

# 平成27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

# 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		59,000	0
1. 基本財産利息収入		59,000	0
2) 事業収入		103,393,000	0
1. 黒磯文化会館事業収入		91,745,000	0
2. 文化会館自主事業収入		11,648,000	0
3) 補助金等収入		38,521,000	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)		28,521,000	0
4) 雑収入		50,000	0
1. 雑収入		50,000	0
事業活動収入計(A)		142,023,000	0
2. 事業活動支出			
1) 黒磯文化会館事業費支出		88,722,000	0
3. 嘱託員報酬支出		4,834,000	0
4. 給料手当支出		27,108,000	0
5. 社会保険料支出		5,526,000	0
7. 福利厚生費支出		55,000	0
10. 旅費交通費支出		64,000	0
11. 通信運搬費支出		510,000	0
13. 消耗品費支出		1,277,000	0
14. 修繕費支出		586,000	0
15. 印刷製本費支出		38,000	0
16. 燃料費支出		4,850,000	0
17. 光熱水料費支出		13,031,000	0
18. 使用料支出		47,000	0
19. 賃借料支出		339,000	0
20. 手数料支出		11,000	0
21. 保険料支出		94,000	0
25. 租税公課支出		8,000	0
26. 負担金支出		42,000	0
29. 委託費支出		30,302,000	0

自 平成27年4月 1日

至 平成28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	59,000	68,317	△ 9,317	
0	59,000	68,317	△ 9,317	
0	103,393,000	94,019,280	9,373,720	
0	91,745,000	91,745,000	0	那須塩原市
0	11,648,000	2,274,280	9,373,720	
0	38,521,000	38,521,000	0	
0	10,000,000	10,000,000	0	那須塩原市
0	28,521,000	28,521,000	0	同上
0	50,000	144,600	△ 94,600	
0	50,000	144,600	△ 94,600	
0	142,023,000	132,753,197	9,269,803	
0	88,722,000	79,425,664	9,296,336	
0	4,834,000	4,776,534	57,466	
0	27,108,000	26,547,063	560,937	専任職員給与・手当
0	5,526,000	4,881,843	644,157	専任職員・嘱託職員社会保険料
0	55,000	37,316	17,684	嘱託職員健康診断料
0	64,000	18,120	45,880	
△ 5,000	505,000	345,384	159,616	
0	1,277,000	1,188,510	88,490	
1,031,000	1,617,000	1,610,452	6,548	
0	38,000	22,680	15,320	
△ 1,031,000	3,819,000	2,033,489	1,785,511	
0	13,031,000	10,720,949	2,310,051	
5,000	52,000	51,985	15	
0	339,000	177,816	161,184	
0	11,000	0	11,000	
0	94,000	92,600	1,400	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	8,000	8,000	0	
0	42,000	35,300	6,700	
0	30,302,000	26,877,623	3,424,377	

