

Ⅱ 決 算 報 告

1 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	6,604	200	6,404
基本財産受取配当金	0	0	0
基本財産運用益計	6,604	200	6,404
事業収益			
事業受託収益	15,547,766	15,027,943	519,823
指定管理料収益	502,964,182	465,470,600	37,493,582
事業収益計	518,511,948	480,498,543	38,013,405
受取補助金等			
受取補助金	5,170,000	22,066,000	△ 16,896,000
受取補助金等計	5,170,000	22,066,000	△ 16,896,000
受取負担金			
受取負担金	8,101,805	7,400,755	701,050
受取負担金計	8,101,805	7,400,755	701,050
雑収益			
受取利息	105,104	2,022	103,082
雑収益	902,389	407,492	494,897
雑収益計	1,007,493	409,514	597,979
経常収益計	532,797,850	510,375,012	22,422,838
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	137,771,813	138,322,189	△ 550,376
臨時雇賃金	17,946,564	23,652,583	△ 5,706,019
退職給付費用	24,147,000	15,730,000	8,417,000
福利厚生費	29,050,558	30,146,393	△ 1,095,835
旅費交通費	111,000	77,600	33,400
通信運搬費	2,681,182	2,181,520	499,662
消耗品費	13,122,713	11,742,474	1,380,239
修繕費	14,997,399	10,335,338	4,662,061
印刷製本費	1,368,730	1,356,093	12,637
燃料費	14,945,039	12,972,025	1,973,014
光熱水料費	66,339,156	64,841,921	1,497,235
賃借料	5,837,094	5,362,593	474,501
保険料	2,176,147	2,390,202	△ 214,055
諸謝金	6,133,841	6,209,050	△ 75,209
租税公課	19,700,934	17,808,653	1,892,281
支払負担金	148,300	215,180	△ 66,880
委託費	154,210,092	147,523,610	6,686,482
広告費	682,233	835,470	△ 153,237
支払手数料	1,371,488	1,309,183	62,305
事業費計	512,741,283	493,012,077	19,729,206

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	182,000	169,000	13,000
給料手当	6,889,309	6,916,830	△ 27,521
退職給付費用	1,183,000	770,049	412,951
福利厚生費	1,944,486	2,017,835	△ 73,349
交際費	0	0	0
通信運搬費	88,082	44,453	43,629
消耗品費	139,142	104,845	34,297
修繕費	710,005	169,538	540,467
印刷製本費	808,500	779,020	29,480
光熱水料費	1,658,951	1,621,510	37,441
賃借料	1,418,340	813,120	605,220
保険料	111,414	121,624	△ 10,210
諸謝金	790,000	808,500	△ 18,500
租税公課	2,316,166	2,093,697	222,469
支払負担金	88,500	87,500	1,000
委託費	482,240	174,240	308,000
広告費	10,000	10,000	0
支払手数料	1,236,432	661,174	575,258
管理費計	20,056,567	17,362,935	2,693,632
経常費用計	532,797,850	510,375,012	22,422,838
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

