

# 令和元年度 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

## 監査報告書

# 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		126,062,000	0
1. 黒磯文化会館事業収入		99,541,000	0
2. 文化会館自主事業収入		26,521,000	0
3) 補助金等収入		48,127,000	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)		38,127,000	0
4) 雑収入		10,000	0
1. 雑収入		10,000	0
事業活動収入計(A)		174,202,000	0
2. 事業活動支出			
1) 黒磯文化会館事業費支出		99,541,000	0
3. 嘱託員報酬支出		4,808,000	0
4. 給料手当支出		33,711,000	0
5. 社会保険料支出		6,942,000	0
7. 福利厚生費支出		60,000	0
10. 旅費交通費支出		96,000	0
11. 通信運搬費支出		403,000	0
13. 消耗品費支出		1,663,000	0
14. 修繕費支出		2,231,000	0
15. 印刷製本費支出		87,000	0
16. 燃料費支出		3,905,000	0
17. 光熱水料費支出		10,252,000	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		125,000	0
25. 租税公課支出		4,033,000	0
26. 負担金支出		42,000	0
29. 委託費支出		30,942,000	0

自 平成31年4月 1日  
 至 令和 2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	126,062,000	115,104,266	10,957,734	
0	99,541,000	90,198,147	9,342,853	那須塩原市
0	26,521,000	24,906,119	1,614,881	
0	48,127,000	41,170,832	6,956,168	
0	10,000,000	6,363,970	3,636,030	那須塩原市
0	38,127,000	34,806,862	3,320,138	"
0	10,000	86,600	△ 76,600	
0	10,000	86,600	△ 76,600	
0	174,202,000	156,364,698	17,837,302	
0	99,541,000	90,198,147	9,342,853	
0	4,808,000	4,630,892	177,108	
0	33,711,000	32,355,216	1,355,784	専任職員給与・手当
0	6,942,000	5,763,908	1,178,092	専任職員・嘱託職員社会保険料
0	60,000	23,490	36,510	嘱託職員健康診断料
0	96,000	35,760	60,240	
0	403,000	341,649	61,351	
0	1,663,000	1,428,775	234,225	
0	2,231,000	1,193,736	1,037,264	
0	87,000	53,790	33,210	
0	3,905,000	2,557,001	1,347,999	
934,000	11,186,000	11,185,598	402	
2,000	54,000	53,185	815	
△ 2,000	176,000	161,514	14,486	
2,000	13,000	11,200	1,800	
0	125,000	86,650	38,350	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	4,033,000	3,508,700	524,300	
0	42,000	35,300	6,700	
△ 936,000	30,006,000	26,771,783	3,234,217	

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	36,521,000	0
	8. 臨時賃金支出	111,000	0
	11. 通信運搬費支出	445,000	0
	12. 備品費支出	200,000	0
	13. 消耗品費支出	605,000	0
	15. 印刷製本費支出	950,000	0
	18. 使用料支出	910,000	0
	20. 手数料支出	200,000	0
	25. 租税公課支出	31,000	0
	29. 委託費支出	28,657,000	0
	31. 広告費支出	4,345,000	0
	33. 食糧費支出	67,000	0
	3) 管理費支出	30,127,000	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	18,573,000	0
	5. 社会保険料支出	3,277,000	0
	6. 退職給付支出	1,000	0
	7. 福利厚生費支出	241,000	0
	8. 会議費支出	8,000	0
	10. 旅費交通費支出	49,000	0
	11. 通信運搬費支出	214,000	0
	12. 備品費支出	664,000	0
	13. 消耗品費支出	356,000	0
	14. 修繕費支出	209,000	0
	16. 燃料費支出	47,000	0
	18. 使用料支出	1,440,000	0
	19. 賃借料支出	673,000	0
	20. 手数料支出	79,000	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	22,000	0
	26. 負担金支出	93,000	0
	29. 委託費支出	886,000	0
	30. 補償及び賠償金支出	10,000	0
	34. 退職金掛金支出	2,880,000	0
	事業活動支出計(B)	166,189,000	0
	事業活動収支差額(A)-(B)	8,013,000	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	36,521,000	31,270,089	5,250,911	
0	111,000	53,100	57,900	
0	445,000	145,797	299,203	
0	200,000	146,100	53,900	
△ 37,000	568,000	36,720	531,280	
0	950,000	336,294	613,706	
0	910,000	700,506	209,494	
0	200,000	115,395	84,605	
0	31,000	30,000	1,000	
0	28,657,000	26,951,537	1,705,463	
0	4,345,000	2,654,440	1,690,560	
37,000	104,000	100,200	3,800	
0	30,127,000	26,830,862	3,296,138	
0	292,000	114,000	178,000	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	18,573,000	18,038,148	534,852	専任職員給与・手当
0	3,277,000	2,800,019	476,981	専任職員社会保険料 ほか
0	1,000	0	1,000	
0	241,000	102,892	138,108	専任職員健康診断料 ほか
0	8,000	2,147	5,853	
0	49,000	15,980	33,020	
0	214,000	190,005	23,995	
0	664,000	221,076	442,924	
△ 6,000	350,000	189,580	160,420	
0	209,000	45,122	163,878	
2,000	49,000	48,438	562	
0	1,440,000	1,431,129	8,871	
0	673,000	143,856	529,144	
4,000	83,000	82,314	686	
0	53,000	51,090	1,910	
0	30,000	4,287	25,713	
0	22,000	20,900	1,100	
0	93,000	91,540	1,460	
0	886,000	339,195	546,805	
0	10,000	0	10,000	
0	2,880,000	2,869,544	10,456	
0	166,189,000	148,299,098	17,889,902	
0	8,013,000	8,065,600	△ 52,600	

