

貸借対照表

令和08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	17,658,771	29,626,805	△11,968,034
未収金	3,469,341	4,597,600	△1,128,259
販売物品	411,201	354,593	56,608
前払費用	48,593	29,307	19,286
流動資産合計	21,587,906	34,608,305	△13,020,399
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	44,678,306	41,570,306	3,108,000
修繕引当預金	8,350,795	6,350,795	2,000,000
固定資産購入準備積立預金	39,932,042	39,878,635	53,407
文化会館記念事業積立預金	5,839,287	5,839,287	0
特定資産合計	98,800,430	93,639,023	5,161,407
(3) その他固定資産			
建物	103,206,289	107,045,457	△3,839,168
建物附属設備	26,825,050	26,622,212	202,838
構築物	127,553	191,552	△63,999
車輛運搬具	470,138	5	470,133
什器備品	2,146,236	2,368,614	△222,378
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	52,540	40,870	11,670
その他固定資産合計	133,452,254	136,893,158	△3,440,904
固定資産合計	262,252,684	260,532,181	1,720,503
資産の部合計	283,840,590	295,140,486	△11,299,896
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,901,470	21,807,818	△10,906,348
前受金	1,599,560	1,187,696	411,864
預り金	98,585	41,944	56,641
流動負債合計	12,599,615	23,037,458	△10,437,843
2. 固定負債			
退職給付引当金	44,678,306	41,570,306	3,108,000
固定負債合計	44,678,306	41,570,306	3,108,000
負債の部合計	57,277,921	64,607,764	△7,329,843
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	226,562,669	230,532,722	△3,970,053
一般正味財産合計	226,562,669	230,532,722	△3,970,053
(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)	54,122,124	52,068,717	2,053,407
正味財産の部合計	226,562,669	230,532,722	△3,970,053
負債及び正味財産の部合計	283,840,590	295,140,486	△11,299,896

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	8,330,732	9,065,784	262,255	0	17,658,771
未収金	3,337,875	131,466	0	0	3,469,341
販売物品	0	411,201	0	0	411,201
立替金	0	0	0	0	0
前払費用	26,828	9,432	12,333	0	48,593
流動資産合計	11,695,435	9,617,883	274,588	0	21,587,906
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	24,457,445	0	20,220,861	0	44,678,306
修繕引当預金	8,350,795	0	0	0	8,350,795
固定資産購入準備積立預金	6,347,046	33,584,996	0	0	39,932,042
文化会館記念事業積立預金	5,839,287	0	0	0	5,839,287
特定資産合計	44,994,573	33,584,996	20,220,861	0	98,800,430
(3) その他固定資産					
建物	103,206,289	0	0	0	103,206,289
建物附属設備	26,825,050	0	0	0	26,825,050
構築物	127,552	1	0	0	127,553
車輛運搬具	470,137	0	1	0	470,138
什器備品	2,146,227	0	9	0	2,146,236
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	43,330	0	9,210	0	52,540
その他固定資産合計	133,206,999	90,435	154,820	0	133,452,254
固定資産合計	178,201,572	33,675,431	50,375,681	0	262,252,684
資産の部合計	189,897,007	43,293,314	50,650,269	0	283,840,590
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,467,336	166,714	267,420	0	10,901,470
前受金	797,960	801,600	0	0	1,599,560
預り金	88,068	3,349	7,168	0	98,585
流動負債合計	11,353,364	971,663	274,588	0	12,599,615
2. 固定負債					
退職給付引当金	24,457,445	0	20,220,861	0	44,678,306
固定負債合計	24,457,445	0	20,220,861	0	44,678,306
負債の部合計	35,810,809	971,663	20,495,449	0	57,277,921
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	154,086,198	42,321,651	30,154,820	0	226,562,669
一般正味財産合計	154,086,198	42,321,651	30,154,820	0	226,562,669
(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)	20,537,128	33,584,996	0	0	54,122,124
正味財産の部合計	154,086,198	42,321,651	30,154,820	0	226,562,669
負債及び正味財産の部合計	189,897,007	43,293,314	50,650,269	0	283,840,590

