

# 平成30年度決算書

自 平成30年4月 1日

至 平成31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31年3月31日現在)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	104,184,954	122,333,542	△ 18,148,588
未収金	6,330,197	5,747,284	582,913
流動資産合計	110,515,151	128,080,826	△ 17,565,675
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	10,621,393	10,621,393	0
特定資産合計	14,462,143	14,462,143	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	54,642	109,269	△ 54,627
その他固定資産合計	54,642	109,269	△ 54,627
固定資産合計	275,816,785	275,871,412	△ 54,627
資産合計	386,331,936	403,952,238	△ 17,620,302
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	40,367,034	43,694,281	△ 3,327,247
未払法人税等	372,400	978,300	△ 605,900
流動負債合計	40,739,434	44,672,581	△ 3,933,147
負債合計	40,739,434	44,672,581	△ 3,933,147
<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	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	345,592,502	359,279,657	△ 13,687,155
(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)	( 14,462,143)	( 14,462,143)	( 0)
正味財産合計	345,592,502	359,279,657	△ 13,687,155
負債及び正味財産合計	386,331,936	403,952,238	△ 17,620,302

# 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>① 基本財産運用益</b>	<b>58,730</b>	<b>31,854</b>	<b>26,876</b>
基本財産受取利息	58,730	31,854	26,876
基本財産収益	0	0	0
<b>② 事業収益</b>	<b>61,114,534</b>	<b>60,830,469</b>	<b>284,065</b>
貸館使用料収益	54,545,975	55,017,922	△ 471,947
自主事業収益	6,568,559	5,812,547	756,012
<b>③ 受取補助金等</b>	<b>363,006,040</b>	<b>377,707,040</b>	<b>△ 14,701,000</b>
管理運営事業収益	362,668,000	377,369,000	△ 14,701,000
自主事業受託収益	338,040	338,040	0
<b>④ 受取負担金</b>	<b>10,514,642</b>	<b>11,403,085</b>	<b>△ 888,443</b>
受取負担金	10,514,642	11,403,085	△ 888,443
<b>⑤ 受取寄付金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
寄付金収益	0	0	0
<b>⑥ 雑収益</b>	<b>2,275,903</b>	<b>2,555,618</b>	<b>△ 279,715</b>
受取利息	3,713	3,894	△ 181
雑収益	522,190	711,724	△ 189,534
広告料収益	1,750,000	1,840,000	△ 90,000
<b>経常収益 計</b>	<b>436,969,849</b>	<b>452,528,066</b>	<b>△ 15,558,217</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>① 事業費</b>	<b>405,562,419</b>	<b>403,617,640</b>	<b>1,944,779</b>
役員報酬	600,026	600,012	14
給料手当	136,097,551	133,940,752	2,156,799
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	25,031,587	24,556,865	474,722
旅費交通費	116,785	222,160	△ 105,375
通信運搬費	2,719,162	2,552,064	167,098
減価償却費	54,627	54,627	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	12,014,649	11,382,127	632,522
修繕費	4,048,575	4,004,911	43,664
印刷製本費	2,363,580	2,964,760	△ 601,180
燃料費	7,332,331	6,186,165	1,146,166
光熱水料費	57,055,638	60,038,828	△ 2,983,190
使用料及び賃借料	21,677,127	21,654,409	22,718
保険料	1,241,330	1,100,250	141,080
諸謝金	1,519,471	1,749,833	△ 230,362
租税公課	391,200	352,900	38,300
消費税等	13,435,600	13,446,400	△ 10,800
負担金	259,400	261,700	△ 2,300
助成金	40,000	40,000	0
委託費	79,495,968	82,220,492	△ 2,724,524
雑費	18,755,771	15,677,051	3,078,720
会議費	116,125	88,986	27,139
広告料	1,195,595	587,245	608,350
手数料	324	540	△ 216
交際費	0	0	0
図書費	19,999,997	19,934,563	65,434

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>②管理費</b>	<b>44,722,185</b>	<b>36,594,188</b>	<b>8,127,997</b>
役員報酬	2,562,104	2,514,050	48,054
給料手当	17,163,012	16,820,427	342,585
福利厚生費	4,030,451	3,948,548	81,903
会議費	8,640	9,841	△ 1,201
旅費交通費	33,480	31,616	1,864
通信運搬費	22,875	14,630	8,245
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	37,589	27,185	10,404
修繕費	0	51,688	△ 51,688
印刷製本費	0	0	0
燃料費	29,942	26,556	3,386
光熱水料費	10,665,319	4,509,682	6,155,637
使用料及び賃借料	1,555,080	1,555,080	0
保険料	154,600	197,120	△ 42,520
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
負担金	236,000	235,260	740
助成金	0	22,000	△ 22,000
雑費	6,564,229	4,932,949	1,631,280
委託費	1,558,656	1,612,656	△ 54,000
手数料	100,208	84,900	15,308
交際費	0	0	0
経常費用 計	450,284,604	440,211,828	10,072,776
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,314,755	12,316,238	△ 25,630,993
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
当期経常増減額	△ 13,314,755	12,316,238	△ 25,630,993
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
他会計振替額	0	0	0
税引前当期経常増減額	△ 13,314,755	12,316,238	△ 25,630,993
法人税等	372,400	978,300	△ 605,900
当期一般正味財産増減額	△ 13,687,155	11,337,938	△ 25,025,093
一般正味財産期首残高	359,279,657	347,941,719	11,337,938
一般正味財産期末残高	345,592,502	359,279,657	△ 13,687,155
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	345,592,502	359,279,657	△ 13,687,155

