

決 算 書

目 次

【令和4年度決算書】

I 貸借対照表	65
II 貸借対照表内訳表	66
III 正味財産増減計算書	67
IV 正味財産増減計算書内訳表	70
V 財務諸表に対する注記	76
VI 附属明細書	80
VII 財産目録	82
VIII 監査報告書	84

貸借対照表

令和 5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	200,946,395	224,876,177	△ 23,929,782
未 収 金	16,459,672	7,230,652	9,229,020
前 払 金	2,104,686	1,446,423	658,263
立 替 金	0	1,444,500	△ 1,444,500
流動資産合計	219,510,753	234,997,752	△ 15,486,999
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	518,533,931	514,333,652	4,200,279
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	548,533,931	544,333,652	4,200,279
(3) その他固定資産			
財務調整積立資産	142,575,473	146,499,408	△ 3,923,935
リース資産	9,012,666	15,158,610	△ 6,145,944
什器備品	275,147	0	275,147
その他固定資産合計	151,863,286	161,658,018	△ 9,794,732
固定資産合計	1,082,832,217	1,088,426,670	△ 5,594,453
資産合計	1,302,342,970	1,323,424,422	△ 21,081,452
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	177,579,316	198,327,703	△ 20,748,387
前 受 金	5,823,800	1,391,900	4,431,900
預 り 金	6,487,242	5,725,183	762,059
賞与引当金	51,326,000	52,928,000	△ 1,602,000
流動負債合計	241,216,358	258,372,786	△ 17,156,428
2. 固定負債			
退職給付引当金	518,533,931	514,333,652	4,200,279
リース債務	9,012,666	15,158,610	△ 6,145,944
固定負債合計	527,546,597	529,492,262	△ 1,945,665
負債合計	768,762,955	787,865,048	△ 19,102,093
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	412,835,000	△ 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	121,145,015	122,724,374	△ 1,579,359
正味財産合計	533,580,015	535,559,374	△ 1,979,359
負債及び正味財産合計	1,302,342,970	1,323,424,422	△ 21,081,452

貸借対照表内訳表

令和 5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	80,416,854	40,482,163	80,047,378	0	200,946,395
未 収 金	15,341,636	1,118,036	0	0	16,459,672
前 払 金	1,621,446	0	483,240	0	2,104,686
立 替 金	0	0	0	0	0
流動資産合計	97,379,936	41,600,199	80,530,618	0	219,510,753
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	518,533,931	0	518,533,931
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	518,533,931	0	548,533,931
(3) その他固定資産					
財務調整積立資産	0	0	142,575,473	0	142,575,473
リース資産	8,476,746	535,920	0	0	9,012,666
什器備品	275,147	0	0	0	275,147
その他固定資産合計	8,751,893	535,920	142,575,473	0	151,863,286
固定資産合計	293,489,456	535,920	788,806,841	0	1,082,832,217
資産合計	390,869,392	42,136,119	869,337,459	0	1,302,342,970
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	92,993,568	20,842,587	63,743,161	0	177,579,316
前 受 金	5,823,800	0	0	0	5,823,800
預 り 金	0	0	6,487,242	0	6,487,242
賞与引当金	41,933,000	9,342,000	51,000	0	51,326,000
流動負債合計	140,750,368	30,184,587	70,281,403	0	241,216,358
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	518,533,931	0	518,533,931
リース債務	8,476,746	535,920	0	0	9,012,666
固定負債合計	8,476,746	535,920	518,533,931	0	527,546,597
負債合計	149,227,114	30,720,507	588,815,334	0	768,762,955
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	△ 43,095,285	11,415,612	152,824,688	0	121,145,015
正味財産合計	241,642,278	11,415,612	280,522,125	0	533,580,015
負債及び正味財産合計	390,869,392	42,136,119	869,337,459	0	1,302,342,970

