

令和3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

自 令和3年4月 1日
至 令和4年3月31日
(単位:円)

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		1,000	0
1. 基本財産利息収入		1,000	0
2) 事業収入		111,473,000	△ 10,195,000
1. 黒磯文化会館事業収入		101,201,000	0
2. 文化会館自主事業収入		10,272,000	△ 10,195,000
3) 補助金等収入		48,250,000	△ 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)		38,250,000	0
4) 雑収入		10,000	0
1. 雑収入		10,000	0
事業活動収入計(A)		159,734,000	△ 15,195,000
2. 事業活動支出			
1) 黒磯文化会館事業費支出		101,201,000	0
3. 嘱託員報酬支出		5,368,000	0
4. 給料手当支出		34,761,000	0
5. 社会保険料支出		6,934,000	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		395,000	0
13. 消耗品費支出		1,599,000	0
14. 修繕費支出		2,271,000	0
15. 印刷製本費支出		88,000	0
16. 燃料費支出		3,022,000	0
17. 光熱水料費支出		10,655,000	0
18. 使用料支出		50,000	0
19. 賃借料支出		162,000	0
20. 手数料支出		10,000	0
21. 保険料支出		93,000	0
25. 租税公課支出		4,754,000	0
26. 負担金支出		42,000	0
29. 委託費支出		30,845,000	0

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	1,000	1,400	△ 400	
0	1,000	1,400	△ 400	
0	101,278,000	91,017,248	10,260,752	
0	101,201,000	90,940,248	10,260,752	那須塩原市
0	77,000	77,000	0	
0	43,250,000	37,854,499	5,395,501	
0	5,000,000	2,745,341	2,254,659	那須塩原市
0	38,250,000	35,109,158	3,140,842	"
0	10,000	86,580	△ 76,580	
0	10,000	86,580	△ 76,580	
0	144,539,000	128,959,727	15,579,273	
0	101,201,000	90,940,248	10,260,752	
0	5,368,000	4,939,166	428,834	
0	34,761,000	31,849,516	2,911,484	専任職員給与・手当
0	6,934,000	5,795,417	1,138,583	専任職員・嘱託職員社会保険料
0	56,000	29,240	26,760	嘱託職員健康診断料
0	96,000	3,270	92,730	
0	395,000	338,518	56,482	
△ 23,000	1,576,000	830,662	745,338	
61,000	2,332,000	2,331,620	380	
0	88,000	0	88,000	
635,000	3,657,000	3,656,078	922	
△ 696,000	9,959,000	8,373,422	1,585,578	
0	50,000	47,819	2,181	
0	162,000	161,676	324	
0	10,000	0	10,000	
0	93,000	88,160	4,840	自動車任意保険、現金保管輸送保険、公立文化施設災害損害保険
0	4,754,000	4,254,700	499,300	
23,000	65,000	39,300	25,700	
0	30,845,000	28,201,684	2,643,316	

(単位:円)

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	20,272,000	△ 15,195,000
	8. 臨時賃金支出	208,000	△ 208,000
	10. 旅費交通費支出	40,000	△ 40,000
	11. 通信運搬費支出	322,000	△ 242,000
	12. 備品費支出	300,000	△ 239,000
	13. 消耗品費支出	720,000	△ 297,000
	15. 印刷製本費支出	1,085,000	△ 816,000
	18. 使用料支出	435,000	△ 411,000
	20. 手数料支出	88,000	△ 88,000
	22. 諸謝金支出	170,000	14,000
	25. 租税公課支出	24,000	△ 22,000
	29. 委託費支出	13,388,000	△ 11,964,000
	31. 広告費支出	3,362,000	△ 792,000
	33. 食糧費支出	130,000	△ 90,000
3)	管理費支出	30,350,000	0
	1. 役員報酬支出	292,000	0
	4. 給料手当支出	18,764,000	0
	5. 社会保険料支出	3,223,000	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	7,000	0
	10. 旅費交通費支出	70,000	0
	11. 通信運搬費支出	219,000	0
	12. 備品費支出	1,042,000	0
	13. 消耗品費支出	332,000	0
	14. 修繕費支出	209,000	0
	16. 燃料費支出	45,000	0
	18. 使用料支出	1,493,000	0
	19. 賃借料支出	144,000	0
	20. 手数料支出	76,000	0
	21. 保険料支出	55,000	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	112,000	0
	29. 委託費支出	983,000	0
	30. 補償及び賠償金支出	10,000	0
	32. 雑支出	100,000	0
	34. 退職金掛金支出	2,880,000	0
	事業活動支出計(B)	151,823,000	△ 15,195,000
	事業活動収支差額(A)-(B)	7,911,000	0