正味財産増減計算書 内訳表  
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			収益事業会計			内部取引控除	法人会計	合計
	公1 (情報事業)	公2 (文化事業)	公3 (ｽｰﾌﾟ事業)	共通	小計	収1 (施設貸出)			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>									
<b>1. 経常増減の部</b>									
(1) 経常収益									
①基本財産運用収益	0	0	0	58,730	58,730	0	0	0	58,730
基本財産受取利息				58,730	58,730				58,730
基本財産収益				0	0				0
②事業収益	3,797,471	27,953,364	17,642,730	0	49,393,565	11,720,969	11,720,969	0	61,114,534
貸館使用料収益	3,755,671	23,593,255	15,476,080		42,825,006	11,720,969	11,720,969		54,545,975
自主事業収益	41,800	4,360,109	2,166,650		6,568,559	0	0		6,568,559
③受取補助金等	155,505,700	47,786,900	61,750,540	0	265,043,140	35,868,500	35,868,500	62,094,400	363,006,040
管理運営事業収益	155,505,700	47,786,900	61,412,500		264,705,100	35,868,500	35,868,500	62,094,400	362,668,000
自主事業受託収益	0	0	338,040		338,040	0	0		338,040
④受取負担金	3,613,124	3,100,000	310,460	0	7,023,584	3,491,058	3,491,058	0	10,514,642
受取負担金	3,613,124	3,100,000	310,460		7,023,584	3,491,058	3,491,058		10,514,642
⑤受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金収益	0	0	0		0	0	0		0
⑥雑収益	303,502	1,443,850	47	0	1,747,399	525,000	525,000	3,504	2,275,903
受取利息	12	150	47		209	0	0	3,504	3,713
雑収益	303,490	218,700	0		522,190	0	0		522,190
広告料収益	0	1,225,000	0		1,225,000	525,000	525,000		1,750,000
経常収益 計	163,219,797	80,284,114	79,703,777	58,730	323,266,418	51,605,527	51,605,527	62,097,904	436,969,849
(2) 経常費用									
①事業費	182,645,167	86,839,753	86,862,879	8,829	356,356,628	49,205,791	49,205,791	0	405,562,419
役員報酬	600,026	0	0		600,026	0	0		600,026
給料手当	59,296,933	30,835,785	32,047,713		122,180,431	13,917,120	13,917,120		136,097,551
臨時雇賃金	0	0	0		0	0	0		0
福利厚生費	10,664,746	5,697,572	5,868,673		22,230,991	2,800,596	2,800,596		25,031,587
旅費交通費	1,345,882	603,530	372,321		116,785	0	0		116,785
通信運搬費	12,599	15,779	26,249		54,627	397,429	397,429		2,719,162
減価償却費	0	0	0		0	0	0		0
消耗什器備品費	6,524,005	1,099,931	3,307,506		10,931,442	1,083,207	1,083,207		12,014,649
消耗品費	765,565	681,849	1,980,841		3,428,255	620,320	620,320		4,048,575
印刷製本費	0	1,620,648	66,420		1,687,068	676,512	676,512		2,363,580
燃料費	7,867	5,053,829	122,935		5,184,631	2,147,700	2,147,700		7,332,331
光熱水料費	21,545,258	14,444,804	13,860,595		49,850,657	7,204,981	7,204,981		57,055,638
使用料及び賃借料	20,064,672	1,219,719	392,736		21,677,127	0	0		21,677,127
保険料	91,071	221,368	825,010		1,137,449	103,881	103,881		1,241,330
諸謝金	119,096	100,233	1,300,142		1,519,471	0	0		1,519,471
租税公課	202,140	77,400	39,000		318,540	72,660	72,660		391,200
消費税等	5,061,050	2,085,300	3,226,700		10,373,050	3,062,550	3,062,550		13,435,600
負担金	136,700	70,700	52,000		259,400	0	0		259,400
助成金	40,000	0	0		40,000	0	0		40,000
委託費	28,976,647	17,346,122	18,941,295		65,264,064	14,231,904	14,231,904		79,495,968
雑費	7,160,613	4,295,871	4,403,527	8,829	15,868,840	2,886,931	2,886,931		18,755,771
会議費	15,300	84,573	16,252		116,125	0	0		116,125
広告料	15,000	1,180,595	324		1,195,595	0	0		1,195,595
手数料	0	0	0		324	0	0		324
交際費	0	0	0		0	0	0		0
図書費	19,999,997	0	0		19,999,997	0	0		19,999,997
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	44,722,185	44,722,185
役員報酬								2,562,104	2,562,104
給料手当								17,163,012	17,163,012
福利厚生費								4,030,451	4,030,451
会議費								8,640	8,640
旅費交通費								33,480	33,480
通信運搬費								22,875	22,875
減価償却費								0	0
消耗什器備品費								0	0
消耗品費								37,589	37,589
修繕費								0	0
印刷製本費								0	0
燃料費								29,942	29,942
光熱水料費								10,665,319	10,665,319
使用料及び賃借料								1,555,080	1,555,080
保険料								154,600	154,600
諸謝金								0	0
租税公課								236,000	236,000
負担金								0	0
助成金								6,564,229	6,564,229
雑費								1,558,656	1,558,656
委託費								100,208	100,208
手数料								0	0
交際費								0	0
経常費用 計	182,645,167	86,839,753	86,862,879	8,829	356,356,628	49,205,791	49,205,791	44,722,185	444,722,185
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,425,370	△ 6,555,639	△ 7,159,102	49,901	△ 33,090,210	2,399,736	2,399,736	0	△ 13,314,755
基本財産評価損益等									
特定資産評価損益等									
投資有価証券評価損益等									
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 19,425,370	△ 6,555,639	△ 7,159,102	49,901	△ 33,090,210	2,399,736	2,399,736	0	△ 13,314,755
当期経常外増減の部									
(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
他会計振替額									
税引前当期経常増減額	△ 19,425,370	△ 6,555,639	△ 7,159,102	499,050	△ 32,591,160	△ 499,050	△ 499,050	0	△ 13,314,755
法人税等									
当期一般正味財産増減額	△ 19,425,370	△ 6,555,639	△ 7,159,102	548,951	△ 32,591,160	1,900,686	1,900,686	0	△ 13,314,755
前期一般正味財産増減額									
一般正味財産期首残高									
一般正味財産期末残高									
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									
指定正味財産期末残高									
正味財産期末残高									345,592,502

