

Ⅱ 決算報告

1 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益			
基本財産受取配当金	10,000	20,000	△ 10,000
基本財産運用益計	10,000	20,000	△ 10,000
事業収益			
事業受託収益	14,339,250	14,400,500	△ 61,250
指定管理料収益	451,031,519	443,418,613	7,612,906
事業収益計	465,370,769	457,819,113	7,551,656
受取補助金			
受取補助金	5,060,000	0	5,060,000
受取補助金計	5,060,000	0	5,060,000
受取負担金			
受取負担金	7,122,278	6,946,540	175,738
受取負担金計	7,122,278	6,946,540	175,738
雑収益			
受取利息	64,025	63,672	353
雑収益	895,618	1,031,996	△ 136,378
雑収益計	959,643	1,095,668	△ 136,025
経常収益計	478,522,690	465,881,321	12,641,369
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	132,213,796	124,604,087	7,609,709
臨時雇賃金	16,693,650	15,552,500	1,141,150
退職給付費用	5,719,851	5,719,851	0
福利厚生費	28,374,690	27,224,745	1,149,945
旅費交通費	100,740	131,520	△ 30,780
通信運搬費	2,507,931	2,395,965	111,966
消耗品費	15,529,815	17,080,985	△ 1,551,170
修繕費	20,202,041	21,639,571	△ 1,437,530
印刷製本費	1,527,346	1,505,162	22,184
燃料費	6,302,478	5,231,256	1,071,222
光熱水料費	52,194,023	55,426,848	△ 3,232,825
賃借料	6,945,016	5,671,989	1,273,027
保険料	2,257,257	2,070,969	186,288
諸謝金	7,505,620	7,638,129	△ 132,509
租税公課	13,759,900	13,390,302	369,598
支払負担金	94,400	241,244	△ 146,844
委託費	148,576,608	144,172,863	4,403,745
広告費	1,584,000	1,049,000	535,000
支払手数料	1,719,355	1,032,032	687,323
事業費計	463,808,517	451,779,018	12,029,499

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	188,500	188,500	0
給料手当	6,612,589	6,231,994	380,595
退職給付費用	280,149	280,149	0
福利厚生費	1,899,246	1,822,276	76,970
交際費	5,000	5,000	0
通信運搬費	53,852	53,046	806
消耗品費	257,583	295,981	△ 38,398
修繕費	331,388	354,969	△ 23,581
印刷製本費	602,100	684,169	△ 82,069
光熱水料費	1,305,222	1,386,066	△ 80,844
賃借料	561,945	370,785	191,160
保険料	109,353	99,236	10,117
諸謝金	259,200	259,200	0
租税公課	1,617,700	1,574,248	43,452
支払負担金	86,400	74,800	11,600
委託費	65,340	113,400	△ 48,060
広告費	10,000	10,000	0
支払手数料	468,606	298,484	170,122
管理費計	14,714,173	14,102,303	611,870
経常費用計	478,522,690	465,881,321	12,641,369
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
退職給付引当金取崩額	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
退職給付引当金繰入額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0

(単位:円)