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目		公益目的事業会計						共通	小計
		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				
		芸術文化振興事業	施設の貸与事業	計	スポーツ振興事業	施設の貸与事業	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	0	0
基本財産受取配当金		0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産運用益計		0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益									
事業受託収益		597,350	0	597,350	9,550,416	5,400,000	14,950,416	0	15,547,766
指定管理料収益		55,938,736	119,457,710	175,396,446	28,121,076	230,005,401	258,126,477	0	433,522,923
事業収益計		56,536,086	119,457,710	175,993,796	37,671,492	235,405,401	273,076,893	0	449,070,689
受取補助金等									
受取補助金		0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等計		0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金									
受取負担金		0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金計		0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益									
受取利息		0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益		0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益計		0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計		56,536,086	119,457,710	175,993,796	37,671,492	235,405,401	273,076,893	0	449,070,689
(2)経常費用									
事業費									
給料手当		21,600,731	35,544,059	57,144,790	13,731,145	45,711,039	59,442,184	0	116,586,974
臨時雇賃金		1,620,059	2,491,767	4,111,826	929,570	12,162,961	13,092,531	0	17,204,357
退職給付費用		4,078,000	5,868,000	9,946,000	2,174,000	8,326,000	10,500,000	0	20,446,000
福利厚生費		4,447,696	7,256,767	11,704,463	2,385,791	10,580,462	12,966,253	0	24,670,716
旅費交通費		0	2,200	2,200	0	108,800	108,800	0	111,000
通信運搬費		305,390	382,051	687,441	935,360	827,244	1,762,604	0	2,450,045
消耗品費		807,263	3,485,952	4,293,215	569,358	7,548,037	8,117,395	0	12,410,610
修繕費		0	4,963,424	4,963,424	0	8,170,868	8,170,868	0	13,134,292
印刷製本費		1,062,930	41,786	1,104,716	165,000	90,478	255,478	0	1,360,194
燃料費		19,756	3,869,136	3,888,892	0	10,265,768	10,265,768	0	14,154,660
光熱水料費		0	13,943,830	13,943,830	0	46,105,079	46,105,079	0	60,048,909
賃借料		374,742	1,445,230	1,819,972	253,704	3,129,317	3,383,021	0	5,202,993
保険料		43,321	483,244	526,565	504,510	1,046,356	1,550,866	0	2,077,431
諸謝金		2,500,414	0	2,500,414	3,128,138	505,289	3,633,427	0	6,133,841
租税公課		3,406,637	5,556,871	8,963,508	1,535,504	6,808,778	8,344,282	0	17,307,790
支払負担金		0	5,000	5,000	0	143,300	143,300	0	148,300
委託費		14,918,837	33,952,309	48,871,146	11,282,179	73,516,009	84,798,188	0	133,669,334
広告費		605,000	0	605,000	77,233	0	77,233	0	682,233
支払手数料		745,310	166,084	911,394	0	359,616	359,616	0	1,271,010
事業費計		56,536,086	119,457,710	175,993,796	37,671,492	235,405,401	273,076,893	0	449,070,689
管理費									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
福利厚生費									
交際費									
通信運搬費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
光熱水料費									
賃借料									
保険料									
諸謝金									
租税公課									
支払負担金									
委託費									
広告費									
支払手数料									
管理費計									
経常費用計		56,536,086	119,457,710	175,993,796	37,671,492	235,405,401	273,076,893	0	449,070,689
評価損益等調整前当期経常増減額		0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額		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
(2)経常外費用									
経常外費用計		0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額		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
当期一般正味財産増減額		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
一般正味財産期末残高		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
指定正味財産期首残高		0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高		0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高		0	0	0	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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
	取1 公益目的以外 の施設貸与等事業	他1 農団等公社の人事 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	6,604	0	6,604