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	21,648,000	0
	8. 臨時賃金支出	80,000	0
	11. 通信運搬費支出	350,000	0
	13. 消耗品費支出	843,000	0
	15. 印刷製本費支出	853,000	0
	18. 使用料支出	390,000	0
	20. 手数料支出	60,000	0
	25. 租税公課支出	13,000	0
	26. 負担金支出	80,000	0
	29. 委託費支出	15,370,000	0
	31. 広告費支出	3,567,000	0
	33. 食糧費支出	42,000	0
3)	管理費支出	31,544,000	0
	1. 役員報酬支出	292,000	0
	3. 嘱託員報酬支出	45,000	0
	4. 給料手当支出	17,761,000	0
	5. 社会保険料支出	3,073,000	0
	6. 退職給付支出	1,000	0
	7. 福利厚生費支出	177,000	0
	10. 旅費交通費支出	11,000	0
	11. 通信運搬費支出	391,000	△ 150,000
	12. 備品費支出	286,000	0
	13. 消耗品費支出	399,000	△ 150,000
	14. 修繕費支出	284,000	△ 119,000
	16. 燃料費支出	151,000	△ 55,000
	18. 使用料支出	311,000	0
	19. 賃借料支出	1,378,000	539,000
	20. 手数料支出	280,000	0
	21. 保険料支出	97,000	△ 25,000
	23. 交際費支出	30,000	0
	25. 租税公課支出	3,202,000	0
	26. 負担金支出	86,000	0
	29. 委託費支出	1,119,000	△ 40,000
	30. 補償及び賠償金支出	10,000	0
	34. 退職金掛金支出	2,160,000	0
4)	返還金支出	1,000	0
	1. 返還金支出	1,000	0
事業活動支出計(B)		141,915,000	0
事業活動収支差額(A)-(B)		108,000	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	21,648,000	6,490,247	15,157,753	
0	80,000	50,400	29,600	
0	350,000	140,888	209,112	
0	843,000	35,186	807,814	
0	853,000	398,671	454,329	
0	390,000	8,424	381,576	
0	60,000	53,684	6,316	
0	13,000	0	13,000	
0	80,000	0	80,000	
0	15,370,000	3,893,372	11,476,628	
0	3,567,000	1,899,860	1,667,140	
0	42,000	9,762	32,238	
0	31,544,000	30,413,833	1,130,167	
0	292,000	205,400	86,600	評議員・理事・監事報酬
0	45,000	29,600	15,400	評議員選定委員会委員報酬
0	17,761,000	17,457,692	303,308	事務局長報酬・手当、専任職員給与・手当
0	3,073,000	2,920,443	152,557	事務局長、専任職員社会保険料 ほか
0	1,000	0	1,000	
0	177,000	98,664	78,336	事務局長、専任職員健康診断料 ほか
0	11,000	0	11,000	
0	241,000	172,710	68,290	
16,000	302,000	301,536	464	
△ 25,000	224,000	204,241	19,759	
0	165,000	127,046	37,954	
△ 16,000	80,000	45,847	34,153	
0	311,000	305,013	5,987	
0	1,917,000	1,916,388	612	
0	280,000	200,238	79,762	
25,000	97,000	91,430	5,570	
0	30,000	10,000	20,000	
0	3,202,000	3,062,900	139,100	
0	86,000	79,040	6,960	
0	1,079,000	1,033,859	45,141	
0	10,000	0	10,000	
0	2,160,000	2,151,786	8,214	
0	1,000	16,210,536	△ 16,209,536	
0	1,000	16,210,536	△ 16,209,536	補助金及び指定管理料残金の清算
0	141,915,000	132,540,280	9,374,720	
0	108,000	212,917	△ 104,917	

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) 基本財産取得支出		32,000	0
1. 償却原価引当資産取得支出		32,000	0
投資活動支出計(D)		32,000	0
投資活動収支差額(C)－(D)		△ 32,000	0
Ⅲ 予備費支出 (E)		9,191,000	0
当期収支差額 (A+C)－(B+D+E)		△ 9,115,000	0
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		9,115,000	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	32,000	31,388	612	
0	32,000	31,388	612	国債の補填
0	32,000	31,388	612	
0	△ 32,000	△ 31,388	△ 612	
0	9,191,000	—	9,191,000	
0	△ 9,115,000	181,529	△ 9,296,529	
0	9,115,000	9,115,494	△ 494	平成26年度からの繰越金
0	0	9,297,023	△ 9,297,023	平成28年度への繰越金

## 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	43,174,913	31,095,323
合 計	43,174,913	31,095,323
未 払 金	33,124,712	21,259,274
未 払 保 険 料	37,239	0
預 り 金	897,468	539,026
合 計	34,059,419	21,798,300
次 期 繰 越 収 支 差 額	9,115,494	9,297,023

