

令和3年度

財 務 諸 表

公益財団法人河内長野市文化振興財団

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	95,833,832	120,920,656	△ 25,086,824
未収金	13,752,607	20,788,875	△ 7,036,268
前払金	497,116	192,461	304,655
立替金	464,611	274,308	190,303
貯蔵品	470,126	2,065,504	△ 1,595,378
商品	39,931	44,236	△ 4,305
流動資産合計	111,058,223	144,286,040	△ 33,227,817
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	199,984,000	△ 199,984,000
基本財産積立預金	200,000,000	16,000	199,984,000
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	20,083,360	19,318,915	764,445
文化芸術振興保全基金	50,000,000	50,000,000	0
周年事業費積立資産	5,000,000	5,000,000	0
文化会館修繕積立金	26,620,000	26,620,000	0
特定資産合計	101,703,360	100,938,915	764,445
(3) その他固定資産			
什器備品	4,459,182	6,554,341	△ 2,095,159
リース資産	0	167,184	△ 167,184
その他固定資産合計	4,459,182	6,721,525	△ 2,262,343
固定資産合計	306,162,542	307,660,440	△ 1,497,898
資産合計	417,220,765	451,946,480	△ 34,725,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,304,170	39,366,470	△ 10,062,300
預り金	947,932	685,366	262,566
入場料前受金	1,278,600	3,374,900	△ 2,096,300
預り入場券販売金	124,900	70,900	54,000
預り実費利用料	1,337,975	1,313,576	24,399
前受金	9,844,100	12,514,900	△ 2,670,800
賞与引当金	4,793,512	6,165,759	△ 1,372,247
リース債務	0	167,184	△ 167,184
流動負債合計	47,631,189	63,659,055	△ 16,027,866
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,083,360	19,318,915	764,445
固定負債合計	20,083,360	19,318,915	764,445
負債合計	67,714,549	82,977,970	△ 15,263,421
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	149,506,216	168,968,510	△ 19,462,294
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(81,620,000)	(81,620,000)	(0)
正味財産合計	349,506,216	368,968,510	△ 19,462,294
負債及び正味財産合計	417,220,765	451,946,480	△ 34,725,715

# 貸借対照表内訳書

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	合計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	56,254,791	25,215,101	14,363,940	95,833,832
未収金	9,357,347	4,395,260	0	13,752,607
前払金	497,116	0	0	497,116
立替金	464,611	0	0	464,611
貯蔵品	370,461	99,665	0	470,126
商品	0	39,931	0	39,931
流動資産合計	66,944,326	29,749,957	14,363,940	111,058,223
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産積立預金	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	0	0	20,083,360	20,083,360
文化芸術振興保全基金	0	0	50,000,000	50,000,000
周年事業費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
文化会館修繕積立金	26,620,000	0	0	26,620,000
特定資産合計	31,620,000	0	70,083,360	101,703,360
(3) その他固定資産				
什器備品	4,459,182	0	0	4,459,182
その他固定資産合計	4,459,182	0	0	4,459,182
固定資産合計	136,079,182	0	170,083,360	306,162,542
<b>資産合計</b>	<b>203,023,508</b>	<b>29,749,957</b>	<b>184,447,300</b>	<b>417,220,765</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	29,112,070	192,100	0	29,304,170
預り金	947,932	0	0	947,932
入場料前受金	1,278,600	0	0	1,278,600
預り入場券販売金	124,900	0	0	124,900
預り実費利用料	1,337,975	0	0	1,337,975
前受金	8,635,600	1,208,500	0	9,844,100
賞与引当金	0	0	4,793,512	4,793,512
流動負債合計	41,437,077	1,400,600	4,793,512	47,631,189
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	0	0	20,083,360	20,083,360
固定負債合計	0	0	20,083,360	20,083,360
<b>負債合計</b>	<b>41,437,077</b>	<b>1,400,600</b>	<b>24,876,872</b>	<b>67,714,549</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>				
寄附金	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
<b>2. 一般正味財産</b>				
(うち基本財産への充当額)	61,586,431	28,349,357	59,570,428	149,506,216
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(31,620,000)	(0)	(50,000,000)	(81,620,000)
正味財産合計	161,586,431	28,349,357	159,570,428	349,506,216
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>203,023,508</b>	<b>29,749,957</b>	<b>184,447,300</b>	<b>417,220,765</b>

