

# 決 算 書

## 目次

---

### 【令和5年度決算書】

I 貸借対照表 .....	6 1
II 貸借対照表内訳表 .....	6 2
III 正味財産増減計算書 .....	6 3
IV 正味財産増減計算書内訳表 .....	6 6
V 財務諸表に対する注記 .....	7 2
VI 附属明細書 .....	7 6
VII 財産目録 .....	7 8
VIII 監査報告書 .....	8 0

# 貸借対照表

令和 6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	180,468,248	200,946,395	△ 20,478,147
未 収 金	14,447,828	16,459,672	△ 2,011,844
前 払 金	1,607,960	2,104,686	△ 496,726
立 替 金	26,070	0	26,070
流動資産合計	196,550,106	219,510,753	△ 22,960,647
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	549,780,675	518,533,931	31,246,744
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	579,780,675	548,533,931	31,246,744
(3) その他固定資産			
財務調整積立資産	137,150,337	142,575,473	△ 5,425,136
リース資産	3,467,970	9,012,666	△ 5,544,696
什器備品	561,632	275,147	286,485
その他固定資産合計	141,179,939	151,863,286	△ 10,683,347
固定資産合計	1,103,395,614	1,082,832,217	20,563,397
資産合計	1,299,945,720	1,302,342,970	△ 2,397,250
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	136,420,589	177,579,316	△ 41,158,727
前 受 金	12,353,720	5,823,800	6,529,920
預 り 金	17,255,263	6,487,242	10,768,021
賞与引当金	54,599,000	51,326,000	3,273,000
流動負債合計	220,628,572	241,216,358	△ 20,587,786
2. 固定負債			
退職給付引当金	549,780,675	518,533,931	31,246,744
リース債務	3,467,970	9,012,666	△ 5,544,696
固定負債合計	553,248,645	527,546,597	25,702,048
負債合計	773,877,217	768,762,955	5,114,262
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	413,435,000	412,435,000	1,000,000
(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	112,633,503	121,145,015	△ 8,511,512
正味財産合計	526,068,503	533,580,015	△ 7,511,512
負債及び正味財産合計	1,299,945,720	1,302,342,970	△ 2,397,250

# 貸借対照表内訳表

令和 6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
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	88,962,492	42,563,832	48,941,924	0	180,468,248
未 収 金	12,117,564	2,330,264	0	0	14,447,828
前 払 金	1,053,900	1,000	553,060	0	1,607,960
立 替 金	26,070	0	0	0	26,070
流動資産合計	102,160,026	44,895,096	49,494,984	0	196,550,106
<b>2. 固定資産</b>					
(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	549,780,675	0	549,780,675
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	549,780,675	0	579,780,675
(3) その他固定資産					
財務調整積立資産	0	0	137,150,337	0	137,150,337
リース資産	3,238,290	229,680	0	0	3,467,970
什器備品	561,632	0	0	0	561,632
その他固定資産合計	3,799,922	229,680	137,150,337	0	141,179,939
固定資産合計	288,537,485	229,680	814,628,449	0	1,103,395,614
<b>資産合計</b>	<b>390,697,511</b>	<b>45,124,776</b>	<b>864,123,433</b>	<b>0</b>	<b>1,299,945,720</b>
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未 払 金	91,068,395	23,395,024	21,957,170	0	136,420,589
前 受 金	12,353,720	0	0	0	12,353,720
預 り 金	17,664	0	17,237,599	0	17,255,263
賞与引当金	44,934,000	9,610,000	55,000	0	54,599,000
流動負債合計	148,373,779	33,005,024	39,249,769	0	220,628,572
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	0	0	549,780,675	0	549,780,675
リース債務	3,238,290	229,680	0	0	3,467,970
固定負債合計	3,238,290	229,680	549,780,675	0	553,248,645
<b>負債合計</b>	<b>151,612,069</b>	<b>33,234,704</b>	<b>589,030,444</b>	<b>0</b>	<b>773,877,217</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
指定正味財産合計	285,737,563	0	127,697,437	0	413,435,000
(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
<b>2. 一般正味財産</b>	△ 46,652,121	11,890,072	147,395,552	0	112,633,503
<b>正味財産合計</b>	<b>239,085,442</b>	<b>11,890,072</b>	<b>275,092,989</b>	<b>0</b>	<b>526,068,503</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>390,697,511</b>	<b>45,124,776</b>	<b>864,123,433</b>	<b>0</b>	<b>1,299,945,720</b>