### 3 正味財産増減計算書

自 平成27年4月 1日  
至 平成28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	68,317	61,681	6,636
1. 基本財産受取利息	68,317	61,681	6,636
2 事業収益	94,019,280	241,296,006	△ 147,276,726
1. 黒磯文化会館指定管理業務委託収益	91,745,000	73,742,400	18,002,600
2. 黒磯文化会館自主事業収益	2,274,280	16,998,521	△ 14,724,241
△ 廃目(3事業収益)	0	150,555,085	△ 150,555,085
3 受取補助金等	38,521,000	36,872,000	1,649,000
1. 受取地方公共団体補助金(自主事業)	10,000,000	10,000,000	0
2. 受取地方公共団体補助金(公社運営)	28,521,000	26,872,000	1,649,000
4 雑収益	144,600	29,190	115,410
2. 雑収益	144,600	29,190	115,410
経常収益計	132,753,197	278,258,877	△ 145,505,680
2) 経常費用			
① 事業費	90,263,529	244,124,127	△ 153,860,598
3. 嘱託員報酬	4,776,534	1,980,000	2,796,534
4. 給料手当	26,547,063	33,890,831	△ 7,343,768
5. 社会保険料	4,881,843	8,172,849	△ 3,291,006
6. 退職給付費用	△ 1,165,637	△ 2,663,839	1,498,202
7. 福利厚生費	90,400	216,905	△ 126,505
8. 臨時賃金	50,400	21,512,103	△ 21,461,703
10. 旅費交通費	18,120	0	18,120
11. 通信運搬費	486,272	987,991	△ 501,719
12. 備品費	185,760	0	185,760
13. 消耗品費	1,223,696	6,492,147	△ 5,268,451
14. 修繕費	1,610,452	2,497,350	△ 886,898
15. 印刷製本費	421,351	966,927	△ 545,576
16. 燃料費	2,033,489	28,705,808	△ 26,672,319
17. 光熱水料費	10,720,949	60,861,050	△ 50,140,101
18. 使用料	115,940	900,370	△ 784,430
19. 賃借料	763,176	779,677	△ 16,501
20. 手数料	90,080	415,809	△ 325,729
21. 保険料	92,600	624,540	△ 531,940
22. 諸謝金	0	15,000	△ 15,000
25. 租税公課	2,960,000	4,348,200	△ 1,388,200
26. 支払負担金	35,300	111,300	△ 76,000
29. 委託費	30,981,595	64,321,541	△ 33,339,946
31. 広告費	1,899,860	4,532,200	△ 2,632,340
33. 食糧費	9,762	13,278	△ 3,516
34. 退職金掛金	1,434,524	3,675,955	△ 2,241,431
35. 減価償却費(車両運搬具)	0	70,335	△ 70,335
37. 減価償却費(リース資産)	0	695,800	△ 695,800
② 管理費	24,317,759	13,918,392	10,399,367
1. 役員報酬	205,400	262,400	△ 57,000
3. 嘱託員報酬	29,600	29,600	0
4. 給料手当	17,457,692	8,975,359	8,482,333
5. 社会保険料	2,920,443	1,340,324	1,580,119
6. 退職給付費用	△ 582,819	△ 532,767	△ 50,052
7. 福利厚生費	45,580	37,032	8,548
8. 臨時賃金	0	497,821	△ 497,821
10. 旅費交通費	0	0	0
11. 通信運搬費	172,710	199,938	△ 27,228
12. 備品費	115,776	54,000	61,776
13. 消耗品費	204,241	121,586	82,655
14. 修繕費	127,046	176,904	△ 49,858
16. 燃料費	45,847	38,266	7,581
18. 使用料	249,482	217,683	31,799
19. 賃借料	1,331,028	100,800	1,230,228
20. 手数料	163,842	221,361	△ 57,519
21. 保険料	91,430	47,730	43,700
23. 交際費	10,000	0	10,000
25. 租税公課	110,900	124,300	△ 13,400
26. 支払負担金	79,040	76,040	3,000
29. 委託費	823,259	617,406	205,853
30. 補償及び賠償金	0	0	0
34. 退職金掛金	717,262	735,191	△ 17,929
35. 減価償却費(車両運搬具)	0	20,778	△ 20,778
37. 減価償却費(リース資産)	0	556,640	△ 556,640

