

# 平成28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		74,000	0
1. 基本財産利息収入		74,000	0
2) 事業収入		112,690,000	0
1. 黒磯文化会館事業収入		91,909,000	0
2. 文化会館自主事業収入		20,781,000	0
3) 補助金等収入		38,660,000	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)		28,660,000	0
4) 雑収入		10,000	0
1. 雑収入		10,000	0
事業活動収入計(A)		151,434,000	0
2. 事業活動支出			
1) 黒磯文化会館事業費支出		91,909,000	0
3. 嘱託員報酬支出		4,714,000	0
4. 給料手当支出		27,354,000	0
5. 社会保険料支出		5,603,000	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		401,000	0
13. 消耗品費支出		1,663,000	0
14. 修繕費支出		650,000	0
15. 印刷製本費支出		87,000	0
16. 燃料費支出		4,410,000	0
17. 光熱水料費支出		13,038,000	0
18. 使用料支出		52,000	0
19. 賃借料支出		178,000	0
20. 手数料支出		22,000	0
21. 保険料支出		117,000	0
25. 租税公課支出		3,097,000	0
26. 負担金支出		42,000	0
29. 委託費支出		30,362,000	0

自 平成28年4月 1日

至 平成29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	74,000	44,535	29,465	
0	74,000	44,535	29,465	
0	112,690,000	105,673,424	7,016,576	
0	91,909,000	91,909,000	0	那須塩原市
0	20,781,000	13,764,424	7,016,576	
0	38,660,000	38,660,000	0	
0	10,000,000	10,000,000	0	那須塩原市
0	28,660,000	28,660,000	0	"
0	10,000	40,030	△ 30,030	
0	10,000	40,030	△ 30,030	
0	151,434,000	144,417,989	7,016,011	
0	91,909,000	83,430,408	8,478,592	
0	4,714,000	4,352,131	361,869	
51,000	27,405,000	27,404,059	941	専任職員給与・手当
△ 51,000	5,552,000	4,936,287	615,713	専任職員・嘱託職員社会保険料
0	55,000	17,912	37,088	嘱託職員健康診断料
0	64,000	11,100	52,900	
0	401,000	341,133	59,867	
0	1,663,000	1,401,636	261,364	
692,000	1,342,000	1,341,531	469	
0	87,000	41,688	45,312	
△ 692,000	3,718,000	1,920,337	1,797,663	
0	13,038,000	9,682,237	3,355,763	
0	52,000	51,985	15	
0	178,000	177,816	184	
0	22,000	13,671	8,329	
0	117,000	114,740	2,260	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	3,097,000	2,598,200	498,800	
0	42,000	38,300	3,700	
0	30,362,000	28,985,645	1,376,355	

