

決 算 書

目 次

【令和 6 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 7
VII 財産目録	7 8
VIII 監査報告書	8 0

貸借対照表

令和 7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	115,281,537	180,468,248	△ 65,186,711
未 収 金	55,380,028	14,447,828	40,932,200
前 払 金	1,642,096	1,607,960	34,136
立 替 金	1,000	26,070	△ 25,070
流動資産合計	172,304,661	196,550,106	△ 24,245,445
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	563,642,173	549,780,675	13,861,498
傷害互助会積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	593,642,173	579,780,675	13,861,498
(3) その他固定資産			
財務調整積立資産	136,248,364	137,150,337	△ 901,973
リース資産	0	3,467,970	△ 3,467,970
什器備品	636,069	561,632	74,437
その他固定資産合計	136,884,433	141,179,939	△ 4,295,506
固定資産合計	1,112,961,606	1,103,395,614	9,565,992
資産合計	1,285,266,267	1,299,945,720	△ 14,679,453
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	126,933,293	136,420,589	△ 9,487,296
前 受 金	2,853,180	12,353,720	△ 9,500,540
預 り 金	8,958,680	17,255,263	△ 8,296,583
賞与引当金	90,670,000	54,599,000	36,071,000
流動負債合計	229,415,153	220,628,572	8,786,581
2. 固定負債			
退職給付引当金	563,642,173	549,780,675	13,861,498
リース債務	0	3,467,970	△ 3,467,970
固定負債合計	563,642,173	553,248,645	10,393,528
負債合計	793,057,326	773,877,217	19,180,109
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	413,435,000	△ 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	79,773,941	112,633,503	△ 32,859,562
正味財産合計	492,208,941	526,068,503	△ 33,859,562
負債及び正味財産合計	1,285,266,267	1,299,945,720	△ 14,679,453

貸借対照表内訳表

令和 7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	13,659,558	37,737,087	63,884,892	0	115,281,537
未 収 金	48,330,806	7,049,222	0	0	55,380,028
前 払 金	1,123,636	0	518,460	0	1,642,096
立 替 金	0	0	1,000	0	1,000
流動資産合計	63,114,000	44,786,309	64,404,352	0	172,304,661
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	563,642,173	0	563,642,173
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	563,642,173	0	593,642,173
(3) その他固定資産					
財務調整積立資産	0	0	136,248,364	0	136,248,364
リース資産	0	0	0	0	0
什器備品	636,069	0	0	0	636,069
その他固定資産合計	636,069	0	136,248,364	0	136,884,433
固定資産合計	285,373,632	0	827,587,974	0	1,112,961,606
資産合計	348,487,632	44,786,309	891,992,326	0	1,285,266,267
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	59,235,555	20,787,181	46,910,557	0	126,933,293
前 受 金	2,853,180	0	0	0	2,853,180
預 り 金	1,765,100	0	7,193,580	0	8,958,680
賞与引当金	74,621,000	15,958,000	91,000	0	90,670,000
流動負債合計	138,474,835	36,745,181	54,195,137	0	229,415,153
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	563,642,173	0	563,642,173
リース債務	0	0	0	0	0
固定負債合計	0	0	563,642,173	0	563,642,173
負債合計	138,474,835	36,745,181	617,837,310	0	793,057,326
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	△ 74,724,766	8,041,128	146,457,579	0	79,773,941
正味財産合計	210,012,797	8,041,128	274,155,016	0	492,208,941
負債及び正味財産合計	348,487,632	44,786,309	891,992,326	0	1,285,266,267