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	1,079,603	1,192,565	△ 112,962
退職給付引当資産受取利息	921,053	1,034,015	△ 112,962
傷害互助会積立資産受取利息	158,550	158,550	0
受取会費	4,029,000	4,093,000	△ 64,000
会員受取会費	4,029,000	4,093,000	△ 64,000
事業収益	102,565,952	74,909,765	27,656,187
市民文化会館事業収益	22,095,785	15,073,652	7,022,133
総合野外センター事業収益	10,522,780	8,447,718	2,075,062
青少年センター事業収益	223,900	48,400	175,500
科学体験館事業収益	1,756,914	1,530,933	225,981
文化事業収益	12,008,081	3,149,516	8,858,565
コンサートホール事業収益	46,595,796	37,225,594	9,370,202
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	5,857,786	5,857,742	44
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	0	36,300	△ 36,300
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	0	55,000	△ 55,000
喜楽亭事業収益	20,000	0	20,000
受取補助金等	1,285,458,432	1,279,540,712	5,917,720
受取人事管理補助金	1,285,458,432	1,269,652,166	15,806,266
受取補助金	0	9,888,546	△ 9,888,546
事業受託収益	1,162,430,526	1,189,932,897	△ 27,502,371
指定管理等収益	1,105,003,705	1,128,280,158	△ 23,276,453
文化事業受託収益	34,314,353	31,610,030	2,704,323
コンサートホール事業受託収益	15,364,679	20,293,051	△ 4,928,372
青少年センター事業受託収益	1,884,622	1,664,601	220,021
シニアアカデミー事業受託収益	5,863,167	6,424,464	△ 561,297
子どもの居場所づくり事業受託収益	0	1,660,593	△ 1,660,593
受取助成金	4,786,106	5,347,180	△ 561,074
受取助成金	4,786,106	5,347,180	△ 561,074
受取負担金	119,194,411	101,724,527	17,469,884
受取総合野外センター事業負担金	581,346	544,672	36,674
受取青少年センター事業負担金	4,448,460	4,057,857	390,603
受取文化事業負担金	36,616,891	21,468,706	15,148,185
受取コンサートホール事業負担金	77,547,714	75,653,292	1,894,422
受取保険金等	3,676,100	3,867,240	△ 191,140
受取掛金	3,539,100	3,818,700	△ 279,600
受取保険金	137,000	48,540	88,460
受取寄付金	140,000	586,500	△ 446,500
受取寄付金	140,000	186,500	△ 46,500
受取寄付金振替額	0	400,000	△ 400,000
雑収益	996,082	2,674,991	△ 1,678,909
受取利息	568,207	896,462	△ 328,255
雑収益	427,875	1,778,529	△ 1,350,654
経常収益計	2,685,599,260	2,665,112,425	20,486,835

