

令和4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		1,000	0
1. 基本財産利息収入		1,000	0
2) 事業収入		116,177,000	0
1. 黒磯文化会館事業収入		102,576,000	0
2. 文化会館自主事業収入		13,601,000	0
3) 補助金等収入		48,443,000	0
1. 地方公共団体補助金収入(文・自主事業)		10,000,000	0
2. 地方公共団体補助金収入(公社運営)		38,443,000	0
4) 雑収入		10,000	0
1. 雑収入		10,000	0
事業活動収入計(A)		164,631,000	0
2. 事業活動支出			
1) 黒磯文化会館事業費支出		102,576,000	0
3. 嘱託員報酬支出		5,504,000	0
4. 給料手当支出		34,818,000	0
5. 社会保険料支出		6,966,000	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		408,000	0
13. 消耗品費支出		1,585,000	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		3,575,000	0
17. 光熱水料費支出		11,310,000	0
18. 使用料支出		48,000	0
19. 賃借料支出		162,000	0
20. 手数料支出		22,000	0
21. 保険料支出		113,000	0
25. 租税公課支出		4,824,000	0
26. 負担金支出		42,000	0
29. 委託費支出		30,649,000	0

自 令和4年4月 1日

至 令和5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	1,000	600	400	
0	1,000	600	400	
0	116,177,000	101,002,300	15,174,700	
0	102,576,000	93,449,783	9,126,217	那須塩原市
0	13,601,000	7,552,517	6,048,483	
0	48,443,000	39,840,397	8,602,603	
0	10,000,000	3,805,439	6,194,561	那須塩原市
0	38,443,000	36,034,958	2,408,042	"
0	10,000	598,864	△ 588,864	
0	10,000	598,864	△ 588,864	
0	164,631,000	141,442,161	23,188,839	
0	102,576,000	93,449,783	9,126,217	
0	5,504,000	4,764,899	739,101	
0	34,818,000	33,011,724	1,806,276	専任職員給与・手当
0	6,966,000	6,151,775	814,225	専任職員・嘱託職員社会保険料
0	56,000	23,651	32,349	嘱託職員健康診断料
0	96,000	27,120	68,880	
0	408,000	321,781	86,219	
△ 22,000	1,563,000	946,037	616,963	
0	2,310,000	1,256,341	1,053,659	
0	88,000	0	88,000	
△ 28,000	3,547,000	3,239,570	307,430	
573,000	11,883,000	11,882,121	879	
0	48,000	47,453	547	
28,000	190,000	189,908	92	
0	22,000	12,400	9,600	
0	113,000	107,540	5,460	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	4,824,000	4,426,600	397,400	
22,000	64,000	64,000	0	
△ 573,000	30,076,000	26,976,863	3,099,137	

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	23,601,000	0
	8. 臨時賃金支出	81,000	0
	10. 旅費交通費支出	40,000	30,000
	11. 通信運搬費支出	277,000	0
	12. 備品費支出	100,000	0
	13. 消耗品費支出	515,000	0
	15. 印刷製本費支出	1,185,000	0
	18. 使用料支出	455,000	0
	20. 手数料支出	75,000	0
	22. 諸謝金支出	210,000	80,000
	25. 租税公課支出	16,000	0
	29. 委託費支出	18,386,000	△ 110,000
	31. 広告費支出	2,100,000	0
	33. 食糧費支出	161,000	0
3)	管理費支出	30,573,000	0
	1. 役員報酬支出	292,000	0
	4. 給料手当支出	18,923,000	0
	5. 社会保険料支出	3,251,000	0
	6. 退職給付支出	1,000	0
	7. 福利厚生費支出	275,000	0
	10. 旅費交通費支出	56,000	0
	11. 通信運搬費支出	220,000	0
	12. 備品費支出	1,265,000	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	53,000	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	75,000	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	24,000	0
	26. 負担金支出	139,000	0
	29. 委託費支出	746,000	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)		156,750,000	0
事業活動収支差額(A)－(B)		7,881,000	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	23,601,000	11,357,956	12,243,044	
0	81,000	29,000	52,000	
30,000	100,000	69,720	30,280	
0	277,000	67,711	209,289	
0	100,000	19,500	80,500	
0	515,000	59,125	455,875	
0	1,185,000	551,837	633,163	
0	455,000	134,791	320,209	
0	75,000	56,500	18,500	
80,000	370,000	290,000	80,000	
0	16,000	1,000	15,000	
△ 110,000	18,166,000	8,938,147	9,227,853	
0	2,100,000	1,036,925	1,063,075	
0	161,000	103,700	57,300	
0	30,573,000	28,039,958	2,533,042	
0	292,000	168,400	123,600	評議員・理事・監事報酬
0	18,923,000	18,296,600	626,400	専任職員給与・手当
0	3,251,000	3,008,433	242,567	専任職員社会保険料 ほか
0	1,000	0	1,000	
0	275,000	92,484	182,516	専任職員健康診断料 ほか
0	56,000	9,360	46,640	
0	220,000	183,997	36,003	
0	1,265,000	849,090	415,910	
△ 36,000	296,000	232,351	63,649	
0	209,000	34,956	174,044	
0	53,000	48,161	4,839	
0	1,493,000	1,432,562	60,438	
0	144,000	143,856	144	
36,000	111,000	110,245	755	
0	55,000	49,390	5,610	
0	30,000	5,000	25,000	
0	24,000	23,500	500	
0	139,000	137,350	1,650	
0	746,000	345,175	400,825	
0	10,000	0	10,000	
0	100,000	0	100,000	
0	2,880,000	2,869,048	10,952	
0	156,750,000	132,847,697	23,902,303	
0	7,881,000	8,594,464	△ 713,464	

