

# 貸借対照表

平成30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	94,115,539	101,196,852	△ 7,081,313
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	126,168,374	125,457,139	711,235
固定資産合計	326,168,374	325,457,139	711,235
資産合計	420,283,913	426,653,991	△ 6,370,078
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	54,657,967	60,493,815	△ 5,835,848
2. 固定負債			
固定負債合計	78,657,061	77,945,826	711,235
負債合計	133,315,028	138,439,641	△ 5,124,613
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
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	86,968,885	88,214,350	△ 1,245,465
(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	286,968,885	288,214,350	△ 1,245,465
負債及び正味財産合計	420,283,913	426,653,991	△ 6,370,078

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	559,287	609,095	△ 49,808
② 特定資産運用益	300,781	293,828	6,953
③ 受取会費	739,500	835,000	△ 95,500
④ 事業収益	313,767,953	325,113,329	△ 11,345,376
⑤ 受取補助金等	1,184,000	2,700,000	△ 1,516,000
経常収益計	316,551,521	329,551,252	△ 12,999,731
(2) 経常費用			
① 事業費	313,994,580	320,987,799	△ 6,993,219
② 管理費	3,047,206	5,007,646	△ 1,960,440
経常費用計	317,041,786	325,995,445	△ 8,953,659
当期経常増減額	△ 490,265	3,555,807	△ 4,046,072
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	9,727,864	△ 9,727,864
経常外収益計	0	9,727,864	△ 9,727,864
(2) 経常外費用			
返還金	0	10,731,119	△ 10,731,119
過年度修正損	0	420,100	△ 420,100
経常外費用計	0	11,151,219	△ 11,151,219
当期経常外増減額	0	△ 1,423,355	1,423,355
税引前当期一般正味財産増減額	△ 490,265	2,132,452	△ 2,622,717
法人税等	755,200	114,200	641,000
過年度修正法人税等	0	901,800	△ 901,800
当期一般正味財産増減額	△ 1,245,465	1,116,452	△ 2,361,917
一般正味財産期首残高	88,214,350	87,097,898	1,116,452
一般正味財産期末残高	86,968,885	88,214,350	△ 1,245,465
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	286,968,885	288,214,350	△ 1,245,465

## 財務諸表に対する注記

平成30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から中小企業退職金共済事業本部支給額を控除した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	77,445,826	711,235	0	78,157,061
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	0	0	500,000
小計	125,457,139	711,235	0	126,168,374
合計	325,457,139	711,235	0	326,168,374

### 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	78,157,061	0	0	78,157,061
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	126,168,374	0	47,511,313	78,657,061
合計	326,168,374	200,000,000	47,511,313	78,657,061

### 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						
芸術文化振興基金	独立行政法人 日本芸術文化 振興会	0	1,184,000	1,184,000	0	
助成金						
合計		0	1,184,000	1,184,000	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	4,775,508	5,836,368	4,775,508	0	5,836,368
退職給付引当金	77,445,826	711,235	0	0	78,157,061

# 財産目録

平成30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	現金手許有高	運転資金として	855,372
	普通預金	りそな銀行富田林支店(1)	運転資金として	42,301,085
		りそな銀行富田林支店(2)	運転資金として	27,898,818
		大阪南農協青葉支店(1)	運転資金として	7,173,258
		大阪南農協青葉支店(2)	運転資金として	144,985
		大阪南農協青葉支店(3)	運転資金として	347,093
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	458,476
	未収金	未収金	入場料収入、施設利用料金収入他	14,841,273
	前払金	翌年度事業にかかる前払金	チラシ印刷物	51,870
	立替金	富田林市への立替金	自動販売機電気代他	43,309
<b>流動資産合計</b>				<b>94,115,539</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	基本財産	定期預金 大阪南農協青葉支店(1)	共用財産であり、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	69,203,350
		普通預金 大阪南農協青葉支店(2)		8,953,711
	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
<b>固定資産合計</b>				<b>326,168,374</b>
<b>資産合計</b>				<b>420,283,913</b>
<b>(流動負債)</b>				
	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	24,544,394
	未払消費税		消費税	1,485,700
	未払法人税等		法人税	755,200
	前受金		翌年度入場料収入、施設利用料金他	15,302,941
	預り金	職員等に対するもの	社会保険料、源泉所得税 他	4,506,712
		社内預り金	舞台管理に係る人件費	380,052
		社内預り金	共催事業に係るチケット代 他	1,846,600
	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	5,836,368
<b>流動負債合計</b>				<b>54,657,967</b>
<b>(固定負債)</b>				
	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	78,157,061
	預り保証金	りそな銀行富田林支店(2)	レストラン事業者の預り保証金	500,000
<b>固定負債合計</b>				<b>78,657,061</b>
<b>負債合計</b>				<b>133,315,028</b>
<b>正味財産</b>				<b>286,968,885</b>

# 貸借対照表内訳表

平成30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
I 資産の部				
1. 流動資産				
流動資産合計	69,715,331	23,199,864	1,200,344	94,115,539
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	115,429,146	10,098,443	640,785	126,168,374
固定資産合計	215,429,146	10,098,443	100,640,785	326,168,374
資産合計	285,144,477	33,298,307	101,841,129	420,283,913
II 負債の部				
1. 流動負債				
流動負債合計	51,477,889	3,028,685	151,393	54,657,967
2. 固定負債				
固定負債合計	67,917,833	10,098,443	640,785	78,657,061
負債合計	119,395,722	13,127,128	792,178	133,315,028
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	65,748,755	20,171,179	1,048,951	86,968,885
(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	165,748,755	20,171,179	101,048,951	286,968,885
負債及び正味財産合計	285,144,477	33,298,307	101,841,129	420,283,913

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成29年4月1日から平成30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	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	279,644	0	279,643	559,287
特定資産運用益	274,853	21,666	4,262	300,781
受取会費	443,700	0	295,800	739,500
事業収益	261,158,545	52,609,408	0	313,767,953
受取補助金等	1,184,000	0	0	1,184,000
経常収益計	263,340,742	52,631,074	579,705	316,551,521
(2) 経常費用				
事業費	272,004,518	41,990,062		313,994,580
管理費			3,047,206	3,047,206
経常費用計	272,004,518	41,990,062	3,047,206	317,041,786
評価損益等調整前	△ 8,663,776	10,641,012	△ 2,467,501	△ 490,265
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,663,776	10,641,012	△ 2,467,501	△ 490,265
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益				
過年度修正益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
返還金	0	0	0	0
過年度修正損	0	0	0	0
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	5,116,757	△ 7,584,258	2,467,501	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,547,019	3,056,754	0	△ 490,265
法人税等	0	755,200	0	755,200
過年度修正法人税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,547,019	2,301,554	0	△ 1,245,465
一般正味財産期首残高	69,295,774	17,869,625	1,048,951	88,214,350
一般正味財産期末残高	65,748,755	20,171,179	1,048,951	86,968,885
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	165,748,755	20,171,179	101,048,951	286,968,885