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	30,781,000	0
	8. 臨時賃金支出	194,000	0
	11. 通信運搬費支出	583,000	0
	12. 備品費支出	50,000	0
	13. 消耗品費支出	714,000	0
	15. 印刷製本費支出	850,000	0
	18. 使用料支出	610,000	0
	20. 手数料支出	110,000	0
	25. 租税公課支出	42,000	0
	26. 負担金支出	0	0
	29. 委託費支出	23,318,000	0
	31. 広告費支出	4,276,000	0
	33. 食糧費支出	34,000	0
3)	管理費支出	28,660,000	0
	1. 役員報酬支出	292,000	0
	3. 嘱託員報酬支出	30,000	0
	4. 給料手当支出	17,915,000	0
	5. 社会保険料支出	3,136,000	0
	6. 退職給付支出	1,000	0
	7. 福利厚生費支出	176,000	0
	10. 旅費交通費支出	40,000	0
	11. 通信運搬費支出	197,000	0
	12. 備品費支出	216,000	0
	13. 消耗品費支出	362,000	0
	14. 修繕費支出	209,000	0
	16. 燃料費支出	43,000	0
	18. 使用料支出	311,000	0
	19. 賃借料支出	1,917,000	0
	20. 手数料支出	290,000	0
	21. 保険料支出	53,000	0
	23. 交際費支出	30,000	0
	25. 租税公課支出	164,000	0
	26. 負担金支出	111,000	0
	29. 委託費支出	997,000	0
	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)		151,351,000	0
事業活動収支差額(A)－(B)		83,000	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	30,781,000	14,520,896	16,260,104	
0	194,000	89,600	104,400	
0	583,000	266,060	316,940	
0	50,000	48,600	1,400	
0	714,000	70,243	643,757	
0	850,000	551,394	298,606	
0	610,000	272,702	337,298	
0	110,000	36,415	73,585	
0	42,000	20,000	22,000	
0	0	0	0	
0	23,318,000	10,259,160	13,058,840	
0	4,276,000	2,889,292	1,386,708	
0	34,000	17,430	16,570	
0	28,660,000	27,145,197	1,514,803	
0	292,000	183,200	108,800	評議員・理事・監事報酬
0	30,000	29,600	400	評議員選定委員会委員報酬
0	17,915,000	17,903,073	11,927	事務局長報酬・手当、専任職員給与・手当
0	3,136,000	2,632,674	503,326	事務局長、専任職員社会保険料 ほかに
0	1,000	0	1,000	
0	176,000	91,321	84,679	事務局長、専任職員健康診断料 ほかに
0	40,000	35,920	4,080	
0	197,000	194,835	2,165	
0	216,000	203,040	12,960	
0	362,000	259,252	102,748	
0	209,000	107,598	101,402	
0	43,000	39,379	3,621	
0	311,000	310,413	587	
0	1,917,000	1,916,388	612	
0	290,000	136,498	153,502	
0	53,000	50,020	2,980	
0	30,000	0	30,000	
0	164,000	42,300	121,700	
0	111,000	100,540	10,460	
0	997,000	757,360	239,640	
0	10,000	0	10,000	
0	2,160,000	2,151,786	8,214	
0	1,000	19,236,923	△ 19,235,923	
0	1,000	19,236,923	△ 19,235,923	補助金及び指定管理料残金の清算
0	151,351,000	144,333,424	7,017,576	
0	83,000	84,565	△ 1,565	

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		36,000	0
1. 償却原価引当資産取得支出		36,000	0
投資活動支出計(D)		36,000	0
投資活動収支差額(C)－(D)		△ 36,000	0
Ⅲ 予備費支出 (E)		9,304,000	40,000
当期収支差額 (A+C)－(B+D+E)		△ 9,257,000	△ 40,000
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		9,257,000	40,000
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	36,000	5,231	30,769	
0	36,000	5,231	30,769	国債の補填
0	36,000	5,231	30,769	
0	△ 36,000	△ 5,231	△ 30,769	
0	9,344,000	—	9,344,000	
0	△ 9,297,000	79,334	△ 9,376,334	
0	9,297,000	9,297,023	△ 23	平成27年度からの繰越金
0	0	9,376,357	△ 9,376,357	平成29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	31,095,323	34,868,622
合 計	31,095,323	34,868,622
未 払 金	21,259,274	25,015,163
未 払 保 険 料	0	12,264
預 り 金	539,026	464,838
合 計	21,798,300	25,492,265
次 期 繰 越 収 支 差 額	9,297,023	9,376,357