正味財産増減計算書  
令和3年4月1日より令和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	(1,996,000)	(1,996,000)	(0)
基本財産受取利息	1,996,000	1,996,000	0
特定資産運用益	(2,017)	(9,882)	(△7,865)
特定資産受取利息	2,017	9,882	△7,865
文化会館事業収益	(72,720,533)	(46,330,748)	(26,389,785)
利用料収益	37,976,820	29,332,990	8,643,830
入場料収益	24,020,345	6,636,108	17,384,237
参加料収益	5,736,600	5,250,500	486,100
負担金収益	1,279,550	10,440	1,269,110
物品販売収益	538,903	119,313	419,590
広告料収益	277,000	423,000	△146,000
レストラン事業収益	0	1,976,821	△1,976,821
受取会費	1,391,900	1,416,700	△24,800
手数料収益	1,499,415	1,114,876	384,539
委託料収益	0	50,000	△50,000
交流センター事業収益	(34,542,712)	(32,962,149)	(1,580,563)
利用料収益	7,526,300	7,027,400	498,900
受講料収益	166,500	0	166,500
手数料収益	385,720	319,239	66,481
物品販売収益	5,360	3,640	1,720
委託料収益	26,421,712	25,611,870	809,842
負担金収益	37,120	0	37,120
指定管理料収益	(291,832,469)	(278,298,052)	(13,534,417)
指定管理料収益	291,832,469	278,298,052	13,534,417
受取補助金等	(6,000,000)	(3,488)	(5,996,512)
受取補助金	6,000,000	3,488	5,996,512
受取助成金	(2,422,000)	(1,404,000)	(1,018,000)
受取助成金	2,422,000	1,404,000	1,018,000
受取寄附金	(425,000)	(330,000)	(95,000)
受取寄附金	425,000	330,000	95,000
雑収益	(1,000)	(51,014)	(△50,014)
受取利息	0	14	△14
雑収益	1,000	51,000	△50,000
経常収益計	409,941,731	361,385,333	48,556,398
(2) 経常費用			
文化会館事業費	(302,430,754)	(254,477,618)	(47,953,136)
給料手当	54,479,377	49,801,384	4,677,993
臨時雇賃金	8,938,323	10,101,139	△1,162,816
賞与引当金繰入額	3,860,539	4,466,576	△606,037
法定福利厚生費	10,219,711	9,700,656	519,055
福利厚生費	345,278	274,350	70,928
退職給付費用	563,075	2,103,434	△1,540,359
中退共掛金	1,262,363	1,253,148	9,215
旅費	196,326	245,550	△49,224
減価償却費	2,095,158	4,885,868	△2,790,710
通信運搬費	5,250,478	5,155,126	95,352
消耗什器備品費	320,007	1,726,624	△1,406,617
消耗品費	3,514,575	4,533,425	△1,018,850
印刷製本費	4,896,034	4,941,341	△45,307
修繕費	1,585,492	2,092,864	△507,372
賃借料	23,792,705	19,111,353	4,681,352
光熱水費	25,368,881	22,495,095	2,873,786
保険料	753,470	356,110	397,360
手数料	1,421,119	1,534,594	△113,475
調査費	37,500	8,800	28,700
租税公課	5,340,934	6,709,502	△1,368,568
著作権料	868,691	210,131	658,560
委託費	145,258,223	102,419,398	42,838,825
広告宣伝費	1,503,295	191,950	1,311,345
負担金	559,200	159,200	400,000