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	1,243,048	0
基本財産受取利息	1,243,048	1,243,048	0
特定資産運用益	1,192,565	2,057,256	△ 864,691
退職給付引当資産受取利息	1,034,015	1,898,706	△ 864,691
傷害互助会積立資産受取利息	158,550	158,550	0
受取会費	4,093,000	4,318,000	△ 225,000
会員受取会費	4,093,000	4,318,000	△ 225,000
事業収益	74,909,765	57,363,538	17,546,227
市民文化会館事業収益	15,073,652	4,905,760	10,167,892
総合野外センター事業収益	8,447,718	6,032,500	2,415,218
青少年センター事業収益	48,400	0	48,400
科学体験館事業収益	1,530,933	1,034,034	496,899
文化事業収益	3,149,516	2,948,529	200,987
コンサートホール事業収益	37,225,594	32,556,283	4,669,311
市民文化会館販売事業収益	2,299,110	2,299,110	0
総合野外センター販売事業収益	45,100	45,100	0
交流館販売事業収益	5,857,742	5,973,242	△ 115,500
産業文化センター販売事業収益	631,510	631,510	0
視聴覚ライブラリー事業収益	36,300	57,300	△ 21,000
青少年センター販売事業収益	364,980	364,980	0
教職員会館販売事業収益	144,210	144,210	0
視聴覚ライブラリー販売事業収益	55,000	370,980	△ 315,980
受取補助金等	1,279,540,712	1,258,576,144	20,964,568
受取人事管理補助金	1,269,652,166	1,250,552,316	19,099,850
受取補助金	9,888,546	8,023,828	1,864,718
事業受託収益	1,189,932,897	1,066,463,457	123,469,440
指定管理等収益	1,128,280,158	1,014,014,163	114,265,995
文化事業受託収益	31,610,030	26,306,098	5,303,932
コンサートホール事業受託収益	20,293,051	16,834,716	3,458,335
青少年センター事業受託収益	1,664,601	2,058,149	△ 393,548
シニアアカデミー事業受託収益	6,424,464	5,477,369	947,095
子どもの居場所づくり事業受託収益	1,660,593	1,772,962	△ 112,369
受取助成金	5,347,180	1,555,593	3,791,587
受取助成金	5,347,180	1,555,593	3,791,587
受取負担金	101,724,527	118,949,137	△ 17,224,610
受取総合野外センター事業負担金	544,672	779,623	△ 234,951
受取青少年センター事業負担金	4,057,857	2,076,730	1,981,127
受取文化事業負担金	21,468,706	28,503,848	△ 7,035,142
受取コンサートホール事業負担金	75,653,292	87,588,936	△ 11,935,644
受取保険金等	3,867,240	4,086,600	△ 219,360
受取掛金	3,818,700	4,050,600	△ 231,900
受取保険金	48,540	36,000	12,540
受取寄付金	586,500	1,290,000	△ 703,500
受取寄付金	186,500	1,290,000	△ 1,103,500
受取寄付金振替額	400,000	0	400,000
雑収益	2,674,991	4,044,270	△ 1,369,279
受取利息	896,462	910,196	△ 13,734
雑収益	1,778,529	3,134,074	△ 1,355,545
経常収益計	2,665,112,425	2,519,947,043	145,165,382

