

収 支 予 算 書

(資金収支ベース)

令和7年度 公益財団法人那須塩原市文化振興公社 収支予算書<資金収支ベース>

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：千円)

勘定科目		本年度 予算額	前年度 予算額	増減	備考
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	8	1	7	
	1. 基本財産利息収入	8	1	7	定期預金・定期貯金の利息
2)	事業収入	111,184	101,828	9,356	
	1. 文化会館事業収入	108,622	100,476	8,146	那須塩原市指定管理料
	2. 文化会館自主事業収入	2,562	1,352	1,210	チケット販売手数料等
3)	補助金等収入	30,417	35,437	△ 5,020	
	1. 那須塩原市文化振興公社運営費補助金収入	30,417	35,437	△ 5,020	那須塩原市補助金
4)	寄付金収入	10	10	0	
	1. 寄付金収入	10	10	0	寄付金の受入れ
5)	雑収入	10	10	0	
	1. 雑収入	10	10	0	受託チケット販売手数料
事業活動収入計 (A)		141,629	137,286	4,343	
勘定科目		本年度 予算額	前年度 予算額	増減	備考
大科目	中科目				
2. 事業活動支出					
1)	文化会館事業費支出	108,622	100,476	8,146	
	3. 嘱託員報酬支出	3,398	2,981	417	嘱託職員
	4. 給料手当支出	37,532	34,341	3,191	専任職員
	5. 社会保険料支出	6,755	6,588	167	専任職員・嘱託職員
	7. 福利厚生費支出	23	25	△ 2	健康診断料
	8. 臨時賃金支出			0	
	10. 旅費交通費支出	0	0	0	
	11. 通信運搬費支出	470	349	121	電話料、郵送料等
	13. 消耗品費支出	1,954	1,547	407	管理用消耗品等
	14. 修繕費支出	3,071	2,310	761	設備修繕等
	15. 印刷製本費支出	88	88	0	封筒印刷
	16. 燃料費支出	4,155	4,136	19	A重油、車両燃料等
	17. 光熱水料費支出	10,340	11,809	△ 1,469	電気料、上水道料、ガス代
	18. 使用料支出	42	42	0	NHK受信料等
	19. 賃借料支出	424	165	259	事務機器リース料等
	20. 手数料支出	15	22	△ 7	ごみ処理手数料等
	21. 保険料支出	164	109	55	車両保険等
	25. 租税公課支出	4,871	4,479	392	消費税、印紙等
	26. 負担金支出	77	43	34	公立文化施設協会年会費等
	29. 委託費支出	35,243	31,442	3,801	設備保守、清掃業務委託等

(単位：千円)

勘 定 科 目		本年度 予算額	前年度 予算額	増 減	備 考
大科目	中 科 目				
	2) 文化会館自主事業費支出	4,062	1,352	2,710	
	8. 臨時賃金支出	84	0	84	会場整理員賃金
	10. 旅費交通費支出	133	0	133	出演者旅費交通費
	11. 通信運搬費支出	313	248	65	通信料・郵送料
	12. 備品費支出	220	0	220	
	13. 消耗品費支出	455	164	291	事業用消耗品等
	15. 印刷製本費支出	190	437	△ 247	ポスター印刷等
	18. 使用料支出	25	0	25	音楽著作権料
	19. 賃借料支出			0	印刷機リース
	20. 手数料支出	275	67	208	チケット販売手数料等
	22. 諸謝金支出	50	0	50	出演者・講師謝礼
	25. 租税公課支出	4	2	2	契約用印紙代
	29. 委託費支出	1,549	187	1,362	公演委託料等
	31. 広告費支出	726	229	497	新聞広告掲載等
	33. 食糧費支出	38	18	20	出演者食事代等
	3) 管理費支出	39,815	33,187	6,628	
	1. 役員報酬支出	292	292	0	理事、監事、評議員報酬
	4. 給料手当支出	18,414	20,376	△ 1,962	専任職員
	5. 社会保険料支出	3,216	3,597	△ 381	専任職員
	6. 退職給付支出	10,651	1	10,650	専任職員への退職手当
	7. 福利厚生費支出	254	228	26	健康診断料等
	10. 旅費交通費支出	23	23	0	理事、監事、評議員交通費等
	11. 通信運搬費支出	286	268	18	電話料、郵送料等
	12. 備品費支出	575	1,941	△ 1,366	パソコン代等
	13. 消耗品費支出	327	327	0	事務用消耗品等
	14. 修繕費支出	209	209	0	OA機器修繕、車検時整備料
	16. 燃料費支出	65	49	16	車両燃料
	18. 使用料支出	2,011	1,593	418	行政財産・サーバー使用料等
	19. 賃借料支出	66	177	△ 111	事務機器リース料
	20. 手数料支出	106	100	6	振込手数料等
	21. 保険料支出	53	51	2	車両保険等
	23. 交際費支出	30	30	0	
	25. 租税公課支出	25	25	0	自動車税等
	26. 負担金支出	159	165	△ 6	各種会費、受講料等
	29. 委託費支出	577	1,114	△ 537	各種保守等
	30. 補償及び賠償金支出	1	1	0	科目存置のため
	32. 雑支出	100	100	0	雑費
	34. 退職金掛金支出	2,375	2,520	△ 145	中退共掛金
事業活動支出計 (B)		152,499	135,015	17,484	
事業活動収支差額 (A-B)		△ 10,870	2,271	△ 13,141	