正味財産増減計算書  
令和3年4月1日より令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
交流センター事業費	(121,466,527)	(114,135,866)	(7,330,661)
給料手当	20,574,010	19,883,548	690,462
臨時雇賃金	2,826,332	4,217,094	△1,390,762
賞与引当金繰入額	772,117	1,513,076	△740,959
法定福利厚生費	3,668,746	3,659,319	9,427
福利厚生費	185,838	222,210	△36,372
退職給付費用	1,456,839	301,937	1,154,902
中退共掛金	358,631	358,631	0
減価償却費	167,185	1,246,955	△1,079,770
通信運搬費	719,896	746,078	△26,182
消耗什器備品費	0	165,604	△165,604
消耗品費	1,470,817	1,537,195	△66,378
印刷製本費	52,060	16,750	35,310
修繕費	6,145,898	807,286	5,338,612
賃借料	272,580	246,624	25,956
光熱水費	28,140,424	25,673,445	2,466,979
保険料	418,800	399,300	19,500
手数料	153,420	127,700	25,720
租税公課	3,673,843	3,208,755	465,088
委託費	50,409,091	49,797,359	611,732
負担金	0	7,000	△7,000
管理費	(4,294,911)	(4,087,961)	(206,950)
給料手当	2,269,974	2,075,058	194,916
賞与引当金繰入額	160,856	186,107	△25,251
法定福利厚生費	396,476	355,740	40,736
福利厚生費	14,386	11,431	2,955
退職給付費用	23,461	87,643	△64,182
中退共掛金	52,598	52,214	384
役員報酬	220,000	240,000	△20,000
会議費	60,158	6,592	53,566
通信運搬費	17,185	18,480	△1,295
消耗品費	4,112	0	4,112
印刷製本費	1,000	0	1,000
保険料	73,500	73,500	0
渉外費	72,368	104,327	△31,959
手数料	4,564	4,976	△412
租税公課	262,973	199,593	63,380
委託費	533,500	533,500	0
負担金	127,800	138,800	△11,000
経常費用計	428,192,192	372,701,445	55,490,747
評価損益等調整前当期経常増減額	△18,250,461	△11,316,112	△6,934,349
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△18,250,461	△11,316,112	△6,934,349
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)
什器備品売却益	2,000,000	0	2,000,000
経常外収益計	2,000,000	0	2,000,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	(0)	(3)	(△3)
什器備品除却損	0	3	△3
貯蔵品除却損	(364,733)	(0)	(364,733)
貯蔵品除却損	364,733	0	364,733
雑損失	(2,655,000)	(0)	(2,655,000)
貸倒損失	2,655,000	0	2,655,000
経常外費用計	3,019,733	3	3,019,730
当期経常外増減額	△1,019,733	△3	△1,019,730
税引前当期一般正味財産増減額	△19,270,194	△11,316,115	△7,954,079
法人税、住民税及び事業税	192,100	195,600	△3,500
当期一般正味財産増減額	△19,462,294	△11,511,715	△7,950,579
一般正味財産期首残高	168,968,510	180,480,225	△11,511,715
一般正味財産期末残高	149,506,216	168,968,510	△19,462,294
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	(1,996,000)	(1,996,000)	(0)
基本財産受取利息	1,996,000	1,996,000	0
一般正味財産への振替額	(△1,996,000)	(△1,996,000)	(0)
一般正味財産への振替額	△1,996,000	△1,996,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	349,506,216	368,968,510	△19,462,294