## (2) 經常費用

事業費	2,691,401,470	2,663,713,327	27,688,143
役員報酬	7,569,143	7,339,587	229,556
給料手当	1,006,324,980	982,619,150	23,705,830
法定福利費	178,212,828	170,182,133	8,030,695
福利厚生費	1,921,826	2,442,474	△ 520,648
賞与引当金繰入額	54,544,000	51,275,000	3,269,000
退職給付費用	50,570,690	65,750,949	△ 15,180,259
賃金	9,807,453	10,477,496	△ 670,043
報償費	61,330,407	61,156,352	174,055
旅費	13,303,271	4,410,768	8,892,503
交際費	45,000	11,000	34,000
消耗品費	53,239,583	54,979,086	△ 1,739,503
燃料費	13,177,011	14,346,119	△ 1,169,108
食糧費	2,278,866	1,170,482	1,108,384
印刷製本費	22,431,807	21,166,515	1,265,292
光熱水費	275,234,112	330,058,670	△ 54,824,558
修繕費	61,252,532	53,709,732	7,542,800
医薬材料費	94,261	118,037	△ 23,776
賄材料費	6,181,928	5,466,570	715,358
通信運搬費	15,282,469	16,583,000	△ 1,300,531
広告料	3,743,446	4,174,952	△ 431,506
手数料	53,826,868	56,155,009	△ 2,328,141
筆耕翻訳料	150,500	169,550	△ 19,050
保険料	6,515,000	6,554,971	△ 39,971
委託料	690,665,561	649,927,661	40,737,900
使用料	88,500,262	76,716,270	11,783,992
原材料費	592,845	844,813	△ 251,968
負担金	5,915,467	6,881,718	△ 966,251
寄付金	454,823	417,245	37,578
公課費	2,045,730	2,356,481	△ 310,751
見舞金	226,000	81,540	144,460
減価償却費	5,956,701	6,165,597	△ 208,896
雑費	6,100	4,400	1,700
管理費	2,709,302	2,978,457	△ 269,155
役員報酬	378,097	362,996	15,101
給料手当	465,010	426,434	38,576
法定福利費	121,434	116,832	4,602
福利厚生費	59,433	75,536	△ 16,103
賞与引当金繰入額	55,000	51,000	4,000
退職給付費用	50,615	65,811	△ 15,196
報償費	498,429	497,252	1,177
旅費	7,393	7,090	303
交際費	115,500	132,300	△ 16,800
消耗品費	48,932	60,229	△ 11,297
燃料費	7,233	7,233	0
食糧費	2,003	5,133	△ 3,130
印刷製本費	124,855	70,850	54,005
修繕費	9,519	7,537	1,982
通信運搬費	20,625	27,590	△ 6,965
手数料	270,568	548,351	△ 277,783
保険料	11,348	11,973	△ 625
使用料	264,570	216,810	47,760
負担金	157,093	248,002	△ 90,909
公課費	41,645	39,498	2,147
經常費用計	2,694,110,772	2,666,691,784	27,418,988
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 8,511,512	△ 1,579,359	△ 6,932,153
評価損益等計	0	0	0

当期経常増減額	△ 8,511,512	△ 1,579,359	△ 6,932,153
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	△ 8,511,512	△ 1,579,359	△ 6,932,153
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,511,512	△ 1,579,359	△ 6,932,153
一般正味財産期首残高	121,145,015	122,724,374	△ 1,579,359
一般正味財産期末残高	112,633,503	121,145,015	△ 8,511,512
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	0	△ 400,000	400,000
当期指定正味財産増減額	1,000,000	△ 400,000	1,400,000
指定正味財産期首残高	412,435,000	412,835,000	△ 400,000
指定正味財産期末残高	413,435,000	412,435,000	1,000,000
III 正味財産期末残高	526,068,503	533,580,015	△ 7,511,512

