

平成28年度決算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

公益財団法人 結城市文化・スポーツ振興事業団

目 次

(1) 貸借対照表	1
(2) 正味財産増減計算書	2
(3) 正味財産増減計算書内訳表	4
(4) 財務諸表に対する注記	5
(5) 附属明細書	7
(6) 財産目録	8

貸借対照表

(平成29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	94,636,491	86,039,380	8,597,111
未収金	5,740,319	6,376,496	△ 636,177
流動資産合計	100,376,810	92,415,876	7,960,934
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	261,300,000	261,300,000	0
基本財産合計	261,300,000	261,300,000	0
(2) 特定資産			0
緊急時対応積立金	3,840,750	3,840,750	0
自主文化事業積立金	11,621,393	11,921,393	△ 300,000
特定資産合計	15,462,143	15,762,143	△ 300,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	163,896	218,523	△ 54,627
その他の固定資産合計	163,896	218,523	△ 54,627
固定資産合計	276,926,039	277,280,666	△ 354,627
資産合計	377,302,849	369,696,542	7,606,307
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,825,130	33,838,484	△ 6,013,354
未払法人税等	1,536,000	0	1,536,000
流動負債合計	29,361,130	33,838,484	△ 4,477,354
負債合計	29,361,130	33,838,484	△ 4,477,354
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	347,941,719	335,858,058	12,083,661
(うち基本財産への充当額)	(261,300,000)	(261,300,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,462,143)	(15,762,143)	(△300,000)
正味財産合計	347,941,719	335,858,058	12,083,661
負債及び正味財産合計	377,302,849	369,696,542	7,606,307

正味財産増減計算書
(平成28年4月1日から平成29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			
①基本財産運用益	74,625	111,501	△ 36,876
基本財産受取利息	74,625	111,501	△ 36,876
基本財産収益	0	0	0
②事業収益	59,141,082	59,191,293	△ 50,211
貸館使用料収益	56,417,932	55,508,793	909,139
自主事業収益	2,723,150	3,682,500	△ 959,350
③受取補助金等	276,934,840	269,137,840	7,797,000
管理運営事業収益	276,640,000	268,843,000	7,797,000
自主事業受託収益	294,840	294,840	0
④受取負担金	10,617,919	10,183,229	434,690
受取負担金	10,617,919	10,183,229	434,690
⑤受取寄付金	0	0	0
寄付金収益	0	0	0
⑥雑収益	4,715,456	3,960,163	755,293
受取利息	7,722	23,190	△ 15,468
雑収益	2,747,734	1,986,973	760,761
広告料収益	1,960,000	1,950,000	10,000
経常収益 計	351,483,922	342,584,026	8,899,896
(2) 経常費用			
①事業費	305,154,558	281,510,346	23,644,212
役員報酬	900,154	1,160,184	△ 260,030
給料手当	109,382,798	99,762,015	9,620,783
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	22,426,098	21,416,835	1,009,263
旅費交通費	81,924	57,100	24,824
通信運搬費	1,261,396	1,249,703	11,693
減価償却費	54,627	54,627	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	5,844,123	6,189,017	△ 344,894
修繕費	3,464,098	6,009,531	△ 2,545,433
印刷製本費	2,274,732	3,390,438	△ 1,115,706
燃料費	5,328,147	5,962,002	△ 633,855
光熱水料費	53,541,352	56,755,207	△ 3,213,855
使用料及び賃借料	5,738,871	3,106,512	2,632,359
保険料	1,142,110	714,350	427,760
諸謝金	1,924,833	2,300,003	△ 375,170
租税公課	402,750	428,530	△ 25,780
消費税等	11,634,500	0	11,634,500
負担金	174,200	173,620	580
助成金	0	250,000	△ 250,000
委託費	62,670,105	61,085,615	1,584,490
雑費	15,830,000	11,400,000	4,430,000
会議費	26,630	30,069	△ 3,439
広告料	1,050,570	10,800	1,039,770
手数料	540	4,188	△ 3,648
交際費	0	0	0

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
②管理費	32,709,703	48,592,757	△ 15,883,054
役員報酬	2,268,359	1,839,276	429,083
給料手当	17,589,270	19,365,158	△ 1,775,888
福利厚生費	3,893,144	3,236,726	656,418
会議費	10,579	6,348	4,231
旅費交通費	8,940	25,820	△ 16,880
通信運搬費	15,045	19,440	△ 4,395
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	43,901	64,976	△ 21,075
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
燃料費	21,929	15,772	6,157
光熱水料費	6,544,692	8,091,047	△ 1,546,355
使用料及び賃借料	777,480	3,277,786	△ 2,500,306
保険料	45,000	106,020	△ 61,020
諸謝金	0	0	0
租税公課	34,500	11,001,400	△ 10,966,900
負担金	169,500	176,300	△ 6,800
雑費	0	0	0
委託費	1,210,896	1,256,688	△ 45,792
手数料	66,468	85,500	△ 19,032
交際費	10,000	24,500	△ 14,500
經常費用 計	337,864,261	330,103,103	7,761,158
評価損益等調整前当期經常増減額	13,619,661	12,480,923	1,138,738
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	13,619,661	12,480,923	1,138,738
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
他会計振替額	0	0	0
税引前当期經常増減額	13,619,661	12,480,923	1,138,738
法人税等	1,536,000	1,997,200	△ 461,200
当期一般正味財産増減額	12,083,661	10,483,723	1,599,938
一般正味財産期首残高	335,858,058	325,374,335	10,483,723
一般正味財産期末残高	347,941,719	335,858,058	12,083,661
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	347,941,719	335,858,058	12,083,661

