

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	2,946,978	2,267,951	679,027
01 基本財産受取利息	2,946,978	2,267,951	679,027
②事業収益	488,640,523	461,208,522	27,432,001
01 施設管理事業収益	411,083,168	398,000,880	13,082,288
02 受託事業収益	46,422,561	39,742,892	6,679,669
03 入場券販売収益	17,142,450	6,494,000	10,648,450
04 レストラン業務収益	1,777,178	1,403,232	373,946
05 友の会会費収益	1,025,400	1,126,500	△ 101,100
06 サービス事業収益	1,629,971	1,755,884	△ 125,913
07 物品販売収益	380,210	346,610	33,600
08 手数料収益	7,044,085	6,368,424	675,661
09 広告料収益	250,000	320,000	△ 70,000
10 負担金収益	1,885,500	5,650,100	△ 3,764,600
④ 寄附金収益	210,000	204,848	5,152
01 寄付金収益	210,000	204,848	5,152
⑤ 雑収益	7,182	1,780	5,402
01 受取利息	7,182	1,770	5,412
02 雑収益	0	10	△ 10
経常収益計	491,804,683	463,683,101	28,121,582
(2)経常費用			
① 自主事業費	24,820,902	14,393,861	10,427,041
06 会議費	1,814	1,260	554
07 旅費	1,579,386	59,430	1,519,956
08 交際費	3,736	7,178	△ 3,442
09 通信運搬費	264,103	519,318	△ 255,215
11 消耗品費	169,883	99,239	70,644
12 交通費	195,453	8,313	187,140
14 印刷製本費	1,481,284	2,209,487	△ 728,203
15 光熱水料費	73,068	70,988	2,080
16 賃借料	3,874,068	901,613	2,972,455
17 保険料	36,587	49,053	△ 12,466
18 諸謝金	1,894,330	80,348	1,813,982
19 手数料	1,850,306	1,346,542	503,764
20 租税公課	10,905	8,000	2,905
21 著作権料	2,904	100,849	△ 97,945
22 負担金	46,500	46,500	0
23 委託費	13,006,823	8,835,971	4,170,852
24 広告宣伝費	213,493	16,962	196,531
25 公演賄費	115,059	32,810	82,249
30 雑費	1,200	0	1,200

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 施設管理事業費	405,387,054	392,214,970	13,172,084
02 給料手当	109,708,970	102,922,995	6,785,975
03 退職給付費用	3,767,661	3,905,085	△ 137,424
04 賃金	3,431,420	3,298,055	133,365
05 福利厚生費	21,066,241	20,206,891	859,350
07 旅費	122,320	5,220	117,100
09 通信運搬費	1,862,033	1,721,770	140,263
11 消耗品費	3,177,659	4,750,676	△ 1,573,017
13 修繕費	5,958,326	8,316,039	△ 2,357,713
14 印刷製本費	831,569	1,493,870	△ 662,301
15 光熱水料費	63,115,309	63,485,007	△ 369,698
16 賃借料	14,925,988	14,982,049	△ 56,061
17 保険料	189,660	189,660	0
19 手数料	107,840	79,686	28,154
20 租税公課	16,647,700	16,150,300	497,400
22 負担金	95,800	76,000	19,800
23 委託費	150,615,402	141,063,742	9,551,660
31 賞与引当金繰入額	9,763,156	9,567,925	195,231
③ 受託事業費	46,422,561	39,742,892	6,679,669
07 旅費	33,400	8,500	24,900
09 通信運搬費	1,248,034	1,218,067	29,967
11 消耗品費	1,706,343	1,100,191	606,152
12 交通費	1,200	1,000	200
14 印刷製本費	1,383,277	1,025,434	357,843
16 賃借料	3,235,620	3,093,960	141,660
18 諸謝金	4,423,958	4,432,485	△ 8,527
19 手数料	2,710,593	2,388,232	322,361
20 租税公課	42,000	40,200	1,800
21 著作権料	371,169	265,917	105,252
23 委託費	30,810,629	25,915,487	4,895,142
24 広告宣伝費	230,314	27,257	203,057
25 公演助費	226,024	226,162	△ 138
④ 管理費	8,759,396	8,656,983	102,413
01 役員報酬	277,200	436,800	△ 159,600
02 給料手当	5,895,120	5,670,474	224,646
03 退職給付費用	465,664	482,650	△ 16,986
05 福利厚生費	1,108,750	1,063,521	45,229
06 会議費	6,636	9,472	△ 2,836
07 旅費	3,760	0	3,760
08 交際費	0	50,000	△ 50,000
09 通信運搬費	58,963	10,380	48,583
11 消耗品費	1,650	0	1,650
14 印刷製本費	43,560	0	43,560
17 保険料	6,000	6,000	0
18 諸謝金	165,000	181,800	△ 16,800
19 手数料	3,300	47,100	△ 43,800
20 租税公課	72,200	71,650	550
22 負担金	72,000	72,000	0
31 賞与引当金繰入額	579,593	555,136	24,457
経常費用計	485,389,913	455,008,706	30,381,207
当期経常増減額	6,414,770	8,674,395	△ 2,259,625