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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	915,552	0	52,065	967,617
基本財産受取利息	915,552	0	52,065	967,617
特定資産運用益	708,432	158,550	30,250	897,232
退職給付引当資産受取利息	708,432	0	30,250	738,682
傷害互助会積立資産受取利息	0	158,550	0	158,550
受取会費	4,029,000	0	0	4,029,000
会員受取会費	4,029,000	0	0	4,029,000
事業収益	72,041,399	21,181,857	0	93,223,256
市民文化会館事業収益	22,095,785	0	0	22,095,785
総合野外センター事業収益	0	10,522,780	0	10,522,780
青少年センター事業収益	0	223,900	0	223,900
科学体験館事業収益	0	1,756,914	0	1,756,914
文化事業収益	3,349,818	8,658,263	0	12,008,081
コンサートホール事業収益	46,595,796	0	0	46,595,796
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	0	0	0	0
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
喜楽亭事業収益	0	20,000	0	20,000
受取補助金等	264,571,668	287,310,344	506,258,155	1,058,140,167
受取人事管理補助金	264,571,668	287,310,344	506,258,155	1,058,140,167
受取補助金	0	0	0	0
事業受託収益	232,516,247	166,059,020	536,683,680	935,258,947
指定管理等収益	232,516,247	114,495,366	530,820,513	877,832,126
文化事業受託収益	0	34,314,353	0	34,314,353
コンサートホール事業受託収益	0	15,364,679	0	15,364,679
青少年センター事業受託収益	0	1,884,622	0	1,884,622
シニアアカデミー事業受託収益	0	0	5,863,167	5,863,167
子どもの居場所づくり事業受託収益	0	0	0	0
受取助成金	4,786,106	0	0	4,786,106
受取助成金	4,786,106	0	0	4,786,106
受取負担金	101,629,376	17,565,035	0	119,194,411
受取総合野外センター事業負担金	0	581,346	0	581,346
受取青少年センター事業負担金	0	4,448,460	0	4,448,460
受取文化事業負担金	24,081,662	12,535,229	0	36,616,891
受取コンサートホール事業負担金	77,547,714	0	0	77,547,714
受取保険金等	0	3,676,100	0	3,676,100
受取掛金	0	3,539,100	0	3,539,100
受取保険金	0	137,000	0	137,000
受取寄付金	140,000	0	0	140,000
受取寄付金	140,000	0	0	140,000
受取寄付金振替額	0	0	0	0
雑収益	996,073	9	0	996,082
受取利息	568,198	9	0	568,207
雑収益	427,875	0	0	427,875
経常収益計	682,333,853	495,950,915	1,043,024,150	2,221,308,918
(2) 経常費用				
事業費	691,762,153	496,000,751	1,046,936,150	2,234,699,054
役員報酬	2,184,912	2,184,906	2,184,906	6,554,724
給料手当	206,391,932	224,514,156	397,682,114	828,588,202
法定福利費	36,632,068	39,824,402	70,329,357	146,785,827
福利厚生費	158,497	316,997	1,208,586	1,684,080



(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	275,431	0	1,243,048
0	0	0	0	275,431	0	1,243,048
106,383	0	75,988	182,371	0	0	1,079,603
106,383	0	75,988	182,371	0	0	921,053
0	0	0	0	0	0	158,550
0	0	0	0	0	0	4,029,000
0	0	0	0	0	0	4,029,000
0	9,342,696	0	9,342,696	0	0	102,565,952
0	0	0	0	0	0	22,095,785
0	0	0	0	0	0	10,522,780
0	0	0	0	0	0	223,900
0	0	0	0	0	0	1,756,914
0	0	0	0	0	0	12,008,081
0	0	0	0	0	0	46,595,796
0	2,299,110	0	2,299,110	0	0	2,299,110
0	45,100	0	45,100	0	0	45,100
0	5,857,786	0	5,857,786	0	0	5,857,786
0	631,510	0	631,510	0	0	631,510
0	0	0	0	0	0	0
0	364,980	0	364,980	0	0	364,980
0	144,210	0	144,210	0	0	144,210
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	20,000
103,762,490	0	122,897,126	226,659,616	658,649	0	1,285,458,432
103,762,490	0	122,897,126	226,659,616	658,649	0	1,285,458,432
0	0	0	0	0	0	0
223,848,195	0	1,552,162	225,400,357	1,771,222	0	1,162,430,526
223,848,195	0	1,552,162	225,400,357	1,771,222	0	1,105,003,705
0	0	0	0	0	0	34,314,353
0	0	0	0	0	0	15,364,679
0	0	0	0	0	0	1,884,622
0	0	0	0	0	0	5,863,167
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	4,786,106
0	0	0	0	0	0	4,786,106
0	0	0	0	0	0	119,194,411
0	0	0	0	0	0	581,346
0	0	0	0	0	0	4,448,460
0	0	0	0	0	0	36,616,891
0	0	0	0	0	0	77,547,714
0	0	0	0	0	0	3,676,100
0	0	0	0	0	0	3,539,100
0	0	0	0	0	0	137,000
0	0	0	0	0	0	140,000
0	0	0	0	0	0	140,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	996,082
0	0	0	0	0	0	568,207
0	0	0	0	0	0	427,875
327,717,068	9,342,696	124,525,276	461,585,040	2,705,302	0	2,685,599,260
328,393,068	4,192,072	124,117,276	456,702,416	0	0	2,691,401,470
546,225	0	468,194	1,014,419	0	0	7,569,143
81,549,974	541,768	95,645,036	177,736,778	0	0	1,006,324,980
14,434,265	85,314	16,907,422	31,427,001	0	0	178,212,828
138,685	0	99,061	237,746	0	0	1,921,826

