

# 令和2年度 決算報告書

## 決算報告

1	収支計算書	1～6 頁
2	収支計算書に対する注記	7 頁
3	正味財産増減計算書	8～9 頁
4	正味財産増減計算書内訳表	10～11 頁
5	貸借対照表	12 頁
6	貸借対照表内訳表	13 頁
7	財産目録	14 頁
8	財務諸表に対する注記	15～16 頁
9	附属明細書	17 頁

## 監査報告書

# 1 収支計算書

勘定科目		当初予算額	補正予算額
大科目	中科目		
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
1) 基本財産運用収入		3,000	0
1. 基本財産利息収入		3,000	0
2) 事業収入		119,106,000	△ 18,557,000
1. 黒磯文化会館事業収入		100,540,000	0
2. 文化会館自主事業収入		18,566,000	△ 18,557,000
3) 補助金等収入		48,195,000	△ 5,000,000
1. 地方公共団体補助金収入(文・自主事業)		10,000,000	△ 5,000,000
2. 地方公共団体補助金収入(公社運営)		38,195,000	0
4) 雑収入		10,000	0
1. 雑収入		10,000	0
事業活動収入計(A)		167,314,000	△ 23,557,000
2. 事業活動支出			
1) 黒磯文化会館事業費支出		100,540,000	0
3. 嘱託員報酬支出		5,150,000	0
4. 給料手当支出		34,442,000	0
5. 社会保険料支出		6,816,000	0
7. 福利厚生費支出		56,000	0
10. 旅費交通費支出		96,000	0
11. 通信運搬費支出		396,000	0
13. 消耗品費支出		1,654,000	0
14. 修繕費支出		2,310,000	0
15. 印刷製本費支出		88,000	0
16. 燃料費支出		3,111,000	0
17. 光熱水料費支出		10,385,000	0
18. 使用料支出		53,000	0
19. 賃借料支出		162,000	0
20. 手数料支出		23,000	0
21. 保険料支出		114,000	0
25. 租税公課支出		4,736,000	0
26. 負担金支出		42,000	0
29. 委託費支出		30,906,000	0

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

予備費支出 及び流用増減	本年度予算 合計額	決算額	差異	備考
0	3,000	3,012	△ 12	
0	3,000	3,012	△ 12	
0	100,549,000	90,187,256	10,361,744	
0	100,540,000	90,178,646	10,361,354	那須塩原市
0	9,000	8,610	390	
0	43,195,000	36,315,676	6,879,324	
0	5,000,000	1,265,970	3,734,030	那須塩原市
0	38,195,000	35,049,706	3,145,294	"
0	10,000	2,870	7,130	
0	10,000	2,870	7,130	
0	143,757,000	126,508,814	17,248,186	
0	100,540,000	90,178,646	10,361,354	
0	5,150,000	4,712,958	437,042	
0	34,442,000	31,059,629	3,382,371	専任職員給与・手当
0	6,816,000	5,882,644	933,356	専任職員・嘱託職員社会保険料
0	56,000	23,490	32,510	嘱託職員健康診断料
0	96,000	0	96,000	
0	396,000	290,616	105,384	
0	1,654,000	1,480,794	173,206	
0	2,310,000	2,280,485	29,515	
0	88,000	0	88,000	
△ 46,000	3,065,000	2,442,874	622,126	
0	10,385,000	8,673,716	1,711,284	
0	53,000	49,673	3,327	
0	162,000	161,676	324	
0	23,000	16,050	6,950	
0	114,000	108,920	5,080	自動車任意保険、現金保管輸送保険、公立文化施設災害補償保険
0	4,736,000	4,187,300	548,700	
46,000	88,000	35,300	52,700	
0	30,906,000	28,772,521	2,133,479	