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③ 返還金	16,210,536	19,289,509	△ 3,078,973
1. 返還金	16,210,536	19,289,509	△ 3,078,973
経常費用計	130,791,824	277,332,028	△ 146,540,204
当期経常増減	1,961,373	926,849	1,034,524
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
一般正味財産への振替額(過年度基本財産金利調整の額)	0	22,606	△ 22,606
経常外収益計	0	22,606	△ 22,606
2) 経常外費用			
① 固定資産寄贈	1	16,004	△ 16,003
1. 車両運搬具寄贈	1	16,004	△ 16,003
経常外費用計	1	16,004	△ 16,003
当期経常外増減	△ 1	6,602	△ 6,603
当期一般正味財産増減額	1,961,372	933,451	1,027,921
一般正味財産期首残高	△ 19,749,225	△ 20,682,676	933,451
一般正味財産期末残高	△ 17,787,853	△ 19,749,225	1,961,372
II 指定正味財産増減の部			
1) 基本財産運用益			0
基本財産受取利息	36,929	31,756	5,173
2) 一般正味財産への振替額			0
一般正味財産への振替額(基本財産受取利息)	△ 68,317	△ 61,681	△ 6,636
一般正味財産への振替額(過年度基本財産金利調整の額)	0	△ 22,606	22,606
当期指定正味財産増減額	△ 31,388	△ 52,531	21,143
指定正味財産期首残高	89,947,469	90,000,000	△ 52,531
指定正味財産期末残高	89,916,081	89,947,469	△ 31,388
III 正味財産期末残高	72,128,228	70,198,244	1,929,984

4 正味財産増減計算書内訳表

自 平成27年4月 1日

至 平成28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	68,317	0	68,317
1. 基本財産受取利息	0		0				0	68,317		68,317
2 事業収益	64,161,106	0	64,161,106	27,188,738	2,669,436	0	29,858,174	0	0	94,019,280
1. 黒磯文化会館指定管理業務委託収益	61,886,826		61,886,826	27,188,738	2,669,436		29,858,174			91,745,000
2. 黒磯文化会館自主事業収益	2,274,280		2,274,280				0			2,274,280
3 受取補助金等	11,803,573	0	11,803,573	763,182	54,500	0	817,682	25,899,745	0	38,521,000
1. 受取地方公共団体補助金(自主事業)	10,000,000		10,000,000				0			10,000,000
2. 受取地方公共団体補助金(公社運営)	1,803,573		1,803,573	763,182	54,500		817,682	25,899,745		28,521,000
4 雑収益	0	0	0	144,600	0	0	144,600	0	0	144,600
1. 雑収益	0		0	144,600			144,600			144,600
経常収益計	75,964,679	0	75,964,679	28,096,520	2,723,936	0	30,820,456	25,968,062	0	132,753,197
2) 経常費用										
① 事業費	63,027,996	0	63,027,996	24,806,496	2,429,037	0	27,235,533	0	0	90,263,529
3. 嘱託員報酬	3,184,356		3,184,356	1,302,691	289,487		1,592,178			4,776,534
4. 給料手当	17,973,763		17,973,763	8,083,490	489,810		8,573,300			26,547,063
5. 社会保険料	3,298,319		3,298,319	1,465,257	118,267		1,583,524			4,881,843
6. 退職給付費用	△ 789,198		△ 789,198	△ 354,933	△ 21,506		△ 376,439			△ 1,165,637
7. 福利厚生費	60,818		60,818	26,341	3,241		29,582			90,400
8. 臨時賃金	50,400		50,400				0			50,400
10. 旅費交通費	18,120		18,120				0			18,120
11. 通信運搬費	373,535		373,535	101,511	11,226		112,737			486,272
12. 備品費	153,000		153,000	26,804	5,956		32,760			185,760
13. 消耗品費	835,755		835,755	349,312	38,629		387,941			1,223,696
14. 修繕費	1,084,786		1,084,786	473,323	52,343		525,666			1,610,452
15. 印刷製本費	414,461		414,461	6,890			6,890			421,351
16. 燃料費	1,369,739		1,369,739	597,657	66,093		663,750			2,033,489
17. 光熱水料費	7,221,532		7,221,532	3,150,960	348,457		3,499,417			10,720,949
18. 使用料	81,050		81,050	32,183	2,707		34,890			115,940
19. 貸借料	517,775		517,775	227,981	17,420		245,401			763,176
20. 手数料	78,431		78,431	10,925	724		11,649			90,080
21. 保険料	62,375		62,375	27,216	3,009		30,225			92,600
25. 租税公課	1,994,036		1,994,036	870,600	95,364		965,964			2,960,000
26. 支払負担金	23,778		23,778	10,375	1,147		11,522			35,300
29. 委託費	22,140,295		22,140,295	7,961,105	880,195		8,841,300			30,981,595
31. 広告費	1,899,860		1,899,860				0			1,899,860
33. 食糧費	9,762		9,762				0			9,762
34. 退職金掛金	971,248		971,248	436,808	26,468		463,276			1,434,524