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	6,604	0	6,604
事業収益									
事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	15,547,766
指定管理料収益	25,764,097	7,327,669	8,582,709	12,991,925	0	54,666,400	14,774,859	0	502,964,182
事業収益計	25,764,097	7,327,669	8,582,709	12,991,925	0	54,666,400	14,774,859	0	518,511,948
受取補助金等									
受取補助金	0	0	0	0	0	0	5,170,000	0	5,170,000
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	5,170,000	0	5,170,000
受取負担金									
受取負担金	0	8,101,805	0	0	0	8,101,805	0	0	8,101,805
受取負担金計	0	8,101,805	0	0	0	8,101,805	0	0	8,101,805
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	105,104	0	105,104
雑収益	902,389	0	0	0	0	902,389	0	0	902,389
雑収益計	902,389	0	0	0	0	902,389	105,104	0	1,007,493
経常収益計	26,666,486	15,429,474	8,582,709	12,991,925	0	63,670,594	20,056,567	0	532,797,850
(2)経常費用									
事業費									
給料手当	8,922,502	5,177,750	3,075,635	4,008,952	0	21,184,839	0	0	137,771,813
臨時雇賃金	742,207				0	742,207	0	0	17,946,564
退職給付費用	1,556,000	901,000	537,000	707,000	0	3,701,000	0	0	24,147,000
福利厚生費	1,848,573	1,056,392	614,834	860,043	0	4,379,842	0	0	29,050,558
旅費交通費					0	0	0	0	111,000
通信運搬費	78,045	63,510	35,290	54,292	0	231,137	0	0	2,681,182
消耗品費	712,103	0	0	0	0	712,103	0	0	13,122,713
修繕費	629,089	511,933	284,458	437,627	0	1,863,107	0	0	14,997,399
印刷製本費	8,536	0	0	0	0	8,536	0	0	1,368,730
燃料費	790,379	0	0	0	0	790,379	0	0	14,945,039
光熱水料費	2,705,076	1,263,449	750,510	1,571,212	0	6,290,247	0	0	66,339,156
賃借料	295,229	0	133,495	205,377	0	634,101	0	0	5,837,094
保険料	98,716				0	98,716	0	0	2,176,147
諸謝金	0				0	0	0	0	6,133,841
租税公課	1,310,394	783,772	0	298,978	0	2,393,144	0	0	19,700,934
支払負担金					0	0	0	0	148,300
委託費	6,935,710	5,644,059	3,136,147	4,824,842	0	20,540,758	0	0	154,210,092
広告費	0	0	0	0	0	0	0	0	682,233
支払手数料	33,927	27,609	15,340	23,602	0	100,478	0	0	1,371,488
事業費計	26,666,486	15,429,474	8,582,709	12,991,925	0	63,670,594			512,741,283
管理費									
役員報酬							182,000	0	182,000
給料手当							6,889,309	0	6,889,309
退職給付費用							1,183,000	0	1,183,000
福利厚生費							1,944,486	0	1,944,486
交際費							0	0	0
通信運搬費							88,082	0	88,082
消耗品費							139,142	0	139,142
修繕費							710,005	0	710,005
印刷製本費							808,500	0	808,500
光熱水料費							1,658,951	0	1,658,951
賃借料							1,418,340	0	1,418,340
保険料							111,414	0	111,414
諸謝金							790,000	0	790,000
租税公課							2,316,166	0	2,316,166
支払負担金							88,500	0	88,500
委託費							482,240	0	482,240
広告費							10,000	0	10,000
支払手数料							1,236,432	0	1,236,432
管理費計							20,056,567	0	20,056,567
経常費用計	26,666,486	15,429,474	8,582,709	12,991,925	0	63,670,594	20,056,567	0	532,797,850
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7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	38,317,962	48,980,495	△ 10,662,533
現 金	220,000	220,000	0
未 収 金	82,261	92,964	△ 10,703
立 替 金	132,442	70,587	61,855
流 動 資 産 合 計	38,752,665	49,364,046	△ 10,611,381
固 定 資 産			
基 本 財 産			
投 資 有 価 証 券	10,000,000	0	10,000,000
定 期 預 金	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	80,121,276	66,812,250	13,309,026
特 定 資 産 合 計	80,121,276	66,812,250	13,309,026
固 定 資 産 合 計	90,121,276	76,812,250	13,309,026
資 産 合 計	128,873,941	126,176,296	2,697,645
【 負 債 の 部 】			
流 動 負 債			
未 払 金	34,735,332	32,944,024	1,791,308
預 り 金	281,208	4,728,622	△ 4,447,414
仮 受 金	3,736,125	11,691,400	△ 7,955,275
流 動 負 債 合 計	38,752,665	49,364,046	△ 10,611,381
固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	80,121,276	66,812,250	13,309,026
固 定 負 債 合 計	80,121,276	66,812,250	13,309,026
負 債 合 計	118,873,941	116,176,296	2,697,645
【 正 味 財 産 の 部 】			
指 定 正 味 財 産			
投 資 有 価 証 券	10,000,000	0	10,000,000
定 期 預 金	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)
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	128,873,941	126,176,296	2,697,645