### 3 正味財産増減計算書

自 平成28年4月 1日  
至 平成29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	44,535	68,317	△ 23,782
1. 基本財産受取利息	44,535	68,317	△ 23,782
2 事業収益	105,673,424	94,019,280	11,654,144
1. 黒磯文化会館指定管理業務委託収益	91,909,000	91,745,000	164,000
2. 黒磯文化会館自主事業収益	13,764,424	2,274,280	11,490,144
3 受取補助金等	38,660,000	38,521,000	139,000
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)	28,660,000	28,521,000	139,000
4 雑収益	40,030	144,600	△ 104,570
2. 雑収益	40,030	144,600	△ 104,570
経常収益計	144,417,989	132,753,197	11,664,792
2) 経常費用			
① 事業費	104,723,102	91,405,797	13,317,305
3. 嘱託員報酬	4,352,131	4,776,534	△ 424,403
4. 給料手当	29,270,879	26,547,063	2,723,816
5. 社会保険料	5,201,533	4,881,843	319,690
6. 退職給付費用	1,862,050	0	1,862,050
7. 福利厚生費	69,386	90,400	△ 21,014
8. 臨時賃金	89,600	50,400	39,200
10. 旅費交通費	11,100	18,120	△ 7,020
11. 通信運搬費	607,193	486,272	120,921
12. 備品費	251,640	185,760	65,880
13. 消耗品費	1,471,879	1,223,696	248,183
14. 修繕費	1,377,171	1,610,452	△ 233,281
15. 印刷製本費	593,082	421,351	171,731
16. 燃料費	1,920,337	2,033,489	△ 113,152
17. 光熱水料費	9,660,773	10,697,580	△ 1,036,807
18. 使用料	386,540	115,940	270,600
19. 賃借料	763,176	763,176	0
20. 手数料	82,836	90,080	△ 7,244
21. 保険料	114,740	92,600	22,140
25. 租税公課	2,618,200	2,960,000	△ 341,800
26. 支払負担金	38,300	35,300	3,000
29. 委託費	39,541,502	30,981,595	8,559,907
31. 広告費	2,889,292	1,899,860	989,432
33. 食糧費	17,430	9,762	7,668
34. 退職金掛金	1,532,332	1,434,524	97,808
② 管理費	22,988,193	24,923,947	△ 1,935,754
1. 役員報酬	183,200	205,400	△ 22,200
3. 嘱託員報酬	29,600	29,600	0
4. 給料手当	16,036,253	17,457,692	△ 1,421,439
5. 社会保険料	2,367,428	2,920,443	△ 553,015
6. 退職給付費用	752,744	0	752,744
7. 福利厚生費	39,847	45,580	△ 5,733
10. 旅費交通費	35,920	0	35,920
11. 通信運搬費	194,835	172,710	22,125
12. 備品費	0	115,776	△ 115,776
13. 消耗品費	259,252	204,241	55,011
14. 修繕費	71,958	127,046	△ 55,088
16. 燃料費	39,379	45,847	△ 6,468
17. 光熱水料費	21,464	23,369	△ 1,905
18. 使用料	248,560	249,482	△ 922
19. 賃借料	1,331,028	1,331,028	0
20. 手数料	103,747	163,842	△ 60,095
21. 保険料	50,020	91,430	△ 41,410
23. 交際費	0	10,000	△ 10,000
25. 租税公課	42,300	110,900	△ 68,600
26. 支払負担金	100,540	79,040	21,500
29. 委託費	460,664	823,259	△ 362,595
30. 補償及び賠償金	0	0	0
34. 退職金掛金	619,454	717,262	△ 97,808

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③ 返還金	19,236,923	16,210,536	3,026,387
1. 返還金	19,236,923	16,210,536	3,026,387
経常費用計	146,948,218	132,540,280	14,407,938
当期経常増減	△ 2,530,229	212,917	△ 2,743,146
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
① 退職給付引当金戻入益	0	1,748,456	△ 1,748,456
② 過年度修正益	260,154	0	260,154
経常外収益計	260,154	1,748,456	△ 1,488,302
2) 経常外費用			
① 固定資産寄贈	0	1	△ 1
1. 車両運搬具寄贈	0	1	△ 1
② 過年度修正損	260,154	0	260,154
経常外費用計	260,154	1	260,153
当期経常外増減	0	1,748,455	△ 1,748,455
当期一般正味財産増減額	△ 2,530,229	1,961,372	△ 4,491,601
一般正味財期首残高	△ 17,787,853	△ 19,749,225	1,961,372
一般正味財産期末残高	△ 20,318,082	△ 17,787,853	△ 2,530,229
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	39,304	36,929	2,375
2) 一般正味財産への振替額			0
一般正味財産への振替額	△ 44,535	△ 68,317	23,782
当期指定正味財産増減額	△ 5,231	△ 31,388	26,157
指定正味財産期首残高	89,916,081	89,947,469	△ 31,388
指定正味財産期末残高	89,910,850	89,916,081	△ 5,231
III 正味財産期末残高	69,592,768	72,128,228	△ 2,535,460

