

Ⅱ 決算報告

1 正味財産増減計算書

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	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	200	0
基本財産受取配当金	0	0	0
基本財産運用益計	200	200	0
事業収益			
事業受託収益	15,027,943	7,981,325	7,046,618
指定管理料収益	465,470,600	464,211,877	1,258,723
事業収益計	480,498,543	472,193,202	8,305,341
受取補助金等			
受取補助金	22,066,000	21,400,000	666,000
受取補助金等計	22,066,000	21,400,000	666,000
受取負担金			
受取負担金	7,400,755	7,597,212	△ 196,457
受取負担金計	7,400,755	7,597,212	△ 196,457
雑収益			
受取利息	2,022	2,611	△ 589
雑収益	407,492	311,664	95,828
雑収益計	409,514	314,275	95,239
経常収益計	510,375,012	501,504,889	8,870,123
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	138,322,189	139,660,094	△ 1,337,905
臨時雇賃金	23,652,583	21,395,372	2,257,211
退職給付費用	15,730,000	14,299,000	1,431,000
福利厚生費	30,146,393	29,954,035	192,358
旅費交通費	77,600	21,240	56,360
通信運搬費	2,181,520	1,940,191	241,329
消耗品費	11,742,474	11,755,807	△ 13,333
修繕費	10,335,338	16,789,276	△ 6,453,938
印刷製本費	1,356,093	1,198,002	158,091
燃料費	12,972,025	11,632,848	1,339,177
光熱水料費	64,841,921	68,579,336	△ 3,737,415
賃借料	5,362,593	5,236,275	126,318
保険料	2,390,202	2,290,463	99,739
諸謝金	6,209,050	5,713,922	495,128
租税公課	17,808,653	17,412,121	396,532
支払負担金	215,180	86,600	128,580
委託費	147,523,610	134,746,058	12,777,552
広告費	835,470	880,000	△ 44,530
支払手数料	1,309,183	837,711	471,472
事業費計	493,012,077	484,428,351	8,583,726

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	169,000	182,000	△ 13,000
給料手当	6,916,830	6,983,732	△ 66,902
退職給付費用	770,049	701,000	69,049
福利厚生費	2,017,835	2,004,959	12,876
交際費	0	5,000	△ 5,000
通信運搬費	44,453	45,849	△ 1,396
消耗品費	104,845	109,989	△ 5,144
修繕費	169,538	275,406	△ 105,868
印刷製本費	779,020	754,270	24,750
光熱水料費	1,621,510	1,714,971	△ 93,461
賃借料	813,120	804,760	8,360
保険料	121,624	120,451	1,173
諸謝金	808,500	706,847	101,653
租税公課	2,093,697	2,047,079	46,618
支払負担金	87,500	81,500	6,000
委託費	174,240	168,640	5,600
広告費	10,000	0	10,000
支払手数料	661,174	370,085	291,089
管理費計	17,362,935	17,076,538	286,397
經常費用計	510,375,012	501,504,889	8,870,123
評価損益等調整前当期經常増減額	0	0	0
当期經常増減額	0	0	0
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	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