(単位：千円)

勘定科目		本年度 予算額	前年度 予算額	増減	備考
大科目	中科目				
Ⅱ 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
	1) 特定資産取崩収入	10,651	0	10,651	
	1. 退職給付引当資産取崩収入	10,651	0	10,651	手当支給のため取崩し
投資活動収入計 (C)		10,651	0	10,651	
2. 投資活動支出					
	1) 特定資産取得支出	1,394	2,390	△ 996	
	1. 退職給付引当資産取得支出	1,384	2,380	△ 996	退職手当の積立
	2. 公益事業積立資産取得支出	10	10	0	
投資活動支出計 (D)		1,394	2,390	△ 996	
投資活動収支差額 (C-D)		9,257	△ 2,390	11,647	
Ⅲ 予備費支出 (E)		10,252	10,173	79	
当期収支差額 (A+C) - (B+D+E)		△ 11,865	△ 10,292	△ 1,573	
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		11,865	10,292	1,573	令和6年度繰越金
次期繰越収支差額 (次年度への繰越金)		0	0	0	

収 支 予 算 書

(損益ベース)

令和7年度 公益財団法人那須塩原市文化振興公社 収支予算書<損益ベース>
令和7年4月1日から令和8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 基本財産運用収益	8,000	1,000	7,000
基本財産受取利息	8,000	1,000	7,000
2 事業収益	111,184,000	101,828,000	9,356,000
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	108,622,000	100,476,000	8,146,000
黒磯文化会館自主事業収益	2,562,000	1,352,000	1,210,000
3 受取補助金等	30,417,000	35,437,000	△ 5,020,000
受取地方公共団体補助金(公社運営)	30,417,000	35,437,000	△ 5,020,000
4 受取寄付金	10,000	0	10,000
受取寄附金	10,000	0	10,000
5 雑収益	10,000	10,000	0
雑収益	10,000	10,000	0
経常収益計	141,629,000	137,276,000	4,353,000
2) 経常費用			
① 事業費	135,343,813	111,080,821	24,262,992
嘱託員報酬	3,398,000	2,981,000	417,000
給料手当	41,119,143	35,928,740	5,190,403
社会保険料	7,381,494	6,868,286	513,208
賞与引当金繰入額	3,574,482	2,868,511	705,971
退職給付費用	11,720,455	1,761,818	9,958,637
福利厚生費	211,576	171,242	40,334
臨時賃金	84,000	0	84,000
旅費交通費	133,000	0	133,000
通信運搬費	783,000	597,000	186,000
備品費	220,000	0	220,000
消耗品費	2,409,000	1,711,000	698,000
修繕費	3,071,000	2,310,000	761,000
印刷製本費	278,000	525,000	△ 247,000
燃料費	4,155,000	4,136,000	19,000
光熱水料費	10,319,089	11,785,247	△ 1,466,158
使用料	1,107,430	685,297	422,133
賃借料	424,000	165,000	259,000
手数料	332,333	127,485	204,848
保険料	164,000	109,000	55,000
諸謝金	50,000	0	50,000
租税公課	4,875,000	4,481,000	394,000
支払負担金	77,000	43,000	34,000
委託費	36,934,695	31,713,740	5,220,955
広告費	726,000	229,000	497,000
食糧費	38,000	18,000	20,000
退職金掛金	1,758,116	1,865,455	△ 107,339
② 管理費	23,610,082	30,907,118	△ 7,297,036
役員報酬	292,000	292,000	0
給料手当	14,826,857	18,788,260	△ 3,961,403
社会保険料	2,589,506	3,316,714	△ 727,208
賞与引当金繰入額	1,180,164	1,520,653	△ 340,489
退職給付費用	314,545	619,182	△ 304,637
福利厚生費	65,424	81,758	△ 16,334
旅費交通費	23,000	23,000	0
通信運搬費	286,000	268,000	18,000
備品費	575,000	1,941,000	△ 1,366,000
消耗品費	327,000	327,000	0
修繕費	209,000	209,000	0
燃料費	65,000	49,000	16,000
光熱水料費	20,911	23,753	△ 2,842
使用料	970,570	949,703	20,867
賃借料	66,000	177,000	△ 111,000
手数料	63,667	61,515	2,152
保険料	53,000	51,000	2,000
交際費	30,000	30,000	0
租税公課	25,000	25,000	0
支払負担金	159,000	165,000	△ 6,000
委託費	434,306	1,029,260	△ 594,954
補償及び賠償金	1,000	1,000	0
雑支出	100,000	100,000	0
退職金掛金	616,883	654,545	△ 37,662
減価償却費(工具器具備品)	316,249	203,775	112,474
経常費用計	158,953,895	141,987,939	16,965,956
当期経常増減	△ 17,324,895	△ 4,711,939	△ 12,612,956