4 正味財産増減計算書内訳表

自 平成28年4月 1日  
至 平成29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	44,535	0	44,535
1. 基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	44,535	0	44,535
2 事業収益	86,951,722	0	86,951,722	17,433,336	1,266,902	0	18,700,238	21,464	0	105,673,424
1. 黒磯文化会館指定管理業務委託収益	73,187,298		73,187,298	17,433,336	1,266,902		18,700,238	21,464		91,909,000
2. 黒磯文化会館自主事業収益	13,764,424		13,764,424	0	0		0	0		13,764,424
3 受取補助金等	14,324,634	0	14,324,634	546,633	59,945	0	606,578	23,728,788	0	38,660,000
1. 受取地方公共団体補助金(自主事業)	10,000,000		10,000,000	0	0		0	0		10,000,000
2. 受取地方公共団体補助金(公社運営)	4,324,634		4,324,634	546,633	59,945		606,578	23,728,788		28,660,000
4 雑収益	0	0	0	40,030	0	0	40,030	0	0	40,030
1. 雑収益	0	0	0	40,030	0	0	40,030	0	0	40,030
経常収益計	101,276,356	0	101,276,356	18,019,999	1,326,847	0	19,346,846	23,794,787	0	144,417,989
2) 経常費用										
① 事業費	85,020,105	0	85,020,105	18,336,532	1,366,465	0	19,702,997	0	0	104,723,102
3. 嘱託員報酬	3,363,010		3,363,010	791,297	197,824		989,121			4,352,131
4. 給料手当	23,042,684		23,042,684	5,605,376	622,819		6,228,195			29,270,879
5. 社会保険料	4,079,650		4,079,650	995,477	126,406		1,121,883			5,201,533
6. 退職給付費用	1,465,869		1,465,869	356,563	39,618		396,181			1,862,050
7. 福利厚生費	54,363		54,363	13,114	1,909		15,023			69,386
8. 臨時賃金	89,600		89,600	0	0		0			89,600
10. 旅費交通費	11,100		11,100	0	0		0			11,100
11. 通信運搬費	529,663		529,663	67,193	10,337		77,530			607,193
12. 備品費	205,495		205,495	41,531	4,614		46,145			251,640
13. 消耗品費	1,153,325		1,153,325	276,080	42,474		318,554			1,471,879
14. 修繕費	1,064,178		1,064,178	311,373	1,620		312,993			1,377,171
15. 印刷製本費	583,607		583,607	9,475	0		9,475			593,082
16. 燃料費	1,483,897		1,483,897	436,440	0		436,440			1,920,337
17. 光熱水料費	7,718,961		7,718,961	1,680,973	260,839		1,941,812			9,660,773
18. 使用料	361,285		361,285	23,882	1,373		25,255			386,540
19. 賃借料	594,161		594,161	151,985	17,030		169,015			763,176
20. 手数料	72,502		72,502	9,573	761		10,334			82,836
21. 保険料	88,663		88,663	26,077	0		26,077			114,740
25. 租税公課	2,027,700		2,027,700	590,500	0		590,500			2,618,200
26. 支払負担金	29,595		29,595	8,705	0		8,705			38,300
29. 委託費	32,887,771		32,887,771	6,647,493	6,238		6,653,731			39,541,502
31. 広告費	2,889,292		2,889,292	0	0		0			2,889,292
33. 食糧費	17,430		17,430	0	0		0			17,430
34. 退職金掛金	1,206,304		1,206,304	293,425	32,603		326,028			1,532,332

