

令和 5 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		1,000	0
1. 基本財産利息収入		1,000	0
2) 事業収入		101,675,000	387,000
1. 黒磯文化会館事業収入		100,100,000	0
2. 文化会館自主事業収入		1,575,000	387,000
3) 補助金等収入		40,674,000	△ 2,000,000
1. 地方公共団体補助金収入(文・自主事業)		5,000,000	△ 2,000,000
2. 地方公共団体補助金収入(公社運営)		35,674,000	0
4) 寄付金収入		1,000	185,000
1. 寄付金収入		1,000	185,000
5) 雑収入		10,000	0
1. 雑収入		10,000	0
事業活動収入計(A)		142,361,000	△ 1,428,000
2. 事業活動支出			
1) 黒磯文化会館事業費支出		100,100,000	0
3. 嘱託員報酬支出		2,782,000	0
4. 給料手当支出		33,756,000	0
5. 社会保険料支出		6,369,000	0
7. 福利厚生費支出		29,000	0
10. 旅費交通費支出		96,000	0
11. 通信運搬費支出		408,000	0
13. 消耗品費支出		1,575,000	0
14. 修繕費支出		2,271,000	0
15. 印刷製本費支出		88,000	0
16. 燃料費支出		3,992,000	0
17. 光熱水料費支出		11,310,000	0
18. 使用料支出		48,000	0
19. 賃借料支出		163,000	0
20. 手数料支出		10,000	0
21. 保険料支出		92,000	0
25. 租税公課支出		4,427,000	0
26. 負担金支出		42,000	0
29. 委託費支出		32,642,000	0

自 令和5年4月 1日

至 令和6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	1,000	600	400	
0	1,000	600	400	
0	102,062,000	90,884,383	11,177,617	
0	100,100,000	88,726,776	11,373,224	那須塩原市
0	1,962,000	2,157,607	△ 195,607	
0	38,674,000	32,973,349	5,700,651	
0	3,000,000	1,411,186	1,588,814	那須塩原市
0	35,674,000	31,562,163	4,111,837	"
0	186,000	195,000	△ 9,000	
0	186,000	195,000	△ 9,000	
0	10,000	77,070	△ 67,070	
0	10,000	77,070	△ 67,070	
0	140,933,000	124,130,402	16,802,598	
0	100,100,000	88,726,776	11,373,224	
144,000	2,926,000	2,925,176	824	
0	33,756,000	32,599,487	1,156,513	専任職員給与・手当
0	6,369,000	5,770,716	598,284	専任職員・嘱託職員社会保険料
0	29,000	3,643	25,357	嘱託職員健康診断料
0	96,000	0	96,000	
0	408,000	304,601	103,399	
0	1,575,000	1,302,323	272,677	
0	2,271,000	1,283,865	987,135	
0	88,000	48,400	39,600	
0	3,992,000	2,992,208	999,792	
0	11,310,000	9,292,085	2,017,915	
0	48,000	47,453	547	
0	163,000	162,666	334	
0	10,000	1,500	8,500	
0	92,000	87,130	4,870	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	4,427,000	4,162,600	264,400	
0	42,000	35,000	7,000	
△ 144,000	32,498,000	27,707,923	4,790,077	