(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 引当金戻入益	14,645,753	4,556,846	10,088,907
退職給付引当金取崩益	10,650,128	0	10,650,128
賞与引当金戻入益	3,995,625	4,556,846	△ 561,221
経常外収益計	14,645,753	4,556,846	10,088,907
2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	14,645,753	4,556,846	10,088,907
当期一般正味財産増減額	△ 2,679,142	△ 155,093	△ 2,524,049
一般正味財産期首残高	10,191,980	10,191,980	0
一般正味財産期末残高	7,512,838	10,036,887	△ 2,524,049
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	8,000	1,000	7,000
2) 受取寄付金			
受取寄付金	10,000	10,000	0
3) 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 18,000	△ 1,000	△ 17,000
当期指定正味財産増減額	0	10,000	△ 10,000
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	89,920,850	△ 10,000
Ⅲ 正味財産期末残高	97,423,688	99,957,737	△ 2,534,049

令和7年度公益財団法人那須塩原市文化振興公社 収支予算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

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 基本財産受取利息、 2 事業収益 黒磯文化会館指定管理業務委託収益 黒磯文化会館自主事業収益 3 受取補助金等 受取地方公共団体補助金（公社運営） 4 受取寄付金 受取寄付金 5 雑収益 雑収益 経常収益計 2) 経常費用 ① 事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	8,000	0	8,000
	0	0	0	0	0	0	0	0	8,000	0	8,000
	105,680,465	0	105,680,465	4,751,742	730,882	0	5,482,624	20,911	0	111,184,000	
	103,118,465		103,118,465	4,751,742	730,882		5,482,624	20,911		108,622,000	
	2,562,000		2,562,000	0	0		0	0		2,562,000	
	8,267,616	0	8,267,616	165,455	22,171	0	187,626	21,961,758	0	30,417,000	
	8,267,616		8,267,616	165,455	22,171		187,626	21,961,758		30,417,000	
	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000	
	10,000		10,000	0	0		0	0		10,000	
	0	0	0	10,000	0	0	10,000	0	0	10,000	
	0		0	10,000	0		10,000	0		10,000	
	113,958,081	0	113,958,081	4,927,197	753,053	0	5,680,250	21,990,669	0	141,629,000	
	128,931,042	0	128,931,042	5,548,032	864,739	0	6,412,771	0	0	135,343,813	
	3,089,090		3,089,090	154,455	154,455		308,910			3,398,000	
	39,128,810		39,128,810	1,706,000	284,333		1,990,333			41,119,143	
	7,002,024		7,002,024	307,046	72,424		379,470			7,381,494	
	3,396,787		3,396,787	146,699	30,996		177,695			3,574,482	
	11,108,447		11,108,447	531,318	80,690		612,008			11,720,455	
	200,506		200,506	8,742	2,328		11,070			211,576	
	84,000		84,000	0	0		0			84,000	
	133,000		133,000	0	0		0			133,000	
	757,364		757,364	19,939	5,697		25,636			783,000	
	220,000		220,000	0	0		0			220,000	
	2,302,418		2,302,418	82,897	23,685		106,582			2,409,000	
	2,940,715		2,940,715	130,285	0		130,285			3,071,000	
	274,267		274,267	3,733	0		3,733			278,000	
3,978,727		3,978,727	176,273	0		176,273			4,155,000		
9,756,319		9,756,319	437,708	125,062		562,770			10,319,089		
1,074,416		1,074,416	27,881	5,133		33,014			1,107,430		
400,873		400,873	17,988	5,139		23,127			424,000		
329,697		329,697	2,303	333		2,636			332,333		
157,119		157,119	6,881	0		6,881			164,000		
50,000		50,000	0	0		0			50,000		
4,609,309		4,609,309	206,649	59,042		265,691			4,875,000		
73,733		73,733	3,267	0		3,267			77,000		
35,433,837		35,433,837	1,500,858	0		1,500,858			36,934,695		
726,000		726,000	0	0		0			726,000		
38,000		38,000	0	0		0			38,000		
1,665,584		1,665,584	77,110	15,422		92,532			1,758,116		