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	1,330,591	1,079,603	250,988
退職給付引当資産受取利息	1,247,041	921,053	325,988
傷害互助会積立資産受取利息	83,550	158,550	△ 75,000
受取会費	3,868,000	4,029,000	△ 161,000
会員受取会費	3,868,000	4,029,000	△ 161,000
事業収益	106,186,869	102,565,952	3,620,917
市民文化会館事業収益	14,019,170	22,095,785	△ 8,076,615
総合野外センター事業収益	9,794,422	10,522,780	△ 728,358
青少年センター事業収益	197,100	223,900	△ 26,800
科学体験館事業収益	1,967,600	1,756,914	210,686
文化事業収益	7,165,776	12,008,081	△ 4,842,305
コンサートホール事業収益	64,323,101	46,595,796	17,727,305
市民文化会館販売事業収益	1,705,880	2,299,110	△ 593,230
総合野外センター販売事業収益	22,000	45,100	△ 23,100
交流館販売事業収益	5,929,660	5,857,786	71,874
産業文化センター販売事業収益	631,510	631,510	0
青少年センター販売事業収益	241,890	364,980	△ 123,090
教職員会館販売事業収益	188,760	144,210	44,550
喜楽亭事業収益	0	20,000	△ 20,000
受取補助金等	1,466,259,006	1,285,458,432	180,800,574
受取人事管理補助金	1,466,259,006	1,285,458,432	180,800,574
事業受託収益	1,156,501,380	1,162,430,526	△ 5,929,146
指定管理等収益	1,148,271,903	1,105,003,705	43,268,198
文化事業受託収益	0	34,314,353	△ 34,314,353
コンサートホール事業受託収益	0	15,364,679	△ 15,364,679
青少年センター事業受託収益	1,840,113	1,884,622	△ 44,509
シニアアカデミー事業受託収益	6,389,364	5,863,167	526,197
受取助成金	2,455,000	4,786,106	△ 2,331,106
受取助成金	2,455,000	4,786,106	△ 2,331,106
受取負担金	158,915,197	119,194,411	39,720,786
受取市民文化会館事業負担金	299,830	0	299,830
受取総合野外センター事業負担金	652,449	581,346	71,103
受取青少年センター事業負担金	6,133,874	4,448,460	1,685,414
受取文化事業負担金	54,820,914	36,616,891	18,204,023
受取コンサートホール事業負担金	97,008,130	77,547,714	19,460,416
受取保険金等	3,303,800	3,676,100	△ 372,300
受取掛金	3,061,800	3,539,100	△ 477,300
受取保険金	242,000	137,000	105,000
受取寄付金	3,095,000	140,000	2,955,000
受取寄付金	2,095,000	140,000	1,955,000
受取寄付金振替額	1,000,000	0	1,000,000
雑収益	1,508,702	996,082	512,620
受取利息	788,491	568,207	220,284
雑収益	720,211	427,875	292,336
経常収益計	2,904,666,593	2,685,599,260	219,067,333
(2) 経常費用			
事業費	2,934,404,181	2,691,401,470	243,002,711