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	6,575,000	△ 1,428,000
	8. 臨時賃金支出	260,000	△ 160,000
	10. 旅費交通費支出	78,000	△ 78,000
	11. 通信運搬費支出	176,000	△ 35,000
	12. 備品費支出	200,000	△ 50,000
	13. 消耗品費支出	520,000	△ 158,000
	15. 印刷製本費支出	555,000	19,000
	18. 使用料支出	50,000	△ 30,000
	20. 手数料支出	115,000	1,000
	22. 諸謝金支出	700,000	△ 630,000
	25. 租税公課支出	4,000	△ 3,000
	29. 委託費支出	2,186,000	718,000
	31. 広告費支出	1,703,000	△ 1,011,000
	33. 食糧費支出	28,000	△ 11,000
	3) 管理費支出	40,878,000	0
	1. 役員報酬支出	292,000	0
	4. 給料手当支出	17,386,000	0
	5. 社会保険料支出	3,031,000	0
	6. 退職給付支出	13,075,000	0
	7. 福利厚生費支出	238,000	0
	10. 旅費交通費支出	23,000	0
	11. 通信運搬費支出	212,000	0
	12. 備品費支出	633,000	0
	13. 消耗品費支出	332,000	0
	14. 修繕費支出	209,000	0
	16. 燃料費支出	48,000	0
	18. 使用料支出	1,540,000	0
	19. 賃借料支出	144,000	0
	20. 手数料支出	94,000	0
	21. 保険料支出	54,000	0
	23. 交際費支出	30,000	0
	25. 租税公課支出	24,000	0
	26. 負担金支出	165,000	0
	29. 委託費支出	727,000	0
	30. 補償及び賠償金支出	1,000	0
	32. 雑支出	100,000	0
	34. 退職金掛金支出	2,520,000	0
	事業活動支出計(B)	147,553,000	△ 1,428,000
	事業活動収支差額(A)－(B)	△ 5,192,000	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	5,147,000	3,763,793	1,383,207	
0	100,000	0	100,000	
0	0	0	0	
0	141,000	100,122	40,878	
0	150,000	0	150,000	
0	362,000	67,625	294,375	
0	574,000	423,658	150,342	
0	20,000	13,763	6,237	
0	116,000	98,825	17,175	
0	70,000	70,000	0	
0	1,000	0	1,000	
0	2,904,000	2,621,600	282,400	
0	692,000	352,000	340,000	
0	17,000	16,200	800	
0	40,878,000	39,088,032	1,789,968	
0	292,000	138,800	153,200	評議員・理事・監事報酬
0	17,386,000	16,743,803	642,197	専任職員給与・手当
0	3,031,000	2,865,592	165,408	専任職員社会保険料 ほか
0	13,075,000	13,073,968	1,032	専任職員への退職手当
0	238,000	110,559	127,441	専任職員健康診断料 ほか
0	23,000	7,680	15,320	
0	212,000	169,172	42,828	
80,000	713,000	713,000	0	
0	332,000	311,701	20,299	
0	209,000	38,828	170,172	
0	48,000	47,790	210	
0	1,540,000	1,391,008	148,992	
0	144,000	143,856	144	
0	94,000	92,280	1,720	
0	54,000	46,420	7,580	
0	30,000	5,000	25,000	
0	24,000	23,900	100	
0	165,000	164,500	500	
△ 80,000	647,000	489,758	157,242	
0	1,000	0	1,000	
0	100,000	0	100,000	
0	2,520,000	2,510,417	9,583	
0	146,125,000	131,578,601	14,546,399	
0	△ 5,192,000	△ 7,448,199	2,256,199	

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			
1) 特定資産取崩収入		13,074,000	0
1. 退職給付引当資産取崩収入		13,074,000	0
投資活動収入計(C)		13,074,000	0
2. 投資活動支出			
1) 特定資産取得支出		8,001,000	0
1. 退職給付引当資産取得支出		8,000,000	0
2. 公益事業引当資産取得支出		1,000	0
投資活動支出計(D)		8,001,000	0
投資活動収支差額(C)－(D)		5,073,000	0
Ⅲ 予備費支出 (E)		10,100,000	0
当期収支差額 (A＋C)－(B＋D＋E)		△ 10,219,000	0
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		10,219,000	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	13,074,000	13,073,968	32	
0	13,074,000	13,073,968	32	
0	13,074,000	13,073,968	32	
0	8,001,000	5,553,099	2,447,901	
0	8,000,000	5,553,099	2,446,901	
0	1,000	0	1,000	
0	8,001,000	5,553,099	2,447,901	
0	5,073,000	7,520,869	△ 2,447,869	
0	10,100,000	—	10,100,000	
0	△ 10,219,000	72,670	△ 10,291,670	
0	10,219,000	10,218,683	317	
0	0	10,291,353	△ 10,291,353	

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	34,268,296	36,997,958
未 収 金	0	209,340
合 計	34,268,296	37,207,298
未 払 金	23,425,190	25,473,029
未 払 保 険 料	20,175	0
預 り 金	604,248	1,442,916
合 計	24,049,613	26,915,945
次 期 繰 越 収 支 差 額	10,218,683	10,291,353