(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	役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	23,610,082	0	23,610,082
	給料手当			0				0	292,000		292,000
	社会保険料			0				0	14,826,857		14,826,857
	賞与引当金繰入額			0				0	2,589,506		2,589,506
	退職給付費用			0				0	1,180,164		1,180,164
	福利厚生費			0				0	314,545		314,545
	旅費交通費			0				0	65,424		65,424
	通信運搬費			0				0	23,000		23,000
	備品費			0				0	286,000		286,000
	消耗品費			0				0	575,000		575,000
	修繕費			0				0	327,000		327,000
	燃料費			0				0	209,000		209,000
	光熱水料費			0				0	65,000		65,000
	使用料			0				0	20,911		20,911
	賃借料			0				0	970,570		970,570
	手数料			0				0	66,000		66,000
	保険料			0				0	63,667		63,667
	交際費			0				0	53,000		53,000
	租税公課			0				0	30,000		30,000
	支払負担金			0				0	25,000		25,000
	委託費			0				0	159,000		159,000
	補償及び賠償金			0				0	434,306		434,306
	雑支出			0				0	1,000		1,000
	退職金掛金			0				0	100,000		100,000
	減価償却費 (工具器具備品)			0				0	616,883		616,883
	経常費用計	128,931,042	0	128,931,042	5,548,032	864,739	0	6,412,771	23,610,082	0	158,953,895
	当期経常増減	△ 14,972,961	0	△ 14,972,961	△ 620,835	△ 111,686	0	△ 732,521	△ 1,619,413	0	△ 17,324,895
2. 経常外増減の部	1) 経常外収益										
	引当金戻入益	12,945,453	0	12,945,453	607,795	107,846	0	715,641	984,659	0	14,645,753
	退職給付引当金取崩益	10,085,348	0	10,085,348	484,097	80,683	0	564,780	0	0	10,650,128
	賞与引当金戻入益	2,860,105	0	2,860,105	123,698	27,163	0	150,861	984,659	0	3,995,625
	経常外収益計	12,945,453	0	12,945,453	607,795	107,846	0	715,641	984,659	0	14,645,753
	2) 経常外費用										
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	12,945,453	0	12,945,453	607,795	107,846	0	715,641	984,659	0	14,645,753
	当期一般正味財産増減額	△ 2,027,508	0	△ 2,027,508	△ 13,040	△ 3,840	0	△ 16,880	△ 634,754	0	△ 2,679,142
	一般正味財産期首残高	△ 2,866,796	0	△ 2,866,796	△ 1,779,731	△ 306,869	0	△ 2,086,600	15,145,376	0	10,191,980
II 指定正味財産増減の部	一般正味財産期末残高	△ 4,894,304	0	△ 4,894,304	△ 1,792,771	△ 310,709	0	△ 2,103,480	14,510,622	0	7,512,838
	1) 基本財産運用益										
	基本財産受取利息			0				0	8,000		8,000
	2) 受取寄付金	10,000		10,000							10,000
	3) 一般正味財産への振替額										
	一般正味財産への振替額	△ 10,000		△ 10,000				0	△ 8,000		△ 18,000
	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	0	89,910,850	0	89,910,850
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	89,910,850	0	89,910,850
	正味財産期末残高	△ 4,894,304	0	△ 4,894,304	△ 1,792,771	△ 310,709	0	△ 2,103,480	104,421,472	0	97,423,688

※一般正味財産期首残高については、前々年（令和5年度）決算額を計上している。