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	5,077,000	2,822,341	2,254,659	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	80,000	31,834	48,166	
0	61,000	60,800	200	
0	423,000	66,159	356,841	
0	269,000	183,480	85,520	
0	24,000	6,622	17,378	
0	0	0	0	
0	184,000	33,411	150,589	
0	2,000	2,000	0	
0	1,424,000	1,324,447	99,553	
△ 1,000	2,569,000	1,073,100	1,495,900	
1,000	41,000	40,488	512	
0	30,350,000	27,114,158	3,235,842	
0	292,000	153,600	138,400	評議員・理事・監事報酬
0	18,764,000	17,786,691	977,309	専任職員給与・手当
0	3,223,000	2,867,407	355,593	専任職員社会保険料 ほか
0	1,000	0	1,000	
0	241,000	102,529	138,471	専任職員健康診断料 ほか
0	7,000	1,341	5,659	
△ 20,000	50,000	7,830	42,170	
0	219,000	186,130	32,870	
0	1,042,000	646,780	395,220	
0	332,000	191,731	140,269	
0	209,000	34,736	174,264	
0	45,000	38,361	6,639	
0	1,493,000	1,435,213	57,787	
0	144,000	143,856	144	
0	76,000	65,120	10,880	
0	55,000	49,720	5,280	
5,000	35,000	5,000	30,000	
0	22,000	21,900	100	
20,000	132,000	131,800	200	
0	983,000	375,365	607,635	
0	10,000	0	10,000	
△ 5,000	95,000	0	95,000	
0	2,880,000	2,869,048	10,952	
0	136,628,000	120,876,747	15,751,253	
0	7,911,000	8,082,980	△ 171,980	

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)		9,452,000	0
当期収支差額 (A+C) - (B+D+E)		△ 9,541,000	0
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		9,541,000	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	9,452,000	—	9,452,000	
0	△ 9,541,000	82,980	△ 9,623,980	
0	9,541,000	9,541,239	△ 239	
0	0	9,624,219	△ 9,624,219	

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	33,735,591	34,104,317
合 計	33,735,591	34,104,317
未 払 金	23,686,054	23,942,937
未 払 保 険 料	0	11,040
預 り 金	508,298	526,121
合 計	24,194,352	24,480,098
次 期 繰 越 収 支 差 額	9,541,239	9,624,219