(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	6,414,770	8,674,395	△ 2,259,625
一般正味財産期首残高	△ 22,320,672	△ 30,995,067	8,674,395
一般正味財産期末残高	△ 15,905,902	△ 22,320,672	6,414,770
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	184,094,098	177,679,328	6,414,770

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	2,946,978		2,946,978
01 基本財産受取利息	0	0	2,946,978		2,946,978
②事業収益	433,270,088	45,221,308	10,149,127		488,640,523
01 施設管理事業収益	359,825,725	41,108,316	10,149,127		411,083,168
02 受託事業収益	46,422,561	0	0		46,422,561
03 入場券販売収益	17,142,450	0	0		17,142,450
04 レストラン業務収益	0	1,777,178	0		1,777,178
05 友の会会費収益	1,025,400	0	0		1,025,400
06 サービス事業収益	1,629,971	0	0		1,629,971
07 物品販売収益	380,210	0	0		380,210
08 手数料収益	4,958,271	2,085,814	0		7,044,085
09 広告料収益	0	250,000	0		250,000
10 負担金収益	1,885,500	0	0		1,885,500
④ 寄附金収益	210,000	0	0		210,000
01 寄付金収益	210,000	0	0		210,000
⑤ 雑収益	679	6,503	0		7,182
01 受取利息	679	6,503	0		7,182
経常収益計	433,480,767	45,227,811	13,096,105		491,804,683
(2)経常費用					
① 自主事業費	24,671,690	149,212	0		24,820,902
06 会議費	1,814	0	0		1,814
07 旅費	1,579,386	0	0		1,579,386
08 交際費	0	3,736	0		3,736
09 通信運搬費	264,103	0	0		264,103
11 消耗品費	169,883	0	0		169,883
12 交通費	195,453	0	0		195,453
14 印刷製本費	1,481,284	0	0		1,481,284
15 光熱水料費	0	73,068	0		73,068
16 賃借料	3,801,660	72,408	0		3,874,068
17 保険料	36,587	0	0		36,587
18 諸謝金	1,894,330	0	0		1,894,330
19 手数料	1,850,306	0	0		1,850,306
20 租税公課	10,905	0	0		10,905
21 著作権料	2,904	0	0		2,904
22 負担金	46,500	0	0		46,500
23 委託費	13,006,823	0	0		13,006,823
24 広告宣伝費	213,493	0	0		213,493
25 公演賄費	115,059	0	0		115,059
30 雑費	1,200	0	0		1,200

(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	364,043,438	41,343,616	0		405,387,054
02 給料手当	98,148,559	11,560,411	0		109,708,970
03 退職給付費用	3,344,329	423,332	0		3,767,661
04 賃金	3,088,278	343,142	0		3,431,420
05 福利厚生費	18,848,742	2,217,499	0		21,066,241
07 旅費	110,088	12,232	0		122,320
09 通信運搬費	1,675,830	186,203	0		1,862,033
11 消耗品費	2,859,894	317,765	0		3,177,659
13 修繕費	5,362,494	595,832	0		5,958,326
14 印刷製本費	748,413	83,156	0		831,569
15 光熱水料費	56,803,779	6,311,530	0		63,115,309
16 賃借料	13,433,390	1,492,598	0		14,925,988
17 保険料	170,694	18,966	0		189,660
19 手数料	97,056	10,784	0		107,840
20 租税公課	14,982,930	1,664,770	0		16,647,700
22 負担金	86,220	9,580	0		95,800
23 委託費	135,553,862	15,061,540	0		150,615,402
31 賞与引当金繰入額	8,728,880	1,034,276	0		9,763,156
③ 受託事業費	46,422,561	0	0		46,422,561
07 旅費	33,400	0	0		33,400
09 通信運搬費	1,248,034	0	0		1,248,034
11 消耗品費	1,706,343	0	0		1,706,343
12 交通費	1,200	0	0		1,200
14 印刷製本費	1,383,277	0	0		1,383,277
16 賃借料	3,235,620	0	0		3,235,620
18 諸謝金	4,423,958	0	0		4,423,958
19 手数料	2,710,593	0	0		2,710,593
20 租税公課	42,000	0	0		42,000
21 著作権料	371,169	0	0		371,169
23 委託費	30,810,629	0	0		30,810,629
24 広告宣伝費	230,314	0	0		230,314
25 公演助費	226,024	0	0		226,024
④ 管理費	0	0	8,759,396		8,759,396
01 役員報酬	0	0	277,200		277,200
02 給料手当	0	0	5,895,120		5,895,120
03 退職給付費用	0	0	465,664		465,664
05 福利厚生費	0	0	1,108,750		1,108,750
06 会議費	0	0	6,636		6,636
07 旅費	0	0	3,760		3,760
09 通信運搬費	0	0	58,963		58,963
11 消耗品費	0	0	1,650		1,650
14 印刷製本費	0	0	43,560		43,560
17 保険料	0	0	6,000		6,000
18 諸謝金	0	0	165,000		165,000
19 手数料	0	0	3,300		3,300
20 租税公課	0	0	72,200		72,200
22 負担金	0	0	72,000		72,000
31 賞与引当金繰入額	0	0	579,593		579,593
経常費用計	435,137,689	41,492,828	8,759,396		485,389,913
当期経常増減額	△ 1,656,922	3,734,983	4,336,709		6,414,770

