

決 算 書

目次

【令和3年度決算書】

I 貸借対照表	59
II 貸借対照表内訳表	60
III 正味財産増減計算書	61
IV 正味財産増減計算書内訳表	64
V 財務諸表に対する注記	70
VI 附属明細書	74
VII 財産目録	76
VIII 監査報告書	78

貸借対照表

令和 4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	224,876,177	305,931,713	△ 81,055,536
未 収 金	7,230,652	5,173,142	2,057,510
前 払 金	1,446,423	1,770,275	△ 323,852
立 替 金	1,444,500	400	1,444,100
流動資産合計	234,997,752	312,875,530	△ 77,877,778
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	514,333,652	503,874,458	10,459,194
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	544,333,652	533,874,458	10,459,194
(3) その他固定資産			
財務調整積立資産	146,499,408	148,093,092	△ 1,593,684
リース資産	15,158,610	0	15,158,610
その他固定資産合計	161,658,018	148,093,092	13,564,926
固定資産合計	1,088,426,670	1,064,402,550	24,024,120
資産合計	1,323,424,422	1,377,278,080	△ 53,853,658
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	198,327,703	273,452,439	△ 75,124,736
前 受 金	1,391,900	2,929,700	△ 1,537,800
預 り 金	5,725,183	6,061,660	△ 336,477
賞与引当金	52,928,000	54,681,000	△ 1,753,000
流動負債合計	258,372,786	337,124,799	△ 78,752,013
2. 固定負債			
退職給付引当金	514,333,652	503,874,458	10,459,194
リース債務	15,158,610	0	15,158,610
固定負債合計	529,492,262	503,874,458	25,617,804
負債合計	787,865,048	840,999,257	△ 53,134,209
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	412,835,000	412,435,000	400,000
(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	122,724,374	123,843,823	△ 1,119,449
正味財産合計	535,559,374	536,278,823	△ 719,449
負債及び正味財産合計	1,323,424,422	1,377,278,080	△ 53,853,658

貸借対照表内訳表

令和 4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	120,528,107	35,988,843	68,359,227	0	224,876,177
未 収 金	7,206,042	24,610	0	0	7,230,652
前 払 金	988,183	0	458,240	0	1,446,423
立 替 金	1,443,900	0	600	0	1,444,500
流動資産合計	130,166,232	36,013,453	68,818,067	0	234,997,752
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	514,333,652	0	514,333,652
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	514,333,652	0	544,333,652
(3) その他固定資産					
財務調整積立資産	0	0	146,499,408	0	146,499,408
リース資産	14,316,450	842,160	0	0	15,158,610
その他固定資産合計	14,316,450	842,160	146,499,408	0	161,658,018
固定資産合計	299,054,013	842,160	788,530,497	0	1,088,426,670
資産合計	429,220,245	36,855,613	857,348,564	0	1,323,424,422
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	128,227,617	17,307,417	52,792,669	0	198,327,703
前 受 金	1,391,900	0	0	0	1,391,900
預 り 金	0	0	5,725,183	0	5,725,183
賞与引当金	43,242,000	9,633,000	53,000	0	52,928,000
流動負債合計	172,861,517	26,940,417	58,570,852	0	258,372,786
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	514,333,652	0	514,333,652
リース債務	14,316,450	842,160	0	0	15,158,610
固定負債合計	14,316,450	842,160	514,333,652	0	529,492,262
負債合計	187,177,967	27,782,577	572,904,504	0	787,865,048
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	285,137,563	0	127,697,437	0	412,835,000
(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	△ 43,095,285	9,073,036	156,746,623	0	122,724,374
正味財産合計	242,042,278	9,073,036	284,444,060	0	535,559,374
負債及び正味財産合計	429,220,245	36,855,613	857,348,564	0	1,323,424,422

