

収 支 予 算 書

(資金収支ベース)

令和8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8年4月1日から令和9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	83	8	75	
	1. 基本財産利息収入	83	8	75	定期預金・定期貯金の利息
2)	事業収入	123,420	111,184	12,236	
	1. 文化会館事業収入	120,974	108,622	12,352	那須塩原市指定管理料
	2. 文化会館自主事業収入	2,446	2,562	△ 116	チケット販売手数料等
3)	補助金等収入	34,200	30,417	3,783	
	1. 那須塩原市文化振興公社運営費補助金収入	34,200	30,417	3,783	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	11	10	1	
	1. 雑収入	11	10	1	受託チケット販売手数料他
事業活動収入計 (A)		157,724	141,629	16,095	
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	120,974	108,622	12,352	
	3. 嘱託員報酬支出	3,830	3,398	432	嘱託職員
	4. 給料手当支出	41,062	37,532	3,530	専任職員
	5. 社会保険料支出	7,909	6,755	1,154	専任職員・嘱託職員
	7. 福利厚生費支出	22	23	△ 1	健康診断料
	11. 通信運搬費支出	581	470	111	電話料、郵送料等
	13. 消耗品費支出	1,943	1,954	△ 11	管理用消耗品等
	14. 修繕費支出	3,110	3,071	39	設備修繕等
	15. 印刷製本費支出	116	88	28	封筒印刷
	16. 燃料費支出	4,114	4,155	△ 41	A重油、車両燃料等
	17. 光熱水料費支出	9,441	10,340	△ 899	電気料、上水道料、ガス代
	18. 使用料支出	54	42	12	NHK受信料等
	19. 賃借料支出	388	424	△ 36	事務機器リース料等
	20. 手数料支出	27	15	12	ごみ処理手数料等
	21. 保険料支出	147	164	△ 17	車両保険等
	25. 租税公課支出	5,403	4,871	532	消費税、印紙等
	26. 負担金支出	90	77	13	公立文化施設協会年会費等
	29. 委託費支出	37,735	35,243	2,492	設備保守、清掃業務委託等
	30. 補償及び賠償金支出	5,002	0	5,002	黒文空調機器故障に伴う補償

(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	2,836	4,062	△ 1,226	
	8. 臨時賃金支出	111	84	27	会場整理員賃金
	10. 旅費交通費支出	0	133	△ 133	出演者旅費交通費
	11. 通信運搬費支出	323	313	10	通信料・郵送料
	12. 備品費支出	220	220	0	事業用備品
	13. 消耗品費支出	459	455	4	事業用消耗品等
	15. 印刷製本費支出	120	190	△ 70	ポスター印刷等
	18. 使用料支出	0	25	△ 25	音楽著作権料
	20. 手数料支出	289	275	14	チケット販売手数料等
	22. 諸謝金支出	0	50	△ 50	出演者・講師謝礼
	25. 租税公課支出	3	4	△ 1	契約用印紙代
	29. 委託費支出	374	1,549	△ 1,175	公演委託料等
	31. 広告費支出	916	726	190	新聞広告掲載等
	33. 食糧費支出	21	38	△ 17	出演者食事代等
	3) 管理費支出	30,899	39,815	△ 8,916	
	1. 役員報酬支出	248	292	△ 44	理事、監事、評議員報酬
	4. 給料手当支出	19,929	18,414	1,515	専任職員
	5. 社会保険料支出	3,511	3,216	295	専任職員
	6. 退職給付支出	1	10,651	△ 10,650	科目存置のため
	7. 福利厚生費支出	235	254	△ 19	健康診断料等
	10. 旅費交通費支出	19	23	△ 4	理事、監事、評議員交通費等
	11. 通信運搬費支出	145	286	△ 141	電話料、郵送料等
	12. 備品費支出	855	575	280	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	72	65	7	車両燃料
	18. 使用料支出	2,114	2,011	103	行政財産・サーバー使用料等
	19. 賃借料支出	47	66	△ 19	事務機器リース料
	20. 手数料支出	123	106	17	振込手数料等
	21. 保険料支出	58	53	5	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	159	0	各種会費、受講料等
	29. 委託費支出	411	577	△ 166	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	2,280	2,375	△ 95	中退共掛金
事業活動支出計 (B)		154,709	152,499	2,210	
事業活動収支差額 (A-B)		3,015	△ 10,870	13,885	