正味財産増減計算書

令和07年 4月 1日から 令和08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	67,568	599	66,969
基本財産運用益計	67,568	599	66,969
特定財産受取利息	108,451	2,033	106,418
特定財産運用益計	108,451	2,033	106,418
受取施設管理運営業務受託収益	180,270,000	181,070,000	△800,000
文化会館・中央コミュニティ管理受託	73,150,000	73,850,000	△700,000
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	77,418,000	77,418,000	0
石水溪キャンプ場施設管理受託	11,252,000	11,352,000	△100,000
受取入場料等収益	34,491,959	33,876,449	615,510
青少年研修センター使用料	6,891,420	6,957,827	△66,407
スポーツ研修センター使用料	1,826,452	1,668,219	158,233
文化会館自主文化事業入場料	25,774,087	25,250,403	523,684
受取受講料収益	805,000	845,000	△40,000
受取参加費収益	484,200	207,000	277,200
受取広告収益	2,175,000	2,265,000	△90,000
受取駐車場使用料収益	3,517,350	3,218,400	298,950
受取文化会館利用料金収益	13,214,287	14,036,704	△822,417
文化会館利用料金	7,567,001	8,539,415	△972,414
コミュニティセンター利用料金	4,016,104	3,534,719	481,385
会議室利用料金	1,451,182	1,782,570	△331,388
喫茶コーナー利用料金	180,000	180,000	0
受取都市公園利用料金収益	1,590	2,120	△530
受取石水溪キャンプ場利用料金収益	3,106,700	3,050,550	56,150
バンガロー利用料金	1,156,500	1,166,450	△9,950
テント村利用料金	761,200	605,500	155,700
屋内研修施設利用料金	1,061,500	1,160,300	△98,800
シャワー利用料金	35,100	34,400	700
エアコン利用料金	92,400	83,900	8,500
受取事業収益計	238,066,086	238,571,223	△505,137
受取補助金等	41,681,798	40,631,947	1,049,851
事務局運営費補助金	13,110,798	12,842,231	268,567
青少年研修センター運営費補助金	10,679,000	10,201,225	477,775
スポーツ研修センター運営費補助金	10,431,000	10,880,491	△449,491
受取助成金	7,461,000	6,708,000	753,000
受取補助金等計	41,681,798	40,631,947	1,049,851
受取切手類販売収益	2,879,780	2,205,141	674,639
受取石水溪物品販売収益	15,968	243,184	△227,216
受取物品販売収益計	2,895,748	2,448,325	447,423
受取自動販売機電気使用料収益	330,066	335,718	△5,652
受取自動販売機手数料収益	519,200	519,200	0
受取自動販売機占用使用料収益	125,873	121,702	4,171
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	1,760	1,960	△200
受取公衆電話使用料収益	260	340	△80
受取貸布団手数料収益	19,607	17,230	2,377
受取切手類販売手数料収益	302,761	224,356	78,405
受取雑収益	842,318	1,003,654	△161,336
受取雑収益計	2,201,845	2,284,160	△82,315