役員報酬	7,543,836	7,569,143	△ 25,307
給料手当	1,156,769,934	1,006,324,980	150,444,954
法定福利費	195,347,405	178,212,828	17,134,577
福利厚生費	1,902,251	1,921,826	△ 19,575
賞与引当金繰入額	90,579,000	54,544,000	36,035,000
退職給付費用	60,561,009	50,570,690	9,990,319
賃金	8,577,675	9,807,453	△ 1,229,778
報償費	62,525,834	61,330,407	1,195,427
旅費	3,334,020	13,303,271	△ 9,969,251
交際費	50,000	45,000	5,000
消耗品費	48,946,498	53,239,583	△ 4,293,085
燃料費	15,105,111	13,177,011	1,928,100
食糧費	1,299,838	2,278,866	△ 979,028
印刷製本費	23,029,507	22,431,807	597,700
光熱水費	289,551,683	275,234,112	14,317,571
修繕費	63,065,633	61,252,532	1,813,101
医薬材料費	100,283	94,261	6,022
賄材料費	5,707,752	6,181,928	△ 474,176
通信運搬費	16,253,869	15,282,469	971,400
広告料	3,704,307	3,743,446	△ 39,139
手数料	54,572,594	53,826,868	745,726
筆耕翻訳料	172,000	150,500	21,500
保険料	6,228,273	6,515,000	△ 286,727
委託料	721,606,144	690,665,561	30,940,583
使用料	83,017,732	88,500,262	△ 5,482,530
原材料費	201,250	592,845	△ 391,595
負担金	6,020,200	5,915,467	104,733
寄付金	525,089	454,823	70,266
公課費	3,893,621	2,045,730	1,847,891
見舞金	359,000	226,000	133,000
減価償却費	3,852,783	5,956,701	△ 2,103,918
雑費	50	6,100	△ 6,050
管理費	3,121,974	2,709,302	412,672
役員報酬	353,314	378,097	△ 24,783
給料手当	515,587	465,010	50,577
法定福利費	128,437	121,434	7,003
福利厚生費	58,829	59,433	△ 604
賞与引当金繰入額	91,000	55,000	36,000
退職給付費用	60,614	50,615	9,999
報償費	501,560	498,429	3,131
旅費	7,350	7,393	△ 43
交際費	161,800	115,500	46,300
消耗品費	48,205	48,932	△ 727
燃料費	10,032	7,233	2,799
食糧費	64	2,003	△ 1,939
印刷製本費	80,911	124,855	△ 43,944
修繕費	11,604	9,519	2,085
通信運搬費	27,247	20,625	6,622
手数料	228,310	270,568	△ 42,258
保険料	11,871	11,348	523
使用料	234,547	264,570	△ 30,023
負担金	547,952	157,093	390,859
公課費	42,740	41,645	1,095
經常費用計	2,937,526,155	2,694,110,772	243,415,383
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 32,859,562	△ 8,511,512	△ 24,348,050
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 32,859,562	△ 8,511,512	△ 24,348,050

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	△ 32,859,562	△ 8,511,512	△ 24,348,050
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 32,859,562	△ 8,511,512	△ 24,348,050
一般正味財産期首残高	112,633,503	121,145,015	△ 8,511,512
一般正味財産期末残高	79,773,941	112,633,503	△ 32,859,562
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	1,000,000	△ 2,000,000
指定正味財産期首残高	413,435,000	412,435,000	1,000,000
指定正味財産期末残高	412,435,000	413,435,000	△ 1,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	492,208,941	526,068,503	△ 33,859,562

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	816,838	298,807	50	1,115,695
退職給付引当資産受取利息	816,838	215,257	50	1,032,145
傷害互助会積立資産受取利息	0	83,550	0	83,550
受取会費	3,868,000	0	0	3,868,000
会員受取会費	3,868,000	0	0	3,868,000
事業収益	78,150,247	19,316,922	0	97,467,169
市民文化会館事業収益	14,019,170	0	0	14,019,170
総合野外センター事業収益	0	9,794,422	0	9,794,422
青少年センター事業収益	0	197,100	0	197,100
科学体験館事業収益	0	1,967,600	0	1,967,600
文化事業収益	3,059,776	4,106,000	0	7,165,776
コンサートホール事業収益	61,071,301	3,251,800	0	64,323,101
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
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
喜楽亭事業収益	0	0	0	0
受取補助金等	300,734,373	327,140,519	579,462,010	1,207,336,902
受取人事管理補助金	300,734,373	327,140,519	579,462,010	1,207,336,902
事業受託収益	241,939,138	120,159,931	560,772,425	922,871,494
指定管理等収益	241,939,138	118,319,818	554,383,061	914,642,017
文化事業受託収益	0	0	0	0
コンサートホール事業受託収益	0	0	0	0
青少年センター事業受託収益	0	1,840,113	0	1,840,113
シニアアカデミー事業受託収益	0	0	6,389,364	6,389,364
受取助成金	2,455,000	0	0	2,455,000
受取助成金	2,455,000	0	0	2,455,000
受取負担金	112,014,888	46,900,309	0	158,915,197
受取市民文化会館事業負担金	299,830	0	0	299,830
受取総合野外センター事業負担金	0	652,449	0	652,449
受取青少年センター事業負担金	0	6,133,874	0	6,133,874
受取文化事業負担金	24,713,440	30,107,474	0	54,820,914
受取コンサートホール事業負担金	87,001,618	10,006,512	0	97,008,130
受取保険金等	0	3,303,800	0	3,303,800
受取掛金	0	3,061,800	0	3,061,800
受取保険金	0	242,000	0	242,000
受取寄付金	2,295,000	800,000	0	3,095,000
受取寄付金	2,095,000	0	0	2,095,000
受取寄付金振替額	200,000	800,000	0	1,000,000
雑収益	1,494,479	223	0	1,494,702
受取利息	788,268	223	0	788,491
雑収益	706,211	0	0	706,211
経常収益計	744,596,662	517,920,511	1,140,234,485	2,402,751,658
(2) 経常費用				
事業費	753,400,398	525,400,440	1,154,528,981	2,433,329,819
役員報酬	2,177,604	2,177,602	2,177,602	6,532,808
給料手当	237,243,520	258,074,657	457,127,847	952,446,024
法定福利費	40,145,947	43,646,874	77,100,508	160,893,329
福利厚生費	156,882	313,769	1,196,275	1,666,926
賞与引当金繰入額	18,587,000	20,219,000	35,815,000	74,621,000
退職給付費用	12,425,937	13,516,995	23,942,662	49,885,594
賃金	0	8,571,075	6,600	8,577,675