科 目	収益事業等会計						法人会計	内部取引 控除	合計
	収1	他1	他2	他3	共通	小計			
	施設の貸与事業	人事管理事務内務給付事業	友の会協力支援事業	コミュニティ復興事業					
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
事業収益									
事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	14,339,250
指定管理料収益	20,840,347	3,481,834	5,920,145	10,086,580	0	40,328,906	9,580,148	0	451,031,519
事業収益計	20,840,347	3,481,834	5,920,145	10,086,580	0	40,328,906	9,580,148	0	465,370,769
受取補助金									
受取補助金	0	0	0	0	0	0	5,060,000	0	5,060,000
受取補助金計	0	0	0	0	0	0	5,060,000	0	5,060,000
受取負担金									
受取負担金	0	7,122,278	0	0	0	7,122,278	0	0	7,122,278
受取負担金計	0	7,122,278	0	0	0	7,122,278	0	0	7,122,278
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	64,025	0	64,025
雑収益	895,618	0	0	0	0	895,618	0	0	895,618
雑収益計	895,618	0	0	0	0	895,618	64,025	0	959,643
経常収益計	21,735,965	10,604,112	5,920,145	10,086,580	0	48,346,802	14,714,173	0	478,522,690
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	8,561,225	4,968,883	2,952,832	3,847,964	0	20,330,904	0	0	132,213,796
臨時雇賃金	775,654	0	0	0	0	775,654	0	0	16,693,650
退職給付費用	368,610	213,400	127,295	167,370	0	876,675	0	0	5,719,851
福利厚生費	1,805,566	1,031,815	600,530	840,034	0	4,277,945	0	0	28,374,690
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	100,740
通信運搬費	84,763	39,406	23,389	107,890	0	255,448	0	0	2,507,931
消耗品費	545,097	0	0	0	0	545,097	0	0	15,529,815
修繕費	651,771	251,496	148,778	283,290	0	1,335,335	0	0	20,202,041
印刷製本費	1,235	68,515	0	0	0	69,750	0	0	1,527,346
燃料費	245,566	0	0	0	0	245,566	0	0	6,302,478
光熱水料費	2,128,288	994,050	590,483	1,236,191	0	4,949,012	0	0	52,194,023
賃借料	274,640	0	82,439	148,296	0	505,375	0	0	6,945,016
保険料	39,464	0	0	0	0	39,464	0	0	2,257,257
諸謝金	0	108,000	0	0	0	108,000	0	0	7,505,620
租税公課	915,021	547,347	0	208,818	0	1,671,186	0	0	13,759,900
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	94,400
委託費	5,312,810	2,367,289	1,386,273	3,232,165	0	12,298,537	0	0	148,576,608
広告費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,584,000
支払手数料	26,255	13,911	8,126	14,562	0	62,854	0	0	1,719,355
事業費計	21,735,965	10,604,112	5,920,145	10,086,580	0	48,346,802	0	0	463,808,517
管理費									
役員報酬							188,500	0	188,500
給料手当							6,612,589	0	6,612,589
退職給付費用							280,149	0	280,149
福利厚生費							1,899,246	0	1,899,246
交際費							5,000	0	5,000
通信運搬費							53,852	0	53,852
消耗品費							257,583	0	257,583
修繕費							331,388	0	331,388
印刷製本費							602,100	0	602,100
光熱水料費							1,305,222	0	1,305,222
賃借料							561,945	0	561,945
保険料							109,353	0	109,353
諸謝金							259,200	0	259,200
租税公課							1,617,700	0	1,617,700
支払負担金							86,400	0	86,400
委託費							65,340	0	65,340
広告費							10,000	0	10,000
支払手数料							468,606	0	468,606
管理費計							14,714,173	0	14,714,173
経常費用計	21,735,965	10,604,112	5,920,145	10,086,580	0	48,346,802	14,714,173	0	478,522,690
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
退職給付引当金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000

2 貸借対照表

平成30年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【 資 産 の 部 】			
流動資産			
預 金	38,138,897	47,136,675	△ 8,997,778
現 金	220,000	220,000	0
未 収 金	51,220	46,893	4,327
立 替 金	16,759	0	16,759
流動資産合計	38,426,876	47,403,568	△ 8,976,692
固定資産			
基本財産			
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
投資有価証券	0	10,000,000	△ 10,000,000
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	46,438,132	40,438,132	6,000,000
特定資産合計	46,438,132	40,438,132	6,000,000
固定資産合計	56,438,132	50,438,132	6,000,000
資産合計	94,865,008	97,841,700	△ 2,976,692
【 負 債 の 部 】			
流動負債			
未 払 金	22,215,502	22,244,656	△ 29,154
預 り 金	1,629,893	91,525	1,538,368
仮 受 金	14,581,481	25,067,387	△ 10,485,906
流動負債合計	38,426,876	47,403,568	△ 8,976,692
固定負債			
退職給付引当金	46,438,132	40,438,132	6,000,000
固定負債合計	46,438,132	40,438,132	6,000,000
負債合計	84,865,008	87,841,700	△ 2,976,692
【 正 味 財 産 の 部 】			
指定正味財産			
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
投資有価証券	0	10,000,000	△ 10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	94,865,008	97,841,700	△ 2,976,692