科 目	当年度	前年度	増 減
經常収益合計	285,021,496	283,938,287	1,083,209
(2) 經常費用			
事業費			
給料手当	31,421,810	30,046,894	1,374,916
臨時雇賃金	52,713,343	45,616,490	7,096,853
退職給付費用	2,590,000	2,549,000	41,000
福利厚生費	7,371,868	7,433,544	△61,676
会議費	63,345	16,570	46,775
旅費交通費	5,960	21,580	△15,620
通信運搬費	1,273,268	1,245,476	27,792
減価償却費	8,233,694	7,747,330	486,364
消耗品費	5,772,176	5,357,510	414,666
修繕費	5,239,116	9,722,996	△4,483,880
印刷製本費	4,065,665	3,438,605	627,060
燃料費	4,459,957	4,060,757	399,200
光熱水料費	22,696,086	23,519,219	△823,133
賃借料	7,609,650	7,667,054	△57,404
租税公課	8,723,865	8,131,767	592,098
保険料	1,353,598	1,324,077	29,521
諸謝金	445,350	371,000	74,350
手数料	7,270,643	5,665,089	1,605,554
負担金	278,000	253,000	25,000
委託費	101,262,974	104,423,611	△3,160,637
交際費	10,000	10,000	0
雑費	24,980	77,515	△52,535
事業費計	272,885,348	268,699,084	4,186,264
管理費			
役員報酬	3,132,000	3,114,000	18,000
給料手当	5,947,895	5,672,531	275,364
退職給付費用	518,000	510,200	7,800
福利厚生費	1,250,735	1,198,664	52,071
旅費交通費	3,980	3,980	0
交際費	63,000	51,000	12,000
通信運搬費	68,000	75,000	△7,000
消耗品費	156,833	403,200	△246,367
修繕費	76,945	5,500	71,445
印刷製本費	237,600	81,994	155,606
燃料費	124,799	131,998	△7,199
賃借料	438,334	457,702	△19,368
租税公課	14,900	4,500	10,400
保険料	51,750	34,040	17,710
手数料	596,370	571,253	25,117
負担金	38,600	38,000	600
諸謝金	264,000	264,000	0
委託費	226,712	226,204	508
管理費計	13,210,453	12,843,766	366,687
期首棚卸高	354,593	355,260	△667
切手類購入額	2,942,376	2,176,496	765,880
販売物品購入額	9,980	209,880	△199,900
期末棚卸高	△411,201	△354,593	△56,608
販売物品売上原価	2,895,748	2,387,043	508,705
經常費用合計	288,991,549	283,929,893	5,061,656
評価損益等調整前当期經常増減額	△3,970,053	8,394	△3,978,447
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	△3,970,053	8,394	△3,978,447

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
(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	△3,970,053	8,394	△3,978,447
一般正味財産期首残高	230,532,722	230,524,328	8,394
一般正味財産期末残高	226,562,669	230,532,722	△3,970,053
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	226,562,669	230,532,722	△3,970,053

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	67,568	0	67,568
基本財産運用益計	0	0	67,568	0	67,568
特定財産受取利息	23,096	53,407	31,948	0	108,451
特定財産運用益計	23,096	53,407	31,948	0	108,451
受取施設管理運營業務受託収益	180,270,000	0	0	0	180,270,000
文化会館・中央コミュニティ管理受託	73,150,000	0	0	0	73,150,000
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	77,418,000	0	0	0	77,418,000
石水溪キャンプ場施設管理受託	11,252,000	0	0	0	11,252,000
受取入場料等収益	34,491,959	0	0	0	34,491,959
青少年研修センター使用料	6,891,420	0	0	0	6,891,420
スポーツ研修センター使用料	1,826,452	0	0	0	1,826,452
文化会館自主文化事業入場料	25,774,087	0	0	0	25,774,087
受取受講料収益	805,000	0	0	0	805,000
受取参加費収益	484,200	0	0	0	484,200
受取広告収益	0	2,175,000	0	0	2,175,000
受取駐車場使用料収益	0	3,517,350	0	0	3,517,350
受取文化会館利用料金収益	13,214,287	0	0	0	13,214,287
文化会館利用料金	7,567,001	0	0	0	7,567,001
コミュニティセンター利用料金	4,016,104	0	0	0	4,016,104
会議室利用料金	1,451,182	0	0	0	1,451,182
喫茶コーナー利用料金	180,000	0	0	0	180,000
受取都市公園利用料金収益	1,590	0	0	0	1,590
受取石水溪キャンプ場利用料金収益	3,106,700	0	0	0	3,106,700
バンガロー利用料金	1,156,500	0	0	0	1,156,500
テント村利用料金	761,200	0	0	0	761,200
屋内研修施設利用料金	1,061,500	0	0	0	1,061,500
シャワー利用料金	35,100	0	0	0	35,100
エアコン利用料金	92,400	0	0	0	92,400
受取事業収益計	232,373,736	5,692,350	0	0	238,066,086
受取補助金等	28,571,000	0	13,110,798	0	41,681,798
事務局運営費補助金	0	0	13,110,798	0	13,110,798
青少年研修センター運営費補助金	10,679,000	0	0	0	10,679,000
スポーツ研修センター運営費補助金	10,431,000	0	0	0	10,431,000
受取助成金	7,461,000	0	0	0	7,461,000
受取補助金等計	28,571,000	0	13,110,798	0	41,681,798
受取切手類販売収益	0	2,879,780	0	0	2,879,780
受取石水溪物品販売収益	0	15,968	0	0	15,968
受取物品販売収益計	0	2,895,748	0	0	2,895,748
受取自動販売機電気使用料収益	0	330,066	0	0	330,066
受取自動販売機手数料収益	0	519,200	0	0	519,200
受取自動販売機占用使用料収益	0	125,873	0	0	125,873
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	1,760	0	0	1,760
受取公衆電話使用料収益	0	260	0	0	260
受取貸布団手数料収益	0	19,607	0	0	19,607
受取切手類販売手数料収益	0	302,761	0	0	302,761
受取雑収益	842,179	0	139	0	842,318
受取雑収益計	902,179	1,299,527	139	0	2,201,845
経常収益合計	261,870,011	9,941,032	13,210,453	0	285,021,496

