

# 貸借対照表

令和2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	70,705,666	93,946,858	△ 23,241,192
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	117,183,752	129,657,826	△ 12,474,074
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	25,676,024	8,806,008	16,870,016
固定資産合計	342,859,776	338,463,834	4,395,942
資産合計	413,565,442	432,410,692	△ 18,845,250
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	41,185,363	54,546,109	△ 13,360,746
2. 固定負債			
固定負債合計	92,078,421	87,728,007	4,350,414
負債合計	133,263,784	142,274,116	△ 9,010,332
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	80,301,658	90,136,576	△ 9,834,918
(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)	( 30,511,313 )	( 47,511,313 )	( △ 17,000,000 )
正味財産合計	280,301,658	290,136,576	△ 9,834,918
負債及び正味財産合計	413,565,442	432,410,692	△ 18,845,250

**正味財産増減計算書**  
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<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	439,397	519,292	△ 79,895
特定資産運用益	65,300	244,428	△ 179,128
受取会費	582,000	697,000	△ 115,000
事業収益	279,120,795	312,258,647	△ 33,137,852
受取補助金等	300,000	0	300,000
雑収益	17,621	0	17,621
経常収益計	280,525,113	313,719,367	△ 33,194,254
(2) 経常費用			
事業費	287,256,034	305,418,766	△ 18,162,732
管理費	2,924,097	4,975,110	△ 2,051,013
経常費用計	290,180,131	310,393,876	△ 20,213,745
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,655,018	3,325,491	△ 12,980,509
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,655,018	3,325,491	△ 12,980,509
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
雑収益	500,000	0	500,000
経常外収益計	500,000	0	500,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	500,000	0	500,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,155,018	3,325,491	△ 12,480,509
法人税等	679,900	157,800	522,100
当期一般正味財産増減額	△ 9,834,918	3,167,691	△ 13,002,609
一般正味財産期首残高	90,136,576	86,968,885	3,167,691
一般正味財産期末残高	80,301,658	90,136,576	△ 9,834,918
<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
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	280,301,658	290,136,576	△ 9,834,918

## 財務諸表に対する注記

令和2年3月31日現在

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備、什器備品……定額法によっている。

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。

#### (2) 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。

#### (3) 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。

#### (4) 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	81,646,513	5,025,926	0	86,672,439
文化振興保全基金引当資産	47,511,313	0	17,000,000	30,511,313
預り保証金	500,000	0	500,000	0
小 計	129,657,826	5,025,926	17,500,000	117,183,752
合 計	329,657,826	5,025,926	17,500,000	317,183,752

### 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	86,672,439	0	0	86,672,439
文化振興保全基金引当資産	30,511,313	0	30,511,313	0
小 計	117,183,752	0	30,511,313	86,672,439
合 計	317,183,752	200,000,000	30,511,313	86,672,439

### 4. 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
建物付属設備	17,000,000	949,166	16,050,834
什器備品	1,026,000	241,312	784,688
リース資産	13,738,080	4,897,578	8,840,502
合 計	31,764,080	6,088,056	25,676,024

### 5. 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 地域の芸術環境づくり 助成事業	富田林市(一般 財団法人自治 総合センター)	0	300,000	300,000	0	
合 計		0	300,000	300,000	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	5,985,354	6,490,048	5,985,354	0	6,490,048
退職給付引当金	81,646,513	5,025,926	0	0	86,672,439

