

Ⅱ 決算報告

1 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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			
基本財産受取利息	200	1,002	△ 802
基本財産受取配当金	0	0	0
基本財産運用益計	200	1,002	△ 802
事業収益			
事業受託収益	6,828,350	11,210,653	△ 4,382,303
指定管理料収益	452,891,298	461,633,412	△ 8,742,114
事業収益計	459,719,648	472,844,065	△ 13,124,417
受取補助金等			
受取補助金	5,092,000	5,194,000	△ 102,000
受取補助金等計	5,092,000	5,194,000	△ 102,000
受取負担金			
受取負担金	7,194,768	6,976,811	217,957
受取負担金計	7,194,768	6,976,811	217,957
雑収益			
受取利息	2,411	3,302	△ 891
雑収益	251,475	149,027	102,448
雑収益計	253,886	152,329	101,557
経常収益計	472,260,502	485,168,207	△ 12,907,705
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	133,726,881	137,105,832	△ 3,378,951
臨時雇賃金	20,860,925	18,068,590	2,792,335
退職給付費用	14,299,000	13,254,681	1,044,319
福利厚生費	28,889,803	29,132,964	△ 243,161
旅費交通費	66,860	0	66,860
通信運搬費	1,924,535	1,803,826	120,709
消耗品費	13,053,457	15,492,516	△ 2,439,059
修繕費	22,679,876	51,709,336	△ 29,029,460
印刷製本費	1,620,794	653,544	967,250
燃料費	10,926,938	5,159,345	5,767,593
光熱水料費	45,797,369	36,114,620	9,682,749
賃借料	5,300,948	5,239,894	61,054
保険料	2,394,585	2,309,586	84,999
諸謝金	5,271,431	3,509,416	1,762,015
租税公課	18,435,237	19,520,067	△ 1,084,830
支払負担金	104,700	33,100	71,600
委託費	126,804,919	128,021,213	△ 1,216,294
広告費	835,470	440,000	395,470
支払手数料	3,283,238	530,735	2,752,503
事業費計	456,276,966	468,099,265	△ 11,822,299

