

貸借対照表

令和05年3月31日

(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	14,298,736	15,337,975	△1,039,239
未収金	5,190,888	3,282,408	1,908,480
販売物品	384,791	361,294	23,497
立替金	262	2,686	△2,424
前払費用	68,137	64,089	4,048
流動資産合計	19,942,814	19,048,452	894,362
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	56,406,102	53,186,902	3,219,200
修繕引当預金	6,350,795	6,350,795	0
固定資産購入準備積立預金	39,546,997	39,546,335	662
文化会館記念事業積立預金	8,423,287	6,089,645	2,333,642
特定資産合計	110,727,181	105,173,677	5,553,504
(3) その他固定資産			
建物	114,966,474	119,056,399	△4,089,925
建物附属設備	19,845,040	21,792,454	△1,947,414
構築物	425,044	552,740	△127,696
車輛運搬具	615,688	1,231,372	△615,684
什器備品	3,041,121	3,041,910	△789
機械装置	1	1	0
電話加入権	624,447	624,447	0
リサイクル預託金	40,870	40,870	0
その他固定資産合計	139,558,685	146,340,193	△6,781,508
固定資産合計	280,285,866	281,513,870	△1,228,004
資産の部合計	300,228,680	300,562,322	△333,642
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	9,333,439	8,981,308	352,131
前受金	1,765,796	1,826,786	△60,990
預り金	27,231	27,326	△95
流動負債合計	11,126,466	10,835,420	291,046
2. 固定負債			
退職給付引当金	56,406,102	53,186,902	3,219,200
固定負債合計	56,406,102	53,186,902	3,219,200
負債の部合計	67,532,568	64,022,322	3,510,246
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
一般正味財産	232,696,112	236,540,000	△3,843,888
一般正味財産合計	232,696,112	236,540,000	△3,843,888
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	54,321,079	51,986,775	2,334,304
正味財産の部合計	232,696,112	236,540,000	△3,843,888
負債及び正味財産の部合計	300,228,680	300,562,322	△333,642

貸借対照表内訳表

令和5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	内部取引 消 去	合 計
I 資 産 の 部					
1. 流動資産					
現金預金	6,300,238	7,562,089	436,409	0	14,298,736
未収金	5,101,905	88,983	0	0	5,190,888
販売物品	0	384,791	0	0	384,791
立替金	262	0	0	0	262
前払費用	52,194	5,887	10,056	0	68,137
流動資産合計	11,454,599	8,041,750	446,465	0	19,942,814
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	30,000,000	0	30,000,000
基本財産合計	0	0	30,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	27,200,659	0	29,205,443	0	56,406,102
修繕引当預金	6,350,795	0	0	0	6,350,795
固定資産購入準備積立預金	6,016,733	33,530,264	0	0	39,546,997
文化会館記念事業積立預金	8,423,287	0	0	0	8,423,287
特定資産合計	47,991,474	33,530,264	29,205,443	0	110,727,181
(3) その他固定資産					
建物	114,966,474	0	0	0	114,966,474
建物附属設備	19,845,040	0	0	0	19,845,040
構築物	425,043	1	0	0	425,044
車輛運搬具	615,687	0	1	0	615,688
什器備品	3,041,112	0	9	0	3,041,121
機械装置	1	0	0	0	1
電話加入権	388,413	90,434	145,600	0	624,447
リサイクル預託金	31,660	0	9,210	0	40,870
その他固定資産合計	139,313,430	90,435	154,820	0	139,558,685
固定資産合計	187,304,904	33,620,699	59,360,263	0	280,285,866
資産の部合計	198,759,503	41,662,449	59,806,728	0	300,228,680
II 負 債 の 部					
1. 流動負債					
未払金	8,719,765	169,716	443,958	0	9,333,439
前受金	768,146	997,650	0	0	1,765,796
預り金	21,021	3,703	2,507	0	27,231
流動負債合計	9,508,932	1,171,069	446,465	0	11,126,466
2. 固定負債					
退職給付引当金	27,200,659	0	29,205,443	0	56,406,102
固定負債合計	27,200,659	0	29,205,443	0	56,406,102
負債の部合計	36,709,591	1,171,069	29,651,908	0	67,532,568
III 正 味 財 産 の 部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
一般正味財産	162,049,912	40,491,380	30,154,820	0	232,696,112
一般正味財産合計	162,049,912	40,491,380	30,154,820	0	232,696,112
(うち基本財産への充当額)	0	0	30,000,000	0	30,000,000
(うち特定資産への充当額)	20,790,815	33,530,264	0	0	54,321,079
正味財産の部合計	162,049,912	40,491,380	30,154,820	0	232,696,112
負債及び正味財産の部合計	198,759,503	41,662,449	59,806,728	0	300,228,680

