

令和 6 年度

財務諸表

令和 6 年 4 月 1 日から

令和 7 年 3 月 31 日まで

公益財団法人富田林市文化振興事業団

貸借対照表

令和7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	37,514,437	48,210,433	△ 10,695,996
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	112,053,782	107,289,647	4,764,135
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	10,698,076	11,952,752	△ 1,254,676
固定資産合計	322,751,858	319,242,399	3,509,459
資産合計	360,266,295	367,452,832	△ 7,186,537
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	52,735,021	45,226,981	7,508,040
2. 固定負債			
固定負債合計	81,542,469	76,778,334	4,764,135
負債合計	134,277,490	122,005,315	12,272,175
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	25,988,805	45,447,517	△ 19,458,712
(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)	(30,511,313)	(0)
正味財産合計	225,988,805	245,447,517	△ 19,458,712
負債及び正味財産合計	360,266,295	367,452,832	△ 7,186,537

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	90,410	99,917	△ 9,507
特定資産運用益	32,198	31,501	697
受取会費	620,500	625,500	△ 5,000
事業収益	287,277,822	281,235,693	6,042,129
受取補助金等	3,892,145	8,133,102	△ 4,240,957
雑収益	5,064,450	2,725,513	2,338,937
経常収益計	296,977,525	292,851,226	4,126,299
(2) 経常費用			
事業費	313,105,588	298,699,966	14,405,622
管理費	2,850,913	3,251,959	△ 401,046
経常費用計	315,956,501	301,951,925	14,004,576
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,978,976	△ 9,100,699	△ 9,878,277
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 18,978,976	△ 9,100,699	△ 9,878,277
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			
過年度修正損	100,936	0	100,936
経常外費用計	100,936	0	100,936
当期経常外増減額	△ 100,936	0	△ 100,936
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,079,912	△ 9,100,699	△ 9,979,213
法人税等	378,800	70,000	308,800
当期一般正味財産増減額	△ 19,458,712	△ 9,170,699	△ 10,288,013
一般正味財産期首残高	45,447,517	54,618,216	△ 9,170,699
一般正味財産期末残高	25,988,805	45,447,517	△ 19,458,712
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	225,988,805	245,447,517	△ 19,458,712

財務諸表に対する注記

令和7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。

(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) 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	76,778,334	4,764,135	0	81,542,469
文化振興保全基金引当資産	30,511,313	0	0	30,511,313
小 計	107,289,647	4,764,135	0	112,053,782
合 計	307,289,647	4,764,135	0	312,053,782

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	0	-
小 計	200,000,000	200,000,000	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	81,542,469	0	0	81,542,469
文化振興保全基金引当資産	30,511,313	0	30,511,313	0
小 計	112,053,782	0	30,511,313	81,542,469
合 計	312,053,782	200,000,000	30,511,313	81,542,469

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	6,644,166	10,355,834
什器備品	1,741,110	1,398,868	342,242
合 計	32,479,190	21,781,114	10,698,076

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
補助金						
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	853,200	853,200	0	-
補助金						
光熱費高騰にかかる補てん金	富田林市	0	1,693,945	1,693,945	0	-
助成金						
令和6年度地域の文化・芸術活動助成事業	一般財団法人地域創造	0	1,345,000	1,345,000	0	-
合 計		0	3,892,145	3,892,145	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	6,511,115	6,760,279	6,511,115	0	6,760,279
退職給付引当金	76,778,334	4,764,135	0	0	81,542,469

