

貸借対照表

令和06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	53,163,463	14,298,736	38,864,727
未収金	471,708	5,190,888	△4,719,180
販売物品	355,260	384,791	△29,531
立替金	0	262	△262
前払費用	56,685	68,137	△11,452
流動資産合計	54,047,116	19,942,814	34,104,302
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	38,511,106	56,406,102	△17,894,996
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	39,877,972	39,546,997	330,975
文化会館記念事業積立預金	8,423,287	8,423,287	0
特定資産合計	93,163,160	110,727,181	△17,564,021
(3) その他固定資産			
建物	110,964,205	114,966,474	△4,002,269
建物附属設備	25,850,533	19,845,040	6,005,493
構築物	297,352	425,044	△127,692
車輛運搬具	307,846	615,688	△307,842
什器備品	2,507,234	3,041,121	△533,887
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	140,592,488	139,558,685	1,033,803
固定資産合計	263,755,648	280,285,866	△16,530,218
資産の部合計	317,802,764	300,228,680	17,574,084
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	46,679,170	9,333,439	37,345,731
前受金	1,252,530	1,765,796	△513,266
預り金	835,630	27,231	808,399
流動負債合計	48,767,330	11,126,466	37,640,864
2. 固定負債			
退職給付引当金	38,511,106	56,406,102	△17,894,996
固定負債合計	38,511,106	56,406,102	△17,894,996
負債の部合計	87,278,436	67,532,568	19,745,868
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	230,524,328	232,696,112	△2,171,784
一般正味財産合計	230,524,328	232,696,112	△2,171,784
(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)	54,652,054	54,321,079	330,975
正味財産の部合計	230,524,328	232,696,112	△2,171,784
負債及び正味財産の部合計	317,802,764	300,228,680	17,574,084

貸借対照表内訳表

令和6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	33,999,247	8,270,975	10,893,241	0	53,163,463
未収金	354,640	117,068	0	0	471,708
販売物品	0	355,260	0	0	355,260
立替金	0	0	0	0	0
前払費用	33,358	18,098	5,229	0	56,685
流動資産合計	34,387,245	8,761,401	10,898,470	0	54,047,116
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	19,318,445	0	19,192,661	0	38,511,106
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	6,347,046	33,530,926	0	0	39,877,972
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	40,439,573	33,530,926	19,192,661	0	93,163,160
(3) その他固定資産					
建物	110,964,205	0	0	0	110,964,205
建物附属設備	25,850,533	0	0	0	25,850,533
構築物	297,351	1	0	0	297,352
車輛運搬具	307,845	0	1	0	307,846
什器備品	2,507,225	0	9	0	2,507,234
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	140,347,233	90,435	154,820	0	140,592,488
固定資産合計	180,786,806	33,621,361	49,347,481	0	263,755,648
資産の部合計	215,174,051	42,382,762	60,245,951	0	317,802,764
II 負 債 の 部					
1. 流動負債					
未払金	35,608,593	177,097	10,893,480	0	46,679,170
前受金	585,030	667,500	0	0	1,252,530
預り金	827,151	3,489	4,990	0	835,630
流動負債合計	37,020,774	848,086	10,898,470	0	48,767,330
2. 固定負債					
退職給付引当金	19,318,445	0	19,192,661	0	38,511,106
固定負債合計	19,318,445	0	19,192,661	0	38,511,106
負債の部合計	56,339,219	848,086	30,091,131	0	87,278,436
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	158,834,832	41,534,676	30,154,820	0	230,524,328
一般正味財産合計	158,834,832	41,534,676	30,154,820	0	230,524,328
(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)	21,121,128	33,530,926	0	0	54,652,054
正味財産の部合計	158,834,832	41,534,676	30,154,820	0	230,524,328
負債及び正味財産の部合計	215,174,051	42,382,762	60,245,951	0	317,802,764