(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	11,193,000	12,176,000	21,565,000	44,934,000
退職給付費用	10,376,213	11,287,295	19,993,193	41,656,701
賃金	0	9,807,453	0	9,807,453
報償費	22,534,046	32,808,146	5,562,521	60,904,713
旅費	369,772	11,264,577	1,583,148	13,217,497
交際費	45,000	0	0	45,000
消耗品費	11,668,727	12,758,803	22,692,498	47,120,028
燃料費	112,778	3,099,782	9,798,374	13,010,934
食糧費	953,078	1,225,341	92,805	2,271,224
印刷製本費	15,941,687	4,895,868	1,322,176	22,159,731
光熱水費	73,404,804	7,769,320	134,609,421	215,783,545
修繕費	7,950,507	5,685,977	32,331,963	45,968,447
医薬材料費	5,000	32,618	42,577	80,195
賄材料費	2,543	5,950,444	197,992	6,150,979
通信運搬費	5,842,659	1,758,285	7,162,046	14,762,990
広告料	3,677,446	0	66,000	3,743,446
手数料	21,371,730	10,799,346	14,085,699	46,256,775
筆耕翻訳料	150,500	0	0	150,500
保険料	767,312	2,707,733	2,592,478	6,067,523
委託料	230,706,157	51,808,249	277,337,175	559,851,581
使用料	27,389,478	37,871,459	17,763,221	83,024,158
原材料費	16,756	459,908	0	476,664
負担金	842,926	3,821,802	1,057,288	5,722,016
寄付金	454,823	0	0	454,823
公課費	204,697	493,124	884,916	1,582,737
見舞金	0	226,000	0	226,000
減価償却費	412,005	452,760	4,785,696	5,650,461
雑費	1,100	0	5,000	6,100
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	691,762,153	496,000,751	1,046,936,150	2,234,699,054
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,428,300	△ 49,836	△ 3,912,000	△ 13,390,136
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,428,300	△ 49,836	△ 3,912,000	△ 13,390,136
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	△ 9,428,300	△ 49,836	△ 3,912,000	△ 13,390,136
他会計振替額	9,833,300	0	0	9,833,300