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	208,000	175,500	32,500
給料手当	6,687,040	6,856,006	△ 168,966
退職給付費用	701,000	745,319	△ 44,319
福利厚生費	1,933,725	1,379,209	554,516
交際費	0	10,000	△ 10,000
通信運搬費	45,802	97,050	△ 51,248
消耗品費	174,060	277,611	△ 103,551
修繕費	372,034	2,448,016	△ 2,075,982
印刷製本費	712,668	680,526	32,142
光熱水料費	1,145,261	1,709,733	△ 564,472
賃借料	762,960	762,960	0
保険料	122,853	124,854	△ 2,001
諸謝金	374,000	374,000	0
租税公課	2,167,363	941,983	1,225,380
支払負担金	109,500	88,800	20,700
委託費	176,440	156,640	19,800
広告費	0	0	0
支払手数料	290,830	240,735	50,095
管理費計	15,983,536	17,068,942	△ 1,085,406
経常費用計	472,260,502	485,168,207	△ 12,907,705
評価損益等調整前当期経常増減額	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			
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	0	0	0
一般正味財産期首残高	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	内部取引等 消去	合計
	収1 公益目的以外 の施設貸与等事業	他1 農田等公社の人事 管理事務共同処理事業	他2 市民文化セン ター友の会協力支援 事業	他3 コミュニティ 振興事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	200	0	200
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	200	0	200
事業収益									
事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	6,828,350
指定管理料収益	22,449,112	3,675,994	6,059,722	10,255,958	0	42,440,786	10,888,925	0	452,891,298
事業収益計	22,449,112	3,675,994	6,059,722	10,255,958	0	42,440,786	10,888,925	0	459,719,648
受取補助金等									
受取補助金	0	0	0	0	0	0	5,092,000	0	5,092,000
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	5,092,000	0	5,092,000
受取負担金									
受取負担金	0	7,194,768	0	0	0	7,194,768	0	0	7,194,768
受取負担金計	0	7,194,768	0	0	0	7,194,768	0	0	7,194,768
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	2,411	0	2,411
雑収益	251,475	0	0	0	0	251,475	0	0	251,475
雑収益計	251,475	0	0	0	0	251,475	2,411	0	253,886
経常収益計	22,700,587	10,870,762	6,059,722	10,255,958	0	49,887,029	15,983,536	0	472,260,502
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	8,660,540	5,025,734	2,985,336	3,891,250	0	20,562,860	0	0	133,726,881
臨時雇賃金	969,283	0	0	0	0	969,283	0	0	20,860,925
退職給付費用	922,000	533,000	318,000	418,000	0	2,191,000	0	0	14,299,000
福利厚生費	1,838,344	1,050,546	611,432	855,284	0	4,355,606	0	0	28,889,803
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	66,860
通信運搬費	70,974	32,996	19,585	90,339	0	213,894	0	0	1,924,535
消耗品費	450,369	0	0	0	0	450,369	0	0	13,053,457
修繕費	731,712	282,343	167,026	318,036	0	1,499,117	0	0	22,679,876
印刷製本費	9,978	0	0	0	0	9,978	0	0	1,620,794
燃料費	427,513	0	0	0	0	427,513	0	0	10,926,938
光熱水料費	1,867,455	872,224	518,116	1,084,689	0	4,342,484	0	0	45,797,369
賃借料	231,857	0	69,597	125,195	0	426,649	0	0	5,300,948
保険料	44,336	0	0	0	0	44,336	0	0	2,394,585
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	5,271,431
租税公課	1,225,926	733,325	0	279,770	0	2,239,021	0	0	18,435,237
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	104,700
委託費	5,236,560	2,333,314	1,366,377	3,185,776	0	12,122,027	0	0	126,804,919
広告費	0	0	0	0	0	0	0	0	835,470
支払手数料	13,740	7,280	4,253	7,619	0	32,892	0	0	3,283,238
事業費計	22,700,587	10,870,762	6,059,722	10,255,958	0	49,887,029	0	0	456,276,966
管理費									
役員報酬							208,000	0	208,000
給料手当							6,687,040	0	6,687,040
退職給付費用							701,000	0	701,000
福利厚生費							1,933,725	0	1,933,725
交際費							0	0	0
通信運搬費							45,802	0	45,802
消耗品費							174,060	0	174,060
修繕費							372,034	0	372,034
印刷製本費							712,668	0	712,668
光熱水料費							1,145,261	0	1,145,261
賃借料							762,960	0	762,960
保険料							122,853	0	122,853
諸謝金							374,000	0	374,000
租税公課							2,167,363	0	2,167,363
支払負担金							109,500	0	109,500
委託費							176,440	0	176,440
広告費							0	0	0
支払手数料							290,830	0	290,830
管理費計							15,983,536	0	15,983,536
経常費用計	22,700,587	10,870,762	6,059,722	10,255,958	0	49,887,029	15,983,536	0	472,260,502
評価損益等調整前当期経常増減額	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									
経常外収益計	0	0	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	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替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
一般正味財産期首残高	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

令和4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	54,713,120	41,703,681	13,009,439
現 金	220,000	220,000	0
未 収 金	31,726	40,783	△ 9,057
立 替 金	87,369	79,878	7,491
流動資産合計	55,052,215	42,044,342	13,007,873
固定資産			
基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
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	54,119,582	39,119,582	15,000,000
特定資産合計	54,119,582	39,119,582	15,000,000
固定資産合計	64,119,582	49,119,582	15,000,000
資産合計	119,171,797	91,163,924	28,007,873
【 負 債 の 部 】			
流動負債			
未 払 金	32,304,567	28,553,884	3,750,683
預 り 金	774,946	259,870	515,076
仮 受 金	21,972,702	13,230,588	8,742,114
流動負債合計	55,052,215	42,044,342	13,007,873
固定負債			
退職給付引当金	54,119,582	39,119,582	15,000,000
固定負債合計	54,119,582	39,119,582	15,000,000
負債合計	109,171,797	81,163,924	28,007,873
【 正 味 財 産 の 部 】			
指定正味財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
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)
一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	119,171,797	91,163,924	28,007,873