正味財産増減計算書

令和05年 4月 1日から 令和06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	601	599	2
基本財産運用益計	601	599	2
特定財産受取利息	2,194	2,036	158
特定財産運用益計	2,194	2,036	158
受取施設管理運営業務受託収益	171,850,000	171,190,000	660,000
文化会館・中央コミュニティ管理受託	70,450,000	70,250,000	200,000
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	72,260,000	71,760,000	500,000
石水溪キャンプ場施設管理受託	10,690,000	10,730,000	△40,000
受取入場料等収益	29,997,797	23,874,051	6,123,746
青少年研修センター使用料	7,101,988	6,363,620	738,368
スポーツ研修センター使用料	1,332,091	1,441,348	△109,257
文化会館自主文化事業入場料	21,563,718	16,069,083	5,494,635
受取受講料収益	850,000	600,000	250,000
受取参加費収益	143,500	0	143,500
受取広告収益	2,220,000	2,235,000	△15,000
受取駐車場使用料収益	3,418,800	3,599,100	△180,300
受取文化会館利用料金収益	12,644,053	13,398,887	△754,834
文化会館利用料金	7,522,597	8,125,359	△602,762
コミュニティセンター利用料金	3,327,498	3,764,808	△437,310
会議室利用料金	1,658,958	1,508,720	150,238
喫茶コーナー利用料金	135,000	0	135,000
受取都市公園利用料金収益	1,060	1,360	△300
受取石水溪キャンプ場利用料金収益	3,208,260	3,351,280	△143,020
バンガロー利用料金	1,055,060	1,180,180	△125,120
テント村利用料金	966,200	1,028,100	△61,900
屋内研修施設利用料金	1,160,500	1,107,700	52,800
シャワー利用料金	26,500	35,300	△8,800
受取事業収益計	224,333,470	218,249,678	6,083,792
受取補助金等	40,868,245	40,420,387	447,858
事務局運営費補助金	13,122,246	12,406,655	715,591
青少年研修センター運営費補助金	5,450,644	7,089,102	△1,638,458
スポーツ研修センター運営費補助金	16,341,355	10,042,720	6,298,635
受取助成金	5,954,000	10,881,910	△4,927,910
受取補助金等計	40,868,245	40,420,387	447,858
受取切手類販売収益	2,792,834	3,163,256	△370,422
受取石水溪物品販売収益	62,724	82,098	△19,374
受取物品販売収益計	2,855,558	3,245,354	△389,796
受取自動販売機電気使用料収益	295,316	231,581	63,735
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	109,787	106,097	3,690
受取喫茶コーナー光熱水使用料収益	60,000	60,000	0
受取物品販売手数料収益	4,300	3,355	945
受取公衆電話使用料収益	40	560	△520
受取貸布団手数料収益	8,906	1,352	7,554
受取切手類販売手数料収益	281,354	312,398	△31,044
受取雑収益	713,202	1,423,479	△710,277
受取雑収益計	3,399,357	4,065,274	△665,917
経常収益合計	271,459,425	265,983,328	5,476,097

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	30,466,802	28,416,887	2,049,915
臨時雇賃金	44,627,753	44,056,395	571,358
退職給付費用	2,751,000	2,682,000	69,000
福利厚生費	7,845,452	7,095,530	749,922
会議費	27,920	5,992	21,928
旅費交通費	0	4,400	△4,400
通信運搬費	1,238,359	1,228,502	9,857
減価償却費	7,403,197	7,990,627	△587,430
消耗品費	4,974,381	5,818,821	△844,440
修繕費	9,098,799	9,915,762	△816,963
印刷製本費	3,665,398	3,360,225	305,173
燃料費	3,730,070	3,927,340	△197,270
光熱水料費	23,206,853	27,247,046	△4,040,193
賃借料	7,273,372	6,787,118	486,254
租税公課	8,567,691	7,161,582	1,406,109
保険料	1,280,139	1,262,843	17,296
諸謝金	453,000	502,000	△49,000
手数料	5,842,912	5,430,619	412,293
負担金	253,000	247,600	5,400
委託費	94,848,862	90,937,324	3,911,538
交際費	16,632	5,000	11,632
雑費	111,308	107,342	3,966
事業費計	257,682,900	254,190,955	3,491,945
管理費			
役員報酬	3,252,000	3,074,000	178,000
給料手当	6,093,355	5,683,373	409,982
退職給付費用	551,200	537,200	14,000
福利厚生費	1,272,279	1,215,976	56,303
旅費交通費	0	3,980	△3,980
交際費	11,000	12,000	△1,000
通信運搬費	84,063	95,083	△11,020
消耗品費	194,567	226,601	△32,034
修繕費	108,972	68,200	40,772
印刷製本費	22,000	94,105	△72,105
燃料費	117,805	107,309	10,496
賃借料	271,335	243,183	28,152
租税公課	12,400	4,000	8,400
保険料	50,970	32,570	18,400
手数料	511,090	492,240	18,850
負担金	38,000	38,000	0
諸謝金	264,000	264,000	0
委託費	269,033	220,000	49,033
管理費計	13,124,069	12,411,820	712,249
期首棚卸高	384,791	361,294	23,497
切手類購入額	2,784,729	3,057,333	△272,604
販売物品購入額	9,980	190,604	△180,624
期末棚卸高	△355,260	△384,791	29,531
販売物品売上原価	2,824,240	3,224,440	△400,200
経常費用合計	273,631,209	269,827,215	3,803,994
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,171,784	△3,843,887	1,672,103
基本財産評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△2,171,784	△3,843,887	1,672,103
2. 経常外増減の部			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	1	△1
固定資産除却損計	0	1	△1
経常外費用合計	0	1	△1
当期経常外増減額	0	△1	1
(3) 他会計振替額			
他会計振替額計	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△2,171,784	△3,843,888	1,672,104
一般正味財産期首残高	232,696,112	236,540,000	△3,843,888
一般正味財産期末残高	230,524,328	232,696,112	△2,171,784
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	230,524,328	232,696,112	△2,171,784