貸借対照表内訳表

令和7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	15,136,640	15,745,025	30,881,665	2,363,347	1,371,435	814,605	1,061,930	5,611,317	1,824,980		38,317,962
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	82,261	0	0	0	82,261	0		82,261
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	132,442		132,442
流動資産合計	15,223,546	15,835,424	31,058,970	2,459,177	1,379,309	819,282	1,068,027	5,725,795	1,967,900	0	38,752,665
固定資産											
基本財産											
投資有価証券	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	31,650,089	32,922,196	64,572,285	4,941,662	2,867,613	1,703,306	2,220,452	11,733,033	3,815,958	0	80,121,276
特定資産合計	31,650,089	32,922,196	64,572,285	4,941,662	2,867,613	1,703,306	2,220,452	11,733,033	3,815,958	0	80,121,276
固定資産合計	31,650,089	32,922,196	64,572,285	4,941,662	2,867,613	1,703,306	2,220,452	11,733,033	13,815,958	0	90,121,276
資産合計	46,873,635	48,757,620	95,631,255	7,400,839	4,246,922	2,522,588	3,288,479	17,458,828	15,783,858	0	128,873,941
【負債の部】											
流動負債											
未払金	13,721,403	14,272,906	27,994,309	2,142,381	1,243,209	738,442	962,642	5,086,674	1,654,349		34,735,332
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	281,208		281,208
仮受金	1,475,871	1,535,191	3,011,062	230,434	133,719	79,427	103,542	547,122	177,941		3,736,125
流動負債合計	15,197,274	15,808,097	31,005,371	2,372,815	1,376,928	817,869	1,066,184	5,633,796	2,113,498	0	38,752,665
固定負債											
退職給付引当金	31,650,089	32,922,196	64,572,285	4,941,662	2,867,613	1,703,306	2,220,452	11,733,033	3,815,958		80,121,276
固定負債合計	31,650,089	32,922,196	64,572,285	4,941,662	2,867,613	1,703,306	2,220,452	11,733,033	3,815,958	0	80,121,276
負債合計	46,847,363	48,730,293	95,577,656	7,314,477	4,244,541	2,521,175	3,286,636	17,366,829	5,929,456	0	118,873,941
【正味財産の部】											
指定正味財産											
投資有価証券	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	46,847,363	48,730,293	95,577,656	7,314,477	4,244,541	2,521,175	3,286,636	17,366,829	15,929,456	0	128,873,941

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	66,812,250	25,330,000	12,020,974	0	80,121,276

3 収支計算書

令和6年4月1日から令和7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	6,604	△ 5,604
基本財産運用収入計	1,000	6,604	△ 5,604
事業収入			
事業受託収入	15,585,000	15,547,766	37,234
指定管理料収入	506,698,000	502,964,182	3,733,818
事業収入計	522,283,000	518,511,948	3,771,052
補助金収入			
補助金収入	5,171,000	5,170,000	1,000
補助金収入計	5,171,000	5,170,000	1,000
負担金収入			
負担金収入	7,000,000	8,101,805	△ 1,101,805
負担金収入計	7,000,000	8,101,805	△ 1,101,805
雑収入			
受取利息収入	3,000	105,104	△ 102,104
雑収入	600,000	902,389	△ 302,389
雑収入計	603,000	1,007,493	△ 404,493
事業活動収入計	535,058,000	532,797,850	2,260,150
2. 事業活動支出			
事業費支出			
給料手当支出	138,393,000	137,771,813	621,187
臨時雇賃金支出	17,953,000	17,946,564	6,436
退職給付支出	12,021,000	12,020,974	26
福利厚生費支出	29,297,000	29,050,558	246,442
旅費交通費支出	114,000	111,000	3,000
通信運搬費支出	2,782,000	2,681,182	100,818
消耗品費支出	13,128,000	13,122,713	5,287
修繕費支出	15,082,000	14,997,399	84,601
印刷製本費支出	1,371,000	1,368,730	2,270
燃料費支出	15,015,000	14,945,039	69,961
光熱水料費支出	66,795,000	66,339,156	455,844
賃借料支出	5,850,000	5,837,094	12,906
保険料支出	2,205,000	2,176,147	28,853
諸謝金支出	6,155,000	6,133,841	21,159
租税公課支出	19,703,000	19,700,934	2,066
負担金支出	149,000	148,300	700
委託費支出	154,571,000	154,210,092	360,908
広告費支出	683,000	682,233	767
手数料支出	1,472,000	1,371,488	100,512
事業費支出計	502,739,000	500,615,257	2,123,743