(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	1,867,491	△ 1,867,491	0		0
当期一般正味財産増減額	210,569	1,867,492	4,336,709		6,414,770
一般正味財産期首残高	△ 27,852,207	32,198,174	△ 26,666,639		△ 22,320,672
一般正味財産期末残高	△ 27,641,638	34,065,666	△ 22,329,930		△ 15,905,902
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	△ 27,641,638	34,065,666	177,670,070		184,094,098

貸 借 対 照 表

令和8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	323,288	300,793	22,495
現金	873,600	2,076,190	△ 1,202,590
普通預金(出納用)	53,520,185	78,432,405	△ 24,912,220
普通預金(利息用)	3,283,840	3,277,338	6,502
普通預金(過年度用)	160,413	178,950	△ 18,537
普通預金(現年度用)	232,950	222,050	10,900
普通預金(カード決済用)	35,806	0	35,806
未収金	347,157	450,866	△ 103,709
前払金	153,661	160,985	△ 7,324
仮払金	3,000	0	3,000
立替金	224,320	275,678	△ 51,358
流動資産合計	59,158,220	85,375,255	△ 26,217,035
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	199,924,406	199,642,428	281,978
郵便貯金	639,550	639,550	0
基本財産合計	200,563,956	200,281,978	281,978
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,745,885	21,645,885	2,100,000
文化事業積立資産	13,000,000	0	13,000,000
特定資産合計	36,745,885	21,645,885	15,100,000
(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	237,309,845	221,927,867	15,381,978
資 産 合 計	296,468,065	307,303,122	△ 10,835,057
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,417,348	27,557,767	△ 16,140,419
未払法人市府民税	70,000	70,000	0
未払消費税	4,520,900	2,958,400	1,562,500
前受金	629,800	446,200	183,600
預り金	22,707,190	28,558,021	△ 5,850,831
仮受金	0	1,457,690	△ 1,457,690
賞与引当金	10,342,749	10,123,061	219,688
流動負債合計	49,687,987	71,171,139	△ 21,483,152
2 固定負債			
退職給付引当金	62,685,980	58,452,655	4,233,325
固定負債合計	62,685,980	58,452,655	4,233,325
負 債 合 計	112,373,967	129,623,794	△ 17,249,827
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	△ 15,905,902	△ 22,320,672	6,414,770
(うち基本財産への充当額)	(563,956)	(281,978)	(281,978)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産 合計	184,094,098	177,679,328	6,414,770
負債及び正味財産 合計	296,468,065	307,303,122	△ 10,835,057