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,243,048	1,243,244	△ 196
基本財産受取利息	1,243,048	1,243,244	△ 196
特定資産運用益	2,057,256	2,127,770	△ 70,514
退職給付引当資産受取利息	1,898,706	1,969,220	△ 70,514
傷害互助会積立資産受取利息	158,550	158,550	0
受取会費	4,318,000	4,510,000	△ 192,000
会員受取会費	4,318,000	4,510,000	△ 192,000
事業収益	57,363,538	31,568,364	25,795,174
市民文化会館事業収益	4,905,760	1,235,280	3,670,480
総合野外センター事業収益	6,032,500	1,780,430	4,252,070
青少年センター事業収益	0	42,570	△ 42,570
科学体験館事業収益	1,034,034	632,112	401,922
文化事業収益	2,948,529	2,026,317	922,212
コンサートホール事業収益	32,556,283	16,223,275	16,333,008
市民文化会館販売事業収益	2,299,110	3,472,299	△ 1,173,189
総合野外センター販売事業収益	45,100	40,420	4,680
交流館販売事業収益	5,973,242	4,333,963	1,639,279
産業文化センター販売事業収益	631,510	836,106	△ 204,596
視聴覚ライブラリー事業収益	57,300	25,200	32,100
青少年センター販売事業収益	364,980	419,037	△ 54,057
教職員会館販売事業収益	144,210	165,231	△ 21,021
視聴覚ライブラリー販売事業収益	370,980	336,124	34,856
受取補助金等	1,258,576,144	1,235,954,574	22,621,570
受取人事管理補助金	1,250,552,316	1,235,954,574	14,597,742
受取補助金	8,023,828	0	8,023,828
事業受託収益	1,066,463,457	1,063,921,597	2,541,860
指定管理等収益	1,014,014,163	1,014,826,708	△ 812,545
文化事業受託収益	26,306,098	21,405,739	4,900,359
コンサートホール事業受託収益	16,834,716	13,327,356	3,507,360
青少年センター事業受託収益	2,058,149	2,036,482	21,667
シニアアカデミー事業受託収益	5,477,369	8,501,530	△ 3,024,161
子どもの居場所づくり事業受託収益	1,772,962	1,253,639	519,323
特別定額給付金事業受託収益	0	2,570,143	△ 2,570,143
受取助成金	1,555,593	0	1,555,593
受取助成金	1,555,593	0	1,555,593
受取負担金	118,949,137	62,193,041	56,756,096
受取総合野外センター事業負担金	779,623	303,334	476,289
受取青少年センター事業負担金	2,076,730	643,067	1,433,663
受取文化事業負担金	28,503,848	7,969,939	20,533,909
受取コンサートホール事業負担金	87,588,936	53,276,701	34,312,235
受取保険金等	4,086,600	4,717,000	△ 630,400
受取掛金	4,050,600	4,497,000	△ 446,400
受取保険金	36,000	220,000	△ 184,000
受取寄付金	1,290,000	566,400	723,600
受取寄付金	1,290,000	566,400	723,600
雑収益	4,044,270	2,574,379	1,469,891
受取利息	910,196	924,766	△ 14,570
雑収益	3,134,074	1,649,613	1,484,461
経常収益計	2,519,947,043	2,409,376,369	110,570,674