勘定科目		当初予算額	補正予算額
大科目	中科目		
2)	黒磯文化会館自主事業費支出	28,566,000	△ 23,557,000
	8. 臨時賃金支出	186,000	△ 51,000
	10. 旅費交通費支出	40,000	△ 40,000
	11. 通信運搬費支出	418,000	△ 116,000
	12. 備品費支出	300,000	50,000
	13. 消耗品費支出	665,000	△ 170,000
	15. 印刷製本費支出	1,098,000	△ 868,000
	18. 使用料支出	633,000	△ 633,000
	20. 手数料支出	180,000	△ 23,000
	22. 諸謝金支出	160,000	△ 160,000
	25. 租税公課支出	22,000	△ 21,000
	26. 負担金支出	0	688,000
	29. 委託費支出	20,748,000	△ 20,748,000
	31. 広告費支出	3,992,000	△ 1,341,000
	33. 食糧費支出	124,000	△ 124,000
3)	管理費支出	30,195,000	0
	1. 役員報酬支出	292,000	0
	3. 嘱託員報酬支出	30,000	0
	4. 給料手当支出	18,693,000	0
	5. 社会保険料支出	3,299,000	0
	6. 退職給付支出	1,000	0
	7. 福利厚生費支出	241,000	0
	8. 会議費支出	8,000	0
	10. 旅費交通費支出	49,000	0
	11. 通信運搬費支出	217,000	0
	12. 備品費支出	599,000	0
	13. 消耗品費支出	369,000	0
	14. 修繕費支出	209,000	0
	16. 燃料費支出	47,000	0
	18. 使用料支出	1,427,000	0
	19. 賃借料支出	666,000	0
	20. 手数料支出	73,000	0
	21. 保険料支出	53,000	0
	23. 交際費支出	30,000	0
	25. 租税公課支出	22,000	0
	26. 負担金支出	96,000	0
	29. 委託費支出	884,000	0
	30. 補償及び賠償金支出	10,000	0
	34. 退職金掛金支出	2,880,000	0
事業活動支出計(B)		159,301,000	△ 23,557,000
事業活動収支差額(A)－(B)		8,013,000	0

(単位:円)

予備費支出 及び流用増減	本年度予算 合計額	決算額	差異	備考
0	5,009,000	1,274,580	3,734,420	
0	135,000	0	135,000	
0	0	0	0	
0	302,000	16,254	285,746	
0	350,000	0	350,000	
0	495,000	0	495,000	
0	230,000	0	230,000	
0	0	0	0	
0	157,000	134,850	22,150	
0	0	0	0	
0	1,000	0	1,000	
0	688,000	687,876	124	
0	0	0	0	
0	2,651,000	435,600	2,215,400	
0	0	0	0	
0	30,195,000	27,049,706	3,145,294	
0	292,000	114,000	178,000	評議員・理事・監事報酬
0	30,000	0	30,000	評議員選定委員会委員報酬
0	18,693,000	17,882,829	810,171	専任職員給与・手当
0	3,299,000	2,928,794	370,206	専任職員社会保険料 ほか
0	1,000	0	1,000	
0	241,000	119,697	121,303	専任職員健康診断料 ほか
0	8,000	2,047	5,953	
0	49,000	6,720	42,280	
0	217,000	185,009	31,991	
0	599,000	461,140	137,860	
0	369,000	315,987	53,013	
0	209,000	33,031	175,969	
0	47,000	36,061	10,939	
0	1,427,000	1,426,633	367	
0	666,000	143,856	522,144	
0	73,000	66,055	6,945	
0	53,000	50,280	2,720	
0	30,000	0	30,000	
0	22,000	20,900	1,100	
0	96,000	92,800	3,200	
0	884,000	294,819	589,181	
0	10,000	0	10,000	
0	2,880,000	2,869,048	10,952	
0	135,744,000	118,502,932	17,241,068	
0	8,013,000	8,005,882	7,118	