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)		9,482,000	0
当期収支差額 (A+C)－(B+D+E)		△ 9,469,000	0
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		9,469,000	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	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	9,482,000	—	9,482,000	
0	△ 9,469,000	65,600	△ 9,534,600	
0	9,469,000	9,469,757	△ 757	
0	0	9,535,357	△ 9,535,357	

## 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	35,459,053	32,733,187
合 計	35,459,053	32,733,187
未 払 金	24,475,902	22,606,978
未 払 保 険 料	0	64,980
預 り 金	1,513,394	525,872
合 計	25,989,296	23,197,830
次 期 繰 越 収 支 差 額	9,469,757	9,535,357



### 3 正味財産増減計算書

自 平成31年4月 1日  
至 令和 2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	3,000	0
基本財産受取利息	3,000	3,000	0
2 事業収益	115,104,266	93,637,237	21,467,029
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	90,198,147	84,503,526	5,694,621
黒磯文化会館自主事業収益	24,906,119	9,133,711	15,772,408
3 受取補助金等	36,880,525	37,629,521	△ 748,996
受取地方公共団体補助金(自主事業)	6,363,970	8,000,000	△ 1,636,030
受取地方公共団体補助金(公社運営)	30,516,555	29,629,521	887,034
4 雑収益	86,600	1,100	85,500
雑収益	86,600	1,100	85,500
経常収益計	152,074,391	131,270,858	20,803,533
2) 経常費用			
① 事業費	130,011,919	106,889,107	23,122,812
嘱託員報酬	4,630,892	4,144,352	486,540
給料手当	34,277,782	29,351,877	4,925,905
社会保険料	6,058,684	5,326,897	731,787
賞与引当金繰入額	582,550	161,655	420,895
退職給付費用	2,676,881	208,340	2,468,541
福利厚生費	52,752	70,800	△ 18,048
臨時賃金	53,100	85,500	△ 32,400
旅費交通費	35,760	36,200	△ 440
通信運搬費	487,446	506,690	△ 19,244
備品費	276,736	349,920	△ 73,184
消耗品費	1,465,495	1,796,513	△ 331,018
修繕費	1,193,736	2,866,097	△ 1,672,361
印刷製本費	390,084	588,222	△ 198,138
燃料費	2,557,001	1,436,331	1,120,670
光熱水料費	11,163,857	10,254,061	909,796
使用料	1,475,196	700,167	775,029
賃借料	161,514	343,084	△ 181,570
手数料	172,139	140,508	31,631
保険料	86,650	112,090	△ 25,440
租税公課	3,538,700	2,983,100	555,600
支払負担金	35,300	46,100	△ 10,800
委託費	53,814,387	41,123,871	12,690,516
広告費	2,654,440	2,707,600	△ 53,160
食糧費	100,200	16,800	83,400
退職金掛金	2,070,637	1,532,332	538,305
② 管理費	22,740,462	24,604,967	△ 1,864,505
役員報酬	114,000	190,600	△ 76,600
嘱託員報酬	29,600	29,600	0
給料手当	16,115,582	16,105,352	10,230
社会保険料	2,505,243	2,610,865	△ 105,622
賞与引当金繰入額	161,040	65,661	95,379
退職給付費用	1,032,812	84,223	948,589
福利厚生費	73,630	68,427	5,203
会議費	2,147	0	2,147
旅費交通費	15,980	112,600	△ 96,620
通信運搬費	190,005	181,771	8,234
備品費	90,440	240,516	△ 150,076
消耗品費	189,580	178,389	11,191
修繕費	45,122	49,885	△ 4,763
燃料費	48,438	42,068	6,370
光熱水料費	21,741	20,375	1,366
使用料	709,624	303,026	406,598
賃借料	143,856	257,868	△ 114,012
手数料	36,770	177,563	△ 140,793
保険料	51,090	50,830	260
交際費	4,287	17,052	△ 12,765
租税公課	20,900	21,900	△ 1,000
支払負担金	91,540	71,540	20,000
委託費	248,128	3,105,402	△ 2,857,274
補償及び賠償金	0	0	0
退職金掛金	798,907	619,454	179,453