正味財産増減計算書内訳表  
令和3年4月1日より令和4年3月31日まで

(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
	地域の芸術文化の振興 を図る事業	地域の芸術文化の振興 に資する事業			
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	(998,000)	(0)	(998,000)		(1,996,000)
基本財産受取利息	998,000	0	998,000		1,996,000
特定資産運用益	(632)	(0)	(1,385)		(2,017)
特定資産受取利息	632	0	1,385		2,017
文化会館事業収益	(68,329,550)	(4,529,083)		(△138,100)	(72,720,533)
利用料収益	35,828,620	2,286,300		△138,100	37,976,820
入場料収益	24,020,345	0			24,020,345
参加料収益	5,736,600	0			5,736,600
負担金収益	1,279,550	0			1,279,550
物品販売収益	531,500	7,403			538,903
広告料収益	22,000	255,000			277,000
レストラン事業収益	0	0			0
受取会費	0	1,391,900			1,391,900
手数料収益	910,935	588,480			1,499,415
委託料収益	0	0			0
交流センター事業収益	(4,599,228)	(29,943,484)			(34,542,712)
利用料収益	4,394,640	3,131,660			7,526,300
受講料収益	166,500	0			166,500
手数料収益	968	384,752			385,720
物品販売収益	0	5,360			5,360
委託料収益	0	26,421,712			26,421,712
負担金収益	37,120	0			37,120
指定管理料収益	(263,533,042)	(25,077,948)	(3,221,479)		(291,832,469)
指定管理料収益	263,533,042	25,077,948	3,221,479		291,832,469
受取補助金等	(6,000,000)	(0)	(0)		(6,000,000)
受取補助金	6,000,000	0	0		6,000,000
受取助成金	(2,422,000)	(0)	(0)		(2,422,000)
受取助成金	2,422,000	0	0		2,422,000
受取寄附金	(425,000)	(0)	(0)		(425,000)
受取寄附金	425,000	0	0		425,000
雑収益	(0)	(0)	(1,000)		(1,000)
受取利息	0	0	0		0
雑収益	0	0	1,000		1,000
経常収益計	346,307,452	59,550,515	4,221,864	△138,100	409,941,731
(2) 経常費用					
文化会館事業費	(284,651,460)	(17,779,294)			(302,430,754)
給料手当	51,358,163	3,121,214			54,479,377
臨時雇賃金	8,174,862	763,461			8,938,323
賞与引当金繰入額	3,639,363	221,176			3,860,539
法定福利厚生費	9,605,301	614,410			10,219,711
福利厚生費	325,500	19,778			345,278
退職給付費用	530,815	32,260			563,075
中退共掛金	1,190,040	72,323			1,262,363
旅費	194,786	1,540			196,326
減価償却費	1,906,594	188,564			2,095,158
通信運搬費	4,172,767	1,077,711			5,250,478
消耗什器備品費	301,207	18,800			320,007
消耗品費	3,261,919	252,656			3,514,575
印刷製本費	4,527,032	369,002			4,896,034
修繕費	1,426,943	158,549			1,585,492

正味財産増減計算書内訳表  
令和3年4月1日より令和4年3月31日まで

(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
	地域の芸術文化の振興 を図る事業	地域の芸術文化の振興 に資する事業			
賃借料	23,681,050	111,655			23,792,705
光熱水費	22,831,999	2,536,882			25,368,881
保険料	678,123	75,347			753,470
手数料	1,261,187	159,932			1,421,119
調査費	37,500	0			37,500
租税公課	4,818,267	522,667			5,340,934
著作権料	868,691	0			868,691
委託費	137,798,056	7,460,167			145,258,223
広告宣伝費	1,503,295	0			1,503,295
負担金	558,000	1,200			559,200
交流センター事業費	(83,663,641)	(37,802,886)			(121,466,527)
給料手当	19,339,569	1,234,441			20,574,010
臨時雇賃金	2,826,332	0			2,826,332
賞与引当金繰入額	725,790	46,327			772,117
法定福利厚生費	3,451,643	217,103			3,668,746
福利厚生費	174,688	11,150			185,838
退職給付費用	1,369,428	87,411			1,456,839
中退共掛金	337,114	21,517			358,631
減価償却費	1	167,184			167,185
通信運搬費	633,510	86,386			719,896
消耗什器備品費	0	0			0
消耗品費	832,437	638,380			1,470,817
印刷製本費	52,060	0			52,060
修繕費	5,248,671	897,227			6,145,898
賃借料	179,671	92,909			272,580
光熱水費	15,495,491	12,644,933			28,140,424
保険料	368,545	50,255			418,800
手数料	135,010	18,410			153,420
租税公課	3,056,699	617,144			3,673,843
委託費	29,436,982	20,972,109			50,409,091
負担金	0	0			0
管理費			(4,433,011)	(△138,100)	(4,294,911)
給料手当			2,269,974		2,269,974
賞与引当金繰入額			160,856		160,856
法定福利厚生費			396,476		396,476
福利厚生費			14,386		14,386
退職給付費用			23,461		23,461
中退共掛金			52,598		52,598
役員報酬			220,000		220,000
会議費			60,158		60,158
通信運搬費			17,185		17,185
消耗品費			4,112		4,112
印刷製本費			1,000		1,000
賃借料			138,100	△138,100	0
保険料			73,500		73,500
渉外費			72,368		72,368
手数料			4,564		4,564
租税公課			262,973		262,973
委託費			533,500		533,500
負担金			127,800		127,800
経常費用計	368,315,101	55,582,180	4,433,011	△138,100	428,192,192
評価損益等調整前当期経常増減額	△22,007,649	3,968,335	△211,147	0	△18,250,461
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△22,007,649	3,968,335	△211,147	0	△18,250,461