3 正味財産増減計算書

自 令和5年4月 1日
至 令和6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	600	600	0
基本財産受取利息	600	600	0
2 事業収益	90,884,383	101,002,300	△ 10,117,917
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	88,726,776	93,449,783	△ 4,723,007
黒磯文化会館自主事業収益	2,157,607	7,552,517	△ 5,394,910
3 受取補助金等	27,420,250	37,301,223	△ 9,880,973
受取地方公共団体補助金(自主事業)	1,411,186	3,805,439	△ 2,394,253
受取地方公共団体補助金(公社運営)	26,009,064	33,495,784	△ 7,486,720
4 受取寄付金	195,000	0	195,000
寄付金収入	195,000	0	195,000
5 雑収益	77,070	598,864	△ 521,794
雑収益	77,070	598,864	△ 521,794
経常収益計	118,577,303	138,902,987	△ 20,325,684
2) 経常費用			
① 事業費	108,256,340	115,489,283	△ 7,232,943
嘱託員報酬	2,925,176	4,764,899	△ 1,839,723
給料手当	33,469,213	33,836,148	△ 366,935
社会保険料	5,924,611	6,289,725	△ 365,114
賞与引当金繰入額	3,279,419	3,017,464	261,955
退職給付費用	8,803,835	3,878,427	4,925,408
福利厚生費	82,165	89,336	△ 7,171
臨時賃金	0	29,000	△ 29,000
旅費交通費	0	96,840	△ 96,840
通信運搬費	404,723	389,492	15,231
備品費	0	19,500	△ 19,500
消耗品費	1,369,948	1,005,162	364,786
修繕費	1,283,865	1,256,341	27,524
印刷製本費	472,058	551,837	△ 79,779
燃料費	2,992,208	3,239,570	△ 247,362
光熱水料費	9,273,293	11,858,091	△ 2,584,798
使用料	730,545	886,622	△ 156,077
賃借料	162,666	189,908	△ 27,242
手数料	140,169	108,470	31,699
保険料	87,130	107,540	△ 20,410
諸謝金	70,000	290,000	△ 220,000
租税公課	4,162,600	4,427,600	△ 265,000
支払負担金	35,000	64,000	△ 29,000
委託費	30,361,156	35,915,010	△ 5,553,854
広告費	352,000	1,036,925	△ 684,925
食糧費	16,200	103,700	△ 87,500
退職金掛金	1,858,360	2,037,676	△ 179,316
② 管理費	31,274,609	26,282,212	4,992,397
役員報酬	138,800	168,400	△ 29,600
給料手当	15,874,077	17,472,176	△ 1,598,099
社会保険料	2,711,697	2,870,483	△ 158,786
賞与引当金繰入額	1,277,427	1,175,702	101,725
退職給付費用	7,461,860	1,582,399	5,879,461
福利厚生費	32,037	26,799	5,238
旅費交通費	7,680	9,360	△ 1,680
通信運搬費	169,172	183,997	△ 14,825
備品費	713,000	33,990	679,010
消耗品費	311,701	232,351	79,350
修繕費	38,828	34,956	3,872
燃料費	47,790	48,161	△ 371
光熱水料費	18,792	24,030	△ 5,238
使用料	721,679	728,184	△ 6,505
賃借料	143,856	143,856	0
手数料	52,436	70,675	△ 18,239
保険料	46,420	49,390	△ 2,970
交際費	5,000	5,000	0
租税公課	23,900	23,500	400
支払負担金	164,500	137,350	27,150
委託費	458,125	345,175	112,950
補償及び賠償金	0	0	0
退職金掛金	652,057	831,372	△ 179,315
減価償却費(工具器具備品)	203,775	84,906	118,869
経常費用計	139,530,949	141,771,495	△ 2,240,546
当期経常増減	△ 20,953,646	△ 2,868,508	△ 18,085,138

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
1 受取補助金等	5,553,099	2,539,174	3,013,925
受取地方公共団体補助金(公社運営) (退職給付引当資産補填)	5,553,099	2,539,174	3,013,925
2 引当金戻入益	17,267,134	4,626,626	12,640,508
退職給付引当金取崩益	13,073,968	0	13,073,968
賞与引当金戻入益	4,193,166	4,626,626	△ 433,460
経常外収益計	22,820,233	7,165,800	15,654,433
2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	22,820,233	7,165,800	15,654,433
当期一般正味財産増減額	1,866,587	4,297,292	△ 2,430,705
一般正味財産期首残高	10,191,980	5,894,688	4,297,292
一般正味財産期末残高	12,058,567	10,191,980	1,866,587
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	600	600	0
2) 受取寄付金			
受取寄付金	195,000	0	195,000
3) 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 195,600	△ 600	△ 195,000
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	101,969,417	100,102,830	1,866,587

