

令和元年度

財務諸表等

公益財団法人 西宮市文化振興財団

令和元年度 財務諸表等 目次

| | |
|-----------------|-------|
| 1. 貸借対照表 | P 1 |
| 2. 正味財産増減計算書 | P 2 |
| 3. 正味財産増減計算書内訳表 | P 4 |
| 4. 財務諸表に対する注記 | P 6 |
| 5. 附属明細書 | P 8 |
| 6. 財産目録 | P 9 |
| 7. 監査報告書 | P 1 1 |

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 | | | |
| 現金預金 | 40,949,232 | 37,739,873 | 3,209,359 |
| 未収金 | 73,909 | 123,137 | △ 49,228 |
| 前払金 | 487,863 | 1,714,923 | △ 1,227,060 |
| 立替金 | 0 | 105,666 | △ 105,666 |
| 流動資産合計 | 41,511,004 | 39,683,599 | 1,827,405 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 普通預金 | 784,800 | 706,400 | 78,400 |
| 定期預金 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 投資有価証券 | 399,215,200 | 399,293,600 | △ 78,400 |
| 基本財産合計 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 33,342,294 | 31,384,923 | 1,957,371 |
| 文化振興等積立資産 | 70,662,379 | 70,662,379 | 0 |
| 特定資産合計 | 104,004,673 | 102,047,302 | 1,957,371 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 車輛運搬具 | 803,040 | 803,040 | 0 |
| 車輛運搬具減価償却累計額 | △ 803,039 | △ 803,039 | 0 |
| 什器備品 | 435,750 | 435,750 | 0 |
| 什器備品減価償却累計額 | △ 435,749 | △ 435,749 | 0 |
| リサイクル預託金 | 8,340 | 8,340 | 0 |
| その他固定資産合計 | 8,342 | 8,342 | 0 |
| 固定資産合計 | 604,013,015 | 602,055,644 | 1,957,371 |
| 資産合計 | 645,524,019 | 641,739,243 | 3,784,776 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 17,250,028 | 15,302,722 | 1,947,306 |
| 前受金 | 1,163,600 | 77,800 | 1,085,800 |
| 預り金 | 139,752 | 681,263 | △ 541,511 |
| 賞与引当金 | 1,874,440 | 2,205,160 | △ 330,720 |
| 流動負債合計 | 20,427,820 | 18,266,945 | 2,160,875 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 33,342,294 | 31,384,923 | 1,957,371 |
| 固定負債合計 | 33,342,294 | 31,384,923 | 1,957,371 |
| 負債合計 | 53,770,114 | 49,651,868 | 4,118,246 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (500,000,000) | (500,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | 91,753,905 | 92,087,375 | △ 333,470 |
| (うち特定資産への充当額) | (70,662,379) | (70,662,379) | (0) |
| 正味財産合計 | 591,753,905 | 592,087,375 | △ 333,470 |
| 負債及び正味財産合計 | 645,524,019 | 641,739,243 | 3,784,776 |