正味財産増減計算書内訳表  
令和3年4月1日より令和4年3月31日まで

(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
	地域の芸術文化の振興 を図る事業	地域の芸術文化の振興 に資する事業			
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	(0)	(2,000,000)	(0)	(0)	(2,000,000)
什器備品売却益	0	2,000,000	0	0	2,000,000
経常外収益計	0	2,000,000	0	0	2,000,000
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	(0)	(0)	(0)		(0)
什器備品除却損	0	0	0		0
貯蔵品除却損	(0)	(364,733)	(0)		(364,733)
貯蔵品除却損	0	364,733	0		364,733
雑損失	(0)	(2,655,000)	(0)		(2,655,000)
貸倒損失	0	2,655,000	0		2,655,000
経常外費用計	0	3,019,733	0	0	3,019,733
当期経常外増減額	0	△1,019,733	0	0	△1,019,733
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△22,007,649	2,948,602	△211,147	0	△19,270,194
他会計振替額	2,385,445	△2,596,592	211,147	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△19,622,204	352,010	0		△19,270,194
法人税、住民税及び事業税		192,100			192,100
当期一般正味財産増減額	△19,622,204	159,910	0	0	△19,462,294
一般正味財産期首残高	81,208,635	28,189,447	59,570,428	0	168,968,510
一般正味財産期末残高	61,586,431	28,349,357	59,570,428	0	149,506,216
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	(998,000)	(0)	(998,000)	(0)	(1,996,000)
基本財産受取利息	998,000	0	998,000	0	1,996,000
一般正味財産への振替額	(△998,000)	(0)	(△998,000)	(0)	(△1,996,000)
一般正味財産への振替額	△998,000	0	△998,000	0	△1,996,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	161,586,431	28,349,357	159,570,428	0	349,506,216



財務諸表に対する注記

令和4年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
償却原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産及び無形固定資産  
定額法によっている。  
リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
賞与引当金  
職員に対する期末勤勉手当の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。  
退職給付引当金  
期末自己都合要支給退職金額より中退共期末支給予定額を差し引いた額を計上することとしている。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。
- (5) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品及び貯蔵品  
個別法に基づく原価法によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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	199,984,000	16,000	200,000,000	0
基本財産積立預金	16,000	200,000,000	16,000	200,000,000
小計	200,000,000	200,016,000	200,016,000	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	19,318,915	764,445	0	20,083,360
文化芸術振興保全基金	50,000,000	0	0	50,000,000
周年事業費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
文化会館修繕積立金	26,620,000	0	0	26,620,000
小計	100,938,915	764,445	0	101,703,360
合計	300,938,915	200,780,445	200,016,000	301,703,360

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
基本財産積立預金	200,000,000	200,000,000	0	—
小計	200,000,000	200,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	20,083,360	0	0	20,083,360
文化芸術振興保全基金	50,000,000	0	50,000,000	0
周年事業費積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
文化会館修繕積立金	26,620,000	0	26,620,000	0
小計	101,703,360	0	81,620,000	20,083,360
合計	301,703,360	200,000,000	81,620,000	20,083,360

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	24,025,734	19,566,552	4,459,182
合計	24,025,734	19,566,552	4,459,182

5 指定正味財産からの一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息 一般正味財産へ振替	1,996,000
合計	1,996,000

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
補助金						
コ叶福からの文化芸術活動の再興支援事業	文化庁	—	6,000,000	6,000,000	—	—
助成金						
文化施設の感染拡大予防・活動支援環境整備事業	文化庁	—	2,122,000	2,122,000	—	—
輝け！子どもバフォーマー事業	大阪府	—	300,000	300,000	—	—
合計		0	8,422,000	8,422,000	0	

## 附属明細書

令4年3月31日現在

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2.「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