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	31,421,810	0	0	0	31,421,810
臨時雇賃金	50,877,443	1,835,900	0	0	52,713,343
退職給付費用	2,590,000	0	0	0	2,590,000
福利厚生費	7,068,437	303,431	0	0	7,371,868
会議費	63,345	0	0	0	63,345
旅費交通費	5,960	0	0	0	5,960
通信運搬費	1,198,274	74,994	0	0	1,273,268
減価償却費	8,233,694	0	0	0	8,233,694
消耗品費	5,765,156	7,020	0	0	5,772,176
修繕費	5,239,116	0	0	0	5,239,116
印刷製本費	3,134,405	931,260	0	0	4,065,665
燃料費	4,459,957	0	0	0	4,459,957
光熱水料費	22,340,322	355,764	0	0	22,696,086
賃借料	6,647,660	961,990	0	0	7,609,650
租税公課	8,257,429	466,436	0	0	8,723,865
保険料	1,342,718	10,880	0	0	1,353,598
諸謝金	445,350	0	0	0	445,350
手数料	6,513,601	757,042	0	0	7,270,643
負担金	254,000	24,000	0	0	278,000
委託費	100,569,377	693,597	0	0	101,262,974
交際費	10,000	0	0	0	10,000
雑費	24,980	0	0	0	24,980
事業費計	266,463,034	6,422,314	0	0	272,885,348
管理費					
役員報酬	0	0	3,132,000	0	3,132,000
給料手当	0	0	5,947,895	0	5,947,895
退職給付費用	0	0	518,000	0	518,000
福利厚生費	0	0	1,250,735	0	1,250,735
旅費交通費	0	0	3,980	0	3,980
交際費	0	0	63,000	0	63,000
通信運搬費	0	0	68,000	0	68,000
消耗品費	0	0	156,833	0	156,833
修繕費	0	0	76,945	0	76,945
印刷製本費	0	0	237,600	0	237,600
燃料費	0	0	124,799	0	124,799
賃借料	0	0	438,334	0	438,334
租税公課	0	0	14,900	0	14,900
保険料	0	0	51,750	0	51,750
手数料	0	0	596,370	0	596,370
負担金	0	0	38,600	0	38,600
諸謝金	0	0	264,000	0	264,000
委託費	0	0	226,712	0	226,712
管理費計	0	0	13,210,453	0	13,210,453
期首棚卸高	0	354,593	0	0	354,593
切手類購入額	0	2,942,376	0	0	2,942,376
販売物品購入額	0	9,980	0	0	9,980
期末棚卸高	0	△ 411,201	0	0	△ 411,201
販売物品売上原価	0	2,895,748	0	0	2,895,748
經常費用合計	266,463,034	9,318,062	13,210,453	0	288,991,549
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 4,593,023	622,970	0	0	△ 3,970,053
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	△ 4,593,023	622,970	0	0	△ 3,970,053