(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	0	0	0	0	0	0	0	22,988,193	0	22,988,193
1. 役員報酬	0		0					183,200		183,200
3. 嘱託員報酬	0		0					29,600		29,600
4. 給料手当	0		0					16,036,253		16,036,253
5. 社会保険料	0		0					2,367,428		2,367,428
6. 退職給付費用	0		0					752,744		752,744
7. 福利厚生費	0		0					39,847		39,847
10. 旅費交通費	0		0					35,920		35,920
11. 通信運搬費	0		0					194,835		194,835
12. 備品費	0		0					0		0
13. 消耗品費	0		0					259,252		259,252
14. 修繕費	0		0					71,958		71,958
16. 燃料費	0		0					39,379		39,379
17. 光熱水料費	0		0					21,464		21,464
18. 使用料	0		0					248,560		248,560
19. 賃借料	0		0					1,331,028		1,331,028
20. 手数料	0		0					103,747		103,747
21. 保険料	0		0					50,020		50,020
23. 交際費	0		0					0		0
25. 租税公課	0		0					42,300		42,300
26. 支払負担金	0		0					100,540		100,540
29. 委託費	0		0					460,664		460,664
30. 補償及び賠償金	0		0					0		0
34. 退職金掛金	0		0					619,454		619,454
③ 返還金	17,722,120	0	17,722,120	0	0	0	0	1,514,803	0	19,236,923
1. 返還金	17,722,120		17,722,120	0	0	0	0	1,514,803		19,236,923
経常費用計	102,742,225	0	102,742,225	18,336,532	1,366,465	0	19,702,997	24,502,996	0	146,948,218
当期経常増減	△ 1,465,869	0	△ 1,465,869	△ 316,533	△ 39,618	0	△ 356,151	△ 708,209	0	△ 2,530,229
2. 経常外増減の部										
1) 経常外収益										
過年度修正益			0							260,154
経常外収益計	0	0	0	0	0	260,154	260,154	0	0	260,154
2) 経常外費用										
過年度修正損	260,154		260,154				0			260,154
経常外費用計	260,154	0	260,154	0	0	0	0	0	0	260,154
当期経常外増減額	△ 260,154	0	△ 260,154	0	0	260,154	260,154	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,726,023	0	△ 1,726,023	△ 316,533	△ 39,618	260,154	△ 95,997	△ 708,209	0	△ 2,530,229
一般正味財産期首残高	△ 14,579,618		△ 14,579,618	△ 6,529,414	△ 404,405	△ 260,154	△ 7,193,973	3,985,738		△ 17,787,853
一般正味財産期末残高	△ 16,305,641	0	△ 16,305,641	△ 6,845,947	△ 444,023	0	△ 7,289,970	3,277,529	0	△ 20,318,082
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	39,304		39,304
2) 一般正味財産への振替額										
一般正味財産への振替額	0		0				0	△ 44,535		△ 44,535
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,231	0	△ 5,231
指定正味財産期首残高	0		0	0	0	0	0	89,916,081		89,916,081
指定正味財産期末残高	0		0	0	0	0	0	89,910,850		89,910,850
III 正味財産期末残高	△ 16,305,641	0	△ 16,305,641	△ 6,845,947	△ 444,023	0	△ 7,289,970	93,188,379	0	69,592,768