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	24,317,759	0	24,317,759
1. 役員報酬	0		0				0	205,400		205,400
3. 嘱託員報酬	0		0				0	29,600		29,600
4. 給料手当	0		0				0	17,457,692		17,457,692
5. 社会保険料	0		0				0	2,920,443		2,920,443
6. 退職給付費用	0		0				0	△ 582,819		△ 582,819
7. 福利厚生費	0		0				0	45,580		45,580
10. 旅費交通費	0		0				0			0
11. 通信運搬費	0		0				0	172,710		172,710
12. 備品費	0		0				0	115,776		115,776
13. 消耗品費	0		0				0	204,241		204,241
14. 修繕費	0		0				0	127,046		127,046
16. 燃料費	0		0				0	45,847		45,847
18. 使用料	0		0				0	249,482		249,482
19. 賃借料	0		0				0	1,331,028		1,331,028
20. 手数料	0		0				0	163,842		163,842
21. 保険料	0		0				0	91,430		91,430
23. 交際費	0		0				0	10,000		10,000
25. 租税公課	0		0				0	110,900		110,900
26. 支払負担金	0		0				0	79,040		79,040
29. 委託費	0		0				0	823,259		823,259
30. 補償及び賠償金	0		0				0			0
34. 退職金掛金	0		0				0	717,262		717,262
③ 返還金	12,147,485	0	12,147,485	2,790,491	273,393	0	3,063,884	999,167	0	16,210,536
1. 返還金	12,147,485		12,147,485	2,790,491	273,393		3,063,884	999,167		16,210,536
経常費用計	75,175,481	0	75,175,481	27,596,987	2,702,430	0	30,299,417	25,316,926	0	130,791,824
当期経常増減	789,198	0	789,198	499,533	21,506	0	521,039	651,136	0	1,961,373
2. 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	0
2) 経常外費用										
① 固定資産寄贈	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
1. 車両運搬具寄贈	0		0				0	1		1
② 移行に伴う調整	15,628,970		15,628,970	7,028,947	425,911		7,454,858	△ 23,083,828		0
経常外費用計	15,628,970	0	15,628,970	7,028,947	425,911	0	7,454,858	△ 23,083,827	0	1
他会計振替	260,154		260,154				△ 260,154	△ 260,154	0	0
当期経常外増減額	△ 15,368,816	0	△ 15,368,816	△ 7,028,947	△ 425,911	△ 260,154	△ 7,715,012	23,083,827	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 14,579,618	0	△ 14,579,618	△ 6,529,414	△ 404,405	△ 260,154	△ 7,193,973	23,734,963	0	1,961,372
一般正味財産期首残高	0		0				0	△ 19,749,225		△ 19,749,225
一般正味財産期末残高	△ 14,579,618	0	△ 14,579,618	△ 6,529,414	△ 404,405	△ 260,154	△ 7,193,973	3,985,738	0	△ 17,787,853
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								36,929		36,929
2) 一般正味財産への振替額										
一般正味財産への振替額(基本財産受取利息)								△ 68,317		△ 68,317
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 31,388		△ 31,388
指定正味財産期首残高	0		0				0	89,947,469		89,947,469
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	89,916,081	0	89,916,081
III 正味財産期末残高	△ 14,579,618	0	△ 14,579,618	△ 6,529,414	△ 404,405	△ 260,154	△ 7,193,973	93,901,819	0	72,128,228