(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	390	10,651	△ 10,261	
	1. 退職給付引当資産取崩収入	0	10,651	△ 10,651	
	2. 公益事業引当資産取崩収入	390	0	390	自主事業実施のための財源
投資活動収入計 (C)		390	10,651	△ 10,261	
2. 投資活動支出					
	1) 特定資産取得支出	3,443	1,394	2,049	
	1. 退職給付引当資産取得支出	3,433	1,384	2,049	退職手当の積立
	2. 公益事業引当資産取得支出	10	10	0	
投資活動支出計 (D)		3,443	1,394	2,049	
投資活動収支差額 (C-D)		△ 3,053	9,257	△ 12,310	
Ⅲ 予備費支出 (E)		11,536	10,252	1,284	
当期収支差額 (A+C)-(B+D+E)		△ 11,574	△ 11,865	291	
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		11,574	11,865	△ 291	令和7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8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8年4月1日から令和9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	83,000	8,000	75,000
基本財産受取利息	83,000	8,000	75,000
2 事業収益	123,420,000	111,184,000	12,236,000
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	120,974,000	108,622,000	12,352,000
黒磯文化会館自主事業収益	2,446,000	2,562,000	△ 116,000
3 受取補助金等	34,200,000	30,417,000	3,783,000
受取地方公共団体補助金(公社運営)	34,200,000	30,417,000	3,783,000
4 受取寄付金	10,000	10,000	0
受取寄付金	10,000	10,000	0
4 雑収益	11,000	10,000	1,000
雑収益	11,000	10,000	1,000
経常収益計	157,724,000	141,629,000	16,095,000
2) 経常費用			
① 事業費	135,561,960	135,343,813	218,147
嘱託員報酬	3,830,000	3,398,000	432,000
給料手当	42,511,382	41,119,143	1,392,239
社会保険料	8,164,345	7,381,494	782,851
賞与引当金繰入額	4,082,084	3,574,482	507,602
退職給付費用	2,652,773	11,720,455	△ 9,067,682
福利厚生費	196,470	211,576	△ 15,106
臨時賃金	111,000	84,000	27,000
旅費交通費	0	133,000	△ 133,000
通信運搬費	904,000	783,000	121,000
備品費	220,000	220,000	0
消耗品費	2,402,000	2,409,000	△ 7,000
修繕費	3,110,000	3,071,000	39,000
印刷製本費	236,000	278,000	△ 42,000
燃料費	4,114,000	4,155,000	△ 41,000
光熱水料費	9,421,907	10,319,089	△ 897,182
使用料	1,218,436	1,107,430	111,006
賃借料	388,000	424,000	△ 36,000
手数料	376,879	332,333	44,546
保険料	147,000	164,000	△ 17,000
諸謝金	0	50,000	△ 50,000
租税公課	5,406,000	4,875,000	531,000
支払負担金	90,000	77,000	13,000
委託費	38,278,866	36,934,695	1,344,171
補償及び賠償金	5,002,000	0	5,002,000
広告費	916,000	726,000	190,000
食糧費	21,000	38,000	△ 17,000
退職金掛金	1,761,818	1,758,116	3,702
② 管理費	28,375,320	23,610,082	4,765,238
役員報酬	248,000	292,000	△ 44,000
給料手当	18,479,618	14,826,857	3,652,761
社会保険料	3,255,655	2,589,506	666,149
賞与引当金繰入額	1,352,166	1,180,164	172,002
退職給付費用	781,227	314,545	466,682
福利厚生費	60,530	65,424	△ 4,894
旅費交通費	19,000	23,000	△ 4,000
通信運搬費	145,000	286,000	△ 141,000
備品費	855,000	575,000	280,000
消耗品費	327,000	327,000	0
修繕費	209,000	209,000	0
燃料費	72,000	65,000	7,000
光熱水料費	19,093	20,911	△ 1,818
使用料	949,564	970,570	△ 21,006
賃借料	47,000	66,000	△ 19,000
手数料	62,121	63,667	△ 1,546
保険料	58,000	53,000	5,000
交際費	30,000	30,000	0
租税公課	25,000	25,000	0
支払負担金	159,000	159,000	0
委託費	241,134	434,306	△ 193,172
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	518,182	616,883	△ 98,701
減価償却費 (工具器具備品)	361,030	316,249	44,781
経常費用計	163,937,280	158,953,895	4,983,385
当期経常増減	△ 6,213,280	△ 17,324,895	11,111,615