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)		9,506,000	0
当期収支差額 (A+C)－(B+D+E)		△ 9,625,000	0
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		9,625,000	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	9,506,000	—	9,506,000	
0	△ 9,625,000	594,464	△ 10,219,464	
0	9,625,000	9,624,219	781	
0	0	10,218,683	△ 10,218,683	

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	34,104,317	34,268,296
合 計	34,104,317	34,268,296
未 払 金	23,942,937	23,425,190
未 払 保 険 料	11,040	20,175
預 り 金	526,121	604,248
合 計	24,480,098	24,049,613
次 期 繰 越 収 支 差 額	9,624,219	10,218,683

3 正味財産増減計算書

自 令和4年4月 1日
至 令和5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	600	1,400	△ 800
基本財産受取利息	600	1,400	△ 800
2 事業収益	101,002,300	91,017,248	9,985,052
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	93,449,783	90,940,248	2,509,535
黒磯文化会館自主事業収益	7,552,517	77,000	7,475,517
3 受取補助金等	37,301,223	31,315,558	5,985,665
受取地方公共団体補助金(自主事業)	3,805,439	2,745,341	1,060,098
受取地方公共団体補助金(公社運営)	33,495,784	28,570,217	4,925,567
4 雑収益	598,864	86,580	512,284
雑収益	598,864	86,580	512,284
経常収益計	138,902,987	122,420,786	16,482,201
2) 経常費用			
① 事業費	115,489,283	102,429,867	13,059,416
嘱託員報酬	4,764,899	4,939,166	△ 174,267
給料手当	33,836,148	32,661,003	1,175,145
社会保険料	6,289,725	5,925,128	364,597
賞与引当金繰入額	3,017,464	3,362,873	△ 345,409
退職給付費用	3,878,427	1,037,684	2,840,743
福利厚生費	89,336	102,059	△ 12,723
臨時賃金	29,000	0	29,000
旅費交通費	96,840	3,270	93,570
通信運搬費	389,492	370,352	19,140
備品費	19,500	403,790	△ 384,290
消耗品費	1,005,162	896,821	108,341
修繕費	1,256,341	2,331,620	△ 1,075,279
印刷製本費	551,837	183,480	368,357
燃料費	3,239,570	3,656,078	△ 416,508
光熱水料費	11,858,091	8,356,488	3,501,603
使用料	886,622	770,946	115,676
賃借料	189,908	161,676	28,232
手数料	108,470	34,453	74,017
保険料	107,540	88,160	19,380
諸謝金	290,000	33,411	256,589
租税公課	4,427,600	4,256,700	170,900
支払負担金	64,000	39,300	24,700
委託費	35,915,010	29,664,145	6,250,865
広告費	1,036,925	1,073,100	△ 36,175
食糧費	103,700	40,488	63,212
退職金掛金	2,037,676	2,037,676	0
② 管理費	26,282,212	24,534,565	1,747,647
役員報酬	168,400	153,600	14,800
給料手当	17,472,176	16,975,204	496,972
社会保険料	2,870,483	2,737,696	132,787
賞与引当金繰入額	1,175,702	1,263,753	△ 88,051
退職給付費用	1,582,399	423,375	1,159,024
福利厚生費	26,799	29,710	△ 2,911
会議費	0	1,341	△ 1,341
旅費交通費	9,360	7,830	1,530
通信運搬費	183,997	186,130	△ 2,133
備品費	33,990	303,790	△ 269,800
消耗品費	232,351	191,731	40,620
修繕費	34,956	34,736	220
燃料費	48,161	38,361	9,800
光熱水料費	24,030	16,934	7,096
使用料	728,184	718,708	9,476
賃借料	143,856	143,856	0
手数料	70,675	30,667	40,008
保険料	49,390	49,720	△ 330
交際費	5,000	5,000	0
租税公課	23,500	21,900	1,600
支払負担金	137,350	131,800	5,550
委託費	345,175	237,351	107,824
補償及び賠償金	0	0	0
退職金掛金	831,372	831,372	0
減価償却費(工具器具備品)	84,906	0	84,906
経常費用計	141,771,495	126,964,432	14,807,063
当期経常増減	△ 2,868,508	△ 4,543,646	1,675,138