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から 令和6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	601	0	601
基本財産運用益計	0	0	601	0	601
特定財産受取利息	411	662	1,121	0	2,194
特定財産運用益計	411	662	1,121	0	2,194
受取施設管理運営業務受託収益	171,850,000	0	0	0	171,850,000
文化会館・中央コミュニティ管理受託	70,450,000	0	0	0	70,450,000
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	72,260,000	0	0	0	72,260,000
石水溪キャンプ場施設管理受託	10,690,000	0	0	0	10,690,000
受取入場料等収益	29,997,797	0	0	0	29,997,797
青少年研修センター使用料	7,101,988	0	0	0	7,101,988
スポーツ研修センター使用料	1,332,091	0	0	0	1,332,091
文化会館自主文化事業入場料	21,563,718	0	0	0	21,563,718
受取受講料収益	850,000	0	0	0	850,000
受取参加費収益	143,500				143,500
受取広告収益	0	2,220,000	0	0	2,220,000
受取駐車場使用料収益	0	3,418,800	0	0	3,418,800
受取文化会館利用料金収益	12,644,053	0	0	0	12,644,053
文化会館利用料金	7,522,597	0	0	0	7,522,597
コミュニティセンター利用料金	3,327,498	0	0	0	3,327,498
会議室利用料金	1,658,958	0	0	0	1,658,958
喫茶コーナー利用料金	135,000				135,000
受取都市公園利用料金収益	1,060	0	0	0	1,060
受取石水溪キャンプ場利用料金収益	3,208,260	0	0	0	3,208,260
ハンカロー利用料金	1,055,060	0	0	0	1,055,060
テント村利用料金	966,200	0	0	0	966,200
屋内研修施設利用料金	1,160,500	0	0	0	1,160,500
シャワー利用料金	26,500	0	0	0	26,500
受取事業収益計	218,694,670	5,638,800	0	0	224,333,470
受取補助金等	27,745,999	0	13,122,246	0	40,868,245
事務局運営費補助金	0	0	13,122,246	0	13,122,246
青少年研修センター運営費補助金	5,450,644	0	0	0	5,450,644
スポーツ研修センター運営費補助金	16,341,355	0	0	0	16,341,355
受取助成金	5,954,000	0	0	0	5,954,000
受取補助金等計	27,745,999	0	13,122,246	0	40,868,245
受取切手類販売収益	0	2,792,834	0	0	2,792,834
受取石水溪物品販売収益	0	62,724	0	0	62,724
受取物品販売収益計	0	2,855,558	0	0	2,855,558
受取自動販売機電気使用料収益	0	295,316	0	0	295,316
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	109,787	0	0	109,787
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	4,300	0	0	4,300
受取公衆電話使用料収益	0	40	0	0	40
受取貸布団手数料収益	0	8,906	0	0	8,906
受取切手類販売手数料収益	0	281,354	0	0	281,354
受取雑収益	713,101	0	101	0	713,202
受取雑収益計	773,101	2,626,155	101	0	3,399,357
経常収益合計	247,214,181	11,121,175	13,124,069	0	271,459,425