## 5 貸借対照表

平成28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	31,095,323	43,174,913	△ 12,079,590
流動資産合計	31,095,323	43,174,913	△ 12,079,590
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	94,769	63,381	31,388
投資有価証券	59,962,776	59,962,776	0
投資有価証券償却原価累計額	△ 57,545	△ 26,157	△ 31,388
基本財産合計	90,000,000	90,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	5,708,490	5,708,490	0
特定資産合計	5,708,490	5,708,490	0
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1,406,710	2,403,921	△ 997,211
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,406,709	△ 2,403,919	997,210
リース資産	0	6,337,800	△ 6,337,800
リース資産減価償却累計額	0	△ 6,337,800	6,337,800
その他固定資産合計	1	2	△ 1
固定資産合計	95,708,491	95,708,492	△ 1
資 産 合 計	126,803,814	138,883,405	△ 12,079,591
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	21,259,274	33,124,712	△ 11,865,438
未払保険料	0	37,239	△ 37,239
預り金	539,026	897,468	△ 358,442
流動負債合計	21,798,300	34,059,419	△ 12,261,119
2 固定負債			
退職給付引当金	32,877,286	34,625,742	△ 1,748,456
固定負債合計	32,877,286	34,625,742	△ 1,748,456
負 債 合 計	54,675,586	68,685,161	△ 14,009,575
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	89,916,081	89,947,469	△ 31,388
(うち基本財産への充当額)	( 89,916,081 )	( 89,947,469 )	( △ 31,388 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	△ 17,787,853	△ 19,749,225	1,961,372
(うち基本財産への充当額)	( 83,919 )	( 52,531 )	( 31,388 )
(うち特定資産への充当額)	( 5,708,490 )	( 5,708,490 )	( 0 )
正味財産合計	72,128,228	70,198,244	1,929,984
負債及び正味財産合計	126,803,814	138,883,405	△ 12,079,591

6 貸借対照表内訳表

平成28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
<b>I 資産の部</b>					
1 流動資産					
現金預金	15,908,176	4,599,586	10,587,561		31,095,323
流動資産合計	15,908,176	4,599,586	10,587,561	0	31,095,323
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金			30,000,000		30,000,000
普通預金			94,769		94,769
投資有価証券			59,962,776		59,962,776
投資有価証券償却原価累計額			△ 57,545		△ 57,545
基本財産合計	0	0	90,000,000	0	90,000,000
(2) 特定資産					
減価償却引当資産			5,708,490		5,708,490
特定資産合計	0	0	5,708,490	0	5,708,490
(3) その他の固定資産					
車両運搬具			1,406,710		1,406,710
車両運搬具減価償却累計額			△ 1,406,709		△ 1,406,709
その他固定資産合計	0	0	1	0	1
固定資産合計	0	0	95,708,491	0	95,708,491
資 産 合 計	15,908,176	4,599,586	106,296,052	0	126,803,814
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
未払金	15,426,077	4,608,140	1,225,057		21,259,274
預り金	221,945	107,000	210,081		539,026
流動負債合計	15,648,022	4,715,140	1,435,138	0	21,798,300
2 固定負債					
退職給付引当金	14,839,772	7,078,419	10,959,095		32,877,286
固定負債合計	14,839,772	7,078,419	10,959,095	0	32,877,286
負 債 合 計	30,487,794	11,793,559	12,394,233	0	54,675,586
<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	89,916,081	0	89,916,081
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 89,916,081 )	( 0 )	( 89,916,081 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産					
△ 14,579,618	△ 14,579,618	△ 7,193,973	3,985,738	0	△ 17,787,853
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 83,919 )	( 0 )	( 83,919 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 5,708,490 )	( 0 )	( 5,708,490 )
正味財産合計	△ 14,579,618	△ 7,193,973	93,901,819	0	72,128,228
負債及び正味財産合計	15,908,176	4,599,586	106,296,052	0	126,803,814