正味財産増減計算書

令和04年 4月 1日から 令和05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			
基本財産受取利息	599	599	0
基本財産運用益計	599	599	0
特定財産受取利息	2,036	6,642	△4,606
特定財産運用益計	2,036	6,642	△4,606
受取施設管理運営業務受託収益	171,190,000	169,740,000	1,450,000
文化会館・中央コミュニティ管理受託	70,250,000	71,640,000	△1,390,000
文化会館自主文化事業受託	18,450,000	18,450,000	0
都市公園管理受託	71,760,000	68,880,000	2,880,000
石水溪キャンプ場施設管理受託	10,730,000	10,770,000	△40,000
受取入場料等収益	23,874,051	22,300,663	1,573,388
青少年研修センター使用料	6,363,620	5,384,546	979,074
スポーツ研修センター使用料	1,441,348	1,108,074	333,274
文化会館自主文化事業入場料	16,069,083	15,808,043	261,040
受取受講料収益	600,000	620,000	△20,000
受取広告収益	2,235,000	2,295,000	△60,000
受取駐車場使用料収益	3,599,100	3,446,550	152,550
受取文化会館利用料金収益	13,398,887	9,103,695	4,295,192
文化会館利用料金	8,125,359	5,174,552	2,950,807
コミュニティセンター利用料金	3,764,808	2,860,269	904,539
会議室利用料金	1,508,720	980,874	527,846
喫茶コーナー利用料金	0	88,000	△88,000
受取都市公園利用料金収益	1,360	2,120	△760
受取石水溪キャンプ場利用料金収益	3,351,280	1,400,940	1,950,340
バンガロー利用料金	1,180,180	633,640	546,540
テント村利用料金	1,028,100	564,700	463,400
屋内研修施設利用料金	1,107,700	189,200	918,500
シャワー利用料金	35,300	13,400	21,900
受取事業収益計	218,249,678	208,908,968	9,340,710
受取補助金等	40,420,387	39,521,997	898,390
事務局運営費補助金	12,406,655	11,860,794	545,861
青少年研修センター運営費補助金	7,089,102	12,867,756	△5,778,654
スポーツ研修センター運営費補助金	10,042,720	10,435,447	△392,727
受取助成金	10,881,910	4,358,000	6,523,910
受取補助金等計	40,420,387	39,521,997	898,390
受取切手類販売収益	3,163,256	2,932,883	230,373
受取石水溪物品販売収益	82,098	174,744	△92,646
受取物品販売収益計	3,245,354	3,107,627	137,727
受取自動販売機電気使用料収益	231,581	224,447	7,134
受取自動販売機手数料収益	1,926,452	1,926,452	0
受取自動販売機占用使用料収益	106,097	106,467	△370
受取喫茶コーナー光熱水使用料収益	60,000	55,000	5,000
受取物品販売手数料収益	3,355	1,822	1,533
受取公衆電話使用料収益	560	560	0
受取貸布団手数料収益	1,352	1,801	△449
受取切手類販売手数料収益	312,398	305,554	6,844
受取雑収益	1,423,479	755,371	668,108
受取雑収益計	4,065,274	3,377,474	687,800
経常収益合計	265,983,328	254,923,307	11,060,021