貸借対照表内訳表

令和8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	323,288	0	0		323,288
現金	736,090	137,510	0		873,600
普通預金(出納用)	48,877,257	4,557,808	85,120		53,520,185
普通預金(利息用)	0	3,283,840	0		3,283,840
普通預金(過年度還付金)	160,413	0	0		160,413
普通預金(現年度還付金)	232,950	0	0		232,950
普通預金(カード決済用)	35,806	0	0		35,806
未収金	99,700	247,457	0		347,157
前払金	153,661	0	0		153,661
仮払金	3,000	0	0		3,000
立替金	224,320	0	0		224,320
内部会計貸付金	△ 12,642,520	31,012,564	△ 18,370,044	0	0
公益目的事業会計	0	△ 399,032	△ 6,384,433	△ 6,783,465	-
収益事業会計	399,032	0	209,998	609,030	-
法人会計	△ 3,764,694	△ 209,998	10,149,127	6,174,435	-
前期末時点累計	△ 9,276,858	31,621,594	△ 22,344,736	0	-
流動資産合計	38,203,965	39,239,179	△ 18,284,924	0	59,158,220
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	199,924,406		199,924,406
郵便貯金	0	0	639,550		639,550
基本財産合計	0	0	200,563,956		200,563,956
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	18,759,250	2,374,588	2,612,047		23,745,885
文化事業積立資産	13,000,000	0	0		13,000,000
特定資産合計	31,759,250	2,374,588	2,612,047		36,745,885
(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	31,759,254	2,374,588	203,176,003		237,309,845
資 産 合 計	69,963,219	41,613,767	184,891,079		296,468,065
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	11,417,348	0	0		11,417,348
未払法人市府民税	0	0	70,000		70,000
未払消費税	4,520,900	0	0		4,520,900
前受金	629,800	0	0		629,800
預り金	22,692,070	0	15,120		22,707,190
賞与引当金	8,728,880	1,034,276	579,593		10,342,749
内部会計借入金	△ 245,226	245,226	0	0	0
前期末時点累計	△ 245,226	245,226	0	0	-
流動負債合計	47,743,772	1,279,502	664,713	0	49,687,987
2 固定負債					
退職給付引当金	49,861,085	6,268,599	6,556,296		62,685,980
固定負債合計	49,861,085	6,268,599	6,556,296		62,685,980
負 債 合 計	97,604,857	7,548,101	7,221,009		112,373,967
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	△ 27,641,638	34,065,666	△ 22,329,930		△ 15,905,902
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(563,956)		(563,956)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
正味財産 合計	△ 27,641,638	34,065,666	177,670,070		184,094,098
負債及び正味財産 合計	69,963,219	41,613,767	184,891,079		296,468,065

財産目録

令和8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 現金	手元保管	運転資金	323,288	
		手元保管	運転資金	873,600	
	預金	りそな銀行吹田支店(出納用)	運転資金	53,520,185	
		りそな銀行吹田支店	利息受取用	3,283,840	
		りそな銀行吹田支店	過年度還付資金用	160,413	
		りそな銀行吹田支店	現年度還付資金用	232,950	
		りそな銀行吹田支店	カード決済用	35,806	
	未収金	(株)イープラス 他	公:入場券販売収入 他	99,700	
		ダイナミックベンディングネットワーク(株) 他	収:自動販売機手数料収入 他	247,457	
吹田商工会議所 他		4月分特定退職金共済掛金 他	153,661		
前払金		受賞者用図書券(R7年度該当なし分)	3,000		
仮払金					
立替金	(株)バリューネットワーク 他	レストラン電気代 他	224,320		
流動資産合計				59,158,220	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	運用益を法人の管理運営	199,924,406	
		預金	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	23,745,885
		文化事業積立資産	北おおさか信用金庫吹田支店	従事する職員の退職金資産	13,000,000
その他固定資産	什器備品	液晶ビデオ映写機等	記念事業を行うための資産	4	
固定資産合計				237,309,845	
資産合計				296,468,065	
(流動負債)	未払金 未払法人税等 未払消費税 前受金 預り金	関西電力(株) 他	公:3月分電気料金 他	11,417,348	
		吹田税務署・三島府税事務所	法:法人市府民税	70,000	
		吹田税務署	公:消費税確定申告額	4,520,900	
			令和8年度入場券販売収入 他	629,800	
		吹田市 他	公:入場券販売収入預り金 他	22,692,070	
	賞与引当金	吹田税務署	法:役員報酬源泉所得税	15,120	
			公・収・法各事業目的に	10,342,749	
流動負債合計				49,687,987	
(固定負債)	退職給付引当金	正職員	公・収・法各事業目的に	62,685,980	
固定負債合計				62,685,980	
負債合計				112,373,967	
正味財産				184,094,098	

財務諸表に対する注記
令和8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	199,642,428	281,978	0	199,924,406
小 計	200,281,978	281,978	0	200,563,956
特定資産				
退職給付引当資産	21,645,885	2,100,000	0	23,745,885
文化事業積立資産	0	13,000,000	0	13,000,000
小 計	21,645,885	15,100,000	0	36,745,885
合 計	221,927,863	15,381,978	0	237,309,841

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	199,924,406	(199,360,450)	(563,956)	—
小 計	200,563,956	(200,000,000)	(563,956)	—
特定資産				
退職給付引当資産	23,745,885	(0)	(0)	(23,745,885)
文化事業積立資産	13,000,000	(0)	(13,000,000)	(0)
小 計	36,745,885	(0)	(13,000,000)	(23,745,885)
合 計	237,309,841	(200,000,000)	(13,563,956)	(23,745,885)

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	△ 62,685,980
勤務費用の未処理額	0
退職給付引当金 (合計)	△ 62,685,980

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

項 目	金 額
勤務費用	4,223,325
退職給付費用 (合計)	4,223,325

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	199,924,406	153,811,500	△ 46,112,906
合 計	199,924,406	153,811,500	△ 46,112,906

* 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	58,452,655	4,233,325	0	62,685,980
賞与引当金	10,123,061	10,342,749	10,123,061	10,342,749