(2) 經常費用

事業費	2,517,726,230	2,413,004,671	104,721,559
役員報酬	7,549,380	7,392,096	157,284
給料手当	968,789,190	952,686,034	16,103,156
法定福利費	167,999,937	171,240,960	△ 3,241,023
福利厚生費	2,454,127	2,570,194	△ 116,067
賞与引当金繰入額	52,875,000	54,626,000	△ 1,751,000
退職給付費用	60,146,682	61,634,363	△ 1,487,681
賃金	11,063,736	8,864,628	2,199,108
報償費	50,502,981	33,526,779	16,976,202
旅費	2,907,352	1,874,744	1,032,608
消耗品費	55,408,947	57,885,870	△ 2,476,923
燃料費	12,006,992	9,442,800	2,564,192
食糧費	1,003,011	758,572	244,439
印刷製本費	20,216,937	18,799,044	1,417,893
光熱水費	246,133,639	221,568,605	24,565,034
修繕費	62,645,271	72,587,915	△ 9,942,644
医薬材料費	117,751	92,756	24,995
賄材料費	3,926,697	1,161,635	2,765,062
通信運搬費	16,521,173	16,356,129	165,044
広告料	4,346,219	2,713,064	1,633,155
手数料	65,451,368	41,834,740	23,616,628
筆耕翻訳料	94,600	100,400	△ 5,800
保険料	6,397,984	6,345,391	52,593
委託料	620,091,639	596,581,081	23,510,558
使用料	62,347,903	59,893,821	2,454,082
原材料費	218,790	534,871	△ 316,081
負担金	6,571,255	6,207,693	363,562
寄付金	541,075	387,726	153,349
公課費	1,908,762	2,050,760	△ 141,998
見舞金	73,000	306,000	△ 233,000
減価償却費	7,413,432	2,980,000	4,433,432
雑費	1,400	0	1,400
管理費	3,340,262	4,259,105	△ 918,843
役員報酬	401,484	276,620	124,864
給料手当	382,378	380,266	2,112
法定福利費	131,302	127,653	3,649
福利厚生費	75,898	79,486	△ 3,588
賞与引当金繰入額	53,000	55,000	△ 2,000
退職給付費用	60,199	61,687	△ 1,488
報償費	488,081	504,220	△ 16,139
旅費	3,546	2,486	1,060
交際費	143,100	136,500	6,600
消耗品費	41,991	98,450	△ 56,459
燃料費	7,232	4,741	2,491
食糧費	3,620	4,417	△ 797
印刷製本費	24,483	108,126	△ 83,643
修繕費	7,764	10,561	△ 2,797
通信運搬費	22,067	20,096	1,971
手数料	493,967	314,246	179,721
保険料	12,260	13,375	△ 1,115
使用料	111,115	74,049	37,066
負担金	834,819	1,948,680	△ 1,113,861
公課費	41,956	38,446	3,510
經常費用計	2,521,066,492	2,417,263,776	103,802,716
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,119,449	△ 7,887,407	6,767,958
評価損益等計	0	0	0

当期経常増減額	△ 1,119,449	△ 7,887,407	6,767,958
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	2,980,000	△ 2,980,000
経常外収益計	0	2,980,000	△ 2,980,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	2,980,000	△ 2,980,000
他会計振替前	△ 1,119,449	△ 4,907,407	3,787,958
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	△ 1,119,449	△ 4,907,407	3,787,958
一般正味財産期首残高	123,843,823	128,751,230	△ 4,907,407
一般正味財産期末残高	122,724,374	123,843,823	△ 1,119,449
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	400,000	0	400,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	400,000	0	400,000
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	412,835,000	412,435,000	400,000
Ⅲ 正味財産期末残高	535,559,374	536,278,823	△ 719,449