正味財産増減計算書 内訳表
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

科目	公益目的事業会計			収益事業会計		法人会計	内部取引控除	合計	
	公1 (情報事業)	公2 (文化事業)	公3 (スポーツ事業)	取1 (施設貸出)					小計
				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	0	0	0	74,625	74,625	0	0	74,625	
基本財産運用利益	4,660,127	25,490,605	17,646,340	0	47,797,072	0	0	74,625	
基本財産受取利息	4,150,627	25,490,605	15,432,690	0	45,073,922	0	0	74,625	
基本財産収益	509,500	0	2,213,650	0	2,723,150	0	0	2,723,150	
②事業収益	82,361,698	58,362,114	65,150,240	0	205,874,052	31,309,918	39,750,870	276,934,840	
貸借使用料収益	82,361,698	58,362,114	64,855,400	0	205,579,212	31,309,918	39,750,870	276,640,000	
自主事業収益	0	0	294,840	0	294,840	0	0	294,840	
③受取補助金等	3,664,435	3,100,000	291,614	0	7,056,049	3,561,870	0	10,617,919	
管理運営事業収益	3,664,435	3,100,000	291,614	0	7,056,049	3,561,870	0	10,617,919	
自主事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
④受取負担金	132,767	4,038,085	32	0	4,170,884	537,040	7,532	4,715,456	
受取負担金	132,767	4,038,085	32	0	4,170,884	537,040	7,532	4,715,456	
⑤受取寄付金	132,765	2,614,969	0	0	2,747,734	0	7,532	2,747,734	
寄付金収益	132,765	2,614,969	0	0	2,747,734	0	7,532	2,747,734	
⑥雑収益	0	1,422,960	0	0	1,422,960	537,040	1,960,000	1,960,000	
雑収益	0	1,422,960	0	0	1,422,960	537,040	1,960,000	1,960,000	
広告料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	90,819,027	90,990,804	83,088,226	74,625	264,972,682	46,752,838	39,758,402	351,483,922	
(2) 経常費用									
①事業費	93,290,563	91,014,588	85,096,440	0	269,401,591	35,752,967	0	305,154,558	
役員報酬	900,154	0	0	0	900,154	0	0	900,154	
給料手当	34,720,390	32,954,778	30,735,683	0	98,410,851	10,971,947	0	109,382,798	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	
福利厚生費	8,167,508	6,298,637	5,761,762	0	20,227,907	2,198,191	0	22,426,098	
旅費交通費	68,147	81,924	0	0	149,071	0	0	149,071	
通信運搬費	12,599	586,438	377,610	0	1,032,195	229,201	0	1,261,396	
減価償却費	0	15,779	26,249	0	42,028	0	0	42,028	
消耗什器備品費	749,574	1,154,140	3,222,895	0	5,126,609	717,514	0	5,844,123	
消耗品費	341,311	720,193	1,989,336	0	3,050,840	413,258	0	3,464,098	
修繕費	23,775	1,590,114	56,160	0	1,670,049	604,683	0	2,274,732	
印刷製本費	0	3,804,859	102,324	0	3,907,183	1,420,964	0	5,328,147	
燃料費	19,229,602	14,470,817	14,936,098	0	48,636,517	4,904,835	0	53,541,352	
光熱水料費	4,926,152	381,319	431,400	0	5,738,871	0	0	5,738,871	
使用料及び賃借料	89,290	255,807	732,420	0	1,077,517	64,593	0	1,142,110	
保険料	610,000	100,233	1,214,600	0	1,924,833	0	0	1,924,833	
諸謝金	208,921	72,416	31,400	0	312,737	90,013	0	402,750	
租税公課	3,384,638	2,927,014	2,815,600	0	9,127,252	2,507,248	0	11,634,500	
消費税等	86,700	81,000	6,500	0	174,200	0	0	174,200	
助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	
委託費	14,542,833	17,051,966	19,444,786	0	51,039,585	11,630,520	0	62,670,105	
雑費	5,220,000	7,410,000	3,200,000	0	15,830,000	0	0	15,830,000	
会議費	8,969	6,584	11,077	0	26,630	0	0	26,630	
雑費	0	1,050,570	0	0	1,050,570	0	0	1,050,570	
広告料	0	0	540	0	540	0	0	540	
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	93,290,563	91,014,588	85,096,440	0	269,401,591	35,752,967	32,709,703	32,709,703	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,471,536	△ 23,784	△ 2,008,214	74,625	△ 4,428,909	10,999,871	0	2,268,359	
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	
評価損益等計	△ 2,471,536	△ 23,784	△ 2,008,214	74,625	△ 4,428,909	10,999,871	0	17,589,270	
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	3,893,144	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	
税引前当期経常増減額	△ 2,471,536	△ 23,784	△ 2,008,214	74,625	△ 4,428,909	10,999,871	0	10,579	
法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 2,471,536	△ 23,784	△ 2,008,214	74,625	△ 4,428,909	10,999,871	0	10,579	
一般正味財産期首残高	△ 7,438,389	△ 8,478,113	△ 9,867,148	305,708,966	279,925,316	38,257,963	29,758,440	8,940	
一般正味財産期末残高	△ 7,438,389	△ 8,478,113	△ 9,867,148	305,708,966	279,925,316	38,257,963	29,758,440	15,045	
指定正味財産増減の部	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	
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	△ 7,438,389	△ 8,478,113	△ 9,867,148	305,708,966	279,925,316	38,257,963	29,758,440	347,941,719	