(2) 經常費用

事業費	2,663,713,327	2,517,726,230	145,987,097
役員報酬	7,339,587	7,549,380	△ 209,793
給料手当	982,619,150	968,789,190	13,829,960
法定福利費	170,182,133	167,999,937	2,182,196
福利厚生費	2,442,474	2,454,127	△ 11,653
賞与引当金繰入額	51,275,000	52,875,000	△ 1,600,000
退職給付費用	65,750,949	60,146,682	5,604,267
賃金	10,477,496	11,063,736	△ 586,240
報償費	61,156,352	50,502,981	10,653,371
旅費	4,410,768	2,907,352	1,503,416
交際費	11,000	0	11,000
消耗品費	54,979,086	55,408,947	△ 429,861
燃料費	14,346,119	12,006,992	2,339,127
食糧費	1,170,482	1,003,011	167,471
印刷製本費	21,166,515	20,216,937	949,578
光熱水費	330,058,670	246,133,639	83,925,031
修繕費	53,709,732	62,645,271	△ 8,935,539
医薬材料費	118,037	117,751	286
賄材料費	5,466,570	3,926,697	1,539,873
通信運搬費	16,583,000	16,521,173	61,827
広告料	4,174,952	4,346,219	△ 171,267
手数料	56,155,009	65,451,368	△ 9,296,359
筆耕翻訳料	169,550	94,600	74,950
保険料	6,554,971	6,397,984	156,987
委託料	649,927,661	620,091,639	29,836,022
使用料	76,716,270	62,347,903	14,368,367
原材料費	844,813	218,790	626,023
負担金	6,881,718	6,571,255	310,463
寄付金	417,245	541,075	△ 123,830
公課費	2,356,481	1,908,762	447,719
見舞金	81,540	73,000	8,540
減価償却費	6,165,597	7,413,432	△ 1,247,835
雑費	4,400	1,400	3,000
管理費	2,978,457	3,340,262	△ 361,805
役員報酬	362,996	401,484	△ 38,488
給料手当	426,434	382,378	44,056
法定福利費	116,832	131,302	△ 14,470
福利厚生費	75,536	75,898	△ 362
賞与引当金繰入額	51,000	53,000	△ 2,000
退職給付費用	65,811	60,199	5,612
報償費	497,252	488,081	9,171
旅費	7,090	3,546	3,544
交際費	132,300	143,100	△ 10,800
消耗品費	60,229	41,991	18,238
燃料費	7,233	7,232	1
食糧費	5,133	3,620	1,513
印刷製本費	70,850	24,483	46,367
修繕費	7,537	7,764	△ 227
通信運搬費	27,590	22,067	5,523
手数料	548,351	493,967	54,384
保険料	11,973	12,260	△ 287
使用料	216,810	111,115	105,695
負担金	248,002	834,819	△ 586,817
公課費	39,498	41,956	△ 2,458
經常費用計	2,666,691,784	2,521,066,492	145,625,292
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,579,359	△ 1,119,449	△ 459,910

評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,579,359	△ 1,119,449	△ 459,910
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	0	0
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
他会計振替前			
当期一般正味財産増減額	△ 1,579,359	△ 1,119,449	△ 459,910
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,579,359	△ 1,119,449	△ 459,910
一般正味財産期首残高	122,724,374	123,843,823	△ 1,119,449
一般正味財産期末残高	121,145,015	122,724,374	△ 1,579,359
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	400,000	△ 400,000
一般正味財産への振替額	△ 400,000	0	△ 400,000
当期指定正味財産増減額	△ 400,000	400,000	△ 800,000
指定正味財産期首残高	412,835,000	412,435,000	400,000
指定正味財産期末残高	412,435,000	412,835,000	△ 400,000
Ⅲ 正味財産期末残高	533,580,015	535,559,374	△ 1,979,359