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					
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	88,309	△ 88,309	0	0	0
他会計振替額計	88,309	△ 88,309	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,504,714	534,661	0	0	△ 3,970,053
一般正味財産期首残高	158,590,912	41,786,990	30,154,820	0	230,532,722
一般正味財産期末残高	154,086,198	42,321,651	30,154,820	0	226,562,669
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	154,086,198	42,321,651	30,154,820	0	226,562,669

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	41,570,306	3,108,000	0	44,678,306
修繕引当預金	6,350,795	2,000,000	0	8,350,795
固定資産購入準備積立預金	39,878,635	53,407	0	39,932,042
文化会館記念事業積立預金	5,839,287	0	0	5,839,287
小 計	93,639,023	5,161,407	0	98,800,430
合 計	123,639,023	5,161,407	0	128,800,430

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	44,678,306	(0)	(0)	(44,678,306)
修繕引当預金	8,350,795	(0)	(8,350,795)	(0)
固定資産購入準備積立預金	39,932,042	(0)	(39,932,042)	(0)
文化会館記念事業積立預金	5,839,287	(0)	(5,839,287)	(0)
小 計	98,800,430	(0)	(54,122,124)	(44,678,306)
合 計	128,800,430	(0)	(84,122,124)	(44,678,306)

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	305,015,036	103,206,289
建物附属設備	151,674,440	124,849,390	26,825,050
構築物	16,683,650	16,556,097	127,553
車輛運搬具	6,035,497	5,565,359	470,138
什器備品	28,214,949	26,068,713	2,146,236
機械装置	966,140	966,139	1
合 計	611,796,001	479,020,734	132,775,267

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	3,469,341	0	3,469,341
合 計	3,469,341	0	3,469,341

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	13,110,798	13,110,798	0	—
青少年研修センター 運営費補助金	亀山市	0	10,679,000	10,679,000	0	—
スポーツ研修センター 運営費補助金	亀山市	0	10,431,000	10,431,000	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	—
亀山ミュージカル人材育成 事業助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	400,000	400,000	0	—
かめやま劇場・地域ふれあい 芸術公演助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	200,000	200,000	0	—
鈴々楽団公演&オペラ アウトリーチ助成金	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2025 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	300,000	300,000	0	—
KAMEYAMA音楽祭 助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	300,000	300,000	0	—
JAZZフェス亀山助成金	公益財団法人 岡田文化財団	0	500,000	500,000	0	—
芸術文化振興育成事業 助成金	公益財団法人三重県 文化振興事業団	0	1,400,000	1,400,000	0	—
地域の文化・芸術活動 助成金	一般財団法人 地域創造	3,608,000	500,000	4,108,000	0	—
地域の文化・芸術活動 助成金	一般財団法人 地域創造	0	998,000	0	998,000	未収金
地域の文化・芸術活動 助成金	一般財団法人 地域創造	0	2,063,000	0	2,063,000	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	0	600,000	0	
合 計		4,208,000	41,681,798	42,828,798	3,061,000	

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	41,570,306	3,108,000	0	44,678,306
	修繕引当預金	6,350,795	2,000,000	0	8,350,795
	固定資産購入準備積立預金	39,878,635	53,407	0	39,932,042
	文化会館記念事業積立預金	5,839,287	0	0	5,839,287
	特定資産計	93,639,023	5,161,407	0	98,800,430

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	41,570,306	3,108,000	0	0	44,678,306