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	30,466,802	0	0	0	30,466,802
臨時雇賃金	42,766,958	1,860,795	0	0	44,627,753
退職給付費用	2,751,000	0	0	0	2,751,000
福利厚生費	7,523,492	321,960	0	0	7,845,452
会議費	27,920	0	0	0	27,920
旅費交通費	0	0	0	0	0
通信運搬費	1,153,059	85,300	0	0	1,238,359
減価償却費	7,403,197	0	0	0	7,403,197
消耗品費	4,934,250	40,131	0	0	4,974,381
修繕費	9,098,799	0	0	0	9,098,799
印刷製本費	2,767,798	897,600	0	0	3,665,398
燃料費	3,730,070	0	0	0	3,730,070
光熱水料費	22,890,529	316,324	0	0	23,206,853
賃借料	6,322,575	950,797	0	0	7,273,372
租税公課	7,845,174	722,517	0	0	8,567,691
保険料	1,269,339	10,800	0	0	1,280,139
諸謝金	453,000	0	0	0	453,000
手数料	5,185,563	657,349	0	0	5,842,912
負担金	109,000	144,000	0	0	253,000
委託費	94,166,794	682,068	0	0	94,848,862
交際費	16,632	0	0	0	16,632
雑費	111,308	0	0	0	111,308
事業費計	250,993,259	6,689,641	0	0	257,682,900
管理費					
役員報酬	0	0	3,252,000	0	3,252,000
給料手当	0	0	6,093,355	0	6,093,355
退職給付費用	0	0	551,200	0	551,200
福利厚生費	0	0	1,272,279	0	1,272,279
旅費交通費	0	0	0	0	0
交際費	0	0	11,000	0	11,000
通信運搬費	0	0	84,063	0	84,063
消耗品費	0	0	194,567	0	194,567
修繕費	0	0	108,972	0	108,972
印刷製本費	0	0	22,000	0	22,000
燃料費	0	0	117,805	0	117,805
賃借料	0	0	271,335	0	271,335
租税公課	0	0	12,400	0	12,400
保険料	0	0	50,970	0	50,970
手数料	0	0	511,090	0	511,090
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	269,033	0	269,033
管理費計	0	0	13,124,069	0	13,124,069
期首棚卸高	0	384,791	0	0	384,791
切手類購入額	0	2,784,729	0	0	2,784,729
販売物品購入額	0	9,980	0	0	9,980
期末棚卸高	0	△ 355,260	0	0	△ 355,260
販売物品売上原価	0	2,824,240	0	0	2,824,240
經常費用合計	250,993,259	9,513,881	13,124,069	0	273,631,209
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 3,779,078	1,607,294	0	0	△ 2,171,784
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	△ 3,779,078	1,607,294	0	0	△ 2,171,784

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	0	0	0	0	0
固定資産除却損計	0	0	0	0	0
経常外費用合計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
(3) 他会計振替額					
他会計振替額	563,998	△ 563,998	0	0	0
他会計振替額計	563,998	△ 563,998	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,215,080	1,043,296	0	0	△ 2,171,784
一般正味財産期首残高	162,049,912	40,491,380	30,154,820	0	232,696,112
一般正味財産期末残高	158,834,832	41,534,676	30,154,820	0	230,524,328
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	158,834,832	41,534,676	30,154,820	0	230,524,328

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

定率法又は旧定率法によっている。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

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	56,406,102	3,302,200	21,197,196	38,511,106
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	39,546,997	330,975	0	39,877,972
文化会館記念事業積立預金	8,423,287	0	0	8,423,287
小 計	110,727,181	3,633,175	21,197,196	93,163,160
合 計	140,727,181	3,633,175	21,197,196	123,163,160

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	38,511,106	(0)	(0)	(38,511,106)
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	39,877,972	(0)	(39,877,972)	(0)
文化会館記念事業積立預金	8,423,287	(0)	(8,423,287)	(0)
小 計	93,163,160	(0)	(54,652,054)	(38,511,106)
合 計	123,163,160	(0)	(84,652,054)	(38,511,106)

