

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			
①基本財産運用益	2,267,951	0	2,267,951
01 基本財産受取利息	2,267,951	0	2,267,951
②事業収益	461,208,522	469,588,662	△ 8,380,140
01 施設管理事業収益	398,000,880	408,942,427	△ 10,941,547
02 受託事業収益	39,742,892	39,707,151	35,741
03 入場券販売収益	6,494,000	5,233,500	1,260,500
04 レストラン業務収益	1,403,232	1,002,946	400,286
05 友の会会費収益	1,126,500	1,023,900	102,600
06 サービス事業収益	1,755,884	1,736,737	19,147
07 物品販売収益	346,610	233,850	112,760
08 手数料収益	6,368,424	5,856,751	511,673
09 広告料収益	320,000	370,000	△ 50,000
10 負担金収益	5,650,100	5,481,400	168,700
④ 寄附金収益	204,848	242,000	△ 37,152
01 寄付金収益	204,848	242,000	△ 37,152
⑤ 雑収益	1,780	32	1,748
01 受取利息	1,770	32	1,738
02 雑収益	10	0	10
経常収益計	463,683,101	469,830,694	△ 6,147,593
(2)経常費用			
① 自主事業費	14,393,861	12,993,618	1,400,243
06 会議費	1,260	3,877	△ 2,617
07 旅費	59,430	10,110	49,320
08 交際費	7,178	6,687	491
09 通信運搬費	519,318	452,512	66,806
11 消耗品費	99,239	75,276	23,963
12 交通費	8,313	13,808	△ 5,495
14 印刷製本費	2,209,487	2,123,569	85,918
15 光熱水料費	70,988	66,332	4,656
16 賃借料	901,613	1,420,453	△ 518,840
17 保険料	49,053	48,604	449
18 諸謝金	80,348	348,703	△ 268,355
19 手数料	1,346,542	1,104,030	242,512
20 租税公課	8,000	7,800	200
21 著作権料	100,849	76,600	24,249
22 負担金	46,500	46,500	0
23 委託費	8,835,971	7,108,883	1,727,088
24 広告宣伝費	16,962	33,200	△ 16,238
25 公演賄費	32,810	46,674	△ 13,864

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 施設管理事業費	392,214,970	389,904,633	2,310,337
02 給料手当	102,922,995	101,159,630	1,763,365
03 退職給付費用	3,905,085	6,844,416	△ 2,939,331
04 賃金	3,298,055	3,122,868	175,187
05 福利厚生費	20,206,891	19,818,938	387,953
07 旅費	5,220	9,080	△ 3,860
09 通信運搬費	1,721,770	1,652,731	69,039
11 消耗品費	4,750,676	5,610,166	△ 859,490
13 修繕費	8,316,039	6,336,967	1,979,072
14 印刷製本費	1,493,870	1,509,137	△ 15,267
15 光熱水料費	63,485,007	59,048,383	4,436,624
16 賃借料	14,982,049	14,906,804	75,245
17 保険料	189,660	189,660	0
19 手数料	79,686	76,030	3,656
20 租税公課	16,150,300	17,027,300	△ 877,000
22 負担金	76,000	80,000	△ 4,000
23 委託費	141,063,742	143,138,868	△ 2,075,126
31 賞与引当金繰入額	9,567,925	9,373,655	194,270
③ 受託事業費	39,742,892	39,707,151	35,741
07 旅費	8,500	7,320	1,180
09 通信運搬費	1,218,067	1,129,690	88,377
11 消耗品費	1,100,191	753,235	346,956
12 交通費	1,000	3,260	△ 2,260
14 印刷製本費	1,025,434	1,057,753	△ 32,319
16 賃借料	3,093,960	3,288,400	△ 194,440
18 諸謝金	4,432,485	4,190,251	242,234
19 手数料	2,388,232	2,190,117	198,115
20 租税公課	40,200	39,600	600
21 著作権料	265,917	309,296	△ 43,379
23 委託費	25,915,487	26,389,936	△ 474,449
24 広告宣伝費	27,257	50,000	△ 22,743
25 公演助費	226,162	298,293	△ 72,131
④ 管理費	8,656,983	8,768,299	△ 111,316
01 役員報酬	436,800	470,400	△ 33,600
02 給料手当	5,670,474	5,575,077	95,397
03 退職給付費用	482,650	643,430	△ 160,780
05 福利厚生費	1,063,521	1,043,102	20,419
06 会議費	9,472	7,431	2,041
07 旅費	0	860	△ 860
08 交際費	50,000	0	50,000
09 通信運搬費	10,380	9,820	560
17 保険料	6,000	6,000	0
18 諸謝金	181,800	181,800	0
19 手数料	47,100	133,659	△ 86,559
20 租税公課	71,650	73,450	△ 1,800
22 負担金	72,000	72,000	0
31 賞与引当金繰入額	555,136	551,270	3,866
経常費用計	455,008,706	451,373,701	3,635,005
当期経常増減額	8,674,395	18,456,993	△ 9,782,598