# 財産目録

令和2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	644,290			
	普通預金	りそな銀行富田林支店(1)	運転資金として	23,587,272			
		りそな銀行富田林支店(2)	運転資金として	18,184,716			
		大阪南農協青葉支店(1)	運転資金として	9,896,252			
		大阪南農協青葉支店(2)	運転資金として	218,708			
		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	1,198,213			
		未収金	未収金	入場料収入、施設利用料金収入他	16,494,628		
	前払金	翌年度事業にかかる前払金	チラシ印刷物他	126,160			
立替金	富田林市への立替金	自動販売機電気代他	8,334				
<b>流動資産合計</b>				<b>70,705,666</b>			
<b>(固定資産)</b>							
基本財産	基本財産	定期預金	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			
		大阪南農協青葉支店(1)		100,000,000			
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員に対する退職金に備えたもの	86,672,439			
		文化振興保全基金引当資産	事業運営において不測の事態に備えるもの	30,511,313			
その他固定資産	建物付属設備 什器備品	地下設備室(吸収式冷温水機)	公益目的事業の用に供している	16,050,834			
		事務室 他(複写機 他)	共用財産であり、うち公益目的事業の用に78%、収益事業等の用に22%を供している	784,688			
	リース資産	プラネタリウム室(映像システム一式)	公益目的事業の用に供している	5,581,494			
		事務室 他(事務用PC 他)	共用財産であり、うち公益目的事業の用に78%、収益事業等の用に22%を供している	3,259,008			
<b>固定資産合計</b>				<b>342,859,776</b>			
<b>資産合計</b>				<b>413,565,442</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	12,908,696			
				法人税	679,900		
	未払法人税等 前受金 預り金	職員等に対するもの	社内預り金 社内預り金	翌年度入場料収入、施設利用料金他 社会保険料、源泉所得税 他 舞台管理に係る人件費 共催事業に係るチケット代 他	12,554,516		
					1,002,573		
					176,963		
	リース債務	プラネタリウム室(映像システム一式)	事務室 他(事務用PC 他)	公益目的事業の用に供している資産の債務 共用財産であり、うち公益目的事業の用に78%、収益事業等の用に22%を供している	2,480,664		
					953,856		
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金に備えたもの	職員に対する退職金に備えたもの	6,490,048			
<b>流動負債合計</b>				<b>41,185,363</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	86,672,439			
				リース債務	プラネタリウム室(映像システム一式)	公益目的事業の用に供している資産の債務	3,100,830
				事務室(事務用PC 他)	共用財産であり、うち公益目的事業の用に78%、収益事業等の用に22%を供している資産の債務	2,305,152	
<b>固定負債合計</b>				<b>92,078,421</b>			
<b>負債合計</b>				<b>133,263,784</b>			
<b>正味財産</b>				<b>280,301,658</b>			

# 貸借対照表内訳表

令和2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>				
1. 流動資産				
流動資産合計	45,498,353	23,992,849	1,214,464	70,705,666
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	105,701,279	10,637,319	845,154	117,183,752
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計	24,786,824	889,200	0	25,676,024
固定資産合計	230,488,103	11,526,519	100,845,154	342,859,776
資産合計	275,986,456	35,519,368	102,059,618	413,565,442
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
流動負債合計	38,076,452	2,943,398	165,513	41,185,363
2. 固定負債				
固定負債合計	80,089,050	11,144,217	845,154	92,078,421
負債合計	118,165,502	14,087,615	1,010,667	133,263,784
<b>III 正味財産の部</b>				
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	57,820,954	21,431,753	1,048,951	80,301,658
(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)	( 30,511,313 )	( 0 )	( 0 )	( 30,511,313 )
正味財産合計	157,820,954	21,431,753	101,048,951	280,301,658
負債及び正味財産合計	275,986,456	35,519,368	102,059,618	413,565,442

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成31年4月1日から令和2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	219,699	0	219,698	439,397 )
特定資産運用益	55,790	7,947	1,563	65,300 )
受取会費	349,200	0	232,800	582,000 )
事業収益	230,482,789	48,638,006	0	279,120,795 )
受取補助金等	300,000	0	0	300,000 )
雑収益	5,000	12,621	0	17,621 )
経常収益計	231,412,478	48,658,574	454,061	280,525,113
(2) 経常費用				
事業費	( 246,781,058 )	( 40,474,976 )		( 287,256,034 )
管理費			( 2,924,097 )	( 2,924,097 )
経常費用計	246,781,058	40,474,976	2,924,097	290,180,131
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,368,580	8,183,598	△ 2,470,036	△ 9,655,018
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,368,580	8,183,598	△ 2,470,036	△ 9,655,018
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益				
雑収益	( 0 )	( 500,000 )	( 0 )	( 500,000 )
経常外収益計	0	500,000	0	500,000
(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	500,000	0	500,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 15,368,580	8,683,598	△ 2,470,036	△ 9,155,018
他会計振替額	4,135,794	△ 6,605,830	2,470,036	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,232,786	2,077,768	0	△ 9,155,018
法人税等	0	679,900	0	679,900
当期一般正味財産増減額	△ 11,232,786	1,397,868	0	△ 9,834,918
一般正味財産期首残高	69,053,740	20,033,885	1,048,951	90,136,576
一般正味財産期末残高	57,820,954	21,431,753	1,048,951	80,301,658
<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>	157,820,954	21,431,753	101,048,951	280,301,658