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 經常費用			
事業費			
給料手当	28,416,887	28,191,523	225,364
臨時雇賃金	44,056,395	39,703,753	4,352,642
退職給付費用	2,682,000	2,660,000	22,000
福利厚生費	7,095,530	7,095,250	280
会議費	5,992	10,368	△4,376
旅費交通費	4,400	0	4,400
通信運搬費	1,228,502	1,229,421	△919
減価償却費	7,990,627	6,933,552	1,057,075
消耗品費	5,818,821	4,776,671	1,042,150
修繕費	9,915,762	11,784,226	△1,868,464
印刷製本費	3,360,225	3,355,511	4,714
燃料費	3,927,340	2,924,354	1,002,986
光熱水料費	27,247,046	19,050,626	8,196,420
賃借料	6,787,118	6,291,025	496,093
租税公課	7,161,582	9,217,581	△2,055,999
保険料	1,262,843	1,269,800	△6,957
諸謝金	502,000	610,000	△108,000
手数料	5,430,619	5,400,677	29,942
負担金	247,600	247,600	0
委託費	90,937,324	86,961,502	3,975,822
交際費	5,000	3,600	1,400
雑費	107,342	79,671	27,671
事業費計	254,190,955	237,796,711	16,394,244
管理費			
役員報酬	3,074,000	2,574,000	500,000
給料手当	5,683,373	5,638,299	45,074
退職給付費用	537,200	532,200	5,000
福利厚生費	1,215,976	1,105,486	110,490
旅費交通費	3,980	0	3,980
交際費	12,000	13,000	△1,000
通信運搬費	95,083	93,653	1,430
消耗品費	226,601	239,813	△13,212
修繕費	68,200	156,508	△88,308
印刷製本費	94,105	87,615	6,490
燃料費	107,309	103,081	4,228
賃借料	243,183	245,260	△2,077
租税公課	4,000	11,700	△7,700
保険料	32,570	51,460	△18,890
手数料	492,240	497,540	△5,300
負担金	38,000	38,000	0
諸謝金	264,000	264,000	0
委託費	220,000	220,000	0
管理費計	12,411,820	11,871,615	540,205
期首棚卸高	361,294	238,040	123,254
切手類購入額	3,057,333	2,992,591	64,742
販売物品購入額	190,604	208,834	△18,230
期末棚卸高	△384,791	△361,294	△23,497
販売物品売上原価	3,224,440	3,078,171	146,269
經常費用合計	269,827,215	252,746,497	17,080,718
評価損益等調整前当期經常増減額	△3,843,887	2,176,810	△6,020,697
基本財産評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△3,843,887	2,176,810	△6,020,697

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車輛運搬具売却益	0	49,999	△49,999
固定資産売却益計	0	49,999	△49,999
経常外収益合計	0	49,999	△49,999
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	1	1	0
固定資産除却損計	1	1	0
経常外費用合計	1	1	0
当期経常外増減額	△1	49,998	△49,999
(3) 他会計振替額			
他会計振替額（収入）	597,617	527,123	70,494
他会計振替額（支出）	△597,617	△527,123	△70,494
他会計振替額計	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△3,843,888	2,226,808	△6,070,696
一般正味財産期首残高	236,540,000	234,313,192	2,226,808
一般正味財産期末残高	232,696,112	236,540,000	△3,843,888
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
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	232,696,112	236,540,000	△3,843,888

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から 令和5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	内部取引 消 去	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					
基本財産受取利息	0	0	599	0	599
基本財産運用益計	0	0	599	0	599
特定財産受取利息	364	662	1,010	0	2,036
特定財産運用益計	364	662	1,010	0	2,036
受取施設管理運営業務受託収益	171,190,000	0	0	0	171,190,000
文化会館・中央コミュニティ管理受託	70,250,000	0	0	0	70,250,000
文化会館自主文化事業受託	18,450,000	0	0	0	18,450,000
都市公園管理受託	71,760,000	0	0	0	71,760,000
石水溪キャンプ場施設管理受託	10,730,000	0	0	0	10,730,000
受取入場料等収益	23,874,051	0	0	0	23,874,051
青少年研修センター使用料	6,363,620	0	0	0	6,363,620
スポーツ研修センター使用料	1,441,348	0	0	0	1,441,348
文化会館自主文化事業入場料	16,069,083	0	0	0	16,069,083
受取受講料収益	600,000	0	0	0	600,000
受取広告収益	0	2,235,000	0	0	2,235,000
受取駐車場使用料収益	0	3,599,100	0	0	3,599,100
受取文化会館利用料金収益	13,398,887	0	0	0	13,398,887
文化会館利用料金	8,125,359	0	0	0	8,125,359
コミュニティセンター利用料金	3,764,808	0	0	0	3,764,808
会議室利用料金	1,508,720	0	0	0	1,508,720
受取都市公園利用料金収益	1,360	0	0	0	1,360
受取石水溪キャンプ場利用料金収益	3,351,280	0	0	0	3,351,280
ハンカロー利用料金	1,180,180	0	0	0	1,180,180
テント村利用料金	1,028,100	0	0	0	1,028,100
屋内研修施設利用料金	1,107,700	0	0	0	1,107,700
シャワー利用料金	35,300	0	0	0	35,300
受取事業収益計	212,415,578	5,834,100	0	0	218,249,678
受取補助金等	28,013,732	0	12,406,655	0	40,420,387
事務局運営費補助金	0	0	12,406,655	0	12,406,655
青少年研修センター運営費補助金	7,089,102	0	0	0	7,089,102
スポーツ研修センター運営費補助金	10,042,720	0	0	0	10,042,720
受取助成金	10,881,910	0	0	0	10,881,910
受取補助金等計	28,013,732	0	12,406,655	0	40,420,387
受取切手類販売収益	0	3,163,256	0	0	3,163,256
受取石水溪物品販売収益	0	82,098	0	0	82,098
受取物品販売収益計	0	3,245,354	0	0	3,245,354
受取自動販売機電気使用料収益	0	231,581	0	0	231,581
受取自動販売機手数料収益	0	1,926,452	0	0	1,926,452
受取自動販売機占用使用料収益	0	106,097	0	0	106,097
受取喫茶コーナー光熱水使用料収益	60,000	0	0	0	60,000
受取物品販売手数料収益	0	3,355	0	0	3,355
受取公衆電話使用料収益	0	560	0	0	560
受取貸布団手数料収益	0	1,352	0	0	1,352
受取切手類販売手数料収益	0	312,398	0	0	312,398
受取雑収益	1,419,923	0	3,556	0	1,423,479
受取雑収益計	1,479,923	2,581,795	3,556	0	4,065,274
経常収益合計	241,909,597	11,661,911	12,411,820	0	265,983,328

