617,953	0	9,662,617
報償費	18,418,164	27,462,941	7,045,119	52,926,224
旅費	830,787	1,440,978	1,914,856	4,186,621
交際費	70,500	0	0	70,500
消耗品費	14,231,715	16,028,802	24,369,166	54,629,683
燃料費	106,118	3,076,168	8,487,526	11,669,812
食糧費	950,036	642,854	168,372	1,761,262
印刷製本費	17,577,324	5,646,227	1,233,360	24,456,911
光熱水費	78,035,631	9,276,792	117,044,902	204,357,325
修繕費	7,384,260	6,576,733	25,260,485	39,221,478
医薬材料費	4,731	41,532	70,694	116,957
賄材料費	24,672	10,653,211	558,869	11,236,752
通信運搬費	6,809,257	2,201,622	7,651,023	16,661,902
広告料	3,761,609	0	77,000	3,838,609
手数料	15,047,186	7,339,698	11,633,707	34,020,591
筆耕翻訳料	117,600	0	25,950	143,550
保険料	1,111,044	2,733,112	2,621,206	6,465,362
委託料	225,699,385	53,375,156	252,988,295	532,062,836
使用料	27,429,243	28,683,188	19,992,462	76,104,893
原材料費	21,000	454,412	0	475,412
負担金	2,167,460	5,541,367	1,356,822	9,065,649
寄付金	433,615	0	0	433,615
公課費	187,188	367,285	823,983	1,378,456
見舞金	0	635,000	0	635,000
雑費	0	0	10,200	10,200
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	704,101,590	488,250,607	942,460,914	2,134,813,111
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,072,785	△ 7,039,541	△ 5,484,209	△ 22,596,535
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,072,785	△ 7,039,541	△ 5,484,209	△ 22,596,535
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

(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			
3,914,000	0	5,844,000	9,758,000	0	0	53,561,000
3,331,764	8,723	4,974,827	8,315,314	0	0	45,603,698
214,470	0	0	214,470	0	0	9,877,087
165,532	0	101,032	266,564	0	0	53,192,788
96,046	0	10,204	106,250	0	0	4,292,871
0	0	0	0	0	0	70,500
6,226,023	0	88,252	6,314,275	0	0	60,943,958
98,422	0	11,425	109,847	0	0	11,779,659
1,764	0	16	1,780	0	0	1,763,042
359,858	0	22,980	382,838	0	0	24,839,749
59,971,556	0	0	59,971,556	0	0	264,328,881
17,406,566	0	8,298	17,414,864	0	0	56,636,342
9,969	0	0	9,969	0	0	126,926
32,352	0	0	32,352	0	0	11,269,104
695,388	0	30,931	726,319	0	0	17,388,221
0	0	0	0	0	0	3,838,609
4,279,273	0	123,177	4,402,450	0	0	38,423,041
28,380	0	0	28,380	0	0	171,930
331,313	0	15,886	347,199	0	0	6,812,561
122,507,637	0	0	122,507,637	0	0	654,570,473
912,725	2,376,842	48,871	3,338,438	0	0	79,443,331
83,095	0	0	83,095	0	0	558,507
90,735	0	51,029	141,764	0	0	9,207,413
0	0	0	0	0	0	433,615
64,458	71,000	48,344	183,802	0	0	1,562,258
0	0	0	0	0	0	635,000
0	0	0	0	0	0	10,200
0	0	0	0	3,672,872	0	3,672,872
0	0	0	0	419,448	0	419,448
0	0	0	0	425,596	0	425,596
0	0	0	0	138,258	0	138,258
0	0	0	0	79,684	0	79,684
0	0	0	0	54,000	0	54,000
0	0	0	0	45,640	0	45,640
0	0	0	0	507,772	0	507,772
0	0	0	0	7,652	0	7,652
0	0	0	0	122,300	0	122,300
0	0	0	0	66,184	0	66,184
0	0	0	0	8,563	0	8,563
0	0	0	0	8,652	0	8,652
0	0	0	0	223,603	0	223,603
0	0	0	0	6,224	0	6,224
0	0	0	0	1,244	0	1,244
0	0	0	0	23,181	0	23,181
0	0	0	0	209,979	0	209,979
0	0	0	0	11,914	0	11,914
0	0	0	0	444,049	0	444,049
0	0	0	0	753,671	0	753,671
0	0	0	0	115,258	0	115,258
306,255,261	3,085,320	138,560,775	447,901,356	3,672,872	0	2,586,387,339
△ 821,000	7,574,712	△ 1,225,000	5,528,712	△ 12,000	0	△ 17,079,823
0	0	0	0	0	0	0
△ 821,000	7,574,712	△ 1,225,000	5,528,712	△ 12,000	0	△ 17,079,823
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