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	297,257,120	110,964,205
建物附属設備	145,734,440	119,883,907	25,850,533
構築物	16,683,650	16,386,298	297,352
車輛運搬具	5,097,667	4,789,821	307,846
什器備品	26,263,659	23,756,425	2,507,234
機械装置	966,140	966,139	1
合 計	602,966,881	463,039,710	139,927,171

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	471,708	0	471,708
合 計	471,708	0	471,708

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	13,122,246	13,122,246	0	—
青少年研修センター 運営費補助金	亀山市	0	5,450,644	5,450,644	0	—
スポーツ研修センター 運営費補助金	亀山市	0	16,341,355	16,341,355	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	400,000	400,000	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	300,000	300,000	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	2,337,000	3,354,000	5,691,000	0	—
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	1,200,000	0	—
ラテンミュージカル 「Solaris」助成金	文化庁	1,800,000	0	1,800,000	0	—
合 計		4,737,000	40,868,245	45,605,245	0	

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	56,406,102	3,302,200	21,197,196	38,511,106
	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	39,546,997	330,975	0	39,877,972
	文化会館記念事業積立預金	8,423,287	0	0	8,423,287
	特 定 資 産 計	110,727,181	3,633,175	21,197,196	93,163,160

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	56,406,102	3,302,200	21,197,196	0	38,511,106

財 産 目 録

令和6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	318,938	
	預金	普通預金 ㈱百五銀行亀山支店	運転資金として	52,844,525	
	未収金		青少年研修センター使用料の未収分	74,504	
			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	202,930	
			文化会館会議室利用料金の未収分	29,650	
			広告収入の未収分	45,000	
			切手類販売収入の未収分	18,328	
			自動販売機電気使用料の未収分	26,326	
			貸布団手数料の未収分	4,450	
			切手類販売手数料の未収分	22,964	
			冬季講座保険料清算金の未収分	2,150	
	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	355,260	
	前払費用		ウィルスソフトの未経過期間分	56,685	
流動資産合計				54,047,116	
(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	875,951	
		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	135,155	
		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	7,500,000	
		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	33,530,926
	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	6,347,046	
	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	55,010,068
			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	55,954,137
		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	8,652,454
			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	17,198,079
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	297,348	
		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	3	
	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		

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	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	307,844	
	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	760,725	
		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	65,200	
		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	1,407,425	
		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	273,874	
		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				263,755,648
	資産合計				317,802,764
	(流動負債)	未払金		亀山市への補助金返還金の未払分	3,755,755
				法人会計の管理費の未払分	10,747,726
			青少年研修センター事業費の未払分	642,604	
			スポーツ研修センター事業費の未払分	8,568,527	
			文化会館管理事業費の未払分	12,019,946	
			文化会館自主文化事業費の未払分	3,684,000	
			都市公園事業費の未払分	5,604,122	
			花しょうぶまつり事業費の未払分	352,000	
			石水溪キャンプ場事業費の未払分	1,127,393	
			収益事業等会計の事業費の未払分	177,097	
前受金				受講料の前受分	200,000
			広告収入の前受分	30,000	
			駐車場使用料の前受分	637,500	
			文化会館利用料金の前受分	120,310	
			コミュニティセンター利用料金の前受分	257,590	
預り金			文化会館会議室利用料金の前受分	7,130	
			職員の雇用保険料の預り分	43,630	
			工事に伴う契約保証金	792,000	
流動負債合計				48,767,330	
(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	38,511,106	
固定負債合計				38,511,106	
負債合計				87,278,436	
正味財産				230,524,328	

監 査 報 告 書

令和6年5月7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5年4月1日から令和6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6年5月7日（火）午後1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展開して地域社会の健全な発展と活性化に貢献していることは、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。

今年度も、市民の目で各地の公園を見守る都市公園ネットを整備し、令和5年度末には63件81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、施設利用者もおおかた回復し、そして内容を工夫して3年ぶりにキャンプ教室を実施したことは、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、ヨガ教室の回数を増やし、参加者から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) 事務分掌等における決裁事務は、決裁専決事項により処理をされている。今後も決裁専決事項に従い、適切に処理されたい。

- (6) 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。