## 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	10,621,393	0	0	10,621,393
小 計	14,462,143	0	0	14,462,143
合 計	275,762,143	0	0	275,762,143

### 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	10,621,393	( ー )	( 10,621,393 )	( ー )
小 計	14,462,143	( ー )	( 14,462,143 )	( ー )
合 計	275,762,143	( ー )	( 275,762,143 )	( 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	1,247,396	12,604
日産キューブ(文化センター)	1,578,000	1,562,216	15,784
スーパードルフィン(鹿窪運動公園)	2,625,000	2,598,746	26,254
合 計	5,463,000	5,408,358	54,642

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	222,151,000	222,151,000	0	-
結城市民文化センター指定管理料	結城市	0	68,267,000	68,267,000	0	-
結城市鹿窪運動公園指定管理料	結城市	0	72,250,000	72,250,000	0	-
合 計		0	362,668,000	362,668,000	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31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
<b>(流動資産)</b>			
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	40,393,937
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	1,015,394
現金預金(文化センター)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	23,359,806
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	15,855,519
現金預金(鹿窪運動公園)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	18,422,768
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	5,137,530
		<現金預金計>	104,184,954
未収金(情報センター)	3月分貸館使用料等14件	3月分施設貸出使用料等の未収金である。	959,316
未収金(文化センター)	3月分貸館使用料等10件	同上	3,937,937
未収金(鹿窪運動公園)	3月分貸館使用料等4件	同上	1,432,944
		<未収金計>	6,330,197
<b>流動資産合計</b>			<b>110,515,151</b>
<b>(固定資産)</b>			
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
	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。	10,621,393
		<特定資産計>	14,462,143
その他 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。	12,604
	日産キューブ(文化センター)	同上	15,784
	スーパー(鹿窪運動公園)	同上	26,254
		<その他固定資産計>	54,642
<b>固定資産合計</b>			<b>275,816,785</b>
<b>資産合計</b>			<b>386,331,936</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金(情報センター)	委託費等57件	施設管理に係わる業務委託料ほか	23,485,810
未払金(文化センター)	委託費等51件	同上	12,511,915
未払金(鹿窪運動公園)	委託費等22件	同上	4,369,309
		<未払金計>	40,367,034
未払法人税等			372,400
		<未払法人税等計>	372,400
<b>流動負債合計</b>			<b>40,739,434</b>
<b>負債合計</b>			<b>40,739,434</b>
<b>正味財産</b>			<b>345,592,502</b>