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	456,440	614,990
退職給付引当資産受取利息	0	0	456,440	456,440
傷害互助会積立資産受取利息	0	158,550	0	158,550
受取会費	4,093,000	0	0	4,093,000
会員受取会費	4,093,000	0	0	4,093,000
事業収益	55,425,062	10,087,051	0	65,512,113
市民文化会館事業収益	15,073,652	0	0	15,073,652
総合野外センター事業収益	0	8,447,718	0	8,447,718
青少年センター事業収益	0	48,400	0	48,400
科学体験館事業収益	0	1,530,933	0	1,530,933
文化事業収益	3,089,516	60,000	0	3,149,516
コンサートホール事業収益	37,225,594	0	0	37,225,594
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	36,300	0	0	36,300
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	292,589,304	296,189,891	458,904,213	1,047,683,408
受取人事管理補助金	282,700,758	296,189,891	458,904,213	1,037,794,862
受取補助金	9,888,546	0	0	9,888,546
事業受託収益	245,503,965	164,257,793	547,330,713	957,092,471
指定管理等収益	245,503,965	109,029,518	540,906,249	895,439,732
文化事業受託収益	0	31,610,030	0	31,610,030
コンサートホール事業受託収益	0	20,293,051	0	20,293,051
青少年センター事業受託収益	0	1,664,601	0	1,664,601
シニアアカデミー事業受託収益	0	0	6,424,464	6,424,464
子どもの居場所づくり事業受託収益	0	1,660,593	0	1,660,593
受取助成金	5,347,180	0	0	5,347,180
受取助成金	5,347,180	0	0	5,347,180
受取負担金	97,121,998	4,602,529	0	101,724,527
受取総合野外センター事業負担金	0	544,672	0	544,672
受取青少年センター事業負担金	0	4,057,857	0	4,057,857
受取文化事業負担金	21,468,706	0	0	21,468,706
受取コンサートホール事業負担金	75,653,292	0	0	75,653,292
受取保険金等	0	3,867,240	0	3,867,240
受取掛金	0	3,818,700	0	3,818,700
受取保険金	0	48,540	0	48,540
受取寄付金	186,500	400,000	0	586,500
受取寄付金	186,500	0	0	186,500
受取寄付金振替額	0	400,000	0	400,000
雑収益	2,673,682	9	0	2,673,691
受取利息	896,453	9	0	896,462
雑収益	1,777,229	0	0	1,777,229
経常収益計	703,769,390	479,563,063	1,006,691,366	2,190,023,819
(2) 経常費用				
事業費	708,203,118	479,679,009	1,008,547,995	2,196,430,122
役員報酬	2,118,649	2,118,642	2,118,642	6,355,933
給料手当	219,219,153	229,049,608	354,879,521	803,148,282
法定福利費	38,026,969	39,721,091	61,406,574	139,154,634
福利厚生費	201,436	402,875	1,661,911	2,266,222

(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
267,298	0	175,215	442,513	135,062	0	1,192,565
267,298	0	175,215	442,513	135,062	0	1,034,015
0	0	0	0	0	0	158,550
0	0	0	0	0	0	4,093,000
0	0	0	0	0	0	4,093,000
0	9,397,652	0	9,397,652	0	0	74,909,765
0	0	0	0	0	0	15,073,652
0	0	0	0	0	0	8,447,718
0	0	0	0	0	0	48,400
0	0	0	0	0	0	1,530,933
0	0	0	0	0	0	3,149,516
0	0	0	0	0	0	37,225,594
0	2,299,110	0	2,299,110	0	0	2,299,110
0	45,100	0	45,100	0	0	45,100
0	5,857,742	0	5,857,742	0	0	5,857,742
0	631,510	0	631,510	0	0	631,510
0	0	0	0	0	0	36,300
0	364,980	0	364,980	0	0	364,980
0	144,210	0	144,210	0	0	144,210
0	55,000	0	55,000	0	0	55,000
92,660,809	0	138,560,869	231,221,678	635,626	0	1,279,540,712
92,660,809	0	138,560,869	231,221,678	635,626	0	1,269,652,166
0	0	0	0	0	0	9,888,546
229,714,422	0	1,330,584	231,045,006	1,795,420	0	1,189,932,897
229,714,422	0	1,330,584	231,045,006	1,795,420	0	1,128,280,158
0	0	0	0	0	0	31,610,030
0	0	0	0	0	0	20,293,051
0	0	0	0	0	0	1,664,601
0	0	0	0	0	0	6,424,464
0	0	0	0	0	0	1,660,593
0	0	0	0	0	0	5,347,180
0	0	0	0	0	0	5,347,180
0	0	0	0	0	0	101,724,527
0	0	0	0	0	0	544,672
0	0	0	0	0	0	4,057,857
0	0	0	0	0	0	21,468,706
0	0	0	0	0	0	75,653,292
0	0	0	0	0	0	3,867,240
0	0	0	0	0	0	3,818,700
0	0	0	0	0	0	48,540
0	0	0	0	0	0	586,500
0	0	0	0	0	0	186,500
0	0	0	0	0	0	400,000
1,300	0	0	1,300	0	0	2,674,991
0	0	0	0	0	0	896,462
1,300	0	0	1,300	0	0	1,778,529
322,643,829	9,397,652	140,066,668	472,108,149	2,980,457	0	2,665,112,425
322,526,829	4,863,708	139,892,668	467,283,205	0	0	2,663,713,327
529,660	0	453,994	983,654	0	0	7,339,587
71,762,316	556,597	107,151,955	179,470,868	0	0	982,619,150
12,429,149	79,018	18,519,332	31,027,499	0	0	170,182,133
75,536	0	100,716	176,252	0	0	2,442,474