財 産 目 録

令和7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	1,628,731
	普通預金	りそな銀行富田林支店(1)	運転資金として	12,442,726
		りそな銀行富田林支店(2)	運転資金として	4,148,899
		大阪南農協青葉支店(1)	運転資金として	4,090,040
		大阪南農協青葉支店(2)	運転資金として	209,190
		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	780,271
	未収金	未収金	入場料収入、施設利用料金収入他	13,390,948
	前払金	翌年度事業にかかる前払金	チラシ印刷物他	468,694
	立替金	立替金	自動販売機電気代他	7,845
流動資産合計				37,514,437
(固定資産)	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		
	特定資産	定期預金	職員に対する退職金に備えたもの	100,000,000
		大阪南農協青葉支店		
	退職給付引当資産	定期預金	事業運営において不測の事態に備えるもの	81,542,469
		大阪南農協青葉支店		
	文化振興保全基金引当資産	定期預金	公益目的事業の用に供している 共用財産であり、うち公益目的事業の用に84%、収益事業等の用に16%を供している	30,511,313
		大阪南農協青葉支店		
		地下設備室(吸収式冷温水機)		10,355,834
		事務室 (大判プリンター)		285,040
その他固定資産	建物付属設備	管理室(什器備品)	収益事業等の用に供している	57,200
	什器備品	事務室(複合機他)	公益目的事業の用に供している	2
固定資産合計				322,751,858
資産合計				360,266,295
(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	29,601,130
	未払消費税		消費税	2,773,400
	未払法人税等		法人税	378,800
	前受金		翌年度入場料収入、施設利用料金他	11,702,071
	預り金	職員等に対するもの	社会保険料、源泉所得税 他	1,174,992
		社内預り金	舞台管理に係る人件費	112,200
		社内預り金	共催事業に係るチケット代 他	232,149
	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	6,760,279
流動負債合計				52,735,021
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員9名に対する退職金に備えたもの	81,542,469
固定負債合計				81,542,469
負債合計				134,277,490
正味財産				225,988,805

貸借対照表内訳表

令和7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	12,662,292	23,298,874	1,553,271	37,514,437
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	101,320,284	10,011,462	722,036	112,053,782
(3) その他固定資産				
固定資産合計	211,914,565	10,115,257	100,722,036	322,751,858
資産合計	224,576,857	33,414,131	102,275,307	360,266,295
II 負債の部				
1. 流動負債				
流動負債合計	49,870,020	2,699,433	165,568	52,735,021
2. 固定負債				
固定負債合計	70,808,971	10,011,462	722,036	81,542,469
負債合計	120,678,991	12,710,895	887,604	134,277,490
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
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)
2. 一般正味財産	3,897,866	20,703,236	1,387,703	25,988,805
(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	103,897,866	20,703,236	101,387,703	225,988,805
負債及び正味財産合計	224,576,857	33,414,131	102,275,307	360,266,295

正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月1日から令和7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
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	45,206	0	45,204	90,410
特定資産運用益	28,844	2,802	552	32,198
受取会費	372,300	0	248,200	620,500
事業収益	244,046,539	43,231,283	0	287,277,822
受取補助金等	3,615,244	276,901	0	3,892,145
雑収益	3,921,882	1,142,568	0	5,064,450
経常収益計	252,030,015	44,653,554	293,956	296,977,525
(2) 経常費用				
事業費	276,416,525	36,689,063		313,105,588
管理費			2,850,913	2,850,913
経常費用計	276,416,525	36,689,063	2,850,913	315,956,501
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,386,510	7,964,491	△ 2,556,957	△ 18,978,976
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 24,386,510	7,964,491	△ 2,556,957	△ 18,978,976
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				
過年度修正損	100,936	0	0	100,936
経常外費用計	100,936	0	0	100,936
当期経常外増減額	△ 100,936	0	0	△ 100,936
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 24,487,446	7,964,491	△ 2,556,957	△ 19,079,912
他会計振替額	3,815,214	△ 6,372,171	2,556,957	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,672,232	1,592,320	0	△ 19,079,912
法人税等	0	378,800	0	378,800
当期一般正味財産増減額	△ 20,672,232	1,213,520	0	△ 19,458,712
一般正味財産期首残高	24,570,098	19,489,716	1,387,703	45,447,517
一般正味財産期末残高	3,897,866	20,703,236	1,387,703	25,988,805
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	103,897,866	20,703,236	101,387,703	225,988,805