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 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 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 | 4,017,606 | 4,017,606 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 4,017,606 | 4,017,606 | 0 |
| ②特定資産運用益 | 219,304 | 221,389 | △ 2,085 |
| 特定資産受取利息 | 219,304 | 221,389 | △ 2,085 |
| ③自主事業収益 | 8,922,500 | 9,481,180 | △ 558,680 |
| 芸術文化鑑賞振興育成事業収益 | 8,922,500 | 9,481,180 | △ 558,680 |
| ④指定管理料収益 | 116,911,030 | 113,509,941 | 3,401,089 |
| 西宮市民会館指定管理料収益 | 116,911,030 | 113,509,941 | 3,401,089 |
| ⑤受託事業収益 | 84,459,784 | 83,042,371 | 1,417,413 |
| 東高校ホール管理運営受託事業収益 | 37,225,540 | 32,843,971 | 4,381,569 |
| 公共団体等実施文化事業受託事業収益 | 47,234,244 | 50,198,400 | △ 2,964,156 |
| ⑥受取補助金等 | 52,703,936 | 49,729,609 | 2,974,327 |
| 受取芸術文化鑑賞振興育成事業補助金 | 42,379,000 | 39,600,000 | 2,779,000 |
| 受取財団派遣職員給与費等補助金 | 10,324,936 | 10,129,609 | 195,327 |
| ⑦雑収益 | 2,755,150 | 2,273,957 | 481,193 |
| 総務雑収益 | 1,792,738 | 1,925,457 | △ 132,719 |
| 自主事業雑収益 | 961,412 | 347,500 | 613,912 |
| 受取利息 | 1,000 | 1,000 | 0 |
| 経常収益計 | 269,989,310 | 262,276,053 | 7,713,257 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | 257,322,160 | 250,585,610 | 6,736,550 |
| 報酬 | 33,482,556 | 32,888,105 | 594,451 |
| 給料手当 | 22,577,472 | 23,017,310 | △ 439,838 |
| 臨時雇賃金 | 6,963,990 | 4,140,842 | 2,823,148 |
| 退職給付費用 | 1,957,371 | 2,055,264 | △ 97,893 |
| 福利厚生費 | 8,601,802 | 8,547,979 | 53,823 |
| 旅費交通費 | 993,980 | 904,774 | 89,206 |
| 交際費 | 7,591 | 4,560 | 3,031 |
| 通信運搬費 | 2,699,780 | 2,737,047 | △ 37,267 |
| 消耗品費 | 11,591,567 | 13,919,264 | △ 2,327,697 |
| 修繕費 | 12,016,852 | 12,582,168 | △ 565,316 |
| 印刷製本費 | 5,879,122 | 5,543,274 | 335,848 |
| 光熱水料費 | 23,522,186 | 22,405,258 | 1,116,928 |
| 賃借料 | 9,721,399 | 9,804,214 | △ 82,815 |
| 支払保険料 | 93,790 | 97,040 | △ 3,250 |
| 諸謝金 | 9,186,815 | 8,839,298 | 347,517 |
| 租税公課 | 6,460,200 | 4,810,600 | 1,649,600 |
| 著作権使用料 | 216,116 | 172,427 | 43,689 |
| 支払負担金 | 510,000 | 85,500 | 424,500 |
| 委託料 | 96,058,474 | 92,416,196 | 3,642,278 |
| 支払手数料 | 1,613,657 | 1,879,330 | △ 265,673 |
| 広告宣伝費 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| 助成金 | 1,290,000 | 1,530,000 | △ 240,000 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,874,440 | 2,205,160 | △ 330,720 |
| ②管理費 | 13,000,620 | 12,060,788 | 939,832 |
| 報酬 | 4,437,360 | 4,490,420 | △ 53,060 |
| 福利厚生費 | 6,106,473 | 5,900,178 | 206,295 |
| 旅費交通費 | 91,240 | 140,820 | △ 49,580 |
| 交際費 | 38,298 | 64,579 | △ 26,281 |
| 通信運搬費 | 205,015 | 112,998 | 92,017 |
| 減価償却費 | 0 | 53,535 | △ 53,535 |
| 消耗品費 | 49,556 | 213,979 | △ 164,423 |
| 修繕費 | 189,623 | 66,366 | 123,257 |
| 印刷製本費 | 26,707 | 15,212 | 11,495 |
| 燃料費 | 75,335 | 79,962 | △ 4,627 |
| 賃借料 | 24,775 | 39,395 | △ 14,620 |
| 支払保険料 | 176,010 | 195,070 | △ 19,060 |
| 諸謝金 | 66,822 | 44,548 | 22,274 |
| 租税公課 | 10,200 | 10,000 | 200 |

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 |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 支払負担金 | 270,580 | 263,680 | 6,900 |
| 委託料 | 468,800 | 216,000 | 252,800 |
| 支払手数料 | 763,826 | 154,046 | 609,780 |
| 経常費用計 | 270,322,780 | 262,646,398 | 7,676,382 |
| 当期経常増減額 | △ 333,470 | △ 370,345 | 36,875 |
| 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 | | | |
| 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 | △ 333,470 | △ 370,345 | 36,875 |
| 一般正味財産期首残高 | 92,087,375 | 92,457,720 | △ 370,345 |
| 一般正味財産期末残高 | 91,753,905 | 92,087,375 | △ 333,470 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ①基本財産運用益 | 4,017,606 | 4,017,606 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 4,017,606 | 4,017,606 | 0 |
| ②一般正味財産への振替額 | △ 4,017,606 | △ 4,017,606 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 4,017,606 | △ 4,017,606 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 591,753,905 | 592,087,375 | △ 333,470 |