(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	11,446,000	11,959,000	18,528,000	41,933,000
退職給付費用	14,676,051	15,334,170	23,758,096	53,768,317
賃金	56,718	10,420,778	0	10,477,496
報償費	22,683,907	32,408,738	5,632,491	60,725,136
旅費	797,894	1,847,489	1,674,732	4,320,115
交際費	11,000	0	0	11,000
消耗品費	11,513,337	12,631,635	24,622,045	48,767,017
燃料費	121,240	2,725,444	11,340,570	14,187,254
食糧費	801,040	279,400	87,797	1,168,237
印刷製本費	15,116,794	4,297,639	1,509,951	20,924,384
光熱水費	86,399,669	9,594,327	159,242,059	255,236,055
修繕費	4,908,466	5,538,531	30,492,008	40,939,005
医薬材料費	2,640	35,630	69,273	107,543
賄材料費	16,925	5,069,802	354,179	5,440,906
通信運搬費	6,729,795	1,796,700	7,447,707	15,974,202
広告料	4,081,452	0	93,500	4,174,952
手数料	18,644,764	9,834,324	22,948,298	51,427,386
筆耕翻訳料	159,100	0	0	159,100
保険料	1,107,809	2,357,134	2,651,787	6,116,730
委託料	222,561,161	45,210,678	254,833,387	522,605,226
使用料	25,099,476	30,030,313	16,457,407	71,587,196
原材料費	0	778,263	0	778,263
負担金	1,069,577	4,640,825	1,054,698	6,765,100
寄付金	417,245	0	0	417,245
公課費	191,798	460,425	896,666	1,548,889
見舞金	0	81,540	0	81,540
減価償却費	19,653	1,054,008	4,785,696	5,859,357
雑費	3,400	0	1,000	4,400
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	708,203,118	479,679,009	1,008,547,995	2,196,430,122
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,433,728	△ 115,946	△ 1,856,629	△ 6,406,303
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,433,728	△ 115,946	△ 1,856,629	△ 6,406,303
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

