

令和4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5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	115,398,472	95,833,832	19,564,640
未収金	4,313,098	13,752,607	△ 9,439,509
前払金	306,879	497,116	△ 190,237
立替金	327,890	464,611	△ 136,721
貯蔵品	565,706	470,126	95,580
商品	0	39,931	△ 39,931
流動資産合計	120,912,045	111,058,223	9,853,822
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,000,000	0	200,000,000
基本財産積立預金	0	200,000,000	△ 200,000,000
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	17,038,645	20,083,360	△ 3,044,715
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	0	5,000,000	△ 5,000,000
文化会館修繕積立金	0	26,620,000	△ 26,620,000
特定資産合計	67,038,645	101,703,360	△ 34,664,715
(3) その他固定資産			
什器備品	4,482,408	4,459,182	23,226
その他固定資産合計	4,482,408	4,459,182	23,226
固定資産合計	271,521,053	306,162,542	△ 34,641,489
資産合計	392,433,098	417,220,765	△ 24,787,667
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	29,479,662	29,304,170	175,492
預り金	946,124	947,932	△ 1,808
入場料前受金	1,964,300	1,278,600	685,700
預り入場券販売金	36,000	124,900	△ 88,900
預り実費利用料	0	1,337,975	△ 1,337,975
前受金	9,269,650	9,844,100	△ 574,450
賞与引当金	4,649,198	4,793,512	△ 144,314
流動負債合計	46,344,934	47,631,189	△ 1,286,255
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	17,038,645	20,083,360	△ 3,044,715
固定負債合計	17,038,645	20,083,360	△ 3,044,715
負債合計	63,383,579	67,714,549	△ 4,330,970
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(50,000,000)	(81,620,000)	(△ 31,620,000)
正味財産合計	329,049,519	349,506,216	△ 20,456,697
負債及び正味財産合計	392,433,098	417,220,765	△ 24,787,667

# 貸借対照表内訳書

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	合計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	68,717,409	28,878,245	17,802,818	115,398,472
未収金	4,252,474	60,624	0	4,313,098
前払金	306,879	0	0	306,879
立替金	327,890	0	0	327,890
貯蔵品	302,403	263,303	0	565,706
流動資産合計	73,907,055	29,202,172	17,802,818	120,912,045
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
投資有価証券	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	17,038,645	17,038,645
文化芸術振興保全基金	0	0	50,000,000	50,000,000
特定資産合計	0	0	67,038,645	67,038,645
(3) その他固定資産				
什器備品	4,482,408	0	0	4,482,408
その他固定資産合計	4,482,408	0	0	4,482,408
固定資産合計	104,482,408	0	167,038,645	271,521,053
<b>資産合計</b>	<b>178,389,463</b>	<b>29,202,172</b>	<b>184,841,463</b>	<b>392,433,098</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	24,211,114	80,000	5,188,548	29,479,662
預り金	946,014	110	0	946,124
入場料前受金	1,964,300	0	0	1,964,300
預り入場券販売金	36,000	0	0	36,000
前受金	8,095,650	1,174,000	0	9,269,650
賞与引当金	0	0	4,649,198	4,649,198
流動負債合計	35,253,078	1,254,110	9,837,746	46,344,934
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	0	0	17,038,645	17,038,645
固定負債合計	0	0	17,038,645	17,038,645
<b>負債合計</b>	<b>35,253,078</b>	<b>1,254,110</b>	<b>26,876,391</b>	<b>63,383,579</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)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(50,000,000)	(50,000,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>143,136,385</b>	<b>27,948,062</b>	<b>157,965,072</b>	<b>329,049,519</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>178,389,463</b>	<b>29,202,172</b>	<b>184,841,463</b>	<b>392,433,098</b>