2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
1 引当金戻入益	5,147,307	14,645,753	△ 9,498,446
退職給付引当金取崩益	0	10,650,128	△ 10,650,128
公益事業引当金取崩益	390,000	0	390,000
賞与引当金戻入益	4,757,307	3,995,625	761,682
経常外収益計	5,147,307	14,645,753	△ 9,498,446
2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	5,147,307	14,645,753	△ 9,498,446
当期一般正味財産増減額	△ 1,065,973	△ 2,679,142	1,613,169
一般正味財産期首残高	16,048,778	10,191,980	5,856,798
一般正味財産期末残高	14,982,805	7,512,838	7,469,967
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	83,000	8,000	75,000
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	△ 93,000	△ 18,000	△ 75,000
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	104,893,655	97,423,688	7,469,967

※一般正味財産期首残高については、前々年決算額を計上している。

令和 8 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 8 年 4 月 1 日から令和 9 年 3 月 3 1 日まで

(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) 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	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	0	0	0	0	0	0	0	83,000	0	83,000
基本財産受取利息	0		0	0	0		0	83,000		83,000
2 事業収益	117,744,152	0	117,744,152	4,900,961	755,794	0	5,656,755	19,093	0	123,420,000
文化会館指定管理業務委託収益	115,298,152		115,298,152	4,900,961	755,794		5,656,755	19,093		120,974,000
文化会館自主事業収益	2,446,000		2,446,000	0	0		0	0		2,446,000
3 受取補助金等	7,407,588	0	7,407,588	241,906	39,475	0	281,381	26,511,031	0	34,200,000
受取地方公共団体補助金（公社運営）	7,407,588		7,407,588	241,906	39,475		281,381	26,511,031		34,200,000
4 受取寄附金	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000
受取寄附金	10,000		10,000	0	0		0	0		10,000
5 雑収益	0	0	0	10,000	0	0	10,000	1,000	0	11,000
雑収益	0		0	10,000	0		10,000	1,000		11,000
経常収益計	125,161,740	0	125,161,740	5,152,867	795,269	0	5,948,136	26,614,124	0	157,724,000
2) 経常費用										
① 事業費	129,421,444	0	129,421,444	5,310,339	830,177	0	6,140,516	0	0	135,561,960
嘱託員報酬	3,481,818		3,481,818	174,091	174,091		348,182			3,830,000
給料手当	40,501,354		40,501,354	1,722,881	287,147		2,010,028			42,511,382
社会保険料	7,748,869		7,748,869	334,207	81,269		415,476			8,164,345
賞与引当金繰入額	3,879,704		3,879,704	167,472	34,908		202,380			4,082,084
退職給付費用	2,516,233		2,516,233	117,034	19,506		136,540			2,652,773
福利厚生費	186,162		186,162	8,121	2,187		10,308			196,470
臨時賃金	111,000		111,000	0	0		0			111,000
通信運搬費	872,309		872,309	24,649	7,042		31,691			904,000
備品費	220,000		220,000	0	0		0			220,000
消耗品費	2,296,018		2,296,018	82,430	23,552		105,982			2,402,000
修繕費	2,978,061		2,978,061	131,939	0		131,939			3,110,000
印刷製本費	231,079		231,079	4,921	0		4,921			236,000
燃料費	3,939,467		3,939,467	174,533	0		174,533			4,114,000
光熱水料費	8,920,146		8,920,146	390,262	111,499		501,761			9,421,907
使用料	1,180,023		1,180,023	33,000	5,413		38,413			1,218,436
賃借料	366,836		366,836	16,461	4,703		21,164			388,000
手数料	372,835		372,835	3,630	414		4,044			376,879
保険料	140,764		140,764	6,236	0		6,236			147,000
租税公課	5,111,291		5,111,291	229,218	65,491		294,709			5,406,000
支払負担金	86,182		86,182	3,818	0		3,818			90,000
委託費	36,671,157		36,671,157	1,607,709	0		1,607,709			38,278,866
補償及び賠償金	5,002,000		5,002,000	0	0		0			5,002,000
広告費	916,000		916,000	0	0		0			916,000
食糧費	21,000		21,000	0	0		0			21,000
退職金掛金	1,671,136		1,671,136	77,727	12,955		90,682			1,761,818