勘 定 科 目		当初予算額	補正予算額
大 科 目	中 科 目		
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計(C)		0	0
2. 投資活動支出			
1) 特定資産取得支出		8,000,000	0
1. 退職給付引当資産取得支出		8,000,000	0
投資活動支出計(D)		8,000,000	0
投資活動収支差額(C)－(D)		△ 8,000,000	0
III 予備費支出 (E)		9,548,000	0
当期収支差額 (A+C)－(B+D+E)		△ 9,535,000	0
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		9,535,000	0
次期繰越収支差額 (次年度への繰越金)		0	0

(単位:円)

予備費支出 及び流用増減	本年度予算 合計額	決算額	差異	備考
0	0	0	0	
0	8,000,000	8,000,000	0	
0	8,000,000	8,000,000	0	
0	8,000,000	8,000,000	0	
0	△ 8,000,000	△ 8,000,000	0	
0	9,548,000	—	9,548,000	
0	△ 9,535,000	5,882	△ 9,540,882	
0	9,535,000	9,535,357	△ 357	
0	0	9,541,239	△ 9,541,239	

## 2 収支計算書に対する注記

(1) 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、前払金、未払金、前受金、立替金及び預り金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は、下記(2)に記載するとおりである。

(2) 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	32,733,187	33,735,591
合 計	32,733,187	33,735,591
未 払 金	22,606,978	23,686,054
未 払 保 険 料	64,980	0
預 り 金	525,872	508,298
合 計	23,197,830	24,194,352
次 期 繰 越 収 支 差 額	9,535,357	9,541,239



### 3 正味財産増減計算書

自 令和 2年4月 1日  
至 令和 3年3月31日  
(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			
1 基本財産運用収益	3,012	3,000	12
基本財産受取利息	3,012	3,000	12
2 事業収益	90,187,256	115,104,266	△ 24,917,010
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	90,178,646	90,198,147	△ 19,501
黒磯文化会館自主事業収益	8,610	24,906,119	△ 24,897,509
3 受取補助金等	28,725,065	36,880,525	△ 8,155,460
受取地方公共団体補助金(自主事業)	1,265,970	6,363,970	△ 5,098,000
	27,459,095	30,516,555	△ 3,057,460
4 雑収益	2,870	86,600	△ 83,730
雑収益	2,870	86,600	△ 83,730
経常収益計	118,918,203	152,074,391	△ 33,156,188
2) 経常費用			
① 事業費	98,421,758	130,011,919	△ 31,590,161
嘱託員報酬	4,712,958	4,630,892	82,066
給料手当	31,059,629	34,277,782	△ 3,218,153
社会保険料	5,882,644	6,058,684	△ 176,040
賞与引当金繰入額	3,308,851	582,550	2,726,301
退職給付費用	281,455	2,676,881	△ 2,395,426
福利厚生費	105,782	52,752	53,030
臨時賃金	0	53,100	△ 53,100
旅費交通費	0	35,760	△ 35,760
通信運搬費	306,870	487,446	△ 180,576
備品費	461,140	276,736	184,404
消耗品費	1,480,794	1,465,495	15,299
修繕費	2,280,485	1,193,736	1,086,749
印刷製本費	0	390,084	△ 390,084
燃料費	2,442,874	2,557,001	△ 114,127
光熱水料費	8,654,795	11,163,857	△ 2,509,062
使用料	758,792	1,475,196	△ 716,404
賃借料	161,676	161,514	162
手数料	183,986	172,139	11,847
保険料	108,920	86,650	22,270
諸謝金	0	0	0
租税公課	4,187,300	3,538,700	648,600
支払負担金	723,176	35,300	687,876
委託費	28,911,561	53,814,387	△ 24,902,826
広告費	435,600	2,654,440	△ 2,218,840
食糧費	0	100,200	△ 100,200
退職金掛金	1,972,470	2,070,637	△ 98,167
② 管理費	25,179,724	22,740,462	2,439,262
役員報酬	114,000	114,000	0
嘱託員報酬	0	29,600	△ 29,600
給料手当	17,882,829	16,115,582	1,767,247
社会保険料	2,928,794	2,505,243	423,551
賞与引当金繰入額	1,380,310	161,040	1,219,270
退職給付費用	127,934	1,032,812	△ 904,878
福利厚生費	37,405	73,630	△ 36,225
会議費	2,047	2,147	△ 100
旅費交通費	6,720	15,980	△ 9,260
通信運搬費	185,009	190,005	△ 4,996
備品費	0	90,440	△ 90,440
消耗品費	315,987	189,580	126,407
修繕費	33,031	45,122	△ 12,091
燃料費	36,061	48,438	△ 12,377
光熱水料費	18,921	21,741	△ 2,820
使用料	717,514	709,624	7,890
賃借料	143,856	143,856	0
手数料	32,969	36,770	△ 3,801
保険料	50,280	51,090	△ 810
交際費	0	4,287	△ 4,287
租税公課	20,900	20,900	0
支払負担金	92,800	91,540	1,260
委託費	155,779	248,128	△ 92,349
補償及び賠償金	0	0	0
退職金掛金	896,578	798,907	97,671
経常費用計	123,601,482	152,752,381	△ 29,150,899
当期経常増減	△ 4,683,279	△ 677,990	△ 4,005,289

