

平成29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		3,000	0
1. 基本財産利息収入		3,000	0
2) 事業収入		113,937,000	0
1. 黒磯文化会館事業収入		92,670,000	0
2. 文化会館自主事業収入		21,267,000	0
3) 補助金等収入		47,166,000	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)		37,166,000	0
4) 雑収入		10,000	0
1. 雑収入		10,000	0
事業活動収入計(A)		161,116,000	0
2. 事業活動支出			
1) 黒磯文化会館事業費支出		92,670,000	0
3. 嘱託員報酬支出		4,808,000	0
4. 給料手当支出		27,878,000	0
5. 社会保険料支出		5,622,000	0
7. 福利厚生費支出		48,000	0
10. 旅費交通費支出		96,000	0
11. 通信運搬費支出		404,000	0
13. 消耗品費支出		1,663,000	0
14. 修繕費支出		611,000	0
15. 印刷製本費支出		87,000	0
16. 燃料費支出		4,184,000	0
17. 光熱水料費支出		13,069,000	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		11,000	0
21. 保険料支出		94,000	0
25. 租税公課支出		3,107,000	0
26. 負担金支出		42,000	0
29. 委託費支出		30,716,000	0

自 平成29年4月 1日

至 平成30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	3,000	3,000	0	
0	3,000	3,000	0	
0	113,937,000	106,656,085	7,280,915	
0	92,670,000	92,670,000	0	那須塩原市
0	21,267,000	13,986,085	7,280,915	
0	47,166,000	47,166,000	0	
0	10,000,000	10,000,000	0	那須塩原市
0	37,166,000	37,166,000	0	"
0	10,000	86,300	△ 76,300	
0	10,000	86,300	△ 76,300	
0	161,116,000	153,911,385	7,204,615	
0	92,670,000	84,090,176	8,579,824	
0	4,808,000	4,773,668	34,332	
0	27,878,000	27,674,539	203,461	専任職員給与・手当
0	5,622,000	5,108,678	513,322	専任職員・嘱託職員社会保険料
0	48,000	16,257	31,743	嘱託職員健康診断料
0	96,000	32,840	63,160	
0	404,000	366,992	37,008	
0	1,663,000	1,600,511	62,489	
0	611,000	609,120	1,880	
0	87,000	65,880	21,120	
0	4,184,000	2,916,424	1,267,576	
△ 23,000	13,046,000	10,047,307	2,998,693	
0	52,000	51,985	15	
0	178,000	177,816	184	
0	11,000	0	11,000	
0	94,000	87,420	6,580	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	3,107,000	3,099,800	7,200	
23,000	65,000	64,800	200	
0	30,716,000	27,396,139	3,319,861	

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	31,267,000	0
	8. 臨時賃金支出	230,000	0
	11. 通信運搬費支出	810,000	0
	12. 備品費支出	50,000	0
	13. 消耗品費支出	668,000	0
	15. 印刷製本費支出	1,000,000	0
	18. 使用料支出	660,000	0
	20. 手数料支出	270,000	0
	25. 租税公課支出	33,000	0
	29. 委託費支出	22,662,000	0
	31. 広告費支出	4,802,000	0
	33. 食糧費支出	82,000	0
	3) 管理費支出	29,166,000	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	18,136,000	0
	5. 社会保険料支出	3,120,000	0
	6. 退職給付支出	1,000	0
	7. 福利厚生費支出	172,000	0
	10. 旅費交通費支出	23,000	0
	11. 通信運搬費支出	220,000	0
	12. 備品費支出	545,000	0
	13. 消耗品費支出	385,000	0
	14. 修繕費支出	209,000	0
	16. 燃料費支出	31,000	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	246,000	0
	21. 保険料支出	59,000	0
	23. 交際費支出	30,000	0
	25. 租税公課支出	104,000	0
	26. 負担金支出	109,000	0
	29. 委託費支出	1,056,000	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)		153,104,000	0
事業活動収支差額(A)-(B)		8,012,000	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	31,267,000	18,869,117	12,397,883	
0	230,000	139,950	90,050	
0	810,000	309,790	500,210	
0	50,000	42,200	7,800	
△ 9,000	659,000	94,528	564,472	
0	1,000,000	548,552	451,448	
0	660,000	514,198	145,802	
0	270,000	245,105	24,895	
0	33,000	10,000	23,000	
0	22,662,000	12,958,400	9,703,600	
0	4,802,000	3,915,860	886,140	
9,000	91,000	90,534	466	
0	29,166,000	27,694,603	1,471,397	
0	292,000	190,600	101,400	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	18,136,000	18,055,230	80,770	事務局長報酬・手当、専任職員給与・手当
0	3,120,000	2,877,856	242,144	事務局長、専任職員社会保険料 ほか
0	1,000	0	1,000	
0	172,000	86,528	85,472	事務局長、専任職員健康診断料 ほか
0	23,000	11,110	11,890	
0	220,000	177,095	42,905	
△ 214,000	331,000	304,560	26,440	
△ 10,000	375,000	220,449	154,551	
0	209,000	37,884	171,116	
10,000	41,000	40,812	188	
106,000	417,000	416,262	738	
0	1,917,000	1,770,048	146,952	
0	246,000	162,232	83,768	
0	59,000	50,830	8,170	
0	30,000	0	30,000	
0	104,000	20,900	83,100	
0	109,000	81,540	27,460	
108,000	1,164,000	1,009,281	154,719	
0	10,000	0	10,000	
0	2,160,000	2,151,786	8,214	
0	1,000	15,168,189	△ 15,167,189	
0	1,000	15,168,189	△ 15,167,189	補助金及び指定管理料残金の清算
0	153,104,000	145,822,085	7,281,915	
0	8,012,000	8,089,300	△ 77,300	