## 7 財産目録

平成28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	手元保管 普通預金 足利銀行西那須野支店 足利銀行黒磯支店① 足利銀行黒磯支店②	運転資金として  運転資金として 運転資金として 文化会館自主事業用口座	100,000  620,285 24,332,222 6,042,816
流動資産合計				31,095,323
(固定資産)	預金	定期預金 足利銀行黒磯支店 栃木銀行黒磯支店 那須野農業協同組合 黒磯支店 普通預金 足利銀行黒磯支店③ 足利銀行黒磯支店①	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。 同 上 同 上  国債の期末評価額との合計が60,000,000円となるようにするための調整額として保有している。	10,000,000 10,000,000 10,000,000  63,381 31,388
基本財産	投資有価証券	第341回2年利付国債 額面59,900,000円	満期保有目的で保有し、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 いる。	59,905,231
特定資産	減価償却引当資産	普通預金	公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
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
固定資産合計				95,708,491
資産合計				126,803,814
(流動負債)	未払金 預り金	業者等に対する未払額 足利銀行黒磯支店①	公社事業全般における未払分 社会保険料	21,259,274 539,026
流動負債合計				21,798,300
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員6名に対する退職金の支払に備えたもの	32,877,286
固定負債合計				32,877,286
負債合計				54,675,586
正味財産				72,128,228

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有有価証券 …… 償却原価法(定額法)によっている。
  - (2) 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。
  - (3) 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。
  - (4) リース取引の処理方法  
該当なし
  - (5) 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	63,381	31,388	0	94,769
投資有価証券(国債)	59,936,619	0	31,388	59,905,231
小 計	90,000,000	31,388	31,388	90,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
小 計	5,708,490	0	0	5,708,490
合 計	95,708,490	31,388	31,388	95,708,490

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	94,769	10,850	83,919	—
投資有価証券(国債)	59,905,231	59,905,231	—	—
小 計	90,000,000	89,916,081	83,919	0
特定資産				
減価償却引当資産	5,708,490	—	5,708,490	—
小 計	5,708,490	0	5,708,490	0
合 計	95,708,490	89,916,081	5,792,409	0

(注) 国債は満期保有目的債権であるため、時価評価はしていない。なお、時価評価した場合の期中変動額は、下記8 満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益に記載のとおりである。

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 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	59,905,231	59,917,970	12,739
合 計	59,905,231	59,917,970	12,739

9 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	那須塩原 市長	0	38,521,000	38,521,000	0	—
合 計		0	38,521,000	38,521,000	0	

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

## 9 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	63,381	31,388	0	94,769
	投資有価証券(国債)	59,936,619	0	31,388	59,905,231
	基本財産計	90,000,000	31,388	31,388	90,000,000
特定資産	減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
	特定資産計	5,708,490	0	0	5,708,490

### 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	
退職給付引当金	34,625,742	0	0	1,748,456	32,877,286

※退職手当の総額を計算する際の退職手当支給率の段階的引下げがあったほか、中退共の加入期間を5年間遡及する制度の掛金支払期間が終了したことに伴い、加入期間が10年間超として計算されることから、中退共から支払われる退職金予定額が増加したため、結果的に会社の負債が減少した。