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
1 受取補助金等	7,590,611	4,290,307	3,300,304
受取地方公共団体補助金(公社運営) (退職給付引当資産補填)	7,590,611	4,290,307	3,300,304
2 引当金戻入益	4,775,522	0	4,775,522
賞与引当金戻入益	4,775,522	0	4,775,522
経常外収益計	12,366,133	4,290,307	8,075,826
2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	12,366,133	4,290,307	8,075,826
当期一般正味財産増減額	7,682,854	3,612,317	4,070,537
一般正味財産期首残高	△ 8,472,622	△ 12,084,939	3,612,317
一般正味財産期末残高	△ 789,768	△ 8,472,622	7,682,854
II 指定正味財産増減の部			
1) 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,012	3,000	12
2) 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,012	△ 3,000	△ 12
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	89,910,850	89,910,850	0
指定正味財産期末残高	89,910,850	89,910,850	0
III 正味財産期末残高	89,121,082	81,438,228	7,682,854

4 正味財産増減計算書内訳表

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日  
(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
	公1) 黒磯文化 会館事業	公) 共通	小計	収1) 文化会館 収益事業	他1) 友の会等 協力支援事業	収(他) 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										
1 基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,012
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,012
2 事業収益	85,549,341	0	85,549,341	3,801,719	817,275	0	4,618,994	0	0	90,187,256
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	85,540,731	0	85,540,731	3,801,719	817,275	0	4,618,994	0	0	90,178,646
黒磯文化会館自主事業収益	8,610	0	8,610	0	0	0	0	0	0	8,610
受取補助金等	4,776,010	0	4,776,010	144,511	24,051	0	168,562	0	0	28,725,065
受取地方公共団体補助金(自主事業)	1,265,970	0	1,265,970	0	0	0	0	0	0	1,265,970
受取地方公共団体補助金(公社運営)	3,510,040	0	3,510,040	144,511	24,051	0	168,562	0	0	27,459,095
雑収益	0	0	0	2,870	0	0	2,870	0	0	2,870
雑収益	0	0	0	2,870	0	0	2,870	0	0	2,870
経常収益計	90,325,351	0	90,325,351	3,949,100	841,326	0	4,790,426	0	0	118,918,203
2) 経常費用										
① 事業費	93,458,881	0	93,458,881	4,084,084	878,793	0	4,962,877	0	0	98,421,758
嘱託員報酬	4,284,507	0	4,284,507	214,225	214,225	0	428,451	0	0	4,712,958
給料手当	29,519,482	0	29,519,482	1,283,457	256,690	0	1,540,147	0	0	31,059,629
社会保険料	5,559,788	0	5,559,788	246,200	76,656	0	322,856	0	0	5,882,644
賞与引当金繰入額	3,133,530	0	3,133,530	137,854	37,467	0	175,321	0	0	3,308,851
退職給付費用	267,498	0	267,498	11,630	2,327	0	13,957	0	0	281,455
福利厚生費	99,565	0	99,565	4,468	1,749	0	6,217	0	0	105,782
臨時賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	289,257	0	289,257	12,329	5,284	0	17,613	0	0	306,870
備品費	440,179	0	440,179	20,961	0	0	20,961	0	0	461,140
消耗品費	1,391,049	0	1,391,049	62,822	26,923	0	89,745	0	0	1,480,794
修繕費	2,183,737	0	2,183,737	96,748	0	0	96,748	0	0	2,280,485