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 |
|-------------------|--------------|--------------|-----------|-------------|-------------------|------------|-------------|
| | 芸術文化 振興事業 | 施設管理 運営事業 | 事業 共通費 | 計 | 施設の公益目的 外貸与等事業 | | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 4,017,606 | 4,017,606 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,017,606 | 4,017,606 |
| ②特定資産運用益 | 219,304 | 0 | 0 | 219,304 | 0 | 0 | 219,304 |
| 特定資産受取利息 | 219,304 | 0 | 0 | 219,304 | 0 | 0 | 219,304 |
| ③自主事業収益 | 8,922,500 | 0 | 0 | 8,922,500 | 0 | 0 | 8,922,500 |
| 芸術文化鑑賞振興育成事業収益 | 8,922,500 | 0 | 0 | 8,922,500 | 0 | 0 | 8,922,500 |
| ④指定管理料収益 | 0 | 75,992,167 | 0 | 75,992,167 | 40,918,863 | 0 | 116,911,030 |
| 西宮市民会館指定管理料収益 | 0 | 75,992,167 | 0 | 75,992,167 | 40,918,863 | 0 | 116,911,030 |
| ⑤受託事業収益 | 47,234,244 | 20,474,057 | 0 | 67,708,301 | 16,751,483 | 0 | 84,459,784 |
| 東高校ホール管理運営受託事業収益 | 0 | 20,474,057 | 0 | 20,474,057 | 16,751,483 | 0 | 37,225,540 |
| 公共団体等実施文化事業受託事業収益 | 47,234,244 | 0 | 0 | 47,234,244 | 0 | 0 | 47,234,244 |
| ⑥受取補助金等 | 42,379,000 | 0 | 0 | 42,379,000 | 0 | 10,324,936 | 52,703,936 |
| 受取芸術文化鑑賞振興育成事業補助金 | 42,379,000 | 0 | 0 | 42,379,000 | 0 | 0 | 42,379,000 |
| 受取財団派遣職員給与費等補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,324,936 | 10,324,936 |
| ⑦雑収益 | 961,412 | 0 | 0 | 961,412 | 1,792,738 | 1,000 | 2,755,150 |
| 総務雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,792,738 | 0 | 1,792,738 |
| 自主事業雑収益 | 961,412 | 0 | 0 | 961,412 | 0 | 0 | 961,412 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 1,000 |
| 経常収益計 | 99,716,460 | 96,466,224 | 0 | 196,182,684 | 59,463,084 | 14,343,542 | 269,989,310 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| ①事業費 | 102,278,779 | 96,466,224 | 0 | 198,745,003 | 58,577,157 | 0 | 257,322,160 |
| 報酬 | 11,258,441 | 13,711,489 | 0 | 24,969,930 | 8,512,626 | 0 | 33,482,556 |
| 給料手当 | 22,577,472 | 0 | 0 | 22,577,472 | 0 | 0 | 22,577,472 |
| 臨時雇賃金 | 4,871,323 | 1,150,967 | 0 | 6,022,290 | 941,700 | 0 | 6,963,990 |
| 退職給付費用 | 1,314,871 | 394,783 | 0 | 1,709,654 | 247,717 | 0 | 1,957,371 |
| 福利厚生費 | 4,564,710 | 2,464,717 | 0 | 7,029,427 | 1,572,375 | 0 | 8,601,802 |
| 旅費交通費 | 953,930 | 25,889 | 0 | 979,819 | 14,161 | 0 | 993,980 |
| 交際費 | 7,591 | 0 | 0 | 7,591 | 0 | 0 | 7,591 |
| 通信運搬費 | 2,499,975 | 129,871 | 0 | 2,629,846 | 69,934 | 0 | 2,699,780 |
| 消耗品費 | 5,000,641 | 4,134,640 | 0 | 9,135,281 | 2,456,286 | 0 | 11,591,567 |
| 修繕費 | 0 | 7,546,510 | 0 | 7,546,510 | 4,470,342 | 0 | 12,016,852 |
| 印刷製本費 | 5,428,865 | 292,666 | 0 | 5,721,531 | 157,591 | 0 | 5,879,122 |
| 光熱水料費 | 0 | 15,289,419 | 0 | 15,289,419 | 8,232,767 | 0 | 23,522,186 |
| 賃借料 | 8,409,579 | 337,951 | 0 | 8,747,530 | 973,869 | 0 | 9,721,399 |
| 支払保険料 | 38,300 | 36,069 | 0 | 74,369 | 19,421 | 0 | 93,790 |
| 諸謝金 | 9,186,815 | 0 | 0 | 9,186,815 | 0 | 0 | 9,186,815 |
| 租税公課 | 2,597,800 | 2,300,300 | 0 | 4,898,100 | 1,562,100 | 0 | 6,460,200 |
| 著作権使用料 | 216,116 | 0 | 0 | 216,116 | 0 | 0 | 216,116 |
| 支払負担金 | 504,000 | 3,900 | 0 | 507,900 | 2,100 | 0 | 510,000 |
| 委託料 | 18,993,181 | 48,049,204 | 0 | 67,042,385 | 29,016,089 | 0 | 96,058,474 |
| 支払手数料 | 687,729 | 597,849 | 0 | 1,285,578 | 328,079 | 0 | 1,613,657 |
| 広告宣伝費 | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 |
| 助成金 | 1,290,000 | 0 | 0 | 1,290,000 | 0 | 0 | 1,290,000 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,874,440 | 0 | 0 | 1,874,440 | 0 | 0 | 1,874,440 |
| ②管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,000,620 | 13,000,620 |
| 報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,437,360 | 4,437,360 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,106,473 | 6,106,473 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91,240 | 91,240 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,298 | 38,298 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 205,015 | 205,015 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49,556 | 49,556 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 189,623 | 189,623 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,707 | 26,707 |
| 燃料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75,335 | 75,335 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,775 | 24,775 |
| 支払保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 176,010 | 176,010 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66,822 | 66,822 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,200 | 10,200 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 270,580 | 270,580 |
| 委託料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 468,800 | 468,800 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 763,826 | 763,826 |
| 経常費用計 | 102,278,779 | 96,466,224 | 0 | 198,745,003 | 58,577,157 | 13,000,620 | 270,322,780 |
| 当期経常増減額 | △ 2,562,319 | 0 | 0 | △ 2,562,319 | 885,927 | 1,342,922 | △ 333,470 |