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	828,699	0	0	828,699
基本財産受取利息	828,699	0	0	828,699
特定資産運用益	0	158,550	644,559	803,109
退職給付引当資産受取利息	0	0	644,559	644,559
傷害互助会積立資産受取利息	0	158,550	0	158,550
受取会費	4,318,000	0	0	4,318,000
会員受取会費	4,318,000	0	0	4,318,000
事業収益	40,467,872	7,066,534	0	47,534,406
市民文化会館事業収益	4,905,760	0	0	4,905,760
総合野外センター事業収益	0	6,032,500	0	6,032,500
青少年センター事業収益	0	0	0	0
科学体験館事業収益	0	1,034,034	0	1,034,034
文化事業収益	2,948,529	0	0	2,948,529
コンサートホール事業収益	32,556,283	0	0	32,556,283
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	57,300	0	0	57,300
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	287,042,493	291,530,893	451,684,057	1,030,257,443
受取人事管理補助金	279,018,665	291,530,893	451,684,057	1,022,233,615
受取補助金	8,023,828	0	0	8,023,828
事業受託収益	197,300,291	157,097,440	496,894,671	851,292,402
指定管理等収益	197,300,291	110,125,515	491,417,302	798,843,108
文化事業受託収益	0	26,306,098	0	26,306,098
コンサートホール事業受託収益	0	16,834,716	0	16,834,716
青少年センター事業受託収益	0	2,058,149	0	2,058,149
シニアアカデミー事業受託収益	0	0	5,477,369	5,477,369
子どもの居場所づくり事業受託収益	0	1,772,962	0	1,772,962
特別定額給付金事業受託収益	0	0	0	0
受取助成金	1,555,593	0	0	1,555,593
受取助成金	1,555,593	0	0	1,555,593
受取負担金	116,092,784	2,856,353	0	118,949,137
受取総合野外センター事業負担金	0	779,623	0	779,623
受取青少年センター事業負担金	0	2,076,730	0	2,076,730
受取文化事業負担金	28,503,848	0	0	28,503,848
受取コンサートホール事業負担金	87,588,936	0	0	87,588,936
受取保険金等	0	4,086,600	0	4,086,600
受取掛金	0	4,050,600	0	4,050,600
受取保険金	0	36,000	0	36,000
受取寄付金	1,290,000	0	0	1,290,000
受取寄付金	1,290,000	0	0	1,290,000
雑収益	810,191	5	3,134,074	3,944,270
受取利息	810,191	5	0	810,196
雑収益	0	0	3,134,074	3,134,074
経常収益計	649,705,923	462,796,375	952,357,361	2,064,859,659
(2) 経常費用				
事業費	654,399,774	463,727,665	954,006,854	2,072,134,293
役員報酬	2,179,210	2,179,200	2,179,200	6,537,610
給料手当	216,125,247	225,816,962	349,871,001	791,813,210
法定福利費	37,549,072	39,220,558	60,616,170	137,385,800
福利厚生費	202,399	404,801	1,669,831	2,277,031

(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	414,349	0	1,243,048
0	0	0	0	414,349	0	1,243,048
275,459	0	367,278	642,737	611,410	0	2,057,256
275,459	0	367,278	642,737	611,410	0	1,898,706
0	0	0	0	0	0	158,550
0	0	0	0	0	0	4,318,000
0	0	0	0	0	0	4,318,000
0	9,829,132	0	9,829,132	0	0	57,363,538
0	0	0	0	0	0	4,905,760
0	0	0	0	0	0	6,032,500
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,034,034
0	0	0	0	0	0	2,948,529
0	0	0	0	0	0	32,556,283
0	2,299,110	0	2,299,110	0	0	2,299,110
0	45,100	0	45,100	0	0	45,100
0	5,973,242	0	5,973,242	0	0	5,973,242
0	631,510	0	631,510	0	0	631,510
0	0	0	0	0	0	57,300
0	364,980	0	364,980	0	0	364,980
0	144,210	0	144,210	0	0	144,210
0	370,980	0	370,980	0	0	370,980
91,338,170	0	136,381,010	227,719,180	599,521	0	1,258,576,144
91,338,170	0	136,381,010	227,719,180	599,521	0	1,250,552,316
0	0	0	0	0	0	8,023,828
212,414,632	0	1,139,441	213,554,073	1,616,982	0	1,066,463,457
212,414,632	0	1,139,441	213,554,073	1,616,982	0	1,014,014,163
0	0	0	0	0	0	26,306,098
0	0	0	0	0	0	16,834,716
0	0	0	0	0	0	2,058,149
0	0	0	0	0	0	5,477,369
0	0	0	0	0	0	1,772,962
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,555,593
0	0	0	0	0	0	1,555,593
0	0	0	0	0	0	118,949,137
0	0	0	0	0	0	779,623
0	0	0	0	0	0	2,076,730
0	0	0	0	0	0	28,503,848
0	0	0	0	0	0	87,588,936
0	0	0	0	0	0	4,086,600
0	0	0	0	0	0	4,050,600
0	0	0	0	0	0	36,000
0	0	0	0	0	0	1,290,000
0	0	0	0	0	0	1,290,000
0	0	0	0	100,000	0	4,044,270
0	0	0	0	100,000	0	910,196
0	0	0	0	0	0	3,134,074
304,028,261	9,829,132	137,887,729	451,745,122	3,342,262	0	2,519,947,043
303,900,261	3,994,947	137,696,729	445,591,937	0	0	2,517,726,230
544,800	0	466,970	1,011,770	0	0	7,549,380
70,749,511	586,782	105,639,687	176,975,980	0	0	968,789,190
12,270,626	65,192	18,278,319	30,614,137	0	0	167,999,937
75,898	0	101,198	177,096	0	0	2,454,127