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
管理費支出			
役員報酬支出	204,000	182,000	22,000
給料手当支出	6,890,000	6,889,309	691
退職給付支出	0	0	0
福利厚生費支出	1,945,000	1,944,486	514
交際費支出	10,000	0	10,000
通信運搬費支出	89,000	88,082	918
消耗品費支出	140,000	139,142	858
修繕費支出	711,000	710,005	995
印刷製本費支出	847,000	808,500	38,500
光熱水料費支出	1,659,000	1,658,951	49
賃借料支出	1,424,000	1,418,340	5,660
保険料支出	112,000	111,414	586
諸謝金支出	794,000	790,000	4,000
租税公課支出	2,317,000	2,316,166	834
負担金支出	92,000	88,500	3,500
委託費支出	484,000	482,240	1,760
広告費支出	10,000	10,000	0
手数料支出	1,282,000	1,236,432	45,568
管理費支出計	19,010,000	18,873,567	136,433
事業活動支出計	521,749,000	519,488,824	2,260,176
事業活動収支差額	13,309,000	13,309,026	△ 26
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入			
定期預金解約収入	10,000,000	10,000,000	0
基本財産取崩収入計	10,000,000	10,000,000	0
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	66,813,000	66,812,250	750
特定資産取崩収入計	66,813,000	66,812,250	750
投資活動収入計	76,813,000	76,812,250	750
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	10,000,000	10,000,000	0
基本財産取得支出計	10,000,000	10,000,000	0
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	80,122,000	80,121,276	724
特定資産取得支出計	80,122,000	80,121,276	724
投資活動支出計	90,122,000	90,121,276	724
投資活動収支差額	△ 13,309,000	△ 13,309,026	26
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7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	運転資金として	38,317,962
		足利銀行鹿沼支店		38,537,962
	未収金		文化施設チケット販売負担金等	2,690
			スポーツ施設コピー・FAX負担金等	79,571
			〈未収金計〉	82,261
	立替金		職員・臨時職員雇用保険料	132,442
		〈立替金計〉	132,442	
流動資産合計				38,752,665
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	国庫債券(5年)	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〉	10,000,000
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	80,121,276
		足利銀行鹿沼支店		80,121,276
			〈特定資産計〉	
固定資産合計				90,121,276
資 産 合 計				128,873,941
(流動負債)				
	未払金	普通預金	文化施設臨時職員賃金等	12,183,846
		足利銀行鹿沼支店	スポーツ施設臨時職員賃金等	15,452,421
			消費税・社会保険料等	7,099,065
			〈未払金計〉	34,735,332
	預り金	普通預金	職員・臨時職員源泉所得税等預かり分	281,208
		足利銀行鹿沼支店	〈預り金計〉	281,208
	仮受金	普通預金	指定管理料の返納額	3,736,125
	足利銀行鹿沼支店	〈仮受金計〉	3,736,125	
流動負債合計				38,752,665
(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	80,121,276
			〈職員退職給付引当金計〉	80,121,276
固定負債合計				80,121,276
負 債 合 計				118,873,941
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				
投資有価証券(国庫債券)	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)	66,812,250	25,330,000	12,020,974	80,121,276
小 計	66,812,250	25,330,000	12,020,974	80,121,276
合 計	76,812,250	25,330,000	12,020,974	90,121,276

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				
投資有価証券(国庫債券)	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	80,121,276	—	—	(80,121,276)
小 計	80,121,276	—	—	(80,121,276)
合 計	90,121,276	(10,000,000)	—	(80,121,276)