(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			
4,423,000	0	5,187,000	9,610,000	0	0	54,544,000
4,099,869	5,631	4,808,489	8,913,989	0	0	50,570,690
0	0	0	0	0	0	9,807,453
328,311	0	97,383	425,694	0	0	61,330,407
73,434	0	12,340	85,774	0	0	13,303,271
0	0	0	0	0	0	45,000
6,037,979	0	81,576	6,119,555	0	0	53,239,583
154,020	0	12,057	166,077	0	0	13,177,011
7,543	0	99	7,642	0	0	2,278,866
254,548	0	17,528	272,076	0	0	22,431,807
59,450,567	0	0	59,450,567	0	0	275,234,112
15,268,218	0	15,867	15,284,085	0	0	61,252,532
14,066	0	0	14,066	0	0	94,261
30,949	0	0	30,949	0	0	6,181,928
485,076	0	34,403	519,479	0	0	15,282,469
0	0	0	0	0	0	3,743,446
7,389,052	0	181,041	7,570,093	0	0	53,826,868
0	0	0	0	0	0	150,500
428,561	0	18,916	447,477	0	0	6,515,000
130,813,980	0	0	130,813,980	0	0	690,665,561
1,782,387	3,291,259	402,458	5,476,104	0	0	88,500,262
116,181	0	0	116,181	0	0	592,845
134,454	0	58,997	193,451	0	0	5,915,467
0	0	0	0	0	0	454,823
125,484	268,100	69,409	462,993	0	0	2,045,730
0	0	0	0	0	0	226,000
306,240	0	0	306,240	0	0	5,956,701
0	0	0	0	0	0	6,100
0	0	0	0	2,709,302	0	2,709,302
0	0	0	0	378,097	0	378,097
0	0	0	0	465,010	0	465,010
0	0	0	0	121,434	0	121,434
0	0	0	0	59,433	0	59,433
0	0	0	0	55,000	0	55,000
0	0	0	0	50,615	0	50,615
0	0	0	0	498,429	0	498,429
0	0	0	0	7,393	0	7,393
0	0	0	0	115,500	0	115,500
0	0	0	0	48,932	0	48,932
0	0	0	0	7,233	0	7,233
0	0	0	0	2,003	0	2,003
0	0	0	0	124,855	0	124,855
0	0	0	0	9,519	0	9,519
0	0	0	0	20,625	0	20,625
0	0	0	0	270,568	0	270,568
0	0	0	0	11,348	0	11,348
0	0	0	0	264,570	0	264,570
0	0	0	0	157,093	0	157,093
0	0	0	0	41,645	0	41,645
328,393,068	4,192,072	124,117,276	456,702,416	2,709,302	0	2,694,110,772
△ 676,000	5,150,624	408,000	4,882,624	△ 4,000	0	△ 8,511,512
0	0	0	0	0	0	0
△ 676,000	5,150,624	408,000	4,882,624	△ 4,000	0	△ 8,511,512
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
△ 676,000	5,150,624	408,000	4,882,624	△ 4,000	0	△ 8,511,512
0	△ 4,408,164	0	△ 4,408,164	△ 5,425,136	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
当期一般正味財産増減額	405,000	△ 49,836	△ 3,912,000	△ 3,556,836
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	△ 12,520,285	△ 12,194,836	△ 21,937,000	△ 46,652,121
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	200,000	800,000	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	200,000	800,000	0	1,000,000
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	254,937,563	30,800,000	0	285,737,563
III 正味財産期末残高	242,417,278	18,605,164	△ 21,937,000	239,085,442

(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			
△ 676,000	742,460	408,000	474,460	△ 5,429,136	0	△ 8,511,512
△ 3,933,000	21,018,612	△ 5,670,000	11,415,612	152,824,688	0	121,145,015
△ 4,609,000	21,761,072	△ 5,262,000	11,890,072	147,395,552	0	112,633,503
0	0	0	0	0	0	1,000,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,000,000
0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
0	0	0	0	127,697,437	0	413,435,000
△ 4,609,000	21,761,072	△ 5,262,000	11,890,072	275,092,989	0	526,068,503

## 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	518,533,931	250,621,305	219,374,561	549,780,675
傷害互助会積立資産	30,000,000	8,550	8,550	30,000,000
小 計	548,533,931	250,629,855	219,383,111	579,780,675
合 計	930,968,931	253,064,855	221,818,111	962,215,675

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	549,780,675	(0)	(0)	(549,780,675)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	579,780,675	(30,000,000)	(0)	(549,780,675)
合 計	962,215,675	(412,435,000)	(0)	(549,780,675)

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	5,090,290	4,528,658	561,632
リ ー ス 資 産	22,572,042	19,104,072	3,467,970
合 計	27,662,332	23,632,730	4,029,602

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	100,210,000	210,000
平成 27 年度第 8 回大阪市公募公債	100,000,000	100,320,000	320,000
平成 27 年度第 9 回埼玉県公募公債	200,000,000	200,200,000	200,000
第 520 回名古屋市公募公債	100,000,000	97,039,300	△2,960,700
平成 29 年度第 6 回愛知県公募公債	100,000,000	99,580,000	△420,000
第 524 回名古屋市公募公債	100,000,000	99,018,900	△981,100
第 335 回利付国庫債券	69,980,050	70,158,270	178,220
第 371 回利付国庫債券	59,846,100	58,593,360	△1,252,740
合 計	829,826,150	825,119,830	△4,706,320