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日より令和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	(290,000)	(1,996,000)	(△1,706,000)
基本財産受取利息	290,000	1,996,000	△1,706,000
特定資産運用益	(2,034)	(2,017)	(17)
特定資産受取利息	2,034	2,017	17
文化会館事業収益	(80,120,436)	(72,720,533)	(7,399,903)
利用料収益	41,658,840	37,976,820	3,682,020
入場料収益	26,230,347	24,020,345	2,210,002
参加料収益	7,013,200	5,736,600	1,276,600
負担金収益	728,600	1,279,550	△550,950
物品販売収益	457,800	538,903	△81,103
広告料収益	541,000	277,000	264,000
受取会費	1,335,100	1,391,900	△56,800
手数料収益	2,155,549	1,499,415	656,134
交流センター事業収益	(0)	(34,542,712)	(△34,542,712)
利用料収益	0	7,526,300	△7,526,300
受講料収益	0	166,500	△166,500
手数料収益	0	385,720	△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	0	37,120	△37,120
指定管理料収益	(210,304,394)	(291,832,469)	(△81,528,075)
指定管理料収益	210,304,394	291,832,469	△81,528,075
受取補助金等	(12,045,000)	(6,000,000)	(6,045,000)
受取補助金	12,045,000	6,000,000	6,045,000
受取助成金	(331,188)	(2,422,000)	(△2,090,812)
受取助成金	331,188	2,422,000	△2,090,812
受取寄附金	(355,000)	(425,000)	(△70,000)
受取寄附金	355,000	425,000	△70,000
雑収益	(6,911)	(1,000)	(5,911)
雑収益	6,911	1,000	5,911
経常収益計	303,454,963	409,941,731	△106,486,768
(2) 経常費用			
文化会館事業費	(318,565,875)	(302,430,754)	(16,135,121)
給料手当	62,346,991	54,479,377	7,867,614
臨時雇賃金	8,556,510	8,938,323	△381,813
賞与引当金繰入額	4,467,879	3,860,539	607,340
法定福利厚生費	11,561,769	10,219,711	1,342,058
福利厚生費	405,113	345,278	59,835
退職給付費用	2,056,187	563,075	1,493,112
中退共掛金	1,608,322	1,262,363	345,959
旅費	548,664	196,326	352,338
減価償却費	5,236,874	2,095,158	3,141,716
通信運搬費	5,094,258	5,250,478	△156,220
消耗什器備品費	568,574	320,007	248,567
消耗品費	3,781,016	3,514,575	266,441
印刷製本費	5,323,522	4,896,034	427,488
修繕費	24,508,976	1,585,492	22,923,484
賃借料	25,916,198	23,792,705	2,123,493
光熱水費	32,209,320	25,368,881	6,840,439
保険料	800,730	753,470	47,260
手数料	1,357,182	1,421,119	△63,937
調査費	14,000	37,500	△23,500
租税公課	6,189,375	5,340,934	848,441
著作権料	731,873	868,691	△136,818
委託費	113,320,352	145,258,223	△31,937,871
広告宣伝費	1,514,190	1,503,295	10,895
負担金	448,000	559,200	△111,200
交流センター事業費	(0)	(121,466,527)	(△121,466,527)
給料手当	0	20,574,010	△20,574,010
臨時雇賃金	0	2,826,332	△2,826,332
賞与引当金繰入額	0	772,117	△772,117
法定福利厚生費	0	3,668,746	△3,668,746

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日より令和5年3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	0	185,838	△185,838
退職給付費用	0	1,456,839	△1,456,839
中退共掛金	0	358,631	△358,631
減価償却費	0	167,185	△167,185
通信運搬費	0	719,896	△719,896
消耗品費	0	1,470,817	△1,470,817
印刷製本費	0	52,060	△52,060
修繕費	0	6,145,898	△6,145,898
賃借料	0	272,580	△272,580
光熱水費	0	28,140,424	△28,140,424
保険料	0	418,800	△418,800
手数料	0	153,420	△153,420
租税公課	0	3,673,843	△3,673,843
委託費	0	50,409,091	△50,409,091
管理費	(5,265,785)	(4,294,911)	(970,874)
給料手当	2,530,211	2,269,974	260,237
賞与引当金繰入額	181,319	160,856	20,463
法定福利厚生費	429,141	396,476	32,665
福利厚生費	16,439	14,386	2,053
退職給付費用	83,446	23,461	59,985
中退共掛金	65,270	52,598	12,672
役員報酬	235,000	220,000	15,000
会議費	66,197	60,158	6,039
旅費	12,380	0	12,380
通信運搬費	25,577	17,185	8,392
消耗品費	0	4,112	△4,112
印刷製本費	0	1,000	△1,000
保険料	73,500	73,500	0
渉外費	86,214	72,368	13,846
手数料	5,720	4,564	1,156
租税公課	203,425	262,973	△59,548
委託費	661,200	533,500	127,700
広告宣伝費	54,626	0	54,626
負担金	536,120	127,800	408,320
経常費用計	323,831,660	428,192,192	△104,360,532
評価損益等調整前当期経常増減額	△20,376,697	△18,250,461	△2,126,236
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△20,376,697	△18,250,461	△2,126,236
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)	(△2,000,000)
什器備品売却益	0	2,000,000	△2,000,000
経常外収益計	0	2,000,000	△2,000,000
(2) 経常外費用			
貯蔵品除却損	(0)	(364,733)	(△364,733)
貯蔵品除却損	0	364,733	△364,733
雑損失	(0)	(2,655,000)	(△2,655,000)
貸倒損失	0	2,655,000	△2,655,000
経常外費用計	0	3,019,733	△3,019,733
当期経常外増減額	0	△1,019,733	1,019,733
税引前当期一般正味財産増減額	△20,376,697	△19,270,194	△1,106,503
法人税、住民税及び事業税	80,000	192,100	△112,100
当期一般正味財産増減額	△20,456,697	△19,462,294	△994,403
一般正味財産期首残高	149,506,216	168,968,510	△19,462,294
一般正味財産期末残高	129,049,519	149,506,216	△20,456,697
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	( 290,000)	( 1,996,000)	(△ 1,706,000)
基本財産受取利息	290,000	1,996,000	△ 1,706,000
一般正味財産への振替額	(△ 290,000)	(△ 1,996,000)	( 1,706,000)
一般正味財産への振替額	△290,000	△ 1,996,000	1,706,000
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	329,049,519	349,506,216	△20,456,697