(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
5,104	0	3,645	8,749	206,147	0	1,330,591
5,104	0	3,645	8,749	206,147	0	1,247,041
0	0	0	0	0	0	83,550
0	0	0	0	0	0	3,868,000
0	0	0	0	0	0	3,868,000
0	8,719,700	0	8,719,700	0	0	106,186,869
0	0	0	0	0	0	14,019,170
0	0	0	0	0	0	9,794,422
0	0	0	0	0	0	197,100
0	0	0	0	0	0	1,967,600
0	0	0	0	0	0	7,165,776
0	0	0	0	0	0	64,323,101
0	1,705,880	0	1,705,880	0	0	1,705,880
0	22,000	0	22,000	0	0	22,000
0	5,929,660	0	5,929,660	0	0	5,929,660
0	631,510	0	631,510	0	0	631,510
0	241,890	0	241,890	0	0	241,890
0	188,760	0	188,760	0	0	188,760
0	0	0	0	0	0	0
118,827,130	0	139,364,691	258,191,821	730,283	0	1,466,259,006
118,827,130	0	139,364,691	258,191,821	730,283	0	1,466,259,006
230,334,010	0	1,574,681	231,908,691	1,721,195	0	1,156,501,380
230,334,010	0	1,574,681	231,908,691	1,721,195	0	1,148,271,903
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	1,840,113
0	0	0	0	0	0	6,389,364
0	0	0	0	0	0	2,455,000
0	0	0	0	0	0	2,455,000
0	0	0	0	0	0	158,915,197
0	0	0	0	0	0	299,830
0	0	0	0	0	0	652,449
0	0	0	0	0	0	6,133,874
0	0	0	0	0	0	54,820,914
0	0	0	0	0	0	97,008,130
0	0	0	0	0	0	3,303,800
0	0	0	0	0	0	3,061,800
0	0	0	0	0	0	242,000
0	0	0	0	0	0	3,095,000
0	0	0	0	0	0	2,095,000
0	0	0	0	0	0	1,000,000
0	0	0	0	14,000	0	1,508,702
0	0	0	0	0	0	788,491
0	0	0	0	14,000	0	720,211
349,166,244	8,719,700	140,943,017	498,828,961	3,085,974	0	2,904,666,593
352,087,244	4,617,101	144,370,017	501,074,362	0	0	2,934,404,181
544,400	0	466,628	1,011,028	0	0	7,543,836
93,740,114	641,685	109,942,111	204,323,910	0	0	1,156,769,934
15,822,751	95,395	18,535,930	34,454,076	0	0	195,347,405
137,273	0	98,052	235,325	0	0	1,902,251
7,344,000	0	8,614,000	15,958,000	0	0	90,579,000
4,909,760	7,294	5,758,361	10,675,415	0	0	60,561,009
0	0	0	0	0	0	8,577,675