(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			
3,747,000	0	5,595,000	9,342,000	0	0	51,275,000
4,804,268	4,868	7,173,496	11,982,632	0	0	65,750,949
0	0	0	0	0	0	10,477,496
354,879	0	76,337	431,216	0	0	61,156,352
81,197	0	9,456	90,653	0	0	4,410,768
0	0	0	0	0	0	11,000
6,131,754	0	80,315	6,212,069	0	0	54,979,086
149,218	0	9,647	158,865	0	0	14,346,119
2,162	0	83	2,245	0	0	1,170,482
219,265	0	22,866	242,131	0	0	21,166,515
74,822,615	0	0	74,822,615	0	0	330,058,670
12,760,677	0	10,050	12,770,727	0	0	53,709,732
10,494	0	0	10,494	0	0	118,037
25,664	0	0	25,664	0	0	5,466,570
571,989	0	36,809	608,798	0	0	16,583,000
0	0	0	0	0	0	4,174,952
4,444,871	0	282,752	4,727,623	0	0	56,155,009
10,450	0	0	10,450	0	0	169,550
422,275	0	15,966	438,241	0	0	6,554,971
127,322,435	0	0	127,322,435	0	0	649,927,661
1,323,692	3,544,025	261,357	5,129,074	0	0	76,716,270
66,550	0	0	66,550	0	0	844,813
76,745	0	39,873	116,618	0	0	6,881,718
0	0	0	0	0	0	417,245
75,728	679,200	52,664	807,592	0	0	2,356,481
0	0	0	0	0	0	81,540
306,240	0	0	306,240	0	0	6,165,597
0	0	0	0	0	0	4,400
0	0	0	0	2,978,457	0	2,978,457
0	0	0	0	362,996	0	362,996
0	0	0	0	426,434	0	426,434
0	0	0	0	116,832	0	116,832
0	0	0	0	75,536	0	75,536
0	0	0	0	51,000	0	51,000
0	0	0	0	65,811	0	65,811
0	0	0	0	497,252	0	497,252
0	0	0	0	7,090	0	7,090
0	0	0	0	132,300	0	132,300
0	0	0	0	60,229	0	60,229
0	0	0	0	7,233	0	7,233
0	0	0	0	5,133	0	5,133
0	0	0	0	70,850	0	70,850
0	0	0	0	7,537	0	7,537
0	0	0	0	27,590	0	27,590
0	0	0	0	548,351	0	548,351
0	0	0	0	11,973	0	11,973
0	0	0	0	216,810	0	216,810
0	0	0	0	248,002	0	248,002
0	0	0	0	39,498	0	39,498
322,526,829	4,863,708	139,892,668	467,283,205	2,978,457	0	2,666,691,784
117,000	4,533,944	174,000	4,824,944	2,000	0	△ 1,579,359
0	0	0	0	0	0	0
117,000	4,533,944	174,000	4,824,944	2,000	0	△ 1,579,359
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,433,728	△ 115,946	△ 1,856,629	△ 6,406,303
他会計振替額	4,433,728	115,946	1,856,629	6,406,303
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	0	0	0
一般正味財産への振替額	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	30,400,000	0	285,137,563
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	241,812,278	17,855,000	△ 18,025,000	241,642,278

(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			
117,000	4,533,944	174,000	4,824,944	2,000	0	△ 1,579,359
0	△ 2,482,368	0	△ 2,482,368	△ 3,923,935	0	0
117,000	2,051,576	174,000	2,342,576	△ 3,921,935	0	△ 1,579,359
△ 4,050,000	18,967,036	△ 5,844,000	9,073,036	156,746,623	0	122,724,374
△ 3,933,000	21,018,612	△ 5,670,000	11,415,612	152,824,688	0	121,145,015
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	△ 400,000
0	0	0	0	0	0	△ 400,000
0	0	0	0	127,697,437	0	412,835,000
0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
△ 3,933,000	21,018,612	△ 5,670,000	11,415,612	280,522,125	0	533,580,015

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	514,333,652	335,919,340	331,719,061	518,533,931
傷害互助会積立資産	30,000,000	8,550	8,550	30,000,000
小 計	544,333,652	335,927,890	331,727,611	548,533,931
合 計	926,768,652	338,362,890	334,162,611	930,968,931

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	518,533,931	(0)	(0)	(518,533,931)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	548,533,931	(30,000,000)	(0)	(518,533,931)
合 計	930,968,931	(412,435,000)	(0)	(518,533,931)

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	4,391,800	4,116,653	275,147
リ ー ス 資 産	22,572,042	13,559,376	9,012,666
合 計	26,963,842	17,676,029	9,287,813

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	100,870,000	870,000
平成 27 年度第 8 回大阪市公募公債	100,000,000	100,960,000	960,000
平成 27 年度第 9 回埼玉県公募公債	200,000,000	200,580,000	580,000
第 520 回名古屋市公募公債	100,000,000	97,249,300	△2,750,700
平成 29 年度第 6 回愛知県公募公債	100,000,000	100,040,000	40,000
第 335 回利付国庫債券	69,960,100	70,626,850	666,750
第 62 回利付国庫債券	60,000,000	60,117,960	117,960
合 計	729,960,100	730,444,110	484,010