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 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|
| | 芸術文化 振興事業 | 施設管理 運営事業 | 事業 共通費 | 計 | 施設の公益目的 外貸与等事業 | | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 0 | | 1,481,338 | 1,481,338 | △ 138,416 | △ 1,342,922 | - |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 2,562,319 | 0 | 1,481,338 | △ 1,080,981 | 747,511 | 0 | △ 333,470 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 50,719,380 | △ 58,867,855 | 135,481,224 | 25,893,989 | 42,712,060 | 23,481,326 | 92,087,375 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 53,281,699 | △ 58,867,855 | 136,962,562 | 24,813,008 | 43,459,571 | 23,481,326 | 91,753,905 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,017,606 | 4,017,606 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,017,606 | 4,017,606 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 4,017,606 | △ 4,017,606 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 4,017,606 | △ 4,017,606 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000,000 | 500,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000,000 | 500,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | △ 53,281,699 | △ 58,867,855 | 136,962,562 | 24,813,008 | 43,459,571 | 523,481,326 | 591,753,905 |

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による償却原価法（定額法）によっている。
- (3) 固定資産の減価償却方法は、定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金は、翌期支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 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 | | | | |
| 普通預金 | 706,400 | 78,400 | 0 | 784,800 |
| 定期預金 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 投資有価証券 | 399,293,600 | 0 | 78,400 | 399,215,200 |
| 小 計 | 500,000,000 | 78,400 | 78,400 | 500,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 31,384,923 | 1,957,371 | 0 | 33,342,294 |
| 文化振興等積立資産 | 70,662,379 | 0 | 0 | 70,662,379 |
| 小 計 | 102,047,302 | 1,957,371 | 0 | 104,004,673 |
| 合 計 | 602,047,302 | 2,035,771 | 78,400 | 604,004,673 |

4 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 | | | | |
| 普通預金 | 784,800 | (784,800) | 0 | 0 |
| 定期預金 | 100,000,000 | (100,000,000) | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 399,215,200 | (399,215,200) | 0 | 0 |
| 小 計 | 500,000,000 | (500,000,000) | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 33,342,294 | 0 | 0 | 退職給付引当金 (33,342,294) |
| 文化振興等積立資産 | 70,662,379 | 0 | (70,662,379) | 0 |
| 小 計 | 104,004,673 | 0 | (70,662,379) | (33,342,294) |
| 合 計 | 604,004,673 | (500,000,000) | (70,662,379) | (33,342,294) |

5 担保に供している資産は、該当なし。

6 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 |
|----------|-----------|-------------|-------|
| 車両運搬具 | 803,040 | △ 803,039 | 1 |
| 什器備品 | 435,750 | △ 435,749 | 1 |
| リサイクル預託金 | 8,340 | - | 8,340 |
| 合 計 | 1,247,130 | △ 1,238,788 | 8,342 |