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,674,395	18,456,993	△ 9,782,598
一般正味財産期首残高	△ 30,995,067	△ 49,452,060	18,456,993
一般正味財産期末残高	△ 22,320,672	△ 30,995,067	8,674,395
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	177,679,328	169,004,933	8,674,395

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	収益事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	収1			
	市民の文化活動の 振興を図る事業	市民の文化活動の 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					
①基本財産運用益	0	0	2,267,951		2,267,951
01 基本財産受取利息	0	0	2,267,951		2,267,951
②事業収益	409,831,079	43,605,662	7,771,781		461,208,522
01 施設管理事業収益	350,429,011	39,800,088	7,771,781		398,000,880
02 受託事業収益	39,742,892	0	0		39,742,892
03 入場券販売収益	6,494,000	0	0		6,494,000
04 レストラン業務収益	0	1,403,232	0		1,403,232
05 友の会会費収益	1,126,500	0	0		1,126,500
06 サービス事業収益	1,755,884	0	0		1,755,884
07 物品販売収益	346,610	0	0		346,610
08 手数料収益	4,286,082	2,082,342	0		6,368,424
09 広告料収益	0	320,000	0		320,000
10 負担金収益	5,650,100	0	0		5,650,100
④ 寄附金収益	204,848	0	0		204,848
01 寄付金収益	204,848	0	0		204,848
⑤ 雑収益	10	1,770	0		1,780
01 受取利息	0	1,770	0		1,770
02 雑収益	10	0	0		10
経常収益計	410,035,937	43,607,432	10,039,732		463,683,101
(2)経常費用					
① 自主事業費	14,022,487	371,374	0		14,393,861
06 会議費	1,260	0	0		1,260
07 旅費	59,430	0	0		59,430
08 交際費	0	7,178	0		7,178
09 通信運搬費	519,318	0	0		519,318
11 消耗品費	99,239	0	0		99,239
12 交通費	8,313	0	0		8,313
14 印刷製本費	1,987,727	221,760	0		2,209,487
15 光熱水料費	0	70,988	0		70,988
16 賃借料	830,165	71,448	0		901,613
17 保険料	49,053	0	0		49,053
18 諸謝金	80,348	0	0		80,348
19 手数料	1,346,542	0	0		1,346,542
20 租税公課	8,000	0	0		8,000
21 著作権料	100,849	0	0		100,849
22 負担金	46,500	0	0		46,500
23 委託費	8,835,971	0	0		8,835,971
24 広告宣伝費	16,962	0	0		16,962
25 公演賄費	32,810	0	0		32,810