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	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 墨田区若年福祉の人事 管理事務共同協賛事業	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	15,027,943
指定管理料収益	23,471,928	4,021,769	6,404,880	10,872,000	0	44,770,577	12,229,713	0	465,470,600
事業収益計	23,471,928	4,021,769	6,404,880	10,872,000	0	44,770,577	12,229,713	0	480,498,543
受取補助金等									
受取補助金	0	0	0	0	0	0	5,131,000	0	22,066,000
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	5,131,000	0	22,066,000
受取負担金									
受取負担金	0	7,400,755	0	0	0	7,400,755	0	0	7,400,755
受取負担金計	0	7,400,755	0	0	0	7,400,755	0	0	7,400,755
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	2,022	0	2,022
雑収益	407,492	0	0	0	0	407,492	0	0	407,492
雑収益計	407,492	0	0	0	0	407,492	2,022	0	409,514
経常収益計	23,879,420	11,422,524	6,404,880	10,872,000	0	52,578,824	17,362,935	0	510,375,012
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	8,958,145	5,198,435	3,087,922	4,024,967	0	21,269,469	0	0	138,322,189
臨時雇賃金	1,098,994	0	0	0	0	1,098,994	0	0	23,652,583
退職給付費用	1,013,000	587,000	351,000	461,000	0	2,412,000	0	0	15,730,000
福利厚生費	1,918,304	1,096,241	638,026	892,486	0	4,545,057	0	0	30,146,393
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	77,600
通信運搬費	69,969	32,528	19,307	89,059	0	210,863	0	0	2,181,520
消耗品費	400,256	0	0	0	0	400,256	0	0	11,742,474
修繕費	333,445	128,665	76,115	144,931	0	683,156	0	0	10,335,338
印刷製本費	3,270	0	0	0	0	3,270	0	0	1,356,093
燃料費	506,607	0	0	0	0	506,607	0	0	12,972,025
光熱水料費	2,644,024	1,234,933	733,572	1,535,751	0	6,148,280	0	0	64,841,921
賃借料	240,706	0	72,253	129,973	0	442,932	0	0	5,362,593
保険料	43,892	0	0	0	0	43,892	0	0	2,390,202
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	6,209,050
租税公課	1,184,259	708,400	0	270,261	0	2,162,920	0	0	17,808,653
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	215,180
委託費	5,447,686	2,427,388	1,421,466	3,314,220	0	12,610,760	0	0	147,523,610
広告費	0	0	0	0	0	0	0	0	835,470
支払手数料	16,863	8,934	5,219	9,352	0	40,368	0	0	1,309,183
事業費計	23,879,420	11,422,524	6,404,880	10,872,000	0	52,578,824			493,012,077
管理費									
役員報酬							169,000	0	169,000
給料手当							6,916,830	0	6,916,830
退職給付費用							770,049	0	770,049
福利厚生費							2,017,835	0	2,017,835
交際費							0	0	0
通信運搬費							44,453	0	44,453
消耗品費							104,845	0	104,845
修繕費							169,538	0	169,538
印刷製本費							779,020	0	779,020
光熱水料費							1,621,510	0	1,621,510
賃借料							813,120	0	813,120
保険料							121,624	0	121,624
諸謝金							808,500	0	808,500
租税公課							2,093,697	0	2,093,697
支払負担金							87,500	0	87,500
委託費							174,240	0	174,240
広告費							10,000	0	10,000
支払手数料							661,174	0	661,174
管理費計							17,362,935	0	17,362,935
経常費用計	23,879,420	11,422,524	6,404,880	10,872,000	0	52,578,824	17,362,935	0	510,375,012
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6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	48,980,495	42,929,556	6,050,939
現 金	220,000	220,000	0
未 収 金	92,964	43,961	49,003
立 替 金	70,587	14,183	56,404
流動資産合計	49,364,046	43,207,700	6,156,346
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	66,812,250	57,315,188	9,497,062
特定資産合計	66,812,250	57,315,188	9,497,062
固定資産合計	76,812,250	67,315,188	9,497,062
資産合計	126,176,296	110,522,888	15,653,408
【 負 債 の 部 】			
流動負債			
未 払 金	32,944,024	30,024,965	2,919,059
預 り 金	4,728,622	232,612	4,496,010
仮 受 金	11,691,400	12,950,123	△ 1,258,723
流動負債合計	49,364,046	43,207,700	6,156,346
固定負債			
退職給付引当金	66,812,250	57,315,188	9,497,062
固定負債合計	66,812,250	57,315,188	9,497,062
負債合計	116,176,296	100,522,888	15,653,408
【 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	126,176,296	110,522,888	15,653,408

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	内部取引等消去	合計
	公1 芸術文化の振興、普及啓発に関する事業	公2 スポーツの振興、普及啓発、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			
【資産の部】										
流動資産										
預金	19,348,631	20,126,308	39,474,939	3,020,983	1,753,056	1,041,281	1,357,428	7,172,748	2,332,808	48,980,495
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	92,964	0	0	0	92,964	0	92,964
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	70,587	70,587
流動資産合計	19,435,537	20,216,707	39,652,244	3,127,516	1,760,930	1,045,958	1,363,525	7,297,929	2,413,873	49,364,046
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	26,392,661	27,453,457	53,846,118	4,120,797	2,391,271	1,420,368	1,851,610	9,784,046	3,182,086	66,812,250
特定資産合計	26,392,661	27,453,457	53,846,118	4,120,797	2,391,271	1,420,368	1,851,610	9,784,046	3,182,086	66,812,250
固定資産合計	26,392,661	27,453,457	53,846,118	4,120,797	2,391,271	1,420,368	1,851,610	9,784,046	13,182,086	76,812,250
資産合計	45,828,198	47,670,164	93,498,362	7,248,313	4,152,201	2,466,326	3,215,135	17,081,975	15,595,959	126,176,296
【負債の部】										
流動負債										
未払金	13,013,788	13,536,849	26,550,637	2,031,898	1,179,097	700,360	912,999	4,824,354	1,569,033	32,944,024
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	4,728,622	4,728,622
仮受金	4,618,422	4,804,049	9,422,471	721,094	418,446	248,549	324,011	1,712,100	556,829	11,691,400
流動負債合計	17,632,210	18,340,898	35,973,108	2,752,992	1,597,543	948,909	1,237,010	6,536,454	6,854,484	49,364,046
固定負債										
退職給付引当金	26,392,661	27,453,457	53,846,118	4,120,797	2,391,271	1,420,368	1,851,610	9,784,046	3,182,086	66,812,250
固定負債合計	26,392,661	27,453,457	53,846,118	4,120,797	2,391,271	1,420,368	1,851,610	9,784,046	3,182,086	66,812,250
負債合計	44,024,871	45,794,355	89,819,226	6,873,789	3,988,814	2,369,277	3,088,620	16,320,500	10,036,570	116,176,296
【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)
一般正味財産	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	10,000,000
負債及び正味財産合計	44,024,871	45,794,355	89,819,226	6,873,789	3,988,814	2,369,277	3,088,620	16,320,500	20,036,570	126,176,296