(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	2,539,174	6,538,941	△ 3,999,767
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)	2,539,174	6,538,941	△ 3,999,767
2 引当金戻入益	4,626,626	4,689,161	△ 62,535
賞与引当金戻入益	4,626,626	4,689,161	△ 62,535
経常外収益計	7,165,800	11,228,102	△ 4,062,302
2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	7,165,800	11,228,102	△ 4,062,302
当期一般正味財産増減額	4,297,292	6,684,456	△ 2,387,164
一般正味財産期首残高	5,894,688	△ 789,768	6,684,456
一般正味財産期末残高	10,191,980	5,894,688	4,297,292
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	600	1,400	△ 800
2) 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 600	△ 1,400	800
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	100,102,830	95,805,538	4,297,292

4 正味財産増減計算書内訳表

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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 経常収益										
1 基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	0	600	0	600
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	600	0	600
2 事業収益	96,191,729	0	96,191,729	3,919,239	867,302	0	4,786,541	24,030	0	101,002,300
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	88,639,212	0	88,639,212	3,919,239	867,302	0	4,786,541	24,030	0	93,449,783
黒磯文化会館自主事業収益	7,552,517	0	7,552,517	0	0	0	0	0	0	7,552,517
3 受取補助金等	11,181,800	0	11,181,800	260,131	51,618	0	311,749	25,807,674	0	37,301,223
受取地方公共団体補助金(自主事業)	3,805,439	0	3,805,439	0	0	0	0	0	0	3,805,439
受取地方公共団体補助金(公社運営)	7,376,361	0	7,376,361	260,131	51,618	0	311,749	25,807,674	0	33,495,784
4 雑収益	0	0	0	1,360	0	0	1,360	597,504	0	598,864
雑収益	0	0	0	1,360	0	0	1,360	597,504	0	598,864
経常収益計	107,373,529	0	107,373,529	4,180,730	918,920	0	5,099,650	26,429,808	0	138,902,987
2 経常費用										
① 事業費										
嘱託員報酬	110,240,325	0	110,240,325	4,300,810	948,148	0	5,248,958	0	0	115,489,283
給料手当	4,331,727	0	4,331,727	216,586	216,586	0	433,172	0	0	4,764,899
社会保険料	32,199,203	0	32,199,203	1,364,122	272,823	0	1,636,945	0	0	33,836,148
賞与引当金繰入額	5,953,438	0	5,953,438	257,329	78,958	0	336,287	0	0	6,289,725
退職給付費用	2,866,796	0	2,866,796	121,440	29,228	0	150,668	0	0	3,017,464
福利厚生費	3,692,263	0	3,692,263	155,137	31,027	0	186,164	0	0	3,878,427
臨時賃金	84,033	0	84,033	3,702	1,601	0	5,303	0	0	89,336
旅費交通費	29,000	0	29,000	0	0	0	0	0	0	29,000
通信運搬費	96,840	0	96,840	0	0	0	0	0	0	96,840
備品費	371,490	0	371,490	13,501	4,501	0	18,002	0	0	389,492
消耗品費	19,500	0	19,500	0	0	0	0	0	0	19,500
修繕費	952,237	0	952,237	39,694	13,231	0	52,925	0	0	1,005,162
印刷製本費	1,203,627	0	1,203,627	52,714	0	0	52,714	0	0	1,256,341
燃料費	551,837	0	551,837	0	0	0	0	0	0	551,837
光熱水料費	3,103,644	0	3,103,644	135,926	0	0	135,926	0	0	3,239,570
使用料	11,139,541	0	11,139,541	502,989	215,561	0	718,550	0	0	11,858,091
賃借料	861,906	0	861,906	21,268	3,448	0	24,716	0	0	886,622
手数料	179,284	0	179,284	7,968	2,656	0	10,624	0	0	189,908
保険料	106,051	0	106,051	2,103	316	0	2,419	0	0	108,470
諸謝金	103,028	0	103,028	4,512	0	0	4,512	0	0	107,540
租税公課	290,000	0	290,000	0	0	0	0	0	0	290,000
支払負担金	4,179,958	0	4,179,958	185,731	61,911	0	247,642	0	0	4,427,600
委託費	61,315	0	61,315	2,685	0	0	2,685	0	0	64,000
広告費	34,783,114	0	34,783,114	1,131,896	0	0	1,131,896	0	0	35,915,010
食糧費	1,036,925	0	1,036,925	0	0	0	0	0	0	1,036,925
退職金掛金	103,700	0	103,700	0	0	0	0	0	0	103,700
退職金掛金	1,939,868	0	1,939,868	81,507	16,301	0	97,808	0	0	2,037,676