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計			
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	小計
報償費	25,872,702	30,784,889	5,427,552	62,085,143
旅費	390,218	1,373,725	1,490,647	3,254,590
交際費	50,000	0	0	50,000
消耗品費	10,281,646	13,872,335	18,774,813	42,928,794
燃料費	127,392	2,740,532	12,024,978	14,892,902
食糧費	1,003,814	193,799	99,454	1,297,067
印刷製本費	16,254,711	5,617,808	965,351	22,837,870
光熱水費	77,612,743	7,910,094	141,235,790	226,758,627
修繕費	8,592,307	3,664,209	34,770,759	47,027,275
医薬材料費	3,000	35,431	51,023	89,454
賄材料費	0	5,415,025	263,400	5,678,425
通信運搬費	6,642,250	1,866,977	7,200,548	15,709,775
広告料	3,594,307	0	110,000	3,704,307
手数料	24,076,664	8,528,879	16,361,110	48,966,653
筆耕翻訳料	172,000	0	0	172,000
保険料	730,045	2,427,903	2,619,267	5,777,215
委託料	239,566,838	55,515,532	291,461,586	586,543,956
使用料	25,008,454	33,266,243	19,322,691	77,597,388
原材料費	15,814	111,696	0	127,510
負担金	1,086,724	3,651,552	1,082,419	5,820,695
寄付金	525,089	0	0	525,089
公課費	759,757	1,117,489	1,002,329	2,879,575
見舞金	0	359,000	0	359,000
減価償却費	297,033	427,350	2,898,720	3,623,103
雑費	0	0	50	50
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	753,400,398	525,400,440	1,154,528,981	2,433,329,819
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,803,736	△ 7,479,929	△ 14,294,496	△ 30,578,161
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,803,736	△ 7,479,929	△ 14,294,496	△ 30,578,161
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
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	△ 8,803,736	△ 7,479,929	△ 14,294,496	△ 30,578,161
他会計振替額	2,455,020	6,000	44,496	2,505,516
当期一般正味財産増減額	△ 6,348,716	△ 7,473,929	△ 14,250,000	△ 28,072,645
一般正味財産期首残高	△ 12,520,285	△ 12,194,836	△ 21,937,000	△ 46,652,121
一般正味財産期末残高	△ 18,869,001	△ 19,668,765	△ 36,187,000	△ 74,724,766
II 指定正味財産増減の部				

(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			
338,091	0	102,600	440,691	0	0	62,525,834
67,167	0	12,263	79,430	0	0	3,334,020
0	0	0	0	0	0	50,000
5,937,347	0	80,357	6,017,704	0	0	48,946,498
195,482	0	16,727	212,209	0	0	15,105,111
2,665	0	106	2,771	0	0	1,299,838
174,301	0	17,336	191,637	0	0	23,029,507
62,793,056	0	0	62,793,056	0	0	289,551,683
16,019,012	0	19,346	16,038,358	0	0	63,065,633
10,829	0	0	10,829	0	0	100,283
29,327	0	0	29,327	0	0	5,707,752
498,649	0	45,445	544,094	0	0	16,253,869
0	0	0	0	0	0	3,704,307
5,449,722	0	156,219	5,605,941	0	0	54,572,594
0	0	0	0	0	0	172,000
431,268	0	19,790	451,058	0	0	6,228,273
135,062,188	0	0	135,062,188	0	0	721,606,144
1,979,567	3,071,027	369,750	5,420,344	0	0	83,017,732
73,740	0	0	73,740	0	0	201,250
155,742	0	43,763	199,505	0	0	6,020,200
0	0	0	0	0	0	525,089
141,113	801,700	71,233	1,014,046	0	0	3,893,621
0	0	0	0	0	0	359,000
229,680	0	0	229,680	0	0	3,852,783
0	0	0	0	0	0	50
0	0	0	0	3,121,974	0	3,121,974
0	0	0	0	353,314	0	353,314
0	0	0	0	515,587	0	515,587
0	0	0	0	128,437	0	128,437
0	0	0	0	58,829	0	58,829
0	0	0	0	91,000	0	91,000
0	0	0	0	60,614	0	60,614
0	0	0	0	501,560	0	501,560
0	0	0	0	7,350	0	7,350
0	0	0	0	161,800	0	161,800
0	0	0	0	48,205	0	48,205
0	0	0	0	10,032	0	10,032
0	0	0	0	64	0	64
0	0	0	0	80,911	0	80,911
0	0	0	0	11,604	0	11,604
0	0	0	0	27,247	0	27,247
0	0	0	0	228,310	0	228,310
0	0	0	0	11,871	0	11,871
0	0	0	0	234,547	0	234,547
0	0	0	0	547,952	0	547,952
0	0	0	0	42,740	0	42,740
352,087,244	4,617,101	144,370,017	501,074,362	3,121,974	0	2,937,526,155
△ 2,921,000	4,102,599	△ 3,427,000	△ 2,245,401	△ 36,000	0	△ 32,859,562
0	0	0	0	0	0	0
△ 2,921,000	4,102,599	△ 3,427,000	△ 2,245,401	△ 36,000	0	△ 32,859,562
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
△ 2,921,000	4,102,599	△ 3,427,000	△ 2,245,401	△ 36,000	0	△ 32,859,562
0	△ 1,603,543	0	△ 1,603,543	△ 901,973	0	0
△ 2,921,000	2,499,056	△ 3,427,000	△ 3,848,944	△ 937,973	0	△ 32,859,562
△ 4,609,000	21,761,072	△ 5,262,000	11,890,072	147,395,552	0	112,633,503
△ 7,530,000	24,260,128	△ 8,689,000	8,041,128	146,457,579	0	79,773,941