(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
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	△ 10,072,785	△ 7,039,541	△ 5,484,209	△ 22,596,535
他会計振替額	4,343,441	551,854	1,425,209	6,320,504
当期一般正味財産増減額	△ 5,729,344	△ 6,487,687	△ 4,059,000	△ 16,276,031
一般正味財産期首残高	△ 319,209	△ 5,706,313	△ 15,668,000	△ 21,693,522
一般正味財産期末残高	△ 6,048,553	△ 12,194,000	△ 19,727,000	△ 37,969,553
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 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	255,080,951	30,000,000	0	285,080,951
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	248,689,010	17,806,000	△ 19,727,000	246,768,010

(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	0
△ 821,000	7,574,712	△ 1,225,000	5,528,712	△ 12,000	0	△ 17,079,823
0	△ 6,320,504	0	△ 6,320,504	0	0	0
△ 821,000	1,254,208	△ 1,225,000	△ 791,792	△ 12,000	0	△ 17,079,823
△ 3,279,000	17,146,268	△ 4,694,000	9,173,268	158,351,307	0	145,831,053
△ 4,100,000	18,400,476	△ 5,919,000	8,381,476	158,339,307	0	128,751,230
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	△ 343,388
0	0	0	0	0	0	△ 343,388
0	0	0	0	127,697,437	0	412,778,388
0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
△ 4,100,000	18,400,476	△ 5,919,000	8,381,476	286,036,744	0	541,186,230

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	521,109,975	145,797,312	130,510,419	536,396,868
傷害互助会積立資産	30,000,000	8,550	8,550	30,000,000
小 計	551,109,975	145,805,862	130,518,969	566,396,868
合 計	933,544,975	148,240,862	132,953,969	948,831,868

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	536,396,868	(0)	(0)	(536,396,868)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	566,396,868	(30,000,000)	(0)	(536,396,868)
合 計	948,831,868	(412,435,000)	(0)	(536,396,868)

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	102,030,000	2,030,000
平成 27 年度第 8 回大阪市公募公債	100,000,000	102,060,000	2,060,000
平成 27 年度第 9 回埼玉県公募公債	200,000,000	202,360,000	2,360,000
第 80 回日本高速道路・債券返済機構債券	100,045,389	101,790,000	1,744,611
第 61 回利付国庫債券	70,307,744	72,377,620	2,069,876
平成 29 年度第 6 回愛知県公募公債	100,000,000	101,130,000	1,130,000
第 335 回利付国庫債券	69,900,250	71,999,480	2,099,230
第 62 回利付国庫債券	59,404,931	61,833,780	2,428,849
合 計	799,658,314	815,580,880	15,922,566

- 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	1,248,618,459	1,248,618,459	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	4,981,076	4,981,076	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	12,228,206	12,228,206	0	—
舞台芸術人材育成活用 事業負担金	豊田市	0	3,152,524	3,152,524	0	—
文化活動者派遣事業負 担金	豊田市	0	1,273,315	1,273,315	0	—
クラシック音楽・能楽 鑑賞会負担金事業	豊田市	0	81,421,446	81,421,446	0	—
劇場・音楽堂等間ネッ トワーク強化事業助成 金	日本芸 術文化 振興会	0	1,093,012	1,093,012	0	—
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	地域創造	0	825,000	825,000	0	—
合計		0	1,353,593,038	1,353,593,038	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	100,090,781	0	45,392	100,045,389
	第61回利付国債	70,410,326	0	102,582	70,307,744
	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	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金	130,608,868	45,797,312	30,362,445	146,043,735
	傷害互助会積立資産				
	第335回利付国債	29,948,700	8,550	0	29,957,250
	豊田信用金庫本店 普通預金	51,300	0	8,550	42,750
特定資産計	551,109,975	145,805,862	130,518,969	566,396,868	