(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			
② 管理費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,282,212
	役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168,400
	給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,472,176
	社会保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,870,483
	賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,175,702
	退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,582,399
	福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,799
	旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,360
	通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	183,997
	備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,990
	消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,351
	修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,956
	燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,161
	光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,030
	使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	728,184
	賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143,856
	手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,675
	保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,390
	交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000
	租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,500
	支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,350
	委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	345,175
	補償及び賠償金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	退職金掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	831,372
	減価償却費(工器具備品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,906
	経常費用計	110,240,325	0	110,240,325	4,300,810	948,148	5,248,958	26,282,212	0	0	141,771,495
	当期経常増減	△ 2,866,796	0	△ 2,866,796	△ 120,080	△ 29,228	△ 149,308	147,596	0	0	△ 2,868,508
2. 経常外増減の部											
1) 経常外収益											
	1) 受取補助金等	211,316	0	211,316	2,271,439	14,427	2,285,866	41,992	0	0	2,539,174
	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	211,316	0	211,316	2,271,439	14,427	2,285,866	41,992	0	0	2,539,174
	賞与引当金戻入益	3,190,066	0	3,190,066	135,962	36,845	172,807	1,263,753	0	0	4,626,626
	経常外収益計	3,401,382	0	3,401,382	2,407,401	51,272	2,458,673	1,305,745	0	0	7,165,800
2) 経常外費用計											
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	3,401,382	0	3,401,382	2,407,401	51,272	2,458,673	1,305,745	0	0	7,165,800
	当期一般正味財産増減額	534,586	0	534,586	2,287,321	22,044	2,309,365	1,453,341	0	0	4,297,292
	一般正味財産期首残高	△ 3,401,382	0	△ 3,401,382	△ 4,067,052	△ 328,913	△ 4,395,965	13,692,035	0	0	5,894,688
	一般正味財産期末残高	△ 2,866,796	0	△ 2,866,796	△ 1,779,731	△ 306,869	△ 2,086,600	15,145,376	0	0	10,191,980
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	600	0	0	600
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	△ 600	0	0	△ 600
	当期指定正味財産増減額	0	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	0	89,910,850
	指定正味財産期末残高	△ 2,866,796	0	△ 2,866,796	△ 1,779,731	△ 306,869	△ 2,086,600	105,056,226	0	0	100,102,830

5 貸借対照表

令和5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	34,268,296	34,104,317	163,979
流動資産合計	34,268,296	34,104,317	163,979
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	48,000,000	40,000,000	8,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	5,708,490	0
特定資産合計	53,708,490	45,708,490	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
工具器具備品	815,100	0	815,100
工具器具備品減価償却累計額	△ 84,906	0	△ 84,906
その他固定資産合計	730,195	1	730,194
固定資産合計	144,438,685	135,708,491	8,730,194
資 産 合 計	178,706,981	169,812,808	8,894,173
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	23,425,190	23,942,937	△ 517,747
賞与引当金	4,193,166	4,626,626	△ 433,460
未払保険料	20,175	11,040	9,135
預り金	604,248	526,121	78,127
流動負債合計	28,242,779	29,106,724	△ 863,945
2 固定負債			
退職給付引当金	50,361,372	44,900,546	5,460,826
固定負債合計	50,361,372	44,900,546	5,460,826
負 債 合 計	78,604,151	74,007,270	4,596,881
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			
(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)	(53,708,490)	(45,708,490)	(8,000,000)
正味財産合計	100,102,830	95,805,538	4,297,292
負債及び正味財産合計	178,706,981	169,812,808	8,894,173

