

貸借対照表

平成28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			
流動資産合計	98,497,014	88,260,828	10,236,186
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	122,812,045	116,743,522	6,068,523
固定資産合計	322,812,045	316,743,522	6,068,523
資産合計	421,309,059	405,004,350	16,304,709
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	58,910,429	48,626,266	10,284,163
2. 固定負債			
固定負債合計	75,300,732	69,232,209	6,068,523
負債合計	134,211,161	117,858,475	16,352,686
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	87,097,898	87,145,875	△ 47,977
(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)	(47,511,313)	(47,511,313)	(0)
正味財産合計	287,097,898	287,145,875	△ 47,977
負債及び正味財産合計	421,309,059	405,004,350	16,304,709

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
① 基本財産運用益	630,000	1,600,000	△ 970,000
② 特定資産運用益	298,803	257,001	41,802
③ 受取会費	780,500	663,500	117,000
④ 事業収益	333,612,257	329,251,313	4,360,944
⑤ 受取補助金等	2,802,000	3,650,740	△ 848,740
⑥ 雑収益	0	3,763,026	△ 3,763,026
経常収益計	338,123,560	339,185,580	△ 1,062,020
(2) 経常費用			
① 事業費	335,606,292	(338,921,048)	△ 3,314,756
② 管理費	1,241,345	(1,229,508)	11,837
経常費用計	336,847,637	340,150,556	△ 3,302,919
当期経常増減額	1,275,923	△ 964,976	2,240,899
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,275,923	△ 964,976	2,240,899
法人税等	1,323,900	1,043,700	280,200
過年度修正法人税等	0	634,500	△ 634,500
当期一般正味財産増減額	△ 47,977	△ 2,643,176	2,595,199
一般正味財産期首残高	87,145,875	89,789,051	△ 2,643,176
一般正味財産期末残高	87,097,898	87,145,875	△ 47,977
II 指定正味財産増減の部			
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	287,097,898	287,145,875	△ 47,977

財務諸表に対する注記

平成28年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 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期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、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
定期預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	68,732,209	6,587,214	518,691	74,800,732
文化振興保全基金引当資産	47,511,313	0	0	47,511,313
預り保証金	500,000	500,000	500,000	500,000
小 計	116,743,522	7,087,214	1,018,691	122,812,045
合 計	316,743,522	7,087,214	1,018,691	322,812,045

3. 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				
定期預金	200,000,000	200,000,000	—	—
小 計	200,000,000	200,000,000	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	74,800,732	0	0	74,800,732
文化振興保全基金引当資産	47,511,313	0	47,511,313	0
預り保証金	500,000	0	0	500,000
小 計	122,812,045	0	47,511,313	75,300,732
合 計	322,812,045	200,000,000	47,511,313	75,300,732

4. 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	貸借対照表の記載区分
助成金						
地域の文化・芸術活動助成金	一般財団法人 地域創造	0	2,802,000	2,802,000	0	
合 計		0	2,802,000	2,802,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記で記載しているので省略する。

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	
賞与引当金	5,547,667	5,774,726	5,547,667	0	5,774,726
退職給付引当金	68,732,209	6,587,214	518,691	0	74,800,732