- 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	1,269,652,166	1,269,652,166	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	4,602,529	4,602,529	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	15,640,278	15,640,278	0	—
舞台芸術人材育成活 用・創造事業負担金	豊田市	0	5,455,235	5,455,235	0	—
文化活動者派遣事業負 担金	豊田市	0	373,193	373,193	0	—
クラシック音楽・能楽 鑑賞会負担金事業	豊田市	0	75,653,292	75,653,292	0	—
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	9,888,546	9,888,546	0	—
伝統文化親子教室事業 助成金	文化庁	0	205,392	205,392	0	—
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	地域創造	0	5,141,788	5,141,788	0	—
合 計		0	1,386,612,419	1,386,612,419	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520回名古屋市公募公債	0	100,000,000	0	100,000,000
	第61回利付国債	70,102,580	0	70,102,580	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	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金	224,231,072	135,919,340	161,616,481	198,533,931
	傷害互助会積立資産				
	第335回利付国債	29,974,350	8,550	0	29,982,900
	豊田信用金庫本店 普通預金	25,650	0	8,550	17,100
	特定資産計	544,333,652	335,927,890	331,727,611	548,533,931

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	52,928,000	51,326,000	52,928,000	0	51,326,000
退職給付引当金	514,333,652	65,816,760	61,616,481	0	518,533,931

財産目録

令和5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	2,201,600	
		普通預金	198,744,795	
		豊田信用金庫本店	198,366,579	
		名古屋銀行豊田支店	146,406	
		碧海信用金庫豊田支店	91,759	
		岡崎信用金庫豊田支店	140,051	
		未収金		16,459,672
			青少年センター 若者外国人 未来応援事業	1,664,601
			居場所づくり事業第4期業務 委託料	415,593
			文化会館指定管理料増額分	7,395,923
	コンサートホール指定管理料 増額分		864,776	
	コンサートホールチケット収 入		575,250	
	野外センター事業収入		605,200	
	稲武交流館 稲武支所面積按 分負担による電気料金		325,708	
	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		1,777,229	
	地域創造助成金	2,009,000		
	文化芸術振興費補助金	819,000		
	前払金		2,104,686	
		令和5年度役員賠償責任保険	68,040	
令和5年度業務委託契約用印紙		415,200		
令和5年度文化事業課 事業 費用		811,262		
令和5年度コンサートホール 事業費用		231,694		
令和5年度文化会館 事業費 用		578,490		
流動資産合計			219,510,753	
(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	
		第181回住宅金融支援機 構債券	382,435,000	
		第8回大阪市公募公債	100,000,000	
		第9回埼玉県公募公債	100,000,000	
		豊田信用金庫本店 定期預金	180,000,000	
			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。	548,533,931 518,533,931
		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
		第520回名古屋市公募公債	満期保有目的で保有	100,000,000
		豊田信用金庫本店 定期預金		100,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金		198,533,931	
	傷害互助会積立資産		公益目的保有財産	30,000,000
		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	29,982,900 17,100
その他固定資産	財務調整積立資産			151,863,286 142,575,473
		第62回利付国債	満期保有目的で保有	60,000,000
		第335回利付国債	満期保有目的で保有	39,977,200
		豊田信用金庫本店 定期預金		30,000,000
	豊田信用金庫本店 普通預金		12,598,273	
	リース資産 什器備品			9,012,666 275,147
固定資産合計				1,082,832,217
資産合計				1,302,342,970
(流動負債)	未払金		委託料、消耗品代等未払分	177,579,316 37,544,782
			受取人事管理補助金返還分	9,799,246
			事業受託収益返還分	36,179,976
			受取負担金返還分	27,019,473
			未払消費税	978,279
			未払法人税等	679,200
			臨時職員3月分賃金（4月支給）	2,835,784
			退職手当	61,008,771
			自動販売機設置に伴う電気料等未払分	1,533,805
			前受金	令和5年度コンサートホール事業収益
	預り金	住民税、所得税等	6,487,242 6,487,242	
	賞与引当金			51,326,000
流動負債合計				241,216,358
(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。	518,533,931
	リース債務			9,012,666
固定負債合計				527,546,597
負債合計				768,762,955
正味財産				533,580,015

監査報告書

令和5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

塚田 良



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4年4月1日から令和5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。