3 正味財産増減計算書

自 令和 3年4月 1日
至 令和 4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	1,400	3,012	△ 1,612
基本財産受取利息	1,400	3,012	△ 1,612
2 事業収益	91,017,248	90,187,256	829,992
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	90,940,248	90,178,646	761,602
黒磯文化会館自主事業収益	77,000	8,610	68,390
3 受取補助金等	31,315,558	28,725,065	2,590,493
受取地方公共団体補助金(自主事業)	2,745,341	1,265,970	1,479,371
受取地方公共団体補助金(公社運営)	28,570,217	27,459,095	1,111,122
4 雑収益	86,580	2,870	83,710
雑収益	86,580	2,870	83,710
経常収益計	122,420,786	118,918,203	3,502,583
2) 経常費用			
① 事業費	102,429,867	98,421,758	4,008,109
嘱託員報酬	4,939,166	4,712,958	226,208
給料手当	32,661,003	31,059,629	1,601,374
社会保険料	5,925,128	5,882,644	42,484
賞与引当金繰入額	3,362,873	3,308,851	54,022
退職給付費用	1,037,684	281,455	756,229
福利厚生費	102,059	105,782	△ 3,723
旅費交通費	3,270	0	3,270
通信運搬費	370,352	306,870	63,482
備品費	403,790	461,140	△ 57,350
消耗品費	896,821	1,480,794	△ 583,973
修繕費	2,331,620	2,280,485	51,135
印刷製本費	183,480	0	183,480
燃料費	3,656,078	2,442,874	1,213,204
光熱水料費	8,356,488	8,654,795	△ 298,307
使用料	770,946	758,792	12,154
賃借料	161,676	161,676	0
手数料	34,453	183,986	△ 149,533
保険料	88,160	108,920	△ 20,760
諸謝金	33,411	0	33,411
租税公課	4,256,700	4,187,300	69,400
支払負担金	39,300	723,176	△ 683,876
委託費	29,664,145	28,911,561	752,584
広告費	1,073,100	435,600	637,500
食糧費	40,488	0	40,488
退職金掛金	2,037,676	1,972,470	65,206
② 管理費	24,534,565	25,179,724	△ 645,159
役員報酬	153,600	114,000	39,600
給料手当	16,975,204	17,882,829	△ 907,625
社会保険料	2,737,696	2,928,794	△ 191,098
賞与引当金繰入額	1,263,753	1,380,310	△ 116,557
退職給付費用	423,375	127,934	295,441
福利厚生費	29,710	37,405	△ 7,695
会議費	1,341	2,047	△ 706
旅費交通費	7,830	6,720	1,110
通信運搬費	186,130	185,009	1,121
備品費	303,790	0	303,790
消耗品費	191,731	315,987	△ 124,256
修繕費	34,736	33,031	1,705
燃料費	38,361	36,061	2,300
光熱水料費	16,934	18,921	△ 1,987
使用料	718,708	717,514	1,194
賃借料	143,856	143,856	0
手数料	30,667	32,969	△ 2,302
保険料	49,720	50,280	△ 560
交際費	5,000	0	5,000
租税公課	21,900	20,900	1,000
支払負担金	131,800	92,800	39,000
委託費	237,351	155,779	81,572
補償及び賠償金	0	0	0
退職金掛金	831,372	896,578	△ 65,206
経常費用計	126,964,432	123,601,482	3,362,950
当期経常増減	△ 4,543,646	△ 4,683,279	139,633

(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	6,538,941	7,590,611	△ 1,051,670
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)	6,538,941	7,590,611	△ 1,051,670
2 引当金戻入益	4,689,161	4,775,522	△ 86,361
賞与引当金戻入益	4,689,161	4,775,522	△ 86,361
経常外収益計	11,228,102	12,366,133	△ 1,138,031
2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	11,228,102	12,366,133	△ 1,138,031
当期一般正味財産増減額	6,684,456	7,682,854	△ 998,398
一般正味財産期首残高	△ 789,768	△ 8,472,622	7,682,854
一般正味財産期末残高	5,894,688	△ 789,768	6,684,456
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	1,400	3,012	△ 1,612
2) 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,400	△ 3,012	1,612
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	95,805,538	89,121,082	6,684,456