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	金額	
(流動資産)				
現金 預金	現金手許有高	運転資金として	459,662	
	普通預金 ㈱百五銀行亀山支店	運転資金として	17,199,109	
	未収金		青少年研修センター使用料の未収分	9,269
			文化会館利用料金の未収分	42,976
			コミュニティセンター利用料金の未収分	190,020
			文化会館会議室利用料金の未収分	32,210
			切手類販売収入の未収分	64,680
			自動販売機電気使用料の未収分	24,356
			貸布団手数料の未収分	9,017
			切手類販売手数料の未収分	33,413
			助成金の未収分	3,061,000
			冬季講座保険料清算金の未収分	2,400
	販売物品	切手、収入印紙、葉書、Tシャツ	収益事業の販売資産	411,201
	前払費用		ウイルスソフトの未経過期間分	48,593
流動資産合計			21,587,906	
(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	876,151	
	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 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	6,167,000	
	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 ㈱百五銀行亀山支店	修繕の支払に備えて管理されている預金	2,000,000
		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	33,584,996
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	5,839,287
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	51,038,391	
	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	52,167,898	
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	12,509,406	
	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	14,315,644	
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	127,549	
	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	

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	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	
		車輜運搬具	法人会計 スズキエブリイ	管理運営の用に供している	1
	車輜運搬具	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	470,136	
		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	496,579
	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	105,213	
	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	868,851	
	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	675,583	
	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	35,190	
	固定資産合計			262,252,684	
	資産合計			283,840,590	
	(流動負債)	未払金	亀山市への補助金返還金の未払分	56,202	
法人会計の管理費の未払分			211,218		
青少年研修センター事業費の未払分			819,661		
スポーツ研修センター事業費の未払分			634,498		
文化会館管理事業費の未払分			1,653,293		
文化会館自主文化事業費の未払分			145,871		
都市公園事業費の未払分			6,803,226		
石水溪キャンプ場事業費の未払分			410,787		
収益事業等会計の事業費の未払分			166,714		
青少年研修センター使用料の前受分			41,580		
スポーツ研修センター使用料の前受分			64,680		
受講料の前受分		176,000			
広告収入の前受分		15,000			
駐車場使用料の前受分		786,600			
文化会館利用料金の前受分		190,180			
コミュニティセンター利用料金の前受分		272,970			
文化会館会議室利用料金の前受分		52,550			
預り金		職員の雇用保険料の預り分	98,585		
流動負債合計			12,599,615		
(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	44,678,306		
固定負債合計			44,678,306		
負債合計			57,277,921		
正味財産			226,562,669		

監 査 報 告 書

令和8年5月8日

公益財団法人亀山市地域社会振興会
理 事 長 服 部 昌 弘 様

監 事 西 口 美 由 紀



監 事 山 本 安 夫



私たち監事は、令和7年4月1日から令和8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8年5月8日（金）午前10時から午前11時45分まで

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的確に踏まえ、幅広い分野において公益性の高い事業を積極的に展開し、地域社会の健全な発展と活力の向上に寄与している点は、高く評価できる。

今後は関係法令または条例の改正等に対して一層の注意を払い、必要に応じて速やかに所要の見直しを行うことが求められる。特に、押印の要否や各種書式の変更への対応について、適切な運用を徹底されたい。

- (1) 文化会館は、市・関係団体等の役割（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、職員に対する業務量が極めて多いと考えられる。

今後、事業内容によってボランティアスタッフの増員等も考慮せられ、事業を展開することに努めていただきたい。

- (2) 都市公園については、市内の広範囲に設置される108公園の管理をされ、その業務量が膨大であることが推察できる。

市民の目で各地の公園を見守る都市公園ネットをさらに整備し、市民の見回り活動の活性化に努めるとともに、環境美化ボランティア活動の啓発と推進にも努めていただきたい。

- (3) 石水溪キャンプ場については、令和6年度から通年営業を開始し、市民のニーズに応えたことは評価できる。さらに利用者数、利用料金収入共に前年度より増加したことも、高く評価できる。

今後も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、ヨガ教室が参加者に認知されており、好評を得ていることは高く評価できる。

しかしながら、両施設とも老朽化が否めないため、大規模修繕及び緊急修繕に備え、令和7年度から修繕引当預金を積み立てたことは、今後の備えとなるものと考えられる。

- (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。