(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
受取寄付金	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 200,000	△ 800,000	0	△ 1,000,000
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	254,937,563	30,800,000	0	285,737,563
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	235,868,562	10,331,235	△ 36,187,000	210,012,797

(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
0	0	0	0	0	0	△ 1,000,000
0	0	0	0	0	0	△ 1,000,000
0	0	0	0	127,697,437	0	413,435,000
0	0	0	0	127,697,437	0	412,435,000
△ 7,530,000	24,260,128	△ 8,689,000	8,041,128	274,155,016	0	492,208,941

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	549,780,675	160,621,623	146,760,125	563,642,173
傷害互助会積立資産	30,000,000	59,948,550	59,948,550	30,000,000
小 計	579,780,675	220,570,173	206,708,675	593,642,173
合 計	962,215,675	223,005,173	209,143,675	976,077,173

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	563,642,173	(0)	(0)	(563,642,173)
傷害互助会積立資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	593,642,173	(30,000,000)	(0)	(563,642,173)
合 計	976,077,173	(412,435,000)	(0)	(563,642,173)

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	5,549,540	4,913,471	636,069
リ ー ス 資 産	22,572,042	22,572,042	0
合 計	28,121,582	27,485,513	636,069

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	99,750,000	△250,000
平成 27 年度第 8 回大阪市公募公債	100,000,000	99,740,000	△260,000
平成 27 年度第 9 回埼玉県公募公債	200,000,000	199,100,000	△900,000
平成 29 年度第 6 回愛知県公募公債	100,000,000	98,270,000	△1,730,000
第 520 回名古屋市公募公債	100,000,000	92,763,000	△7,237,000
第 524 回名古屋市公募公債	100,000,000	93,860,500	△6,139,500
第 371 回利付国庫債券	59,863,200	55,762,320	△4,100,880
第 8 回広島県公募公債	49,900,000	49,490,000	△410,000
合 計	809,763,200	788,735,820	△21,027,380

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	1,466,259,006	1,466,259,006	0	—
青少年育成事業負担金	豊田市	0	6,786,323	6,786,323	0	—
文化事業負担金	豊田市	0	17,093,383	17,093,383	0	—
舞台芸術人材育成活用・ 創造事業負担金	豊田市	0	6,429,000	6,429,000	0	—
文化活動者派遣事業負 担金	豊田市	0	1,490,887	1,490,887	0	—
青少年音楽活動実施事業 負担金	豊田市	0	40,113,986	40,113,986	0	—
クラシック音楽・能楽 鑑賞会負担金	豊田市	0	87,001,618	87,001,618	0	—
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	272,000	272,000	0	—
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	地域創造	0	2,183,000	2,183,000	0	—
合 計		0	1,627,629,203	1,627,629,203	0	