科 目	公益目的事業 会 計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
(2) 經常費用					
事業費					
給料手当	28,416,887	0	0	0	28,416,887
臨時雇賃金	42,184,279	1,872,116	0	0	44,056,395
退職給付費用	2,682,000	0	0	0	2,682,000
福利厚生費	6,777,748	317,782	0	0	7,095,530
会議費	5,992	0	0	0	5,992
旅費交通費	4,400	0	0	0	4,400
通信運搬費	1,137,880	90,622	0	0	1,228,502
減価償却費	7,990,627	0	0	0	7,990,627
消耗品費	5,776,629	42,192	0	0	5,818,821
修繕費	9,915,762	0	0	0	9,915,762
印刷製本費	2,406,459	953,766	0	0	3,360,225
燃料費	3,927,340	0	0	0	3,927,340
光熱水料費	26,986,572	260,474	0	0	27,247,046
賃借料	5,670,079	1,117,039	0	0	6,787,118
租税公課	6,551,752	609,830	0	0	7,161,582
保険料	1,252,043	10,800	0	0	1,262,843
諸謝金	502,000	0	0	0	502,000
手数料	4,768,133	662,486	0	0	5,430,619
負担金	109,000	138,600	0	0	247,600
委託費	90,257,251	680,073	0	0	90,937,324
交際費	0	5,000	0	0	5,000
雑費	107,342	0	0	0	107,342
事業費計	247,430,175	6,760,780	0	0	254,190,955
管理費					
役員報酬	0	0	3,074,000	0	3,074,000
給料手当	0	0	5,683,373	0	5,683,373
退職給付費用	0	0	537,200	0	537,200
福利厚生費	0	0	1,215,976	0	1,215,976
旅費交通費	0	0	3,980	0	3,980
交際費	0	0	12,000	0	12,000
通信運搬費	0	0	95,083	0	95,083
消耗品費	0	0	226,601	0	226,601
修繕費	0	0	68,200	0	68,200
印刷製本費	0	0	94,105	0	94,105
燃料費	0	0	107,309	0	107,309
賃借料	0	0	243,183	0	243,183
租税公課	0	0	4,000	0	4,000
保険料	0	0	32,570	0	32,570
手数料	0	0	492,240	0	492,240
負担金	0	0	38,000	0	38,000
諸謝金	0	0	264,000	0	264,000
委託費	0	0	220,000	0	220,000
管理費計	0	0	12,411,820	0	12,411,820
期首棚卸高	0	361,294	0	0	361,294
切手類購入額	0	3,057,333	0	0	3,057,333
販売物品購入額	0	190,604	0	0	190,604
期末棚卸高	0	△ 384,791	0	0	△ 384,791
販売物品売上原価	0	3,224,440	0	0	3,224,440
經常費用合計	247,430,175	9,985,220	12,411,820	0	269,827,215
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 5,520,578	1,676,691	0	0	△ 3,843,887
基本財産評価損益等					
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期經常増減額	△ 5,520,578	1,676,691	0	0	△ 3,843,887