正味財産増減計算書内訳表  
令和4年4月1日より令和5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	(145,000)	(0)	(145,000)		(290,000)
基本財産受取利息	145,000	0	145,000		290,000
特定資産運用益	(633)	(0)	(1,401)		(2,034)
特定資産受取利息	633	0	1,401		2,034
文化会館事業収益	(75,470,476)	(4,767,360)		(△117,400)	(80,120,436)
利用料収益	39,505,640	2,270,600		△117,400	41,658,840
入場料収益	26,230,347	0			26,230,347
参加料収益	7,013,200	0			7,013,200
負担金収益	728,600	0			728,600
物品販売収益	457,800	0			457,800
広告料収益	21,000	520,000			541,000
受取会費	0	1,335,100			1,335,100
手数料収益	1,513,889	641,660			2,155,549
指定管理料収益	(191,360,097)	(15,319,780)	(3,624,517)		(210,304,394)
指定管理料収益	191,360,097	15,319,780	3,624,517		210,304,394
受取補助金等	(12,045,000)	(0)	(0)		(12,045,000)
受取補助金	12,045,000	0	0		12,045,000
受取助成金	(331,188)	(0)	(0)		(331,188)
受取助成金	331,188	0	0		331,188
受取寄附金	(355,000)	(0)	(0)		(355,000)
受取寄附金	355,000	0	0		355,000
雑収益	(0)	(0)	(6,911)		(6,911)
雑収益	0	0	6,911		6,911
経常収益計	279,707,394	20,087,140	3,777,829	△117,400	303,454,963
(2) 経常費用					
文化会館事業費	(298,157,440)	(20,408,435)			(318,565,875)
給料手当	59,103,131	3,243,860			62,346,991
臨時雇賃金	7,758,352	798,158			8,556,510
賞与引当金繰入額	4,235,419	232,460			4,467,879
法定福利厚生費	10,913,405	648,364			11,561,769
福利厚生費	384,037	21,076			405,113
退職給付費用	1,949,205	106,982			2,056,187
中退共掛金	1,524,642	83,680			1,608,322
旅費	540,286	8,378			548,664
減価償却費	4,765,556	471,318			5,236,874
通信運搬費	4,011,145	1,083,113			5,094,258
消耗什器備品費	511,717	56,857			568,574
消耗品費	3,528,257	252,759			3,781,016
印刷製本費	4,972,885	350,637			5,323,522
修繕費	22,058,079	2,450,897			24,508,976
賃借料	25,791,364	124,834			25,916,198
光熱水費	28,988,390	3,220,930			32,209,320
保険料	720,916	79,814			800,730
手数料	1,206,377	150,805			1,357,182
調査費	14,000	0			14,000
租税公課	5,657,301	532,074			6,189,375
著作権料	731,873	0			731,873
委託費	106,828,913	6,491,439			113,320,352
広告宣伝費	1,514,190	0			1,514,190
負担金	448,000	0			448,000