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
② 施設管理事業費	352,216,296	39,998,674	0		392,214,970
02 給料手当	92,063,647	10,859,348	0		102,922,995
03 退職給付費用	3,466,311	438,774	0		3,905,085
04 賃金	2,968,250	329,805	0		3,298,055
05 福利厚生費	18,079,850	2,127,041	0		20,206,891
07 旅費	4,698	522	0		5,220
09 通信運搬費	1,549,593	172,177	0		1,721,770
11 消耗品費	4,275,609	475,067	0		4,750,676
13 修繕費	7,484,436	831,603	0		8,316,039
14 印刷製本費	1,344,483	149,387	0		1,493,870
15 光熱水料費	57,136,507	6,348,500	0		63,485,007
16 賃借料	13,483,845	1,498,204	0		14,982,049
17 保険料	170,694	18,966	0		189,660
19 手数料	71,718	7,968	0		79,686
20 租税公課	14,535,270	1,615,030	0		16,150,300
22 負担金	68,400	7,600	0		76,000
23 委託費	126,957,368	14,106,374	0		141,063,742
31 賞与引当金繰入額	8,555,617	1,012,308	0		9,567,925
③ 受託事業費	39,742,892	0	0		39,742,892
07 旅費	8,500	0	0		8,500
09 通信運搬費	1,218,067	0	0		1,218,067
11 消耗品費	1,100,191	0	0		1,100,191
12 交通費	1,000	0	0		1,000
14 印刷製本費	1,025,434	0	0		1,025,434
16 賃借料	3,093,960	0	0		3,093,960
18 諸謝金	4,432,485	0	0		4,432,485
19 手数料	2,388,232	0	0		2,388,232
20 租税公課	40,200	0	0		40,200
21 著作権料	265,917	0	0		265,917
23 委託費	25,915,487	0	0		25,915,487
24 広告宣伝費	27,257	0	0		27,257
25 公演賄費	226,162	0	0		226,162
④ 管理費	0	0	8,656,983		8,656,983
01 役員報酬	0	0	436,800		436,800
02 給料手当	0	0	5,670,474		5,670,474
03 退職給付費用	0	0	482,650		482,650
05 福利厚生費	0	0	1,063,521		1,063,521
06 会議費	0	0	9,472		9,472
08 交際費	0	0	50,000		50,000
09 通信運搬費	0	0	10,380		10,380
17 保険料	0	0	6,000		6,000
18 諸謝金	0	0	181,800		181,800
19 手数料	0	0	47,100		47,100
20 租税公課	0	0	71,650		71,650
22 負担金	0	0	72,000		72,000
31 賞与引当金繰入額	0	0	555,136		555,136
経常費用計	405,981,675	40,370,048	8,656,983		455,008,706
当期経常増減額	4,054,262	3,237,384	1,382,749		8,674,395

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
2. 経常外増減の部					
経常外収益計	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	1,618,692	△ 1,618,692	0		0
当期一般正味財産増減額	5,672,954	1,618,692	1,382,749		8,674,395
一般正味財産期首残高	△ 33,525,161	30,579,482	△ 28,049,388		△ 30,995,067
一般正味財産期末残高	△ 27,852,207	32,198,174	△ 26,666,639		△ 22,320,672
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	0	0	200,000,000		200,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	200,000,000		200,000,000
III 正味財産期末残高	△ 27,852,207	32,198,174	173,333,361		177,679,328

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			
小口現金	300,793	357,186	△ 56,393
現金	2,076,190	668,930	1,407,260
普通預金(出納用)	78,432,405	50,578,148	27,854,257
普通預金(利息用)	3,277,338	3,275,568	1,770
普通預金(過年度用)	178,950	158,050	20,900
普通預金(現年度用)	222,050	16,938	205,112
未収金	450,866	797,301	△ 346,435
前払金	160,985	918,185	△ 757,200
仮払金	0	189,245	△ 189,245
立替金	275,678	267,403	8,275
流動資産合計	85,375,255	57,226,954	28,148,301
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	199,642,428	199,360,450	281,978
郵便貯金	639,550	639,550	0
基本財産合計	200,281,978	200,000,000	281,978
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,645,885	37,239,385	△ 15,593,500
特定資産合計	21,645,885	37,239,385	△ 15,593,500
(3) その他の固定資産			
什器備品	4	4	0
その他の固定資産合計	4	4	0
固定資産合計	221,927,867	237,239,389	△ 15,311,522
資 産 合 計	307,303,122	294,466,343	12,836,779
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	27,557,767	13,387,791	14,169,976
未払法人市府民税	70,000	70,000	0
未払消費税	2,958,400	3,350,100	△ 391,700
前受金	446,200	271,900	174,300
預り金	28,558,021	24,352,444	4,205,577
仮受金	1,457,690	1,845,830	△ 388,140
賞与引当金	10,123,061	9,924,925	198,136
流動負債合計	71,171,139	53,202,990	17,968,149
2 固定負債			
退職給付引当金	58,452,655	72,258,420	△ 13,805,765
固定負債合計	58,452,655	72,258,420	△ 13,805,765
負 債 合 計	129,623,794	125,461,410	4,162,384
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	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			
△ 22,320,672	△ 22,320,672	△ 30,995,067	8,674,395
(うち基本財産への充当額)	(281,978)	(0)	(140,989)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産 合計	177,679,328	169,004,933	8,674,395
負債及び正味財産 合計	307,303,122	294,466,343	12,836,779