貸借対照表内訳表

令和4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	内部取引等消去	合計
	公1 芸術文化の振興、普及啓蒙に関する事業	公2 スポーツの振興、普及啓蒙、健康増進に関する事業	小計	収1 公益目的以外の施設貸与等事業	他1 鹿沼市各公社の人事管理事務共同処理事業	他2 市民文化センター友の会協力支援事業	他3 コミュニティ振興事業	小計			
【資産の部】											
流動資産											
預金	21,613,062	22,481,972	44,095,034	3,374,631	1,958,307	1,163,254	1,516,249	8,012,441	2,605,645		54,713,120
現金	86,906	90,399	177,305	13,569	7,874	4,677	6,097	32,217	10,478		220,000
未収金	0	0	0	31,726	0	0	0	31,726	0		31,726
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	87,369		87,369
流動資産合計	21,699,968	22,572,371	44,272,339	3,419,926	1,966,181	1,167,931	1,522,346	8,076,384	2,703,492	0	55,052,215
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	0	10,000,000
特定資産											
退職給付引当資産	21,378,599	22,238,084	43,616,683	3,338,022	1,937,063	1,150,635	1,499,800	7,925,520	2,577,379		54,119,582
特定資産合計	21,378,599	22,238,084	43,616,683	3,338,022	1,937,063	1,150,635	1,499,800	7,925,520	2,577,379	0	54,119,582
固定資産合計	21,378,599	22,238,084	43,616,683	3,338,022	1,937,063	1,150,635	1,499,800	7,925,520	12,577,379	0	64,119,582
資産合計	43,078,567	44,810,455	87,889,022	6,757,948	3,903,244	2,318,566	3,022,146	16,001,904	15,280,871	0	119,171,797
【負債の部】											
流動負債											
未払金	12,761,118	13,274,154	26,035,272	1,992,502	1,156,254	686,826	895,247	4,730,829	1,538,466		32,304,567
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	774,946		774,946
仮受金	8,679,771	9,028,724	17,708,495	1,355,246	786,453	467,161	608,923	3,217,783	1,046,424		21,972,702
流動負債合計	21,440,889	22,302,878	43,743,767	3,347,748	1,942,707	1,153,987	1,504,170	7,948,612	3,359,836	0	55,052,215
固定負債											
退職給付引当金	21,378,599	22,238,084	43,616,683	3,338,022	1,937,063	1,150,635	1,499,800	7,925,520	2,577,379		54,119,582
固定負債合計	21,378,599	22,238,084	43,616,683	3,338,022	1,937,063	1,150,635	1,499,800	7,925,520	2,577,379	0	54,119,582
負債合計	42,819,488	44,540,962	87,360,450	6,685,770	3,879,770	2,304,622	3,003,970	15,874,132	5,937,215	0	109,171,797
【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	0	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)
一般正味財産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
負債及び正味財産合計	42,819,488	44,540,962	87,360,450	6,685,770	3,879,770	2,304,622	3,003,970	15,874,132	15,937,215	0	119,171,797

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	39,119,582	15,000,000	0	0	54,119,582

3 収支計算書

令和3年4月1日から令和4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			
基本財産利息収入	1,000	200	800
基本財産運用収入計	1,000	200	800
事業収入			
事業受託収入	6,867,000	6,828,350	38,650
指定管理料収入	474,864,000	452,891,298	21,972,702
事業収入計	481,731,000	459,719,648	22,011,352
補助金収入			
補助金収入	5,092,000	5,092,000	0
補助金収入計	5,092,000	5,092,000	0
負担金収入			
負担金収入	7,000,000	7,194,768	△ 194,768
負担金収入計	7,000,000	7,194,768	△ 194,768
雑収入			
受取利息収入	5,000	2,411	2,589
雑収入	195,000	251,475	△ 56,475
雑収入計	200,000	253,886	△ 53,886
事業活動収入計	494,024,000	472,260,502	21,763,498
2. 事業活動支出			
事業費支出			
給料手当支出	135,424,000	133,726,881	1,697,119
臨時雇賃金支出	21,223,000	20,860,925	362,075
退職給付支出	0	0	0
福利厚生費支出	30,692,000	28,889,803	1,802,197
旅費交通費支出	91,000	66,860	24,140
通信運搬費支出	2,104,000	1,924,535	179,465
消耗品費支出	13,461,000	13,053,457	407,543
修繕費支出	22,684,000	22,679,876	4,124
印刷製本費支出	2,009,000	1,620,794	388,206
燃料費支出	11,728,000	10,926,938	801,062
光熱水料費支出	45,853,000	45,797,369	55,631
賃借料支出	5,850,000	5,300,948	549,052
保険料支出	2,493,000	2,394,585	98,415
諸謝金支出	6,878,000	5,271,431	1,606,569
租税公課支出	19,115,000	18,435,237	679,763
負担金支出	105,000	104,700	300
委託費支出	135,439,000	126,804,919	8,634,081
広告費支出	1,210,000	835,470	374,530
手数料支出	3,779,000	3,283,238	495,762
事業費支出計	460,138,000	441,977,966	18,160,034