(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	11,803,000	12,332,000	19,107,000	43,242,000
退職給付費用	13,424,444	14,026,437	21,731,950	49,182,831
賃金	49,131	11,014,605	0	11,063,736
報償費	20,629,086	24,657,407	4,920,434	50,206,927
旅費	809,882	459,751	1,572,305	2,841,938
消耗品費	10,155,156	13,319,200	24,883,593	48,357,949
燃料費	126,949	1,924,664	9,750,332	11,801,945
食糧費	752,536	152,238	95,729	1,000,503
印刷製本費	13,262,629	5,208,037	1,457,662	19,928,328
光熱水費	61,827,578	6,355,281	118,849,571	187,032,430
修繕費	6,638,070	6,151,257	33,758,908	46,548,235
医薬材料費	4,292	34,084	66,867	105,243
賄材料費	16,925	3,576,736	304,464	3,898,125
通信運搬費	6,493,471	1,979,384	7,402,358	15,875,213
広告料	4,346,219	0	0	4,346,219
手数料	28,489,133	9,601,431	18,378,806	56,469,370
筆耕翻訳料	94,600	0	0	94,600
保険料	1,012,422	2,310,497	2,638,647	5,961,566
委託料	196,223,029	51,333,857	254,622,993	502,179,879
使用料	20,117,227	25,518,101	12,349,688	57,985,016
原材料費	0	151,690	0	151,690
負担金	1,309,096	4,360,146	799,276	6,468,518
寄付金	541,075	0	0	541,075
公課費	192,634	512,333	950,747	1,655,714
見舞金	0	73,000	0	73,000
減価償却費	23,862	1,054,008	6,029,322	7,107,192
雑費	1,400	0	0	1,400
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
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	654,399,774	463,727,665	954,006,854	2,072,134,293
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,693,851	△ 931,290	△ 1,649,493	△ 7,274,634
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,693,851	△ 931,290	△ 1,649,493	△ 7,274,634
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	0	0	0	0
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,693,851	△ 931,290	△ 1,649,493	△ 7,274,634

(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			
3,864,000	0	5,769,000	9,633,000	0	0	52,875,000
4,394,549	7,578	6,561,724	10,963,851	0	0	60,146,682
0	0	0	0	0	0	11,063,736
231,946	0	64,108	296,054	0	0	50,502,981
60,685	0	4,729	65,414	0	0	2,907,352
6,995,000	0	55,998	7,050,998	0	0	55,408,947
195,404	0	9,643	205,047	0	0	12,006,992
2,292	0	216	2,508	0	0	1,003,011
265,564	0	23,045	288,609	0	0	20,216,937
59,101,209	0	0	59,101,209	0	0	246,133,639
16,086,683	0	10,353	16,097,036	0	0	62,645,271
12,508	0	0	12,508	0	0	117,751
28,572	0	0	28,572	0	0	3,926,697
616,526	0	29,434	645,960	0	0	16,521,173
0	0	0	0	0	0	4,346,219
8,517,912	0	464,086	8,981,998	0	0	65,451,368
0	0	0	0	0	0	94,600
420,069	0	16,349	436,418	0	0	6,397,984
117,911,760	0	0	117,911,760	0	0	620,091,639
1,034,562	3,208,295	120,030	4,362,887	0	0	62,347,903
67,100	0	0	67,100	0	0	218,790
76,839	0	25,898	102,737	0	0	6,571,255
0	0	0	0	0	0	541,075
70,006	127,100	55,942	253,048	0	0	1,908,762
0	0	0	0	0	0	73,000
306,240	0	0	306,240	0	0	7,413,432
0	0	0	0	0	0	1,400
0	0	0	0	3,340,262	0	3,340,262
0	0	0	0	401,484	0	401,484
0	0	0	0	382,378	0	382,378
0	0	0	0	131,302	0	131,302
0	0	0	0	75,898	0	75,898
0	0	0	0	53,000	0	53,000
0	0	0	0	60,199	0	60,199
0	0	0	0	488,081	0	488,081
0	0	0	0	3,546	0	3,546
0	0	0	0	143,100	0	143,100
0	0	0	0	41,991	0	41,991
0	0	0	0	7,232	0	7,232
0	0	0	0	3,620	0	3,620
0	0	0	0	24,483	0	24,483
0	0	0	0	7,764	0	7,764
0	0	0	0	22,067	0	22,067
0	0	0	0	493,967	0	493,967
0	0	0	0	12,260	0	12,260
0	0	0	0	111,115	0	111,115
0	0	0	0	834,819	0	834,819
0	0	0	0	41,956	0	41,956
303,900,261	3,994,947	137,696,729	445,591,937	3,340,262	0	2,521,066,492
128,000	5,834,185	191,000	6,153,185	2,000	0	△ 1,119,449
0	0	0	0	0	0	0
128,000	5,834,185	191,000	6,153,185	2,000	0	△ 1,119,449
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
128,000	5,834,185	191,000	6,153,185	2,000	0	△ 1,119,449