## 5 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	34,868,622	31,095,323	3,773,299
流動資産合計	34,868,622	31,095,323	3,773,299
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	60,000,000	94,769	59,905,231
投資有価証券	0	59,962,776	△ 59,962,776
投資有価証券償却原価累計額	0	△ 57,545	57,545
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	1,406,710	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,406,709	△ 1,406,709	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	95,708,491	95,708,491	0
資 産 合 計	130,577,113	126,803,814	3,773,299
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	25,015,163	21,259,274	3,755,889
未払保険料	12,264	0	12,264
預り金	464,838	539,026	△ 74,188
流動負債合計	25,492,265	21,798,300	3,693,965
2 固定負債			
退職給付引当金	35,492,080	32,877,286	2,614,794
固定負債合計	35,492,080	32,877,286	2,614,794
負 債 合 計	60,984,345	54,675,586	6,308,759
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	89,910,850	89,916,081	△ 5,231
(うち基本財産への充当額)	( 89,910,850 )	( 89,916,081 )	( △ 5,231 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産	△ 20,318,082	△ 17,787,853	△ 2,530,229
(うち基本財産への充当額)	( 89,150 )	( 83,919 )	( 5,231 )
(うち特定資産への充当額)	( 5,708,490 )	( 5,708,490 )	( 0 )
正味財産合計	69,592,768	72,128,228	△ 2,535,460
負債及び正味財産合計	130,577,113	126,803,814	3,773,299

## 6 貸借対照表内訳表

平成29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	22,349,712	1,409,556	11,109,354		34,868,622
流動資産合計	22,349,712	1,409,556	11,109,354	0	34,868,622
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金			30,000,000		30,000,000
普通預金			60,000,000		60,000,000
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
其他固定資産合計	0	0	1	0	1
固定資産合計	0	0	95,708,491	0	95,708,491
資 産 合 計	22,349,712	1,409,556	106,817,845	0	130,577,113
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
未払金	22,081,584	1,157,682	1,775,897		25,015,163
未払保険料	0	0	12,264		12,264
預り金	268,128	67,244	129,466		464,838
流動負債合計	22,349,712	1,224,926	1,917,627	0	25,492,265
2 固定負債					
退職給付引当金	16,305,641	7,474,600	11,711,839		35,492,080
固定負債合計	16,305,641	7,474,600	11,711,839	0	35,492,080
負 債 合 計	38,655,353	8,699,526	13,629,466	0	60,984,345
<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	89,910,850	0	89,910,850
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 89,910,850 )	( 0 )	( 89,910,850 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産					
△ 16,305,641	△ 16,305,641	△ 7,289,970	3,277,529	0	△ 20,318,082
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 89,150 )	( 0 )	( 89,150 )
(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	△ 16,305,641	△ 7,289,970	93,188,379	0	69,592,768
負債及び正味財産合計	22,349,712	1,409,556	106,817,845	0	130,577,113

## 7 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	手元保管	運転資金として	100,000	
			(雑収入) 文化会館施設利用者コピー機利用料	620	
	預金	普通預金 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	25,193,433	
			文化会館自主事業用口座	9,574,569	
流動資産合計				34,868,622	
(固定資産)	基本財産	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	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	10,000,000	
				10,000,000	
				10,000,000	
				60,000,000	
	特定資産	減価償却引当資産	普通預金	会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				130,577,113	
(流動負債)	未払金 未払保険料 預り金	業者等に対する未払額 労働保険料 社会保険料	公社事業全般における未払分	25,015,163	
			労働保険料の確定申告により算出	12,264	
			3月分社会保険料(事業主負担分)	464,838	
流動負債合計				25,492,265	
(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	35,492,080	
固定負債合計				35,492,080	
負債合計				60,984,345	
正味財産				69,592,768	

## 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	94,769	59,905,231	0	60,000,000
投資有価証券(国債)	59,905,231	0	59,905,231	0
小 計	90,000,000	59,905,231	59,905,231	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	59,905,231	59,905,231	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	60,000,000	59,910,850	89,150	—
小 計	90,000,000	89,910,850	89,150	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	89,910,850	5,797,640	0

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 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	38,660,000	38,660,000	0	—
合 計		0	38,660,000	38,660,000	0	

9 関連当事者との取引内容

該当なし

10 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	94,769	59,905,231	0	60,000,000
	投資有価証券(国債)	59,905,231	0	59,905,231	0
	基本財産計	90,000,000	59,905,231	59,905,231	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	32,877,286	2,614,794	0	0	35,492,080