科 目	公益目的事業 会 計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益合計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
什器備品除却損	1	0	0	0	1
固定資産除却損計	1	0	0	0	1
経常外費用合計	1	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	0	△ 1
(3) 他会計振替額					
他会計振替額(収入)	597,617	0	0	0	597,617
他会計振替額(支出)	0	597,617	0	0	597,617
他会計振替額計	597,617	△ 597,617	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,922,962	1,079,074	0	0	△ 3,843,888
一般正味財産期首残高	166,584,461	39,412,306	30,543,233	0	236,540,000
一般正味財産期末残高	161,661,499	40,491,380	30,543,233	0	232,696,112
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	161,661,499	40,491,380	30,543,233	0	232,696,112

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物

定額法によっている。ただし、平成10年3月31日以前に取得した建物については、旧定率法、平成19年3月31日以前に取得した建物については、旧定額法によっている。

② その他有形固定資産

定率法によっている。ただし、平成19年3月31日以前に取得した資産については、旧定率法によっている。なお、平成19年3月31日以前に取得した資産で、償却可能限度額まで償却した資産については、その償却可能限度額に達した事業年度の翌事業年度以後の5年間で備忘価額まで均等償却している。

(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準じた会計処理によっている。

(4) 退職給付引当金の計上基準

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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっている。

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	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	53,186,902	3,219,200	0	56,406,102
修繕引当預金	6,350,795	0	0	6,350,795
固定資産購入準備積立預金	39,546,335	662	0	39,546,997
文化会館記念事業積立預金	6,089,645	2,333,642	0	8,423,287
小 計	105,173,677	5,553,504	0	110,727,181
合 計	135,173,677	5,553,504	0	140,727,181

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	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
小 計	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	56,406,102	(0)	(0)	(56,406,102)
修繕引当預金	6,350,795	(0)	(6,350,795)	(0)
固定資産購入準備積立預金	39,546,997	(0)	(39,546,997)	(0)
文化会館記念事業積立預金	8,423,287	(0)	(8,423,287)	(0)
小 計	110,727,181	(0)	(54,321,079)	(56,406,102)
合 計	140,727,181	(0)	(84,321,079)	(56,406,102)

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	408,221,325	293,254,851	114,966,474
建物附属設備	137,814,440	117,969,400	19,845,040
構築物	16,683,650	16,258,606	425,044
車輛運搬具	5,097,667	4,481,979	615,688
什器備品	25,746,659	22,705,538	3,041,121
機械装置	966,140	966,139	1
合 計	594,529,881	455,636,513	138,893,368

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	5,190,888	0	5,190,888
合 計	5,190,888	0	5,190,888

6. 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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
事務局運営費補助金	亀山市	0	12,406,655	12,406,655	0	—
青少年研修センター 運営費補助金	亀山市	0	7,089,102	7,089,102	0	—
スポーツ研修センター 運営費補助金	亀山市	0	10,042,720	10,042,720	0	—
助成金						
亀山市内小中学校・発声法 を含む合唱指導助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	300,000	300,000	0	—
亀山市ミュージカル劇団事業 助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	300,000	300,000	0	—
かめやま地域劇場・ふれあい 芸術公演事業助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	300,000	300,000	0	—
公共ホール音楽活性化 支援事業助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	200,000	200,000	0	—
文化会館フェスタ助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	200,000	200,000	0	—
コロナ禍からの文化芸術活動の 再興支援事業助成金	文化庁	0	144,910	144,910	0	—
公共ホール音楽活性化 支援事業助成金	一般財団法人 地域創造	0	500,000	500,000	0	—
地域の文化・芸術活動 助成事業助成金	一般財団法人 地域創造	2,196,000	2,337,000	2,196,000	2,337,000	未収金
地域の芸術環境づくり 助成事業補助金	一般財団法人 自治総合センター	600,000	600,000	600,000	600,000	未収金
ラテンミュージカル 「Solaris」助成金	文化庁	0	6,000,000	4,200,000	1,800,000	未収金
合 計		2,796,000	40,420,387	38,479,387	4,737,000	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	基 本 財 産 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	退職給付引当預金	53,186,902	3,219,200	0	56,406,102
	修繕引当預金	6,350,795	0	0	6,350,795
	固定資産購入準備積立預金	39,546,335	662	0	39,546,997
	文化会館記念事業積立預金	6,089,645	2,333,642	0	8,423,287
	特 定 資 産 計	105,173,677	5,553,504	0	110,727,181