正味財産増減計算書内訳表  
令和4年4月1日より令和5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			
管理費			(5,383,185)	(△117,400)	(5,265,785)
給料手当			2,530,211		2,530,211
賞与引当金繰入額			181,319		181,319
法定福利厚生費			429,141		429,141
福利厚生費			16,439		16,439
退職給付費用			83,446		83,446
中退共掛金			65,270		65,270
役員報酬			235,000		235,000
会議費			66,197		66,197
旅費			12,380		12,380
通信運搬費			25,577		25,577
賃借料			117,400	△117,400	0
保険料			73,500		73,500
渉外費			86,214		86,214
手数料			5,720		5,720
租税公課			203,425		203,425
委託費			661,200		661,200
広告宣伝費			54,626		54,626
負担金			536,120		536,120
経常費用計	298,157,440	20,408,435	5,383,185	△117,400	323,831,660
評価損益等調整前当期経常増減額	△18,450,046	△321,295	△1,605,356	0	△20,376,697
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△18,450,046	△321,295	△1,605,356	0	△20,376,697
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△18,450,046	△321,295	△1,605,356	0	△20,376,697
他会計振替額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△18,450,046	△321,295	△1,605,356		△20,376,697
法人税、住民税及び事業税		80,000			80,000
当期一般正味財産増減額	△18,450,046	△401,295	△1,605,356	0	△20,456,697
一般正味財産期首残高	61,586,431	28,349,357	59,570,428	0	149,506,216
一般正味財産期末残高	43,136,385	27,948,062	57,965,072	0	129,049,519
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	(145,000)	(0)	(145,000)	(0)	(290,000)
基本財産受取利息	145,000	0	145,000	0	290,000
一般正味財産への振替額	(△145,000)	(0)	(△145,000)	(0)	(△290,000)
一般正味財産への振替額	△145,000	0	△145,000	0	△290,000
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	143,136,385	27,948,062	157,965,072	0	329,049,519

財務諸表に対する注記

令和5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途引当金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	0	200,000,000	0	200,000,000
基本財産積立預金	200,000,000	0	200,000,000	0
小計	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	20,083,360	2,000,325	5,045,040	17,038,645
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	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	2,000,325	36,665,040	67,038,645
合計	301,703,360	202,000,325	236,665,040	267,038,645

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	17,038,645	0	0	17,038,645
文化芸術振興保全基金	50,000,000	0	50,000,000	0
小計	67,038,645	0	50,000,000	17,038,645
合計	267,038,645	200,000,000	50,000,000	17,038,645

4 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府公募公債 479	200,000,000	195,620,000	△4,380,000
合計	200,000,000	195,620,000	△4,380,000

5 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	29,039,594	24,557,186	4,482,408
合計	29,039,594	24,557,186	4,482,408

6 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	290,000
合計	290,000

7 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						
コロナ禍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	—	—
劇場・音楽堂等の子供鑑賞体 験支援事業	文化庁	—	1,345,000	1,345,000	—	—
地域の芸術環境づくり助成金	河内長野市(一般財 団法人自治総合セ ンター)	—	4,500,000	4,500,000	—	—
電気利用効率化促進対策事 業 助成金	資源エネルギー庁	—	200,000	200,000	—	—
輝け!子どもパフォーマー事業	大阪府	—	300,000	300,000	—	—
両立支援助成金(コロナ感染症 小学校休業コース)	大阪労働局	—	31,188	31,188	—	—
合計		0	12,376,188	12,376,188	0	



## 附属明細書

令和5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	20,083,360	2,000,325	5,045,040	0	17,038,645
賞与引当金	4,793,512	4,649,198	4,793,512	0	4,649,198

# 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	321,356	
	普通預金			
	三菱UFJ銀行河内長野支店(1)	運転資金として	97,964,468	
	三菱UFJ銀行河内長野支店(2)	"	16,914,067	
	郵便振替口座			
	ゆうちょ銀行	運転資金として	198,581	
	未収金	河内長野市、事業関係先、教室参加者 他に対するもの	指定管理料、チケット販売金、参加料 他	4,313,098
	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・製作費、次年度先払い経費	306,879
立替金	職員、文化連盟他に対するもの	雇用保険個人負担分概算払い、文化連盟経費 他	327,890	
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	565,706	
<b>流動資産合計</b>			<b>120,912,045</b>	
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	投資有価証券	大阪府公募公債 479	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7名の退職金支払に備え積み立てている	17,038,645	
その他固定資産	什器備品	文化会館備品(文化会館)	公益目的保有財産であり、公益目的事業と収益事業等で使用している共用財産である	4,482,408
<b>固定資産合計</b>			<b>271,521,053</b>	
<b>資産合計</b>			<b>392,433,098</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購入先等に対するもの 他	3月業務終了分委託料、3月分賃金・残業手当、3月分光熱水費、法人税 他	29,479,662	
		源泉所得税、社会保険料個人負担分 他	946,124	
		前売り入場券販売金	1,964,300	
		受託販売した入場券販売金の内未精算のもの	36,000	
		令和5年度施設利用料、令和5年度友の会会費 他	9,269,650	
		職員の令和5年6月期末勤勉手当のうち令和4年度に属するもの	4,649,198	
<b>流動負債合計</b>			<b>46,344,934</b>	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員7名の退職給付に係る引当金	17,038,645
<b>固定負債合計</b>			<b>17,038,645</b>	
<b>負債合計</b>			<b>63,383,579</b>	
<b>正味財産</b>			<b>329,049,519</b>	

# 監査報告書

令和5年5月24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。