4 正味財産増減計算書内訳表

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	取他) 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 基本財産運用取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,400	0	1,400
2 事業収益	86,348,124	0	86,348,124	3,833,834	818,356	4,652,190	16,934	1,400	0	1,400
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	86,271,124		86,271,124	3,833,834	818,356	4,652,190	16,934			91,017,248
黒磯文化会館自主事業収益	77,000		77,000	0	0	0	0			77,000
3 受取補助金等	7,875,878	0	7,875,878	160,804	29,998	190,802	0	23,248,878	0	31,315,558
受取地方公共団体補助金(自主事業)	2,745,341		2,745,341	0	0	0	0	0		2,745,341
受取地方公共団体補助金(公社運営)	5,130,537		5,130,537	160,804	29,998	190,802	0	23,248,878		28,570,217
4 雑収益	0	0	0	86,580	0	86,580	0	0	0	86,580
雑収益	0		0	86,580	0	86,580	0	0		86,580
経常収益計	94,224,002	0	94,224,002	4,081,218	848,354	4,929,572	0	23,267,212	0	122,420,786
2) 経常費用										
① 事業費										
嘱託員報酬	97,414,068	0	97,414,068	4,130,600	885,199	5,015,799	0	0	0	102,429,867
給料手当	4,490,152		4,490,152	224,507	224,507	449,014				4,939,166
社会保険料	31,081,688		31,081,688	1,316,097	263,218	1,579,315				32,661,003
賞与引当金繰入額	5,606,706		5,606,706	242,585	75,837	318,422				5,925,128
退職給付費用	3,190,066		3,190,066	135,962	36,845	172,807				3,362,873
福利厚生費	987,875		987,875	41,507	8,302	49,809				1,037,684
旅費交通費	95,906		95,906	4,242	1,911	6,153				102,059
通信運搬費	3,270		3,270	0	0	0				3,270
備品費	349,836		349,836	14,361	6,155	20,516				370,352
消耗品費	393,990		393,990	9,800	0	9,800				403,790
修繕費	846,478		846,478	35,240	15,103	50,343				896,821
印刷製本費	2,232,703		2,232,703	98,917	0	98,917				2,331,620
燃料費	183,480		183,480	0	0	0				183,480
光熱水料費	3,500,972		3,500,972	155,106	0	155,106				3,656,078
使用料	7,850,120		7,850,120	354,460	151,908	506,368				8,356,488
賃借料	744,735		744,735	21,674	4,537	26,211				770,946
手数料	151,877		151,877	6,859	2,940	9,799				161,676
保険料	32,799		32,799	1,378	276	1,654				34,453
諸謝金	84,420		84,420	3,740	0	3,740				88,160
租税公課	33,411		33,411	0	0	0				33,411
支払負担金	3,998,839		3,998,839	180,502	77,359	257,861				4,256,700
委託費	37,633		37,633	1,667	0	1,667				39,300
広告費	28,463,656		28,463,656	1,200,489	0	1,200,489				29,664,145
食糧費	1,073,100		1,073,100	0	0	0				1,073,100
退職金掛金	40,488		40,488	0	0	0				40,488
経常費用計	1,939,868		1,939,868	81,507	16,301	97,808				2,037,676

(単位：円)

科	目	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	公) 共通	小計	取1) 文化会館 収益事業	他1) 友の会等 協力支援事業	取(他) 共通	小計		
② 管理費		0	0	0	0	0	0	0	0	24,534,565
	役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	153,600
	給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	16,975,204
	社会保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	2,737,696
	賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,263,753
	退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	423,375
	福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	29,710
	会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,341
	旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	7,830
	通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	186,130
	備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	303,790
	消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	191,731
	燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	34,736
	光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	38,361
	使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	16,934
	賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	718,708
	保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	143,856
	交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	30,667
	租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	49,720
	支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000
	委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	21,900
	補償及び賠償金	0	0	0	0	0	0	0	0	131,800
	退職金掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	237,351
	経常費用計	97,414,068	0	97,414,068	4,130,600	885,199	5,015,799	831,372	0	126,964,432
	当期経常増減	△ 3,190,066	0	△ 3,190,066	△ 49,382	△ 36,845	△ 86,227	△ 1,267,353	0	△ 4,543,646
2. 経常外増減の部										
1) 経常外収益										
	1) 受取補助金等	12,125	0	12,125	1,890,310	37,153	1,927,463	4,599,353	0	6,538,941
	(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	12,125	0	12,125	1,890,310	37,153	1,927,463	4,599,353	0	6,538,941
	賞与引当金戻入益	3,133,530	0	3,133,530	137,854	37,467	175,321	1,380,310	0	4,689,161
	経常外収益計	3,145,655	0	3,145,655	2,028,164	74,620	2,102,784	5,979,663	0	11,228,102
2) 経常外費用計										
	当期経常外増減額	3,145,655	0	3,145,655	2,028,164	74,620	2,102,784	5,979,663	0	11,228,102
	当期一般正味財産増減額	△ 44,411	0	△ 44,411	1,978,782	37,775	2,016,557	4,712,310	0	6,684,456
	一般正味財産期首残高	△ 3,356,971	0	△ 3,356,971	△ 6,045,834	△ 366,688	△ 6,412,522	8,979,725	0	△ 789,768
	一般正味財産期末残高	△ 3,401,382	0	△ 3,401,382	△ 4,067,052	△ 328,913	△ 4,395,965	13,692,035	0	5,894,688
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	0	0	0	0	0	0	1,400	0	1,400
2) 一般正味財産への振替額										
	一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△ 1,400	0	△ 1,400
	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	89,910,850	0	89,910,850
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	89,910,850	0	89,910,850
III 正味財産期末残高										
	正味財産期末残高	△ 3,401,382	0	△ 3,401,382	△ 4,067,052	△ 328,913	△ 4,395,965	103,602,885	0	95,805,538