(単位：円)

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	261,300,000	0	0	261,300,000
小 計	261,300,000	0	0	261,300,000
特定資産				
緊急時対応積立金	3,840,750	0	0	3,840,750
自主文化事業積立金	11,921,393	0	300,000	11,621,393
小 計	15,762,143	0	300,000	15,462,143
合 計	277,062,143	0	300,000	276,762,143

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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	261,300,000	(ー)	(261,300,000)	(ー)
小 計	261,300,000	(ー)	(261,300,000)	(ー)
特定資産				
緊急時対応積立金	3,840,750	(ー)	(3,840,750)	(ー)
自主文化事業積立金	11,621,393	(ー)	(11,621,393)	(ー)
小 計	15,462,143	(ー)	(15,462,143)	(ー)
合 計	276,762,143	(ー)	(276,762,143)	(ー)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
TOYOTAファンカーゴ(情報センター)	1,260,000	1,222,198	37,802
日産キューブ(文化センター)	1,578,000	1,530,658	47,342
スーパー(鹿窪運動公園)	2,625,000	2,546,248	78,752
合 計	5,463,000	5,299,104	163,896

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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)

補助金等の名称	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
結城市民情報センター指定管理料	結城市	0	124,459,000	124,459,000	0	-
結城市民文化センター指定管理料	結城市	0	79,193,000	79,193,000	0	-
結城市鹿窪運動公園指定管理料	結城市	0	72,988,000	72,988,000	0	-
合 計		0	276,640,000	276,640,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

(平成29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(情報センター)	常陽銀行結城支店(普通預金)	運転資金として	31,450,697
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	219,263
現金預金(文化センター)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	33,702,743
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	12,213,929
現金預金(鹿窪運動公園)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	13,702,236
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	3,347,623
		<現金預金計>	94,636,491
未収金(情報センター)	3月分貸館使用料等7件	3月分施設貸出使用料等の未収金である。	844,849
未収金(文化センター)	3月分貸館使用料等10件	同上	3,508,244
未収金(鹿窪運動公園)	3月分貸館使用料等5件	同上	1,387,226
		<未収金計>	5,740,319
流動資産合計			100,376,810
(固定資産)			
基本財産 定期預金	常陽銀行結城支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財産として使用している。	180,000,000
	常陽銀行結城支店	同上	1,300,000
	結城信用金庫南支店	同上	10,000,000
	結城信用金庫城南支店	同上	10,000,000
	JA北つくば農業協同組合結城支店	同上	20,000,000
	茨城県信用組合結城支店	同上	10,000,000
	中央労働金庫下館支店	同上	10,000,000
	筑波銀行結城南支店	同上	20,000,000
		<基本財産計>	261,300,000
特定資産 緊急時対応積立金	足利銀行結城支店(定期預金)	施設修繕など、緊急時に充当するために積み立てている資産である。	3,840,750
自主文化事業積立金	筑波銀行結城支店(定期預金)	公益目的事業のうち、自主文化事業に充当するために積み立てている資産である。	11,621,393
		<特定資産計>	15,462,143
その他の固定資産 車両運搬具	トヨタファンカーゴ(情報センター)	公益目的事業のために使用している車両。	37,802
	日産キューブ(文化センター)	同上	47,342
	スーパード(鹿窪運動公園)	同上	78,752
		<その他の固定資産計>	163,896
固定資産合計			276,926,039
資産合計			377,302,849
(流動負債)			
未払金(情報センター)	委託費等38件	施設管理に係わる業務委託料ほか	14,246,258
未払金(文化センター)	委託費等42件	同上	10,685,477
未払金(鹿窪運動公園)	委託費等16件	同上	2,893,395
		<未払金計>	27,825,130
未払法人税等			1,536,000
		<未払法人税等計>	1,536,000
流動負債合計			29,361,130
負債合計			29,361,130
正味財産			347,941,719