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) 特定資産取得支出		8,000,000	0
1. 退職給付引当資産取得支出		8,000,000	0
投資活動支出計(D)		8,000,000	0
投資活動収支差額(C)－(D)		△ 8,000,000	0
Ⅲ 予備費支出 (E)		9,393,000	△ 5,000
当期収支差額 (A+C)－(B+D+E)		△ 9,381,000	5,000
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		9,381,000	△ 5,000
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	8,000,000	8,000,000	0	
0	8,000,000	8,000,000	0	
0	8,000,000	8,000,000	0	
0	△ 8,000,000	△ 8,000,000	0	
0	9,388,000	—	9,388,000	
0	△ 9,376,000	89,300	△ 9,465,300	
0	9,376,000	9,376,357	△ 357	平成28年度からの繰越金
0	0	9,465,657	△ 9,465,657	平成30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	34,868,622	31,400,203
合 計	34,868,622	31,400,203
未 払 金	25,015,163	20,397,698
未 払 保 険 料	12,264	0
預 り 金	464,838	1,536,848
合 計	25,492,265	21,934,546
次 期 繰 越 収 支 差 額	9,376,357	9,465,657

3 正味財産増減計算書

自 平成29年4月 1日
至 平成30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	3,000	44,535	△ 41,535
基本財産受取利息	3,000	44,535	△ 41,535
2 事業収益	98,076,261	105,673,424	△ 7,597,163
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	84,090,176	91,909,000	△ 7,818,824
黒磯文化会館自主事業収益	13,986,085	13,764,424	221,661
3 受取補助金等	36,113,397	38,660,000	△ 2,546,603
受取地方公共団体補助金(自主事業)	4,883,032	10,000,000	△ 5,116,968
受取地方公共団体補助金(公社運営)	31,230,365	28,660,000	2,570,365
4 雑収益	86,300	40,030	46,270
雑収益	86,300	40,030	46,270
経常収益計	134,278,958	144,417,989	△ 10,139,031
2) 経常費用			
① 事業費	113,042,833	104,723,102	8,319,731
嘱託員報酬	4,773,668	4,352,131	421,537
給料手当	29,561,436	29,270,879	290,557
社会保険料	5,406,685	5,201,533	205,152
賞与引当金繰入額	2,578,952	0	2,578,952
退職給付費用	2,517,891	1,862,050	655,841
福利厚生費	57,197	69,386	△ 12,189
臨時賃金	139,950	89,600	50,350
旅費交通費	32,840	11,100	21,740
通信運搬費	676,782	607,193	69,589
備品費	254,469	251,640	2,829
消耗品費	1,695,039	1,471,879	223,160
修繕費	609,120	1,377,171	△ 768,051
印刷製本費	614,432	593,082	21,350
燃料費	2,916,424	1,920,337	996,087
光熱水料費	10,027,383	9,660,773	366,610
使用料	701,402	386,540	314,862
賃借料	714,396	763,176	△ 48,780
手数料	287,818	82,837	204,981
保険料	87,420	114,740	△ 27,320
租税公課	3,109,800	2,618,200	491,600
支払負担金	64,800	38,300	26,500
委託費	40,676,203	39,541,501	1,134,702
広告費	3,915,860	2,889,292	1,026,568
食糧費	90,534	17,430	73,104
退職金掛金	1,532,332	1,532,332	0
② 管理費	24,951,441	22,988,193	1,963,248
役員報酬	190,600	183,200	7,400
嘱託員報酬	29,600	29,600	0
給料手当	16,168,333	16,036,253	132,080
社会保険料	2,579,849	2,367,428	212,421
賞与引当金繰入額	1,225,664	0	1,225,664
退職給付費用	1,017,871	752,744	265,127
福利厚生費	45,588	39,847	5,741
旅費交通費	11,110	35,920	△ 24,810
通信運搬費	177,095	194,835	△ 17,740
備品費	92,291	0	92,291
消耗品費	220,449	259,252	△ 38,803
修繕費	37,884	71,958	△ 34,074
燃料費	40,812	39,379	1,433
光熱水料費	19,924	21,464	△ 1,540
使用料	281,043	248,560	32,483
賃借料	1,233,468	1,331,028	△ 97,560
手数料	119,519	103,747	15,772
保険料	50,830	50,020	810
交際費	0	0	0
租税公課	20,900	42,300	△ 21,400
支払負担金	81,540	100,540	△ 19,000
委託費	687,617	460,664	226,953
補償及び賠償金	0	0	0
退職金掛金	619,454	619,454	0