5 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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	34,104,317	33,735,591	368,726
流動資産合計	34,104,317	33,735,591	368,726
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	40,000,000	32,000,000	8,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	5,708,490	0
特定資産合計	45,708,490	37,708,490	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	135,708,491	127,708,491	8,000,000
資 産 合 計	169,812,808	161,444,082	8,368,726
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	23,942,937	23,686,054	256,883
賞与引当金	4,626,626	4,689,161	△ 62,535
未払保険料	11,040	0	11,040
預り金	526,121	508,298	17,823
流動負債合計	29,106,724	28,883,513	223,211
2 固定負債			
退職給付引当金	44,900,546	43,439,487	1,461,059
固定負債合計	44,900,546	43,439,487	1,461,059
負 債 合 計	74,007,270	72,323,000	1,684,270
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			
一般正味財産合計	5,894,688	△ 789,768	6,684,456
(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)	(45,708,490)	(37,708,490)	(8,000,000)
正味財産合計	95,805,538	89,121,082	6,684,456
負債及び正味財産合計	169,812,808	161,444,082	8,368,726

6 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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	20,659,573	803,659	12,641,085		34,104,317
流動資産合計	20,659,573	803,659	12,641,085	0	34,104,317
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	22,454,545	3,189,393	14,356,062		40,000,000
減価償却引当資産	0	0	5,708,490		5,708,490
特定資産合計	22,454,545	3,189,393	20,064,552	0	45,708,490
(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	22,454,545	3,189,393	110,064,553	0	135,708,491
資 産 合 計	43,114,118	3,993,052	122,705,638	0	169,812,808
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	20,309,203	360,541	3,273,193		23,942,937
賞与引当金	3,190,066	172,807	1,263,753		4,626,626
未払保険料	0	0	11,040		11,040
預り金	350,370	19,038	156,713		526,121
流動負債合計	23,849,639	552,386	4,704,699	0	29,106,724
2 固定負債					
退職給付引当金	22,665,861	7,836,631	14,398,054		44,900,546
固定負債合計	22,665,861	7,836,631	14,398,054	0	44,900,546
負 債 合 計	46,515,500	8,389,017	19,102,753	0	74,007,270
III 正味財産の部					
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					
△ 3,401,382	△ 3,401,382	△ 4,395,965	13,692,035	0	5,894,688
(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)	(22,454,545)	(3,189,393)	(20,064,552)	(0)	(45,708,490)
正味財産合計	△ 3,401,382	△ 4,395,965	103,602,885	0	95,805,538
負債及び正味財産合計	43,114,118	3,993,052	122,705,638	0	169,812,808

7 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 30,665,128 3,289,189
流動資産合計				34,104,317
(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。	40,000,000
	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				135,708,491
資産合計				169,812,808
(流動負債)	未払金 賞与引当金 未払保険料 預り金	業者等に対する未払額 職員 労働保険料 職員 出演者	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) 労働保険料の確定申告により算出 社会保険料預り分 所得税	23,942,937 4,626,626 11,040 510,806 15,315
流動負債合計				29,106,724
(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	44,900,546
固定負債合計				44,900,546
負債合計				74,007,270
正味財産				95,805,538

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	32,000,000	8,000,000	0	40,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
小 計	37,708,490	8,000,000	0	45,708,490
合 計	127,708,490	8,000,000	0	135,708,490

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	40,000,000	—	40,000,000	40,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	—	5,708,490	—
小 計	45,708,490	0	45,708,490	40,000,000
合 計	135,708,490	89,910,850	45,797,640	40,000,000

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	2,745,341	2,745,341	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	35,109,158	35,109,158	0	—
合 計		0	37,854,499	37,854,499	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	1,400
合 計	1,400

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	32,000,000	8,000,000	0	40,000,000
	減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
	特定資産計	37,708,490	8,000,000	0	45,708,490

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	4,689,161	4,626,626	4,689,161	0	4,626,626
退職給付引当金	43,439,487	1,461,059	0	0	44,900,546