(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
他会計振替額	4,693,851	931,290	1,649,493	7,274,634
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 12,925,285	△ 12,145,000	△ 18,025,000	△ 43,095,285
一般正味財産期末残高	△ 12,925,285	△ 12,145,000	△ 18,025,000	△ 43,095,285
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	0	400,000	0	400,000
当期指定正味財産増減額	0	400,000	0	400,000
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	30,400,000	0	285,137,563
III 正味財産期末残高	241,812,278	18,255,000	△ 18,025,000	242,042,278

(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	△ 5,680,950	0	△ 5,680,950	△ 1,593,684	0	0
128,000	153,235	191,000	472,235	△ 1,591,684	0	△ 1,119,449
△ 4,178,000	18,813,801	△ 6,035,000	8,600,801	158,338,307	0	123,843,823
△ 4,050,000	18,967,036	△ 5,844,000	9,073,036	156,746,623	0	122,724,374
0	0	0	0	0	0	400,000
0	0	0	0	0	0	400,000
0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
0	0	0	0	127,697,437	0	412,835,000
△ 4,050,000	18,967,036	△ 5,844,000	9,073,036	284,444,060	0	535,559,374

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 継続組織の前提に関する注記

継続組織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。

リース資産・・・・・・リース期間定額法を採用している。

(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	503,874,458	260,309,463	249,850,269	514,333,652
傷害互助会積立資産	30,000,000	8,550	8,550	30,000,000
小 計	533,874,458	260,318,013	249,858,819	544,333,652
合 計	916,309,458	262,753,013	252,293,819	926,768,652

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	514,333,652	(0)	(0)	(514,333,652)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	544,333,652	(30,000,000)	(0)	(514,333,652)
合 計	926,768,652	(412,435,000)	(0)	(514,333,652)

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
仕 器 備 品	4,097,000	4,097,000	0
リ ー ス 資 産	22,572,042	7,413,432	15,158,610
合 計	26,669,042	11,510,432	15,158,610

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	101,290,000	1,290,000
平成 27 年度第 8 回大阪市公募公債	100,000,000	101,290,000	1,290,000
平成 27 年度第 9 回埼玉県公募公債	200,000,000	201,600,000	1,600,000
第 61 回利付国庫債券	70,102,580	70,721,420	618,840
平成 29 年度第 6 回愛知県公募公債	100,000,000	100,720,000	720,000
第 335 回利付国庫債券	69,940,150	70,926,240	986,090
第 62 回利付国庫債券	59,801,647	60,636,900	835,253
合 計	699,844,377	707,184,560	7,340,183