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	152,752,381	131,494,074	21,258,307
当期経常増減	△ 677,990	△ 223,216	△ 454,774
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
退職給付引当資産補填	4,290,307	7,707,437	△ 3,417,130
経常外収益計	4,290,307	7,707,437	△ 3,417,130
2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	4,290,307	7,707,437	△ 3,417,130
当期一般正味財産増減額	3,612,317	7,484,221	△ 3,871,904
一般正味財産期首残高	△ 12,084,939	△ 19,569,160	7,484,221
一般正味財産期末残高	△ 8,472,622	△ 12,084,939	3,612,317
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	3,000	0
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	△ 3,000	0
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	81,438,228	77,825,911	3,612,317

4 正味財産増減計算書内訳表

自 平成31年4月 1日  
至 令和 2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	110,428,650	0	110,428,650	3,799,065	854,810	0	4,653,875	21,741	0	115,104,266
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	85,522,531		85,522,531	3,799,065	854,810		4,653,875	21,741		90,198,147
黒磯文化会館自主事業収益	24,906,119		24,906,119	0	0		0	0		24,906,119
3 受取補助金等	14,073,039	0	14,073,039	222,752	51,053	0	273,805	22,533,681	0	36,880,525
受取地方公共団体補助金(自主事業)	6,363,970		6,363,970	0	0		0	0		6,363,970
受取地方公共団体補助金(公社運営)	7,709,069		7,709,069	222,752	51,053		273,805	22,533,681		30,516,555
4 雑収益	0	0	0	62,600	0	0	62,600	24,000	0	86,600
雑収益	0		0	62,600	0		62,600	24,000		86,600
経常収益計	124,501,689	0	124,501,689	4,084,417	905,863	0	4,990,280	22,582,422	0	152,074,391
2) 経常費用										
① 事業費	125,049,505	0	125,049,505	4,045,757	916,657	0	4,962,414	0	0	130,011,919
嘱託員報酬	4,209,902		4,209,902	210,495	210,495		420,990			4,630,892
給料手当	32,673,391		32,673,391	1,336,993	267,398		1,604,391			34,277,782
社会保険料	5,743,572		5,743,572	241,108	74,004		315,112			6,058,684
賞与引当金繰入額	547,816		547,816	23,940	10,794		34,734			582,550
退職給付費用	2,550,414		2,550,414	105,389	21,078		126,467			2,676,881
福利厚生費	41,600		41,600	8,581	2,571		11,152			52,752
臨時賃金	53,100		53,100	0	0		0			53,100
旅費交通費	35,760		35,760	0	0		0			35,760
通信運搬費	466,740		466,740	14,494	6,212		20,706			487,446
備品費	266,688		266,688	5,024	5,024		10,048			276,736
消耗品費	1,378,903		1,378,903	60,615	25,977		86,592			1,465,495
修繕費	1,143,093		1,143,093	50,643	0		50,643			1,193,736
印刷製本費	387,802		387,802	2,282	0		2,282			390,084
燃料費	2,448,522		2,448,522	108,479	0		108,479			2,557,001
光熱水料費	10,487,428		10,487,428	473,504	202,925		676,429			11,163,857
使用料	1,450,923		1,450,923	20,225	4,048		24,273			1,475,196
賃借料	151,725		151,725	6,852	2,937		9,789			161,514
手数料	169,512		169,512	2,268	359		2,627			172,139
保険料	82,974		82,974	3,676	0		3,676			86,650
租税公課	3,326,052		3,326,052	148,854	63,794		212,648			3,538,700
支払負担金	33,802		33,802	1,498	0		1,498			35,300
委託費	52,672,334		52,672,334	1,139,316	2,737		1,142,053			53,814,387
広告費	2,654,440		2,654,440	0	0		0			2,654,440
食糧費	100,200		100,200	0	0		0			100,200
退職金掛金	1,972,812		1,972,812	81,521	16,304		97,825			2,070,637