### 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	
退職給付引当金	19,318,915	764,445	0	0	20,083,360
賞与引当金	6,165,759	4,793,512	6,165,759	0	4,793,512

# 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	2,107,037	
	普通預金			
	三菱UFJ銀行河内長野支店(1)	運転資金として	62,155,924	
	三菱UFJ銀行河内長野支店(2)	"	16,842,124	
	三菱UFJ銀行河内長野支店(3)	"	14,165,439	
	郵便振替口座			
	ゆうちょ銀行	運転資金として	563,308	
	未収金	河内長野市、事業関係先、市立図書館・職業安定所 他に対するもの	指定管理料、入場券販売金、参加料、図書館・職業安定所管理分担金 他	13,752,607
	前払金	次年度事業準備に係る前払金 他	次年度事業チラシ・ポスター・パンフレット製作費、次年度先払い経費	497,116
	立替金	職員に対するもの	雇用保険個人負担分概算払い 他	464,611
貯蔵品	翌事業年度以降事業の用に供する貯蔵品	チケット用紙、チケット袋、友の会会員カード、ゴミシール 他	470,126	
商品	翌事業年度以降に販売する商品在庫	サービスカンター販売用商品	39,931	
<b>流動資産合計</b>			<b>111,058,223</b>	
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	基本財産積立預金	普通預金 三菱UFJ銀行河内長野支店	200,000,000	
特定資産	文化芸術振興保全基金	定期預金三菱UFJ銀行河内長野支店	財団運営及び事業の実施において不測の事態に備えるもの	10,000,000
		定期預金りそな銀行河内千代田支店	"	10,000,000
		定期預金三井住友銀行河内長野支店	"	10,000,000
		定期預金紀陽銀行河内長野支店	"	10,000,000
		定期預金南都銀行河内長野支店	"	10,000,000
	退職給付引当資産	定期預金三菱UFJ銀行河内長野支店	職員8名の退職金支払に備え積み立てている	20,083,360
	周年事業費積立資産	定期預金三菱UFJ銀行河内長野支店	市立文化会館30周年事業実施費用に備え特定費用準備資金として管理されている預金	5,000,000
文化会館修繕積立金	定期預金三菱UFJ銀行河内長野支店	河内長野市立文化会館の大規模修繕費用に充てるため、特定費用準備資金として管理されている預金	26,620,000	
その他固定資産	什器備品	文化会館備品(文化会館) 文化会館備品(文化会館)	3 4,459,179	
<b>固定資産合計</b>			<b>306,162,542</b>	
<b>資産合計</b>			<b>417,220,765</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金	職員に対するもの、委託業者及び光熱水費購入先等に対するもの 他	3月分業務終了分委託料、3月分賃金・残業手当、3月分光熱水費、未払消費税、法人税 他	29,304,170	
	預かり金	職員・事業出演者、に対するもの 他	947,932	
	入場料前受金	次年度事業入場券購入者に対するもの	1,278,600	
	預り入場券販売金	近隣文化会館に対するもの 他	124,900	
	預かり実費利用料	施設利用者に対するもの	1,337,975	
	前受金	施設利用者、友の会会員に対するもの 他	9,844,100	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員の令和4年6月期末勤勉手当のうち令和3年度に属するもの	4,793,512
	<b>流動負債合計</b>			<b>47,631,189</b>
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	20,083,360	
<b>固定負債合計</b>			<b>20,083,360</b>	
<b>負債合計</b>			<b>67,714,549</b>	
<b>正味財産</b>			<b>349,506,216</b>	

# 監査報告書

令和4年5月27日

公益財団法人河内長野市文化振興財団  
理事長 山本明彦 殿

公益財団法人河内長野市文化振興財団

監事 井戸清明 ㊟

公益財団法人河内長野市文化振興財団

監事 中西正人 ㊟

私たち監事は、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の監査を行いました。

その結果について、次のとおり報告いたします。

## 1. 監査方法の概要

- (1) 業務監査については、理事の業務執行状況を確認し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討しました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の正当性を検討しました。

## 2. 監査意見

- (1) 事業実施報告書の内容は、法令及び定款に従い法人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。
- (3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。