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③ 返還金	0	19,236,923	
返還金	0	19,236,923	
経常費用計	137,994,274	146,948,218	△ 8,953,944
当期経常増減	△ 3,715,316	△ 2,530,229	△ 1,185,087
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
退職給付引当資産補填	4,464,238	0	4,464,238
過年度修正益	0	260,154	△ 260,154
経常外収益計	4,464,238	260,154	4,204,084
2) 経常外費用			
過年度修正損	0	260,154	△ 260,154
経常外費用計	0	260,154	△ 260,154
当期経常外増減	4,464,238	0	4,464,238
当期一般正味財産増減額	748,922	△ 2,530,229	3,279,151
一般正味財期首残高	△ 20,318,082	△ 17,787,853	△ 2,530,229
一般正味財産期末残高	△ 19,569,160	△ 20,318,082	748,922
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	3,000	39,304	△ 36,304
2) 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,000	△ 44,535	41,535
当期指定正味財産増減額	0	△ 5,231	5,231
指定正味財産期首残高	89,910,850	89,916,081	△ 5,231
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	70,341,690	69,592,768	748,922

4 正味財産増減計算書内訳表

自 平成29年4月 1日
至 平成30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	3,000	0	3,000
基本財産受取利息	0		0	0	0		0	3,000		3,000
2 事業収益	92,794,738	0	92,794,738	3,819,804	1,441,795	0	5,261,599	19,924	0	98,076,261
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	78,808,653		78,808,653	3,819,804	1,441,795		5,261,599	19,924		84,090,176
黒磯文化会館自主事業収益	13,986,085		13,986,085	0	0		0	0		13,986,085
3 受取補助金等	12,061,230	0	12,061,230	233,491	112,823	0	346,314	23,705,853	0	36,113,397
受取地方公共団体補助金(自主事業)	4,883,032		4,883,032	0	0		0	0		4,883,032
受取地方公共団体補助金(公社運営)	7,178,198		7,178,198	233,491	112,823		346,314	23,705,853		31,230,365
4 雑収益	0	0	0	86,300	0	0	86,300	0	0	86,300
雑収益	0		0	86,300	0		86,300	0		86,300
経常収益計	104,855,968	0	104,855,968	4,139,595	1,554,618	0	5,694,213	23,728,777	0	134,278,958
2) 経常費用										
① 事業費	107,267,508	0	107,267,508	4,163,337	1,611,988	0	5,775,325	0	0	113,042,833
嘱託員報酬	4,339,698		4,339,698	216,985	216,985		433,970			4,773,668
給料手当	27,674,536		27,674,536	1,257,934	628,966		1,886,900			29,561,436
社会保険料	5,042,106		5,042,106	232,213	132,366		364,579			5,406,685
賞与引当金繰入額	2,411,540		2,411,540	110,042	57,370		167,412			2,578,952
退職給付費用	2,357,175		2,357,175	107,144	53,572		160,716			2,517,891
福利厚生費	53,106		53,106	2,481	1,610		4,091			57,197
臨時賃金	139,950		139,950	0	0		0			139,950
旅費交通費	32,840		32,840	0	0		0			32,840
通信運搬費	648,980		648,980	16,681	11,121		27,802			676,782
備品費	240,625		240,625	9,229	4,615		13,844			254,469
消耗品費	1,573,788		1,573,788	72,751	48,500		121,251			1,695,039
修繕費	581,433		581,433	27,687	0		27,687			609,120
印刷製本費	611,437		611,437	2,995	0		2,995			614,432