貸借対照表内訳表

平成30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	合計
	公1	公2	小計	収1	他1	他2	他3	小計		
【資産の部】										
流動資産										
預金	12,025,194	21,086,996	33,112,190	1,731,506	846,684	472,922	804,731	3,855,843	1,170,864	38,138,897
現金	69,366	121,638	191,004	9,988	4,884	2,728	4,642	22,242	6,754	220,000
未収金	0	0	0	51,220	0	0	0	51,220	0	51,220
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	16,759	16,759
流動資産合計	12,094,560	21,208,634	33,303,194	1,792,714	851,568	475,650	809,373	3,929,305	1,194,377	38,426,876
固定資産										
基本財産										
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
特定資産										
退職給付引当資産	14,641,943	25,675,643	40,317,586	2,108,291	1,030,927	575,833	979,844	4,694,895	1,425,651	46,438,132
特定資産合計	14,641,943	25,675,643	40,317,586	2,108,291	1,030,927	575,833	979,844	4,694,895	1,425,651	46,438,132
固定資産合計	14,641,943	25,675,643	40,317,586	2,108,291	1,030,927	575,833	979,844	4,694,895	11,425,651	56,438,132
資産合計	26,736,503	46,884,277	73,620,780	3,901,005	1,882,495	1,051,483	1,789,217	8,624,200	12,620,028	94,865,008
【負債の部】										
流動負債										
未払金	7,004,548	12,282,951	19,287,499	1,008,584	493,184	275,472	468,747	2,245,987	682,016	22,215,502
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,629,893	1,629,893
仮受金	4,597,541	8,062,101	12,659,642	661,999	323,709	180,810	307,669	1,474,187	447,652	14,581,481
流動負債合計	11,602,089	20,345,052	31,947,141	1,670,583	816,893	456,282	776,416	3,720,174	2,759,561	38,426,876
固定負債										
退職給付引当金	14,641,943	25,675,643	40,317,586	2,108,291	1,030,927	575,833	979,844	4,694,895	1,425,651	46,438,132
固定負債合計	14,641,943	25,675,643	40,317,586	2,108,291	1,030,927	575,833	979,844	4,694,895	1,425,651	46,438,132
負債合計	26,244,032	46,020,695	72,264,727	3,778,874	1,847,820	1,032,115	1,756,260	8,415,069	4,185,212	84,865,008
【正味財産の部】										
指定正味財産										
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)	(10,000,000)
正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
負債及び正味財産合計	26,244,032	46,020,695	72,264,727	3,778,874	1,847,820	1,032,115	1,756,260	8,415,069	14,185,212	94,865,008

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 職員退職給付引当金の明細

(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	40,438,132	6,000,000	0	0	46,438,132

3 収支計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入			
基本財産配当収入	15,000	10,000	5,000
基本財産運用収入計	15,000	10,000	5,000
事業収入			
事業受託収入	14,339,000	14,339,250	△ 250
指定管理料収入	465,613,000	451,031,519	14,581,481
事業収入計	479,952,000	465,370,769	14,581,231
補助金収入			
補助金収入	5,060,000	5,060,000	0
補助金収入計	5,060,000	5,060,000	0
負担金収入			
負担金収入	6,940,000	7,122,278	△ 182,278
負担金収入計	6,940,000	7,122,278	△ 182,278
雑収入			
受取利息収入	65,000	64,025	975
雑収入	555,000	895,618	△ 340,618
雑収入計	620,000	959,643	△ 339,643
事業活動収入計	492,587,000	478,522,690	14,064,310
2. 事業活動支出			
事業費支出			
給料手当支出	135,917,000	132,213,796	3,703,204
臨時雇賃金支出	16,715,000	16,693,650	21,350
退職給付支出	0	0	0
福利厚生費支出	34,574,000	28,374,690	6,199,310
旅費交通費支出	102,000	100,740	1,260
通信運搬費支出	2,530,000	2,507,931	22,069
消耗品費支出	15,567,000	15,529,815	37,185
修繕費支出	20,319,000	20,202,041	116,959
印刷製本費支出	1,534,000	1,527,346	6,654
燃料費支出	6,592,000	6,302,478	289,522
光熱水料費支出	52,750,000	52,194,023	555,977
賃借料支出	7,099,000	6,945,016	153,984
保険料支出	2,270,000	2,257,257	12,743
諸謝金支出	7,593,000	7,505,620	87,380
租税公課支出	14,487,000	13,759,900	727,100
負担金支出	110,000	94,400	15,600
委託費支出	149,179,000	148,576,608	602,392
広告費支出	1,584,000	1,584,000	0
手数料支出	1,744,000	1,719,355	24,645
事業費支出計	470,666,000	458,088,666	12,577,334