(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	22,740,462	0	22,740,462
役員報酬			0	0	0	0	0	114,000		114,000
嘱託員報酬			0	0	0	0	0	29,600		29,600
給料手当			0	0	0	0	0	16,115,582		16,115,582
社会保険料			0	0	0	0	0	2,505,243		2,505,243
賞与引当金繰入額			0	0	0	0	0	161,040		161,040
退職給付費用			0	0	0	0	0	1,032,812		1,032,812
福利厚生費			0	0	0	0	0	73,630		73,630
会議費			0	0	0	0	0	2,147		2,147
旅費交通費			0	0	0	0	0	15,980		15,980
通信運搬費			0	0	0	0	0	190,005		190,005
備品費			0	0	0	0	0	90,440		90,440
消耗品費			0	0	0	0	0	189,580		189,580
修繕費			0	0	0	0	0	45,122		45,122
燃料費			0	0	0	0	0	48,438		48,438
光熱水料費			0	0	0	0	0	21,741		21,741
使用料			0	0	0	0	0	709,624		709,624
賃借料			0	0	0	0	0	143,856		143,856
手数料			0	0	0	0	0	36,770		36,770
保険料			0	0	0	0	0	51,090		51,090
交際費			0	0	0	0	0	4,287		4,287
租税公課			0	0	0	0	0	20,900		20,900
支払負担金			0	0	0	0	0	91,540		91,540
委託費			0	0	0	0	0	248,128		248,128
補償及び賠償金			0	0	0	0	0	0		0
退職金掛金			0	0	0	0	0	798,907		798,907
経常費用計	125,049,505	0	125,049,505	4,045,757	916,657	0	4,962,414	22,740,462	0	152,752,381
当期経常増減	△ 547,816	0	△ 547,816	38,660	△ 10,794	0	27,866	△ 158,040	0	△ 677,990
2. 経常外増減の部										
1) 経常外収益										
退職給付引当資産補填	2,949,586	0	2,949,586	121,884	24,377	0	146,261	1,194,460	0	4,290,307
経常外収益計	2,949,586	0	2,949,586	121,884	24,377	0	146,261	1,194,460	0	4,290,307
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	2,949,586	0	2,949,586	121,884	24,377	0	146,261	1,194,460	0	4,290,307
当期一般正味財産増減額	2,401,770	0	2,401,770	160,544	13,583	0	174,127	1,036,420	0	3,612,317
一般正味財産期首残高	△ 10,681,096	0	△ 10,681,096	△ 6,427,897	△ 472,117	0	△ 6,900,014	5,496,171	0	△ 12,084,939
一般正味財産期末残高	△ 8,279,326	0	△ 8,279,326	△ 6,267,353	△ 458,534	0	△ 6,725,887	6,532,591	0	△ 8,472,622
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	△ 8,279,326	0	△ 8,279,326	△ 6,267,353	△ 458,534	0	△ 6,725,887	96,443,441	0	81,438,228