燃料費	2,783,859		2,783,859	132,565	0		132,565			2,916,424
光熱水料費	9,267,876		9,267,876	455,710	303,797		759,507			10,027,383
使用料	690,193		690,193	8,208	3,001		11,209			701,402
賃借料	663,324		663,324	35,014	16,058		51,072			714,396
手数料	284,869		284,869	2,083	866		2,949			287,818
保険料	83,446		83,446	3,974	0		3,974			87,420
租税公課	2,874,967		2,874,967	140,900	93,933		234,833			3,109,800
支払負担金	61,855		61,855	2,945	0		2,945			64,800
委託費	39,408,987		39,408,987	1,260,590	6,626		1,267,216			40,676,203
広告費	3,915,860		3,915,860	0	0		0			3,915,860
食糧費	90,534		90,534	0	0		0			90,534
退職金掛金	1,434,524		1,434,524	65,206	32,602		97,808			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	24,951,441	0	24,951,441
役員報酬			0				0	190,600		190,600
嘱託員報酬			0				0	29,600		29,600
給料手当			0				0	16,168,333		16,168,333
社会保険料			0				0	2,579,849		2,579,849
賞与引当金繰入額			0				0	1,225,664		1,225,664
退職給付費用			0				0	1,017,871		1,017,871
福利厚生費			0				0	45,588		45,588
旅費交通費			0				0	11,110		11,110
通信運搬費			0				0	177,095		177,095
備品費			0				0	92,291		92,291
消耗品費			0				0	220,449		220,449
修繕費			0				0	37,884		37,884
燃料費			0				0	40,812		40,812
光熱水料費			0				0	19,924		19,924
使用料			0				0	281,043		281,043
賃借料			0				0	1,233,468		1,233,468
手数料			0				0	119,519		119,519
保険料			0				0	50,830		50,830
交際費			0				0	0		0
租税公課			0				0	20,900		20,900
支払負担金			0				0	81,540		81,540
委託費			0				0	687,617		687,617
補償及び賠償金			0				0	0		0
退職金掛金			0				0	619,454		619,454
経常費用計	107,267,508	0	107,267,508	4,163,337	1,611,988	0	5,775,325	24,951,441	0	137,994,274
当期経常増減	△ 2,411,540	0	△ 2,411,540	△ 23,742	△ 57,370	0	△ 81,112	△ 1,222,664	0	△ 3,715,316
2. 経常外増減の部										
1) 経常外収益										
退職給付引当資産補填	2,976,159	0	2,976,159	135,280	67,640	0	202,920	1,285,159	0	4,464,238
経常外収益計	2,976,159	0	2,976,159	135,280	67,640	0	202,920	1,285,159	0	4,464,238
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	2,976,159	0	2,976,159	135,280	67,640	0	202,920	1,285,159	0	4,464,238
当期一般正味財産増減額	564,619	0	564,619	111,538	10,270	0	121,808	62,495	0	748,922
一般正味財産期首残高	△ 16,305,641	0	△ 16,305,641	△ 6,767,214	△ 522,756	0	△ 7,289,970	3,277,529	0	△ 20,318,082
一般正味財産期末残高	△ 15,741,022	0	△ 15,741,022	△ 6,655,676	△ 512,486	0	△ 7,168,162	3,340,024	0	△ 19,569,160
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	3,000		3,000
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	△ 3,000		△ 3,000
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	△ 15,741,022	0	△ 15,741,022	△ 6,655,676	△ 512,486	0	△ 7,168,162	93,250,874	0	70,341,690