7 保証債務などの偶発債務は、該当なし。

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 帳簿残高 | 時 価 | 評価損益 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 24年度4回大阪市公募公債 | 200,000,000 | 204,240,000 | 4,240,000 |
| 15回埼玉県公募公債 | 100,000,000 | 112,140,000 | 12,140,000 |
| 利付国債20年 | 99,215,200 | 111,700,400 | 12,485,200 |
| 第397回大阪府公募公債 | 30,000,000 | 30,825,000 | 825,000 |
| 合 計 | 429,215,200 | 458,905,400 | 29,690,200 |

9 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 |
|---------------------|-----|-------|------------|------------|-------|
| 芸術文化鑑賞振興 育成事業補助金 | 西宮市 | 0 | 42,379,000 | 42,379,000 | 0 |
| 財団派遣職員 給与費等補助金 | 西宮市 | 0 | 10,324,936 | 10,324,936 | 0 |
| 合 計 | | 0 | 52,703,936 | 52,703,936 | 0 |

10 関連当事者との取引の内容は、該当なし。

11 重要な後発事象は、該当なし。

12 引当金の明細は、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 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 31,384,923 | 1,957,371 | 0 | 0 | 33,342,294 |
| 賞与引当金 | 2,205,160 | 1,874,440 | 2,205,160 | 0 | 1,874,440 |
| 小 計 | 33,590,083 | 3,831,811 | 2,205,160 | 0 | 35,216,734 |

13 その他の事項は、該当なし。

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に記載しているため省略

- 2 引当金の明細
財務諸表に対する注記に記載しているため省略

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 |
|----------------|--------|-----------------------------------|--------------------|
| (流動資産) | | | |
| 現金 | 手元保管 | 運転資金 | 80,000 |
| 切手金券 | 手元保管 | 通信用として | 82,855 |
| 預金 | 普通預金 | 運転資金 | 30,742,999 |
| | ゆうちょ銀行 | 運転資金 | 43,378 |
| | 定期預金 | 運転資金 | 10,000,000 |
| 未収金 | | | 73,909 |
| 前払金 | | | 487,863 |
| 流動資産合計 | | | 41,511,004 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 普通預金 | | | 784,800 |
| 定期預金 | | | 100,000,000 |
| 投資有価証券 | | 満期目的で保有しており、運用益は法人管理費の財源として使用している | 399,215,200 |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 普通預金 | 職員の退職金支払の財源として積み立てている | 13,342,294 |
| | 定期預金 | | 20,000,000 |
| 文化振興等積立資産 | 普通預金 | | 662,379 |
| | 定期預金 | 運用益を芸術文化振興事業の財源として使用している | 40,000,000 |
| | 投資有価証券 | | 30,000,000 |
| その他固定資産 | | | |
| 車輛運搬具 | | | 803,040 |
| 車輛運搬具減価償却累計額 | | | △ 803,039 |
| 什器備品 | | 公益目的保有財産であり、芸術文化振興事業に使用している | 435,750 |
| 什器備品減価償却累計額 | | | △ 435,749 |
| リサイクル預託金 | | | 8,340 |
| 固定資産合計 | | | 604,013,015 |
| 資産合計 | | | 645,524,019 |

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 |
|---------|--------------|---------------------------|-------------|
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | 西宮市に対する未払額 | 西宮市に対する指定管理料、受託料、補助金精算返納等 | 3,851,726 |
| | 西宮税務署に対する未払額 | 西宮税務署に対する消費税 | 3,941,900 |
| | その他 | | 9,456,402 |
| 前受金 | | 翌年度自主事業チケット収入 | 1,163,600 |
| 預り金 | | 職員の源泉所得税の預り金 | 84,693 |
| | | 職員の県市民税の預り金 | 8,000 |
| | | 職員の社会保険料の預り金 | 47,059 |
| 賞与引当金 | | 職員の夏季賞与の引当金 | 1,874,440 |
| 流動負債合計 | | | 20,427,820 |
| (固定負債) | | | |
| 退職給付引当金 | | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの | 33,342,294 |
| 固定負債合計 | | | 33,342,294 |
| 負債合計 | | | 53,770,114 |
| 正味財産 | | | 591,753,905 |


監査報告書


令和2年 6月 4日

公益財団法人西宮市文化振興財団

理事長 田原 幸夫 様

公益財団法人西宮市文化振興財団

監事 井上芳治 

監事 加藤房子 

私たち監事は、公益財団法人西宮市文化振興財団の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度に係る計算書類等の監査を行うとともに、事業報告等の監査を行いましたので、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について監査いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は法令及び定款に従い、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上