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
管理費支出			
役員報酬支出	274,000	188,500	85,500
給料手当支出	6,853,000	6,612,589	240,411
福利厚生費支出	2,325,000	1,899,246	425,754
交際費支出	10,000	5,000	5,000
通信運搬費支出	56,000	53,852	2,148
消耗品費支出	296,000	257,583	38,417
修繕費支出	332,000	331,388	612
印刷製本費支出	661,000	602,100	58,900
光熱水料費支出	1,313,000	1,305,222	7,778
賃借料支出	562,000	561,945	55
保険料支出	110,000	109,353	647
諸謝金支出	368,000	259,200	108,800
租税公課支出	1,699,000	1,617,700	81,300
負担金支出	97,000	86,400	10,600
委託費支出	357,000	65,340	291,660
広告費支出	10,000	10,000	0
手数料支出	598,000	468,606	129,394
管理費支出計	15,921,000	14,434,024	1,486,976
事業活動支出計	486,587,000	472,522,690	14,064,310
事業活動収支差額	6,000,000	6,000,000	0
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入			
投資有価証券売却収入	0	0	0
基本財産取崩収入計	0	0	0
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0		0
特定資産取崩収入計	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出			
投資有価証券取得支出	0	0	0
基本財産取得支出計	0	0	0
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	6,000,000	6,000,000	0
特定資産取得支出計	6,000,000	6,000,000	0
投資活動支出計	6,000,000	6,000,000	0
投資活動収支差額	△ 6,000,000	△ 6,000,000	0
当期収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0

4 財 産 目 録

平成30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	手元保管	釣銭用として	220,000
		普通預金 足利銀行鹿沼支店	運転資金として	38,138,897
	〈現金・預金計〉			38,358,897
	未収金		文化施設コピー・FAX負担金等	19,520
		体育施設コピー・FAX負担金等	31,700	
〈未収金計〉			51,220	
立替金		職員・臨時職員雇用保険料	16,759	
	〈立替金計〉			16,759
流動資産合計				38,426,876
(固定資産)	基本財産	足利銀行鹿沼支店	法人の管理運営に充てるために保有している財産である	10,000,000
			〈基本財産計〉	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員の退職金の支払に備えたもの	31,438,132
		足利銀行鹿沼支店		
		国庫債券(5年)		
〈特定資産計〉			46,438,132	
固定資産合計				56,438,132
資 産 合 計				94,865,008
(流動負債)	未払金	普通預金	文化施設臨時職員賃金等	5,694,242
		足利銀行鹿沼支店	体育施設臨時職員賃金等	10,640,303
		消費税等		
	〈未払金計〉			22,215,502
預り金	普通預金	職員・臨時職員社会保険料等預かり分	1,629,893	
〈預り金計〉			1,629,893	
仮受金	普通預金	指定管理料の返納額	14,581,481	
	足利銀行鹿沼支店	〈仮受金計〉		14,581,481
流動負債合計				38,426,876
(固定負債)	職員退職給付引当金	職員分	職員の退職金の支払に備えたもの	46,438,132
			〈職員退職給付引当金計〉	
固定負債合計				46,438,132
負 債 合 計				84,865,008
正 味 財 産				10,000,000

5 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1)公益法人会計基準(内閣府公益認定等委員会平成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

満期保有目的の債権は取得価格による。なお、償却原価法については取得価額と債権金額の差額の重要性が乏しいため適用していない。

(3)引当金の計上基準

職員の退職給付の支給に備えるため、定年退職時の支給額に相当する金額から中退共よりの支給額を控除した金額を計上している。

(4)リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に該当し、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(6)仮受金について

鹿沼市への残金返納額である。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
投資有価証券(国庫債券)	10,000,000	0	10,000,000	0
定期預金(足利銀行鹿沼支店)	0	10,000,000	0	10,000,000
小計	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				
定期預金(足利銀行鹿沼支店)	25,438,132	6,000,000	0	31,438,132
投資有価証券(国庫債券)	15,000,000	0	0	15,000,000
小計	40,438,132	6,000,000	0	46,438,132
合計	50,438,132	16,000,000	10,000,000	56,438,132

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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(足利銀行鹿沼支店)	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小計	10,000,000	(10,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当金	46,438,132	—	—	(46,438,132)
小計	46,438,132	—	—	(46,438,132)
合計	56,438,132	(10,000,000)	—	(46,438,132)