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	2,339,237	0	2,339,237	103,637	0	0	103,637	0	0	2,442,874
光熱水料費	8,130,268	0	8,130,268	367,172	157,355	0	524,527	0	0	8,654,795
使用料	732,731	0	732,731	21,593	4,468	0	26,061	0	0	758,792
貸借料	151,877	0	151,877	6,859	2,940	0	9,799	0	0	161,676
手数料	181,664	0	181,664	2,048	274	0	2,322	0	0	183,986
保険料	104,299	0	104,299	4,621	0	0	4,621	0	0	108,920
租税公課	3,933,524	0	3,933,524	177,643	76,133	0	253,776	0	0	4,187,300
支払負担金	721,678	0	721,678	1,498	0	0	1,498	0	0	723,176
委託費	27,684,749	0	27,684,749	1,226,812	0	0	1,226,812	0	0	28,911,561
広告費	435,600	0	435,600	0	0	0	0	0	0	435,600
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金掛金	1,874,662	0	1,874,662	81,507	16,301	0	97,808	0	0	1,972,470

(単位：円)

科	公益目的事業会計			収益事業等会計				内部取引消去	合計
	公1) 黒磯文化 会館事業	小計	共通	収1) 文化会館 収益事業	他1) 友の会等 協力支援事業	収(他) 共通	小計		
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	25,179,724
役員報酬									114,000
嘱託員報酬									0
給料手当									17,882,829
社会保険料									2,928,794
賞与引当金繰入額									1,380,310
退職給付費用									127,934
福利厚生費									37,405
会議費									2,047
旅費交通費									6,720
通信運搬費									185,009
備品費									0
消耗品費									315,987
修繕費									33,031
燃料水料費									36,061
使用料									18,921
賃借料									717,514
保険料									143,856
交際費									32,969
租税公課									50,280
支払負担金									0
委託費									20,900
補償及び賠償金									92,800
退職金掛金									155,779
経費金掛金									0
経費用計	93,458,881	93,458,881	0	4,084,084	878,793	0	4,962,877	0	896,578
当期経常増減	△ 3,133,530	△ 3,133,530	0	△ 134,984	△ 37,467	0	△ 172,451	0	△ 4,683,279
2. 経常外収益									
1) 受取補助金等	4,959,774	4,959,774	0	215,642	43,129	0	258,771	0	7,590,611
受取地方公共団体補助金(公社運営)									
(退職給付引当資産補填)									
2) 引当金戻入益	4,959,774	4,959,774	0	215,642	43,129	0	258,771	0	7,590,611
賞与引当金戻入益	3,112,412	3,112,412	0	140,861	69,884	0	210,745	0	4,775,522
経常外収益計	8,072,186	8,072,186	0	356,503	113,013	0	469,516	0	12,366,133
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	8,072,186	8,072,186	0	356,503	113,013	0	469,516	0	12,366,133
当期一般正味財産増減額	4,938,656	4,938,656	0	221,519	75,546	0	297,065	0	7,682,854
一般正味財産期首残高	△ 8,295,627	△ 8,295,627	0	△ 6,267,353	△ 442,234	0	△ 6,709,587	0	△ 8,472,622
一般正味財産期末残高	△ 3,356,971	△ 3,356,971	0	△ 6,045,834	△ 366,688	0	△ 6,412,522	0	△ 789,768
II 指定正味財産増減の部									
1) 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	3,012
基本財産受取利息									
2) 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,012
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	89,910,850
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	89,910,850
指定正味財産期末残高	△ 3,356,971	△ 3,356,971	0	△ 6,045,834	△ 366,688	0	△ 6,412,522	0	89,121,082
III 正味財産期末残高									