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	
退職給付引当金	53,186,902	3,219,200	0	0	56,406,102

財 産 目 録

令和5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	304,582	
	預金	普通預金 ㈱百五銀行亀山支店	運転資金として	13,994,154	
	未収金		青少年研修センター使用料の未収分	90,419	
			文化会館利用料金の未収分	45,406	
			コミュニティセンター利用料金の未収分	214,750	
			文化会館会議室利用料金の未収分	11,880	
			広告収入の未収分	15,000	
			切手類販売収入の未収分	26,380	
			自動販売機電気使用料の未収分	18,886	
			貸布団手数料の未収分	832	
			切手類販売手数料の未収分	27,885	
			民間助成金収入の未収分	4,737,000	
			冬季講座保険料清算金の未収分	2,450	
	販売物品	切手、収入印紙、葉書、炭、Tシャツ	収益事業の販売資産	384,791	
	立替金		職員の雇用保険料の立替分	262	
前払費用		ウイルスソフトの未経過期間分	68,137		
流動資産合計				19,942,814	
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金 ㈱百五銀行亀山支店	運用益を管理費の財源として使用している	20,000,000	
		定期預金 ㈱三十三銀行亀山中央支店	運用益を管理費の財源として使用している	10,000,000	
特定資産	退職給付引当預金	普通預金 三井住友信託銀行㈱四日市支店	退職金の支払いに備えた引当資産	875,751	
		普通預金 ㈱百五銀行亀山支店	退職金の支払いに備えた引当資産	1,779,351	
		定期預金 三井住友信託銀行㈱四日市支店	退職金の支払いに備えた引当資産	10,000,000	
		定期預金 ㈱三十三銀行亀山支店	退職金の支払いに備えた引当資産	10,000,000	
		定期預金 北伊勢上野信用金庫亀山支店	退職金の支払いに備えた引当資産	10,000,000	
		定期預金 鈴鹿農業協同組合亀山支店	退職金の支払いに備えた引当資産	9,067,000	
		定期預金 東海労働金庫亀山支店	退職金の支払いに備えた引当資産	14,684,000	
		修繕引当預金	定期預金 東海労働金庫亀山支店	修繕の支払に備えて管理されている預金	6,350,795
		固定資産購入 準備積立預金	定期預金 ㈱百五銀行亀山支店	資産取得資金として管理されている預金	33,530,264
	定期預金 東海労働金庫亀山支店		資産取得資金として管理されている預金	6,016,733	
	文化会館記念 事業積立預金	定期預金 東海労働金庫亀山支店	文化会館記念事業資金として管理されて いる預金	8,423,287	
	その他固定資産	建物	1,842.2㎡ 鉄筋コンクリート造り二階建て 亀山市若山町7番10号	公益目的保有財産であり、青少年研修 センターとして使用している	57,055,144
			1,726.2㎡ 鉄筋コンクリート造り二階建て 亀山市野村二丁目5番1号	公益目的保有財産であり、スポーツ研修 センターとして使用している	57,911,330
建物附属設備		青少年研修センター 給排水衛生設備他	公益目的事業の用に供している	9,612,163	
		スポーツ研修センター 給排水衛生設備他	公益目的事業の用に供している	10,232,877	
構築物		青少年研修センター 舗装路面アスファルト敷他	公益目的事業の用に供している	406,141	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他固定資産	構築物	スポーツ研修センター 外灯設備他	公益目的事業の用に供している	18,902	
		収益事業等会計 舗装路面アスファルト敷他	収益事業の用に供している	1	
	車輛運搬具	法人会計 スズキエブリイ	管理運営の用に供している	1	
		文化会館 プロボックスバン	公益目的事業の用に供している	1	
		都市公園 ダイハツハイゼット他	公益目的事業の用に供している	615,686	
		什器備品	法人会計 シュレッダー他	管理運営の用に供している	9
	青少年研修センター 調理台他		公益目的事業の用に供している	471,924	
	スポーツ研修センター AED他		公益目的事業の用に供している	195,746	
	文化会館 デジタル印刷機他		公益目的事業の用に供している	1,929,654	
	都市公園 共立ハンマーナイフ他		公益目的事業の用に供している	443,787	
	石水溪キャンプ場施設 空調機		公益目的事業の用に供している	1	
	機械装置		青少年研修センター ニイミ式陶芸窯	公益目的事業の用に供している	1
	電話加入権		2回線	管理運営の用に供している	145,600
		5回線	公益目的事業の用に供している	388,413	
		1回線	収益事業の用に供している	90,434	
	リサイクル預託金	法人会計 自動車リサイクル預託金	管理運営の用に供している	9,210	
		文化会館 自動車リサイクル預託金	公益目的事業の用に供している	8,140	
		都市公園 自動車リサイクル預託金	公益目的事業の用に供している	23,520	
	固定資産合計				280,285,866
	資産合計				300,228,680
(流動負債)	未払金		亀山市への補助金返還金の未払分	1,211,523	
			法人会計の管理費の未払分	167,613	
			青少年研修センター事業費の未払分	563,747	
			スポーツ研修センター事業費の未払分	831,562	
			文化会館管理事業費の未払分	1,382,541	
			文化会館自主文化事業費の未払分	1,800,000	
			都市公園事業費の未払分	3,143,480	
			石水溪キャンプ場事業費の未払分	63,257	
			収益事業等会計の事業費の未払分	169,716	
	前受金		受講料の前受分	205,000	
			広告収入の前受分	30,000	
			駐車場使用料の前受分	967,650	
			文化会館利用料金の前受分	227,240	
			コミュニティセンター利用料金の前受分	268,716	
			文化会館会議室利用料金の前受分	67,190	
	預り金		職員の雇用保険料の預り分	27,231	
流動負債合計				11,126,466	
(固定負債)	退職給付引当金	職員の退職金支払いに備えた引当金	56,406,102		
固定負債合計				56,406,102	
負債合計				67,532,568	
正味財産				232,696,112	