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	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
小口現金	244,657	56,136	0		300,793
現金	1,938,680	137,510	0		2,076,190
普通預金(出納用)	58,383,056	1,759,389	18,289,960		78,432,405
普通預金(利息用)	0	3,277,338	0		3,277,338
普通預金(過年度還付金)	178,950	0	0		178,950
普通預金(現年度還付金)	222,050	0	0		222,050
未収金	95,460	355,406	0		450,866
前払金	160,985	0	0		160,985
立替金	275,678	0	0		275,678
内部会計貸付金	△ 9,276,858	31,621,594	△ 22,344,736	0	0
公益目的事業会計	0	△ 587,956	△ 5,132,967	△ 5,720,923	-
収益事業会計	587,956	0	△ 651,359	△ 63,403	-
法人会計	△ 2,638,814	651,359	7,771,781	5,784,326	-
前期末時点累計	△ 7,226,000	31,558,191	△ 24,332,191	0	-
流動資産合計	52,222,658	37,207,373	△ 4,054,776	0	85,375,255
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	199,642,428		199,642,428
郵便貯金	0	0	639,550		639,550
基本財産合計	0	0	200,281,978		200,281,978
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	17,100,250	2,164,588	2,381,047		21,645,885
特定資産合計	17,100,250	2,164,588	2,381,047		21,645,885
(3) その他の固定資産					
什器備品	4	0	0		4
その他の固定資産合計	4	0	0		4
固定資産合計	17,100,254	2,164,588	202,663,025		221,927,867
資 産 合 計	69,322,912	39,371,961	198,608,249		307,303,122
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	9,293,279	70,988	18,263,500		27,627,767
未払消費税	2,958,400	0	0		2,958,400
前受金	446,200	0	0		446,200
預り金	28,531,561	0	26,460		28,558,021
仮受金	1,457,690	0	0		1,457,690
賞与引当金	8,555,617	1,012,308	555,136		10,123,061
内部会計借入金	△ 245,226	245,226	0	0	0
公益目的事業会計	0	0	0	0	-
収益事業会計	0	0	0	0	-
前期末時点累計	△ 245,226	245,226	0	0	-
流動負債合計	50,997,521	1,328,522	18,845,096	0	71,171,139
2 固定負債					
退職給付引当金	46,177,598	5,845,265	6,429,792		58,452,655
固定負債合計	46,177,598	5,845,265	6,429,792		58,452,655
負 債 合 計	97,175,119	7,173,787	25,274,888		129,623,794
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	0	0	200,000,000		200,000,000
指定正味財産合計	0	0	200,000,000		200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(200,000,000)		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	△ 27,852,207	32,198,174	△ 26,666,639		△ 22,320,672
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(281,978)		(140,989)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
正味財産 合計	△ 27,852,207	32,198,174	173,333,361		177,679,328
負債及び正味財産 合計	69,322,912	39,371,961	198,608,249		307,303,122