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	1,285,458,432	1,285,458,432	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	5,029,806	5,029,806	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	17,245,704	17,245,704	0	—
舞台芸術人材育成活 用・創造事業負担金	豊田市	0	5,712,282	5,712,282	0	—
文化活動者派遣事業負 担金	豊田市	0	1,123,676	1,123,676	0	—
英国ダービーシャーとの 姉妹都市提携 25周年記念 豊田市ジュニアマーチン グ派遣事業負担金	豊田市	—	12,535,229	12,535,229	0	—
クラシック音楽・能楽 鑑賞会負担金	豊田市	0	77,547,714	77,547,714	0	—
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	601,920	601,920	0	—
伝統文化親子教室事業 助成金	文化庁	0	184,186	184,186	0	—
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	地域創造	0	4,000,000	4,000,000	0	—
合 計		0	1,409,438,949	1,409,438,949	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分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	100,000,000	0	0	100,000,000
	第524回名古屋市公募公債	0	100,000,000	0	100,000,000
	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	198,533,931	50,621,305	119,374,561	129,780,675
	傷害互助会積立資産				
	第335回利付国債	29,982,900	8,550	0	29,991,450
	豊田信用金庫本店 普通預金	17,100	0	8,550	8,550
	特定資産計	548,533,931	250,629,855	219,383,111	579,780,675

## 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	51,326,000	54,599,000	51,326,000	0	54,599,000
退職給付引当金	518,533,931	50,621,305	19,374,561	0	549,780,675

# 財産目録

令和6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 普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として	8,824,540	
			運転資金として	171,643,708	
				171,643,708	
	未収金	前払金	豊田信用金庫本店		14,447,828
				青少年センター 若者外国人 未来応援事業	1,884,622
				コンサートホールチケット 収入	385,202
				野外センター事業収入	85,960
				稲武交流館 稲武支所面積按 分負担による電気料金	232,854
				地域創造助成金	1,800,000
				文化芸術振興費補助金	601,920
				文化会館フードパントリー 収入	5,230
				体育施設指定管理増額分	524,283
				受取人事管理補助金不足分	8,499,882
				消費税還付税額	427,875
					1,607,960
				令和6年度役員賠償責任保険	82,260
				令和6年度業務委託契約用印 紙	471,800
	令和6年度文化会館事業費用	58,884			
	令和6年度文化事業課事業費 用	104,100			
	令和6年度コンサートホール 事業費用	890,916			
立替金	前払金	豊田信用金庫本店		26,070	
			浄水交流館テーブル修理代立 替払い	26,070	
流動資産合計				196,550,106	
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	豊田信用金庫本店	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	100,000,000	
			第8回大阪市公募公債	100,000,000	
			第9回埼玉県公募公債	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。	579,780,675 549,780,675	
		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	
		第524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		129,780,675	
		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	29,991,450 8,550	
	その他固定資産	財務調整積立資産			141,179,939 137,150,337
第335回利付国債			満期保有目的で保有	39,988,600	
第371回利付国債			満期保有目的で保有	59,846,100	
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				7,315,637	
リース資産 什器備品					3,467,970 561,632
固定資産合計				1,103,395,614	
資産合計				1,299,945,720	
(流動負債)	未払金		委託料、消耗品代等未払分	136,420,589 32,320,029	
			受取人事管理補助金返還分	618,928	
			事業受託収益返還分	41,194,379	
			受取負担金返還分	26,437,818	
			未払消費税	1,033,875	
			未払法人税等	268,100	
			臨時職員3月分賃金(4月支給)	2,791,224	
			退職手当	19,374,561	
			自動販売機設置に伴う電気料等未払分	1,347,383	
			文化会館フードパントリー電気料(3月分)	5,412	
			社会保険料(2月分)	11,028,880	
		前受金			
			令和6年度コンサートホール事業収益 令和6年度文化会館事業収益		6,355,620 5,998,100
預り金				17,255,263	
		住民税、所得税等		17,255,263	
賞与引当金				54,599,000	
流動負債合計				220,628,572	
(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。	549,780,675	
		リース債務		3,467,970	
固定負債合計				553,248,645	
負債合計				773,877,217	
正味財産				526,068,503	

# 監査報告書

令和6年5月16日

公益財団法人豊田市文化振興財団

理事長 豊田 彬子 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

場 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5年4月1日から令和6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。