監 査 報 告 書

令和5年5月9日

公益財団法人亀山市地域社会振興会

理 事 長 岸 英 毅 様

監 事 片 岡 久 範



監 事 山 本 安 夫



私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 日 時 令和5年5月9日（火）午前9時30分より

2 場 所 文 化 会 館 会 議 室

3 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の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、理事及び使用人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。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について監査いたしました。

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。

4 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、当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）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当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示しているものと認めます。

5 所 見

公益財団法人としての役割を十分に認識し、多岐にわたる公益を目的とした事業を、適切なコロナ対策を講じたうえで積極的に実施したことは高く評価できる。

今後も、各種団体、関係機関と連携を図りながら時代のニーズに応じた事業活動を展開することを望む。

- (1) 文化会館は、市・関係団体等より担う役割（実行委員・事務局等）が増えている。また、自主文化事業についても多岐にわたって非常に多くの事業を実施していることから、職員数に対する業務量が極めて多いと考えられる。

今後、職場環境の整備を図るとともに、淘汰できる事業などないか一度自主文化事業を見直すことを検討されたい。

- (2) 都市公園については、市内の広範囲に設置される95公園の管理をしていて、困難を極めることは容易に推測できる。

これに対し、市民の目で各地の公園を見守る都市公園ネットは有効であり、令和4年度は当初の登録数40件45公園から60件76公園まで増やしたことは、高く評価できる。引き続き都市公園ネットの登録数を増やし、市民の見回り活動の活性化に努めていただきたい。

- (3) 石水溪キャンプ場については、施設利用においてコロナ対策をとりながらコロナ前のレベルまで利用者を回復したこと、そして内容を工夫して3年ぶりに石水溪まつりを実施したことは、評価できる。

今後も利用者目線にたったきめの細かい管理運営を行い、利用の拡大に努められるとともに、キャンプ教室を再開するなど自主事業の実施に努められたい。

- (4) 振興会の財産である青少年研修センター及びスポーツ研修センターについては、各種文化団体やスポーツ団体など幅広く利用されている。スポーツ研修センターでは、各種教室を開催し、好評を得ていることは高く評価できる。

しかしながら、両施設とも老朽化は否めないため利用者が安心、安全かつ快適に利用できるよう市と連携し、改善を図り利便性の向上に努められたい。

- (5) その他、口頭で申し述べたことについては、善処されるよう望む。