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	合計
(流動資産)	小口現金	手元保管	運転資金	300,793
	現金	手元保管	運転資金	2,076,190
	預金	りそな銀行吹田支店(出納用)	運転資金	78,432,405
		りそな銀行吹田支店	利息受取用	3,277,338
		りそな銀行吹田支店	過年度還付資金用	178,950
		りそな銀行吹田支店	現年度還付資金用	222,050
	未収金	ウェルネット(株) 他 ダイナミックペンディングネットワーク(株) 他	公:入場券販売手数料収入 他 収:自動販売機手数料収入 他	95,460 355,406
	前払金		令和7年度自主事業経費 他	160,985
	立替金		レストラン電気代 他	275,678
流動資産合計				85,375,255
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第187回20年国債	運用益を法人の管理運営	199,642,428
	預金	ゆうちょ銀行 貯金	経費に充当している。	639,550
特定資産	退職給付引当資産	りそな銀行吹田支店	公・収・法各事業区分に	21,645,885
その他固定資産	什器備品	液晶ビデオ映写機等	従事する職員の退職金資産 公益目的保有財産であり 貸出用備品としている。	4
固定資産合計				221,927,867
資産合計				307,303,122
(流動負債)				
	未払金	関西電力(株) 他 吹田市	公:3月分電気料金 他 収:自動販売機電気代	9,293,279 70,988
	未払法人税等	吹田税務署・三島府税事務所	法:職員退職手当	18,193,500
	未払消費税	吹田税務署	法:法人市府民税	70,000
	前受金		公:消費税中間申告額	2,958,400
	預り金	吹田市 他 吹田税務署	令和7年度入場券販売収入 他 公:入場券販売収入預り金 他	446,200 28,531,561
	仮受金		法:役員報酬源泉所得税	26,460
	賞与引当金		文化会館使用料 公・収・法各事業目的に 従事する職員の賞与引当金	1,457,690 10,123,061
流動負債合計				71,171,139
(固定負債)				
	退職給付引当金	正職員	公・収・法各事業目的に 従事する職員の退職引当金	58,452,655
固定負債合計				58,452,655
負債合計				129,623,794
正味財産				177,679,328

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) 平成24年4月1日から、公益法人会計基準(内閣府公益認定委員会平成20年4月11日)を採用している。
- (2) 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。
- (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。
- (4) 固定資産の減価償却
什器備品.....償却限度額に達している。
- (5) 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、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

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				
郵便貯金	639,550	0	0	639,550
投資有価証券	199,360,450	281,978	0	199,642,428
小 計	200,000,000	281,978	0	200,281,978
特定資産				
退職給付引当資産	37,239,385	2,600,000	18,193,500	21,645,885
小 計	37,239,385	2,600,000	18,193,500	21,645,885
合 計	237,239,385	2,881,978	18,193,500	221,927,863

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳
- 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				
郵便貯金	639,550	(639,550)	(0)	—
投資有価証券	199,642,428	(199,360,450)	(281,978)	—
小 計	200,281,978	(200,000,000)	(281,978)	—
特定資産				
退職給付引当資産	21,645,885	(0)	(0)	(21,645,885)
小 計	21,645,885	(0)	(0)	(21,645,885)
合 計	221,927,863	(200,000,000)	(281,978)	(21,645,885)

4. 担保に供している資産
- 該当なし。

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	1,355,500	1,355,496	4
合 計	1,355,500	1,355,496	4

6. 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2)退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

項 目	金 額
退職給付債務	△ 58,452,655
勤務費用の未処理額	0
退職給付引当金 (合計)	△ 58,452,655

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

項 目	金 額
勤務費用	4,387,735
退職給付費用 (合計)	4,387,735

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに原価、時価及び評価損益

科 目	原価	時価	評価損益
国 債			
第187回 20年国債	199,642,428	178,165,500	△ 21,476,928
合 計	199,642,428	178,165,500	△ 21,476,928

* 時価は3月31日現在、売買参考統計値

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

上記については財務諸表の注記に記載しているため、貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書の記載は省略する。

2. 引当金の明細

(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
退職給付引当金	72,258,420	4,387,735	18,193,500	58,452,655
賞与引当金	9,924,925	10,123,061	9,924,925	10,123,061