財 産 目 録

平成28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)				
	現金	現金手許有高	運転資金として	3,157,319
	普通預金	りそな銀行富田林支店(1)	運転資金として	44,835,524
		りそな銀行富田林支店(2)	運転資金として	15,433,245
		大阪南農協青葉支店(1)	運転資金として	26,286,159
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	2,293,660
	未収金	未収金	入場料収入、施設利用料金収入 他	6,402,961
	前払金	翌年度事業にかかる前払金	チラシ印刷物	80,210
	立替金	富田林市への立替金	自動販売機管理手数料	7,936
流動資産合計				98,497,014
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 大阪南農協青葉支店(1)	公益目的保有財産であり、運用益の50%を公益目的事業の財源とし、残り50%を法人会計の財源としている。	100,000,000
		定期預金 大阪南農協青葉支店(2)		100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 大阪南農協青葉支店(3)	職員に対する退職金に備えたもの	65,499,928
		普通預金 大阪南農協青葉支店(2)		9,300,804
	文化振興保全基金引当資産	定期預金 大阪南農協青葉支店(4)	事業運営において不測の事態に備えるもの	47,511,313
	保証金引当金	普通預金 りそな銀行富田林支店(2)	レストラン契約保証金	500,000
固定資産合計				322,812,045
資産合計				421,309,059
(流動負債)				
	未払金	3月分清掃、警備等委託業者に対する未払金等	3月分清掃、警備等委託業者に対する未払金 他	25,777,982
	未払消費税		消費税	2,421,600
	未払法人税等		法人税	1,323,900
	前受金		翌年度事業入場料、施設利用料 他	19,742,722
	預り金	職員に対するもの 社内預り金	社会保険料、源泉所得税 他	2,470,803
		社内預り金	舞台管理に係る人件費	908,928
		社内預り金	共催事業に係るチケット代 他	489,768
	賞与引当金	職員に対するもの	職員の翌年度夏期賞与の当期帰属分	5,774,726
流動負債合計				58,910,429
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金に備えたもの	74,800,732
	預り保証金	りそな銀行富田林支店	レストラン事業者の預り保証金	500,000
固定負債合計				75,300,732
負債合計				134,211,161
正味財産				287,097,898

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
流動資産合計	74,303,412	23,091,174	1,102,428	98,497,014
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
(2) 特定資産				
特定資産合計	112,520,520	9,688,970	602,555	122,812,045
固定資産合計	212,520,520	9,688,970	100,602,555	322,812,045
資産合計	286,823,932	32,780,144	101,704,983	421,309,059
II 負債の部				
1. 流動負債				
流動負債合計	55,095,682	3,759,388	55,359	58,910,429
2. 固定負債				
固定負債合計	65,009,207	9,688,970	602,555	75,300,732
負債合計	120,104,889	13,448,358	657,914	134,211,161
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
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)
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	66,719,043	19,331,786	1,047,069	87,097,898
(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)	(47,511,313)	(0)	(0)	(47,511,313)
正味財産合計	166,719,043	19,331,786	101,047,069	287,097,898
負債及び正味財産合計	286,823,932	32,780,144	101,704,983	421,309,059

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで
(平成27年度)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
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	315,000	0	315,000	630,000
特定資産運用益	277,300	21,503	0	298,803
受取会費	468,300	0	312,200	780,500
事業収益	279,718,574	53,893,683	0	333,612,257
受取補助金等	2,802,000	0	0	2,802,000
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	283,581,174	53,915,186	627,200	338,123,560
(2) 経常費用				
事業費	291,155,152	44,451,140		335,606,292
管理費			1,241,345	1,241,345
経常費用計	291,155,152	44,451,140	1,241,345	336,847,637
評価損益等調整前	△ 7,573,978	9,464,046	△ 614,145	1,275,923
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,573,978	9,464,046	△ 614,145	1,275,923
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
他会計振替額	4,649,815	△ 5,263,960	614,145	0
法人税等	0	1,323,900	0	1,323,900
過年度修正法人税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,924,163	2,876,186	0	△ 47,977
一般正味財産期首残高	69,643,206	16,455,600	1,047,069	87,145,875
一般正味財産期末残高	66,719,043	19,331,786	1,047,069	87,097,898
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000	200,000,000
III 正味財産期末残高	166,719,043	19,331,786	101,047,069	287,097,898

監査報告書

平成 28 年 5 月 18 日

公益財団法人富田林市文化振興事業団
理事長 道 簾 安 幸 殿

監事 今澤光男

私は、当法人の平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 99 条第 1 項（同法第 197 条において準用する第 99 条第 1 項並びに公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第 33 条第 2 項）及び定款第 26 条の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私は、理事及び使用人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の報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人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及びその附属明細書を監査しました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂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 内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。