5 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	31,400,203	34,868,622	△ 3,468,419
流動資産合計	31,400,203	34,868,622	△ 3,468,419
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	60,000,000	0
基本財産合計	90,000,000	90,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,000,000	0	8,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	5,708,490	0
特定資産合計	13,708,490	5,708,490	8,000,000
(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	103,708,491	95,708,491	8,000,000
資 産 合 計	135,108,694	130,577,113	4,531,581
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	20,397,698	25,015,163	△ 4,617,465
賞与引当金	3,804,616	0	3,804,616
未払保険料	0	12,264	△ 12,264
預り金	1,536,848	464,838	1,072,010
流動負債合計	25,739,162	25,492,265	246,897
2 固定負債			
退職給付引当金	39,027,842	35,492,080	3,535,762
固定負債合計	39,027,842	35,492,080	3,535,762
負 債 合 計	64,767,004	60,984,345	3,782,659
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	89,910,850	89,910,850	0
(うち基本財産への充当額)	(89,910,850)	(89,910,850)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	△ 19,569,160	△ 20,318,082	748,922
(うち基本財産への充当額)	(89,150)	(89,150)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,708,490)	(5,708,490)	(0)
正味財産合計	70,341,690	69,592,768	748,922
負債及び正味財産合計	135,108,694	130,577,113	4,531,581

6 貸借対照表内訳表

平成30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
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	19,507,610	643,176	11,249,417		31,400,203
流動資産合計	19,507,610	643,176	11,249,417	0	31,400,203
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					
退職給付引当資産	5,333,334	363,636	2,303,030		8,000,000
減価償却引当資産			5,708,490		5,708,490
特定資産合計	5,333,334	363,636	8,011,520	0	13,708,490
(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	5,333,334	363,636	98,011,521	0	103,708,491
資 産 合 計	24,840,944	1,006,812	109,260,938	0	135,108,694
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	18,539,418	301,781	1,556,499		20,397,698
賞与引当金	2,411,540	167,412	1,225,664		3,804,616
預り金	968,192	70,465	498,191		1,536,848
流動負債合計	21,919,150	539,658	3,280,354	0	25,739,162
2 固定負債					
退職給付引当金	18,662,816	7,635,316	12,729,710		39,027,842
固定負債合計	18,662,816	7,635,316	12,729,710	0	39,027,842
負 債 合 計	40,581,966	8,174,974	16,010,064	0	64,767,004
III 正味財産の部					
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					
(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	△ 15,741,022	△ 7,168,162	93,250,874	0	70,341,690
負債及び正味財産合計	24,840,944	1,006,812	109,260,938	0	135,108,694

7 財産目録

平成30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 足利銀行黒磯支店 足利銀行黒磯支店	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 25,915,871 5,384,332
流動資産合計				31,400,203
(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	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 同 上	10,000,000 10,000,000 10,000,000 60,000,000
基本財産				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 足利銀行黒磯支店	職員6名に対する退職金の支払に備え積 み立てている。	8,000,000
	減価償却引当資産	普通預金 足利銀行黒磯支店	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				103,708,491
資産合計				135,108,694
(流動負債)	未払金 賞与引当金 預り金	業者等に対する未払額 賞与の未払分 社会保険料	公社事業全般における未払分 支給対象期間が当期に帰属する支給見 込額 社会保険料預り分	20,397,698 3,804,616 1,536,848
流動負債合計				25,739,162
(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	39,027,842
固定負債合計				39,027,842
負債合計				64,767,004
正味財産				70,341,690

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) 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。

(2) 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。

賞与引当金 …… 翌期の賞与の支給見込額のうち、支給対象期間が当期に帰属する金額を計上している。

(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	60,000,000	0	0	60,000,000
小 計	90,000,000	0	0	90,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	8,000,000	0	8,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
小 計	5,708,490	8,000,000	0	13,708,490
合 計	95,708,490	8,000,000	0	103,708,490

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				
退職給付引当資産	8,000,000	—	8,000,000	8,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	—	5,708,490	—
小 計	13,708,490	0	13,708,490	8,000,000
合 計	103,708,490	89,910,850	13,797,640	8,000,000

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	47,166,000	47,166,000	0	—
合 計		0	47,166,000	47,166,000	0	

9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	3,000
合 計	3,000

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	60,000,000	0	0	60,000,000
	基本財産計	90,000,000	0	0	90,000,000
特定資産	退職給付引当資産	0	8,000,000	0	8,000,000
	減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
	特定資産計	5,708,490	8,000,000	0	13,708,490

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	
賞与引当金	0	3,804,616	0	0	3,804,616
退職給付引当金	35,492,080	3,535,762	0	0	39,027,842