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	1,250,552,316	1,250,552,316	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	2,856,353	2,856,353	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	22,790,975	22,790,975	0	—
舞台芸術人材育成活用 事業負担金	豊田市	0	5,418,707	5,418,707	0	—
文化活動者派遣事業負 担金	豊田市	0	294,166	294,166	0	—
クラシック音楽・能楽 鑑賞会負担金事業	豊田市	0	87,588,936	87,588,936	0	—
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	8,023,828	8,023,828	0	—
伝統文化親子教室事業 助成金	文化庁	0	155,593	155,593	0	—
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	地域創造	0	1,400,000	1,400,000	0	—
合 計		0	1,379,080,874	1,379,080,874	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則に基づき行う。

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				
	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	100,000,000		100,000,000	0
	第61回利付国債	70,205,162	0	102,582	70,102,580
	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	113,669,296	160,309,463	49,747,687	224,231,072
	傷害互助会積立資産				
	第335回利付国債	29,965,800	8,550	0	29,974,350
	豊田信用金庫本店 普通預金	34,200	0	8,550	25,650
	特定資産計	533,874,458	260,318,013	249,858,819	544,333,652

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	54,681,000	52,928,000	54,681,000	0	52,928,000
退職給付引当金	503,874,458	60,206,881	49,747,687	0	514,333,652

財産目録

令和4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	2,289,175	
		普通預金	運転資金として	222,587,002	
		豊田信用金庫本店		222,207,576	
		名古屋銀行豊田支店		146,956	
		碧海信用金庫豊田支店		91,979	
		岡崎信用金庫豊田支店		140,491	
	未収金			7,230,652	
			青少年センター 若者外国人 未来応援事業	2,058,149	
			居場所づくり事業第4期業務 委託料	425,962	
			文化会館チケット収入	527,400	
			コンサートホールチケット収 入	405,200	
			野外センター事業収入	454,850	
			稲武交流館 稲武支所面積按 分負担による電気料金	193,015	
			交流館課 小型EV車両充電利 用 光熱水費請求分	7,392	
			消費税還付税額	3,134,074	
			自動販売機設置業者等負担分 電気料金	24,610	
		前払金			1,446,423
				令和4年度役員賠償責任保険	68,040
				令和4年度業務委託契約用印紙	390,200
			令和4年度文化事業課 事業 費用	565,125	
	令和4年度コンサートホール 事業費用		115,500		
	令和4年度視聴覚ライブラ リー 施設入場者傷害保険		307,558		
立替金				1,444,500	
		公演チケット販売代金立替払 い	1,443,900		
		サービスセンター会費立替払 い	600		
流動資産合計			234,997,752		
(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	

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。	544,333,652 514,333,652
		第6 1 回利付国債	満期保有目的で保有	70,102,580
		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		224,231,072
	傷害互助会積立資産		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	29,974,350
		豊田信用金庫本店 普通預金		25,650
その他固定資産	財務調整積立資産	第6 2 回利付国債	満期保有目的で保有	161,658,018
		第3 3 5 回利付国債	満期保有目的で保有	146,499,408
		豊田信用金庫本店 定期預金		59,801,647
		豊田信用金庫本店 普通預金		39,965,800
	リース資産			30,000,000
				16,731,961
				15,158,610
固定資産合計				1,088,426,670
資産合計				1,323,424,422
(流動負債)	未払金		委託料、消耗品代等未払分	198,327,703
			受取人事管理補助金返還分	53,506,600
			事業受託収益返還分	6,186,400
			受取負担金返還分	61,398,654
			未払消費税	22,486,863
			未払法人税等	1,027,818
			臨時職員3月分賃金（4月支給）	127,100
			退職手当	2,745,661
			自動販売機設置に伴う電気料等未払分	49,544,437
				1,304,170
	前受金		1,391,900	
		令和4年度コンサートホール事業収益	1,274,400	
		令和4年度市民文化会館事業収益	117,500	
	預り金		5,725,183	
		住民税、所得税等	5,725,183	
	賞与引当金		52,928,000	
流動負債合計				258,372,786
(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。	514,333,652
	リース債務			15,158,610
固定負債合計				529,492,262
負債合計				787,865,048
正味財産				535,559,374

監査報告書

令和4年5月12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

村上 光彦



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、令和3年4月1日から令和4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開覧し、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。