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
管理費支出			
役員報酬支出	234,000	208,000	26,000
給料手当支出	8,290,000	6,687,040	1,602,960
退職給付支出	0	0	0
福利厚生費支出	1,934,000	1,933,725	275
交際費支出	10,000	0	10,000
通信運搬費支出	101,000	45,802	55,198
消耗品費支出	206,000	174,060	31,940
修繕費支出	690,000	372,034	317,966
印刷製本費支出	760,000	712,668	47,332
光熱水料費支出	2,425,000	1,145,261	1,279,739
賃借料支出	763,000	762,960	40
保険料支出	127,000	122,853	4,147
諸謝金支出	374,000	374,000	0
租税公課支出	2,168,000	2,167,363	637
負担金支出	110,000	109,500	500
委託費支出	285,000	176,440	108,560
広告費支出	10,000	0	10,000
手数料支出	399,000	290,830	108,170
管理費支出計	18,886,000	15,282,536	3,603,464
事業活動支出計	479,024,000	457,260,502	21,763,498
事業活動収支差額	15,000,000	15,000,000	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	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	15,000,000	15,000,000	0
特定資産取得支出計	15,000,000	15,000,000	0
投資活動支出計	15,000,000	15,000,000	0
投資活動収支差額	△ 15,000,000	△ 15,000,000	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

令和4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 普通預金 足利銀行鹿沼支店	釣銭用として	220,000
			運転資金として	54,713,120
	〈現金・預金計〉			54,933,120
	未収金		文化施設コピー・FAX負担金等	1,330
体育施設コピー・FAX負担金等			30,396	
〈未収金計〉			31,726	
立替金		職員・臨時職員雇用保険料	87,369	
〈立替金計〉			87,369	
流動資産合計				55,052,215
(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 足利銀行鹿沼支店	職員の退職金の支払に備えたもの	54,119,582
〈特定資産計〉			54,119,582	
固定資産合計				64,119,582
資 産 合 計				119,171,797
(流動負債)	未払金	普通預金 足利銀行鹿沼支店	文化施設臨時職員賃金等	7,343,331
			体育施設臨時職員賃金等	19,816,836
			消費税等	5,144,400
	〈未払金計〉			32,304,567
預り金	普通預金 足利銀行鹿沼支店	職員・臨時職員源泉所得税等預かり分	774,946	
〈預り金計〉			774,946	
仮受金	普通預金 足利銀行鹿沼支店	指定管理料の返納額	21,972,702	
〈仮受金計〉			21,972,702	
流動負債合計				55,052,215
(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	54,119,582
〈職員退職給付引当金計〉			54,119,582	
固定負債合計				54,119,582
負 債 合 計				109,171,797
正 味 財 産				10,000,000

5 財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせるような事象等は存在しない。

2 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 平成21年10月16日改正)を採用している。

(2)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。

(3)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。

(4)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。

(5)仮受金について

鹿沼市への残金返納額である。

3 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				
定期預金(足利銀行鹿沼支店)	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	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)	39,119,582	15,000,000	0	54,119,582
小計	39,119,582	15,000,000	0	54,119,582
合計	49,119,582	15,000,000	0	64,119,582

4 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	54,119,582	—	—	(54,119,582)
小計	54,119,582	—	—	(54,119,582)
合計	64,119,582	(10,000,000)	—	(54,119,582)