(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) 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	収他) 共通	小計			
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	28,375,320	0	28,375,320
役員報酬			0				0	248,000		248,000
給料手当			0				0	18,479,618		18,479,618
社会保険料			0				0	3,255,655		3,255,655
賞与引当金繰入額			0				0	1,352,166		1,352,166
退職給付費用			0				0	781,227		781,227
福利厚生費			0				0	60,530		60,530
旅費交通費			0				0	19,000		19,000
通信運搬費			0				0	145,000		145,000
備品費			0				0	855,000		855,000
消耗品費			0				0	327,000		327,000
修繕費			0				0	209,000		209,000
燃料費			0				0	72,000		72,000
光熱水料費			0				0	19,093		19,093
使用料			0				0	949,564		949,564
賃借料			0				0	47,000		47,000
手数料			0				0	62,121		62,121
保険料			0				0	58,000		58,000
交際費			0				0	30,000		30,000
租税公課			0				0	25,000		25,000
支払負担金			0				0	159,000		159,000
委託費			0				0	241,134		241,134
補償及び賠償金			0				0	1,000		1,000
雑支出			0				0	100,000		100,000
退職金掛金			0				0	518,182		518,182
減価償却費（工具器具備品）			0				0	361,030		361,030
経常費用計	129,421,444	0	129,421,444	5,310,339	830,177	0	6,140,516	28,375,320	0	163,937,280
当期経常増減	△ 4,259,704	0	△ 4,259,704	△ 157,472	△ 34,908	0	△ 192,380	△ 1,761,196	0	△ 6,213,280
2. 経常外増減の部										
1) 経常外収益										
引当金戻入益	3,791,057	0	3,791,057	146,959	31,488	0	178,447	1,177,803	0	5,147,307
公益事業引当金取崩益	390,000	0	390,000	0	0	0	0	0	0	390,000
賞与引当金戻入益	3,401,057	0	3,401,057	146,959	31,488	0	178,447	1,177,803	0	4,757,307
経常外収益計	3,791,057	0	3,791,057	146,959	31,488	0	178,447	1,177,803	0	5,147,307
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	3,791,057	0	3,791,057	146,959	31,488	0	178,447	1,177,803	0	5,147,307
当期一般正味財産増減額	△ 468,647	0	△ 468,647	△ 10,513	△ 3,420	0	△ 13,933	△ 583,393	0	△ 1,065,973
一般正味財産期首残高	△ 275,283	0	△ 275,283	1,825,227	△ 293,800	0	1,531,427	14,792,634	0	16,048,778
一般正味財産期末残高	△ 743,930	0	△ 743,930	1,814,714	△ 297,220	0	1,517,494	14,209,241	0	14,982,805
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	0	83,000	0	83,000
2) 受取寄付金										
受取寄付金	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	0	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	△ 83,000		△ 93,000
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
III 正味財産期末残高	△ 743,930	0	△ 743,930	1,814,714	△ 297,220	0	1,517,494	104,120,091	0	104,893,655

※一般正味財産期首残高については、前々年（令和6年度）決算額を計上している。