## 5 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(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	33,735,591	32,733,187	1,002,404
流動資産合計	33,735,591	32,733,187	1,002,404
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
普通預金	60,000,000	60,000,000	0
基本財産合計	90,000,000	90,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	32,000,000	24,000,000	8,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	5,708,490	0
特定資産合計	37,708,490	29,708,490	8,000,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1,406,710	1,406,710	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,406,709	△ 1,406,709	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	127,708,491	119,708,491	8,000,000
資 産 合 計	161,444,082	152,441,678	9,002,404
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	23,686,054	22,606,978	1,079,076
賞与引当金	4,689,161	4,775,522	△ 86,361
未払保険料	0	64,980	△ 64,980
預り金	508,298	525,872	△ 17,574
流動負債合計	28,883,513	27,973,352	910,161
2 固定負債			
退職給付引当金	43,439,487	43,030,098	409,389
固定負債合計	43,439,487	43,030,098	409,389
負 債 合 計	72,323,000	71,003,450	1,319,550
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	89,910,850	89,910,850	0
(うち基本財産への充当額)	( 89,910,850 )	( 89,910,850 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産			
△ 789,768	△ 789,768	△ 8,472,622	7,682,854
(うち基本財産への充当額)	( 89,150 )	( 89,150 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 37,708,490 )	( 29,708,490 )	( 8,000,000 )
正味財産合計	89,121,082	81,438,228	7,682,854
負債及び正味財産合計	161,444,082	152,441,678	9,002,404

## 6 貸借対照表内訳表

令和3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
<b>I 資産の部</b>					
1 流動資産					
現金預金	20,340,861	668,904	12,725,826		33,735,591
流動資産合計	20,340,861	668,904	12,725,826	0	33,735,591
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	30,000,000		30,000,000
普通預金	0	0	60,000,000		60,000,000
基本財産合計	0	0	90,000,000	0	90,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	21,454,545	1,212,121	9,333,334		32,000,000
減価償却引当資産	0	0	5,708,490		5,708,490
特定資産合計	21,454,545	1,212,121	15,041,824	0	37,708,490
(3) その他の固定資産					
車両運搬具	0	0	1,406,710		1,406,710
車両運搬具減価償却累計額	0	0	△ 1,406,709		△ 1,406,709
その他固定資産合計	0	0	1	0	1
固定資産合計	21,454,545	1,212,121	105,041,825	0	127,708,491
資 産 合 計	41,795,406	1,881,025	117,767,651	0	161,444,082
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
未払金	20,022,486	312,720	3,350,848		23,686,054
賞与引当金	3,133,530	175,321	1,380,310		4,689,161
預り金	318,375	18,684	171,239		508,298
流動負債合計	23,474,391	506,725	4,902,397	0	28,883,513
2 固定負債					
退職給付引当金	21,677,986	7,786,822	13,974,679		43,439,487
固定負債合計	21,677,986	7,786,822	13,974,679	0	43,439,487
負 債 合 計	45,152,377	8,293,547	18,877,076	0	72,323,000
<b>III 正味財産の部</b>					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	89,910,850	0	89,910,850
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 89,910,850 )	( 0 )	( 89,910,850 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産					
一般正味財産合計	△ 3,356,971	△ 6,412,522	8,979,725	0	△ 789,768
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 89,150 )	( 0 )	( 89,150 )
(うち特定資産への充当額)	( 21,454,545 )	( 1,212,121 )	( 15,041,824 )	( 0 )	( 37,708,490 )
正味財産合計	△ 3,356,971	△ 6,412,522	98,890,575	0	89,121,082
負債及び正味財産合計	41,795,406	1,881,025	117,767,651	0	161,444,082