## 5 貸借対照表

令和2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	32,733,187	35,459,053	△ 2,725,866
流動資産合計	32,733,187	35,459,053	△ 2,725,866
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	24,000,000	16,000,000	8,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	5,708,490	0
特定資産合計	29,708,490	21,708,490	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	119,708,491	111,708,491	8,000,000
資 産 合 計	152,441,678	147,167,544	5,274,134
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	22,606,978	24,475,902	△ 1,868,924
賞与引当金	4,775,522	4,031,932	743,590
未払保険料	64,980	0	64,980
預り金	525,872	1,513,394	△ 987,522
流動負債合計	27,973,352	30,021,228	△ 2,047,876
2 固定負債			
退職給付引当金	43,030,098	39,320,405	3,709,693
固定負債合計	43,030,098	39,320,405	3,709,693
負 債 合 計	71,003,450	69,341,633	1,661,817
<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	89,910,850	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	△ 8,472,622	△ 12,084,939	3,612,317
(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)	( 29,708,490 )	( 21,708,490 )	( 8,000,000 )
正味財産合計	81,438,228	77,825,911	3,612,317
負債及び正味財産合計	152,441,678	147,167,544	5,274,134

## 6 貸借対照表内訳表

令和2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	20,332,141	723,727	11,677,319		32,733,187
流動資産合計	20,332,141	723,727	11,677,319	0	32,733,187
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	30,000,000		30,000,000
普通預金	0	0	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	16,227,273	939,393	6,833,334		24,000,000
減価償却引当資産	0	0	5,708,490		5,708,490
特定資産合計	16,227,273	939,393	12,541,824	0	29,708,490
(3) その他の固定資産					
車両運搬具	0	0	1,406,710		1,406,710
車両運搬具減価償却累計額	0	0	△ 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	16,227,273	939,393	102,541,825	0	119,708,491
資 産 合 計	36,559,414	1,663,120	114,219,144	0	152,441,678
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
未払金	19,967,981	369,002	2,269,995		22,606,978
賞与引当金	3,112,412	210,745	1,452,365		4,775,522
未払保険料	0	0	64,980		64,980
預り金	364,160	20,095	141,617		525,872
流動負債合計	23,444,553	599,842	3,928,957	0	27,973,352
2 固定負債					
退職給付引当金	21,410,488	7,772,865	13,846,745		43,030,098
固定負債合計	21,410,488	7,772,865	13,846,745	0	43,030,098
負 債 合 計	44,855,041	8,372,707	17,775,702	0	71,003,450
<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					
△ 8,295,627	△ 8,295,627	△ 6,709,587	6,532,592	0	△ 8,472,622
(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)	( 16,227,273 )	( 939,393 )	( 12,541,824 )	( 0 )	( 29,708,490 )
正味財産合計	△ 8,295,627	△ 6,709,587	96,443,442	0	81,438,228
負債及び正味財産合計	36,559,414	1,663,120	114,219,144	0	152,441,678

## 7 財産目録

令和2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  28,809,105 3,824,082
流動資産合計				32,733,187
(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8名に対する退職金の支払に備え積み立てている。	24,000,000
	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				119,708,491
資産合計				152,441,678
(流動負債)	未払金 賞与引当金 未払保険料 預り金	業者等に対する未払額 職員 労働保険料 職員	公社事業全般における未払分 賞与の未払金(支給対象期間が当期に帰属する支給見込額) 労働保険料の確定申告により算出 社会保険料預り分	22,606,978 4,775,522 64,980 525,872
流動負債合計				27,973,352
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員8名に対する退職金の支払に備えたもの	43,030,098
固定負債合計				43,030,098
負債合計				71,003,450
正味財産				81,438,228

## 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) 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。

#### (3) リース取引の処理方法

該当なし

#### (4) 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	16,000,000	8,000,000	0	24,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
小 計	21,708,490	8,000,000	0	29,708,490
合 計	111,708,490	8,000,000	0	119,708,490



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	24,000,000	—	24,000,000	24,000,000
減価償却引当資産	5,708,490	—	5,708,490	—
小 計	29,708,490	0	29,708,490	24,000,000
合 計	119,708,490	89,910,850	29,797,640	24,000,000

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	41,170,832	41,170,832	0	—
合 計		0	41,170,832	41,170,832	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	16,000,000	8,000,000	0	24,000,000
	減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
	特定資産計	21,708,490	8,000,000	0	29,708,490

### 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	4,031,932	4,775,522	4,031,932	0	4,775,522
退職給付引当金	39,320,405	3,709,693	0	0	43,030,098