6 貸借対照表内訳表

令和5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	21,023,422	725,038	12,519,836		34,268,296
流動資産合計	21,023,422	725,038	12,519,836	0	34,268,296
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	26,358,124	5,661,423	15,980,453		48,000,000
減価償却引当資産	0	0	5,708,490		5,708,490
特定資産合計	26,358,124	5,661,423	21,688,943	0	53,708,490
(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
工具器具備品	0	0	815,100		815,100
工具器具備品減価償却累計額	0	0	△ 84,906		△ 84,906
その他固定資産合計	0	0	730,195	0	730,195
固定資産合計	26,358,124	5,661,423	112,419,138	0	144,438,685
資 産 合 計	47,381,546	6,386,461	124,938,974	0	178,706,981
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	20,663,219	280,453	2,481,518		23,425,190
賞与引当金	2,866,796	150,668	1,175,702		4,193,166
未払保険料	0	0	20,175		20,175
預り金	360,203	19,145	224,900		604,248
流動負債合計	23,890,218	450,266	3,902,295	0	28,242,779
2 固定負債					
退職給付引当金	26,358,124	8,022,795	15,980,453		50,361,372
固定負債合計	26,358,124	8,022,795	15,980,453	0	50,361,372
負 債 合 計	50,248,342	8,473,061	19,882,748	0	78,604,151
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					
一般正味財産合計	△ 2,866,796	△ 2,086,600	15,145,376	0	10,191,980
(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)	(26,358,124)	(5,661,423)	(21,688,943)	(0)	(53,708,490)
正味財産合計	△ 2,866,796	△ 2,086,600	105,056,226	0	100,102,830
負債及び正味財産合計	47,381,546	6,386,461	124,938,974	0	178,706,981

7 財産目録

令和5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	手元保管	運転資金として	150,000
	預金	普通預金		
		足利銀行黒磯支店	運転資金として	27,836,335
		足利銀行黒磯支店	文化会館自主事業用口座	6,251,761
		栃木銀行西那須野支店	運転資金として	30,200
流動資産合計				34,268,296
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金		
		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。	10,000,000
		栃木銀行黒磯支店	同 上	10,000,000
		那須野農業協同組合黒磯支店	同 上	10,000,000
		普通預金		
		足利銀行黒磯支店	同 上	60,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員8名に対する退職金の支払に備え積み立てている。	48,000,000
		足利銀行黒磯支店		
	減価償却引当資産	普通預金	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
		足利銀行黒磯支店		
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
	工具器具備品	ノートパソコン 3台	法人の管理運営の用に供するために保有している。	730,194
固定資産合計				144,438,685
資産合計				178,706,981
(流動負債)				
	未払金	業者等に対する未払額	公社事業全般における未払分	23,425,190
	賞与引当金	職員	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)	4,193,166
	未払保険料	労働保険料	労働保険料の確定申告により算出	20,175
	預り金	職員	社会保険料預り分	604,248
流動負債合計				28,242,779
(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	50,361,372
固定負債合計				50,361,372
負債合計				78,604,151
正味財産				100,102,830

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。

工具器具備品 …… 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	40,000,000	8,000,000	0	48,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
小 計	45,708,490	8,000,000	0	53,708,490
合 計	135,708,490	8,000,000	0	143,708,490

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	48,000,000	—	48,000,000	48,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	—	5,708,490	—
小 計	53,708,490	0	53,708,490	48,000,000
合 計	143,708,490	89,910,850	53,797,640	48,000,000

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	3,805,439	3,805,439	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	36,034,958	36,034,958	0	—
合 計		0	39,840,397	39,840,397	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	600
合 計	600

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

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	40,000,000	8,000,000	0	48,000,000
	減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
	特定資産計	45,708,490	8,000,000	0	53,708,490

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	4,626,626	4,193,166	4,626,626	0	4,193,166
退職給付引当金	44,900,546	5,460,826	0	0	50,361,372