## 7 財産目録

令和3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 足利銀行黒磯支店 足利銀行黒磯支店	運転資金として  運転資金として 文化会館自主事業用口座	150,000  29,693,111 3,892,480
流動資産合計				33,735,591
(固定資産)	預金	定期預金 足利銀行黒磯支店  栃木銀行黒磯支店 那須野農業協同組合 黒磯支店 普通預金 足利銀行黒磯支店	運用益を法人の管理運営の用に供するた めの財源として保有している。  同 上  同 上  同 上	10,000,000  10,000,000 10,000,000  60,000,000
基本財産				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 足利銀行黒磯支店	職員8名に対する退職金の支払に備え積 み立てている。	32,000,000
	減価償却引当資産	普通預金 足利銀行黒磯支店	会社のその他の固定資産の買替え等 のため積み立てている。	5,708,490
その他の固定資産	車両運搬具	プロボックス 那須400さ1657	法人の管理運営の用に供するために保 有している。	1
固定資産合計				127,708,491
資産合計				161,444,082
(流動負債)	未払金 賞与引当金 預り金	業者等に対する未払額 職員 職員	公社事業全般における未払分 賞与の未払金(支給対象期間が当期に帰 属する支給見込額) 社会保険料預り分	23,686,054 4,689,161 508,298
流動負債合計				28,883,513
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員8名に対する退職金の支払に備えた もの	43,439,487
固定負債合計				43,439,487
負債合計				72,323,000
正味財産				89,121,082

## 8 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具 …… 定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。ただし、年度末をもって定年退職する職員がいる場合は、その者については定年退職時要支給額で計上する。

賞与引当金 …… 翌期の賞与の支給見込額のうち、支給対象期間が当期に帰属する金額を計上している。

#### (3) リース取引の処理方法

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### (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。

### 3 会計方針の変更

該当なし

### 4 基本財産、特定資産の増減額及びその残高

基本財産、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
普通預金	60,000,000	0	0	60,000,000
小 計	90,000,000	0	0	90,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	24,000,000	8,000,000	0	32,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
小 計	29,708,490	8,000,000	0	37,708,490
合 計	119,708,490	8,000,000	0	127,708,490



5 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	30,000,000	—	—
普通預金	60,000,000	59,910,850	89,150	—
小 計	90,000,000	89,910,850	89,150	0
特定資産				
退職給付引当資産	32,000,000	—	32,000,000	32,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	—	5,708,490	—
小 計	37,708,490	0	37,708,490	32,000,000
合 計	127,708,490	89,910,850	37,797,640	32,000,000

6 担保に供している資産

該当なし

7 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発的債務

該当なし

8 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

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						
地方公共団体補助金 (自主事業運営費補助金)	那須塩原 市長	0	1,265,970	1,265,970	0	—
地方公共団体補助金 (公社運営費補助金)	那須塩原 市長	0	35,049,706	35,049,706	0	—
合 計		0	36,315,676	36,315,676	0	

9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	3,012
合 計	3,012

10 関連当事者との取引内容

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

## 9 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
	普通預金	60,000,000	0	0	60,000,000
	基本財産計	90,000,000	0	0	90,000,000
特定資産	退職給付引当資産	24,000,000	8,000,000	0	32,000,000
	減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
	特定資産計	29,708,490	8,000,000	0	37,708,490

### 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	
賞与引当金	4,775,522	4,689,161	4,775,522	0	4,689,161
退職給付引当金	43,030,098	409,389	0	0	43,439,487