9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 受取寄付金振替額	1,000,000
合 計	1,000,000

10 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券	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
	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	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	129,780,675	60,621,623	46,760,125	143,642,173
	傷害互助会積立資産				
	第335回利付国債	29,991,450	8,550	30,000,000	0
	第8回広島県公募公債	0	29,940,000	0	29,940,000
	豊田信用金庫本店 普通預金	8,550	30,000,000	29,948,550	60,000
	特定資産計	579,780,675	220,570,173	206,708,675	593,642,173

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	54,599,000	90,670,000	54,599,000	0	90,670,000
退職給付引当金	549,780,675	60,621,623	46,760,125	0	563,642,173

財産目録

令和7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	5,834,860
		普通預金	運転資金として	109,446,677
		豊田信用金庫本店		109,446,677
	未収金			55,380,028
			交流館指定管理増額分	12,571,710
			体育施設指定管理増額分	793,129
			受取人事管理補助金不足分	35,507,170
			消費税還付税額	703,511
			稲武交流館 稲武支所面積按分	909,995
			負担による電気料金	
			青少年センター 若者外国人	1,840,113
			未来応援事業	
			コンサートホール事業収入	599,400
			地域創造助成金	2,183,000
			文化芸術振興費補助金	272,000
		前払金		
			令和7年度役員賠償責任保険	82,260
			令和7年度業務委託契約用印紙	436,200
			令和7年度文化事業課事業費用	177,182
			令和7年度コンサートホール事業費用	939,154
	立替金		令和7年度文化会館事業費用	7,300
				1,000
			サービスセンター個人負担会費	1,000
流動資産合計				172,304,661
(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）うち管理目的の財産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	満期保有目的で保有	100,000,000
		第8回大阪市公募公債	満期保有目的で保有	100,000,000
		第9回埼玉県公募公債	満期保有目的で保有	180,000,000
		豊田信用金庫本店 定期預金		2,435,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
特定資産	退職給付引当資産		職員に対する退職手当の支払いに備えたものである。	593,642,173 563,642,173	
		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		143,642,173	
	傷害互助会積立資産		公益目的保有財産	30,000,000	
第8回広島県公募公債 豊田信用金庫本店 普通預金		満期保有目的で保有	29,940,000 60,000		
その他固定資産	財務調整積立資産			136,884,433	
				136,248,364	
		第371回利付国債	満期保有目的で保有	59,863,200	
		第8回広島県公募公債	満期保有目的で保有	19,960,000	
		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		26,425,164		
什器備品			636,069		
固定資産合計				1,112,961,606	
資産合計				1,285,266,267	
(流動負債)	未払金		委託料、消耗品代等未払分	126,933,293	
			受取人事管理補助金返還分	36,589,639	
			事業受託収益返還分	701,170	
			受取負担金返還分	19,365,830	
			未払消費税	15,739,803	
			未払法人税等	2,240,311	
			臨時職員3月分賃金（4月支給）	800,700	
			退職手当	2,745,240	
			自動販売機設置に伴う電気料等未払分	44,889,692	
			自動販売機設置に伴う行政財産賃貸借料未払分	1,328,973	
			職員互助会財団事業主負担金	1,476,150	
				1,055,785	
		前受金			2,853,180
			令和7年度コンサートホール事業収益		2,598,180
			令和7年度文化会館事業収益		255,000
	預り金			8,958,680	
		住民税、所得税等		8,958,680	
	賞与引当金			90,670,000	
	流動負債合計				229,415,153
	(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。	563,642,173
固定負債合計				563,642,173	
負債合計				793,057,326	
正味財産				492,208,941	

監査報告書

令和7年5月15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

豊田 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6年4月1日から令和7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ありません。

（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。