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	42,372,000	53,615,000	42,372,000	0	53,615,000
退職給付引当金	521,109,975	45,649,338	30,362,445	0	536,396,868

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)	小口現金 預金	手元保管	運転資金として	1,887,580	
		普通預金	運転資金として	174,037,955	
	豊田信用金庫本店		173,656,109		
	名古屋銀行豊田営業部		148,056		
	碧海信用金庫豊田支店		92,419		
	岡崎信用金庫豊田支店		141,371		
	未収金			7,580,536	
			青少年センター 若者外国人	1,287,293	
			未来応援事業		
			居場所づくり事業第4期業務委託料	190,660	
			コンサートホールチケット収入	1,512,345	
			野外センター事業収入	360,590	
			文化事業課 助成金収入	1,918,012	
			稲武交流館 稲武支所面積按分負担による電気料金	248,158	
			消費税還付税額	2,016,362	
			自動販売機設置業者等負担分電気料金	47,116	
		前払金			1,173,707
				令和2年度役員賠償責任保険	113,950
			令和2年度業務委託契約用印紙	1,000	
			令和2年度文化事業課 事業費用	62,787	
	令和2年度コンサートホール事業費用		606,750		
	令和2年度視聴覚ライブラリー 施設入場者傷害保険		355,620		
	令和2年度交流館課 食品衛生講習会受講料		33,600		
立替金				265	
			職員給料の雇用保険料立替払い	265	
流動資産合計			184,680,043		
(固定資産) 基本財産	投資有価証券		382,435,000		
			382,435,000		
		第181回住宅金融支援機構債券	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)	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		566,396,868
	職員に対する退職手当の支払いに備えたものである。			536,396,868	
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			100,045,389	

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6 1 回利付国債	満期保有目的で保有	70,307,744
		第9 回埼玉県公債	満期保有目的で保有	20,000,000
		第6 回愛知県公債	満期保有目的で保有	100,000,000
		豊田信用金庫本店 定期預金		100,000,000
		豊田信用金庫本店 普通預金		146,043,735
			公益目的保有財産	30,000,000
		第3 3 5 回利付国債	満期保有目的で保有	29,957,250
		豊田信用金庫本店 普通預金		42,750
その他固定資産	財務調整積立資産			148,093,092
		第6 2 回利付国債	満期保有目的で保有	148,093,092
		第3 3 5 回利付国債	満期保有目的で保有	59,404,931
		豊田信用金庫本店 定期預金		39,943,000
		豊田信用金庫本店 普通預金		40,000,000
				8,745,161
固定資産合計				1,096,924,960
資産合計				1,281,605,003
(流動負債)	未払金			138,833,975
			委託料、消耗品代等未払分	37,281,227
			受取人事管理補助金返還分	3,515,072
			事業受託収益返還分	40,564,888
			受取負担金返還分	23,777,433
			未払消費税	830,116
			未払法人税等	71,000
			臨時職員3月分賃金（4月支給）	1,553,959
			退職手当	30,049,065
			自動販売機設置に伴う電気料等未払分	1,191,215
	前受金			6,043,600
			令和2年度コンサートホール事業収益	5,532,600
			令和2年度文化事業課事業収益	511,000
	預り金			5,527,330
			住民税・所得税等	5,527,330
	仮受金			2,000
			サービスセンター事業中止に伴うチケット代返金	2,000
	賞与引当金			53,615,000
流動負債合計				204,021,905
(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。	536,396,868
固定負債合計				536,396,868
負債合計				740,418,773
正味財産				541,186,230

監査報告書

令和2年5月14日

公益財団法人豊田市文化振興財団

理事長 小島 洋一郎 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

辻 邦恵



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。