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	57,315,188	16,500,049	7,002,987	0	66,812,250

3 収支計算書

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	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	14,617,000	15,027,943	△ 410,943
指定管理料収入	477,162,000	465,470,600	11,691,400
事業収入計	491,779,000	480,498,543	11,280,457
補助金収入			
補助金収入	22,066,000	22,066,000	0
補助金収入計	22,066,000	22,066,000	0
負担金収入			
負担金収入	7,000,000	7,400,755	△ 400,755
負担金収入計	7,000,000	7,400,755	△ 400,755
雑収入			
受取利息収入	3,000	2,022	978
雑収入	200,000	407,492	△ 207,492
雑収入計	203,000	409,514	△ 206,514
事業活動収入計	521,049,000	510,375,012	10,673,988
2. 事業活動支出			
事業費支出			
給料手当支出	138,326,000	138,322,189	3,811
臨時雇賃金支出	23,701,000	23,652,583	48,417
退職給付支出	7,004,000	7,002,987	1,013
福利厚生費支出	30,332,000	30,146,393	185,607
旅費交通費支出	130,000	77,600	52,400
通信運搬費支出	2,259,000	2,181,520	77,480
消耗品費支出	12,273,000	11,742,474	530,526
修繕費支出	10,367,000	10,335,338	31,662
印刷製本費支出	1,811,000	1,356,093	454,907
燃料費支出	14,002,000	12,972,025	1,029,975
光熱水料費支出	66,995,000	64,841,921	2,153,079
賃借料支出	5,390,000	5,362,593	27,407
保険料支出	2,468,000	2,390,202	77,798
諸謝金支出	6,802,000	6,209,050	592,950
租税公課支出	18,847,000	17,808,653	1,038,347
負担金支出	246,000	215,180	30,820
委託費支出	148,798,000	147,523,610	1,274,390
広告費支出	1,067,000	835,470	231,530
手数料支出	1,424,000	1,309,183	114,817
事業費支出計	492,242,000	484,285,064	7,956,936

(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	169,000	65,000
給料手当支出	7,623,000	6,916,830	706,170
退職給付支出	0	0	0
福利厚生費支出	2,018,000	2,017,835	165
交際費支出	10,000	0	10,000
通信運搬費支出	95,000	44,453	50,547
消耗品費支出	150,000	104,845	45,155
修繕費支出	567,000	169,538	397,462
印刷製本費支出	780,000	779,020	980
光熱水料費支出	2,966,000	1,621,510	1,344,490
賃借料支出	814,000	813,120	880
保険料支出	122,000	121,624	376
諸謝金支出	850,000	808,500	41,500
租税公課支出	2,094,000	2,093,697	303
負担金支出	88,000	87,500	500
委託費支出	227,000	174,240	52,760
広告費支出	10,000	10,000	0
手数料支出	662,000	661,174	826
管理費支出計	19,310,000	16,592,886	2,717,114
事業活動支出計	511,552,000	500,877,950	10,674,050
事業活動収支差額	9,497,000	9,497,062	△ 62
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	57,316,000	57,315,188	812
特定資産取崩収入計	57,316,000	57,315,188	812
投資活動収入計	57,316,000	57,315,188	812
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	66,813,000	66,812,250	750
特定資産取得支出計	66,813,000	66,812,250	750
投資活動支出計	66,813,000	66,812,250	750
投資活動収支差額	△ 9,497,000	△ 9,497,062	62
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 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	48,980,495
	〈現金・預金計〉			49,200,495
	未収金		体育施設コピー・FAX負担金等	92,964
	〈未収金計〉			92,964
立替金		職員・臨時職員雇用保険料	70,587	
〈立替金計〉			70,587	
流動資産合計				49,364,046
(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	足利銀行鹿沼支店	職員の退職金の支払に備えたもの	66,812,250
			〈特定資産計〉	
固定資産合計				76,812,250
資 産 合 計				126,176,296
(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	8,882,199
			体育施設臨時職員賃金等	14,147,792
			消費税・社会保険料等	9,914,033
	〈未払金計〉			32,944,024
	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	4,728,622
〈預り金計〉			4,728,622	
仮受金	普通預金 足利銀行鹿沼支店	指定管理料の返納額	11,691,400	
〈仮受金計〉			11,691,400	
流動負債合計				49,364,046
(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	66,812,250
〈職員退職給付引当金計〉			66,812,250	
固定負債合計				66,812,250
負 債 合 計				116,176,296
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)	57,315,188	16,500,049	7,002,987	66,812,250
小計	57,315,188	16,500,049	7,002,987	66,812,250
合計	67,315,188	16,500,049	7,002,987	76,812,250

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	66,812,250	—	—	(57,315,188)
小計	66,812,250	—	—	(57,315,188)
合計	76,812,250	(10,000,000)	—	(57,315,188)