4 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日
至令和6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	600	0	600
基本財産受取利息		0	0	0	0	0	0	0	600	0	600
2 事業収益		86,433,074	0	86,433,074	3,713,983	718,534	0	4,432,517	18,792	0	90,884,383
黒磯文化会館指定管理業務委託収益		84,275,467	0	84,275,467	3,713,983	718,534	0	4,432,517	18,792	0	88,726,776
黒磯文化会館自主事業収益		2,157,607	0	2,157,607	0	0	0	0	0	0	2,157,607
3 受取補助金等		4,986,018	0	4,986,018	106,035	20,442	0	126,477	22,307,755	0	27,420,250
受取地方公共団体補助金(自主事業)		1,411,186	0	1,411,186	0	0	0	0	0	0	1,411,186
受取地方公共団体補助金(公社運営)		3,574,832	0	3,574,832	106,035	20,442	0	126,477	22,307,755	0	26,009,064
4 受取寄付金		195,000	0	195,000	0	0	0	0	0	0	195,000
寄付金収入		195,000	0	195,000	0	0	0	0	0	0	195,000
5 雑収益		0	0	0	77,070	0	0	77,070	0	0	77,070
雑収益		0	0	0	77,070	0	0	77,070	0	0	77,070
経常収益計		91,614,092	0	91,614,092	3,897,088	738,976	0	4,636,064	22,327,147	0	118,577,303
2) 経常費用											
① 事業費											
嘱託員報酬		98,612,584	0	98,612,584	8,316,303	788,908	0	9,105,211	0	0	107,717,795
給料手当		2,659,250	0	2,659,250	132,963	132,963	0	265,926	0	0	2,925,176
社会保険料		31,852,710	0	31,852,710	1,347,087	269,416	0	1,616,503	0	0	33,469,213
賞与引当金繰入額		5,619,843	0	5,619,843	240,321	64,447	0	304,768	0	0	5,924,611
退職給付費用		3,115,635	0	3,115,635	131,987	31,797	0	163,784	0	0	3,279,419
退職給付費用		3,882,857	0	3,882,857	4,364,298	18,135	0	4,382,433	0	0	8,265,290
福利厚生費		78,064	0	78,064	3,307	794	0	4,101	0	0	82,165
臨時賃金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費		387,682	0	387,682	12,780	4,261	0	17,041	0	0	404,723
備品費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費		1,297,091	0	1,297,091	54,643	18,214	0	72,857	0	0	1,369,948
修繕費		1,229,997	0	1,229,997	53,868	0	0	53,868	0	0	1,283,865
印刷製本費		470,027	0	470,027	2,031	0	0	2,031	0	0	472,058
燃料費		2,866,661	0	2,866,661	125,547	0	0	125,547	0	0	2,992,208
光熱水料費		8,711,371	0	8,711,371	393,348	168,574	0	561,922	0	0	9,273,293
使用料		706,831	0	706,831	20,520	3,194	0	23,714	0	0	730,545
賃借料		153,566	0	153,566	6,825	2,275	0	9,100	0	0	162,666
手数料		138,193	0	138,193	1,657	319	0	1,976	0	0	140,169
保険料		83,474	0	83,474	3,656	0	0	3,656	0	0	87,130
諸謝金		70,000	0	70,000	0	0	0	0	0	0	70,000
租税公課		3,929,727	0	3,929,727	174,655	58,218	0	232,873	0	0	4,162,600
支払負担金		33,531	0	33,531	1,469	0	0	1,469	0	0	35,000
委託費		29,197,322	0	29,197,322	1,163,834	0	0	1,163,834	0	0	30,361,156
広告費		352,000	0	352,000	0	0	0	0	0	0	352,000
食糧費		16,200	0	16,200	0	0	0	0	0	0	16,200
退職金掛金		1,760,552	0	1,760,552	81,507	16,301	0	97,808	0	0	1,858,360

(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	役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	31,813,154	0	31,813,154	
	給料手当	0	0	0	0	0	0	0	138,800	0	138,800	
	社会保険料	0	0	0	0	0	0	0	15,874,077	0	15,874,077	
	賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	2,711,697	0	2,711,697	
	退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	1,277,427	0	1,277,427	
	福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	8,000,405	0	8,000,405	
	旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	32,037	0	32,037	
	通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	7,680	0	7,680	
	備品費	0	0	0	0	0	0	0	169,172	0	169,172	
	消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	713,000	0	713,000	
	修繕費	0	0	0	0	0	0	0	311,701	0	311,701	
	燃料費	0	0	0	0	0	0	0	38,828	0	38,828	
	光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	47,790	0	47,790	
	使用料	0	0	0	0	0	0	0	18,792	0	18,792	
	賃借料	0	0	0	0	0	0	0	721,679	0	721,679	
	手数料	0	0	0	0	0	0	0	143,856	0	143,856	
	保険料	0	0	0	0	0	0	0	52,436	0	52,436	
	交際費	0	0	0	0	0	0	0	46,420	0	46,420	
	租税公課	0	0	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000	
	支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	23,900	0	23,900	
	委託費	0	0	0	0	0	0	0	164,500	0	164,500	
	補償及び賠償金	0	0	0	0	0	0	0	458,125	0	458,125	
退職金掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
減価償却費 (工具器具備品)	0	0	0	0	0	0	0	652,057	0	652,057		
経常費用計	98,612,584	0	98,612,584	8,316,303	788,908	0	9,105,211	31,813,154	0	203,775	139,530,949	
当期経常増減	△ 6,998,492	0	△ 6,998,492	△ 4,419,215	△ 49,932	0	△ 4,469,147	△ 9,486,007	0	△ 20,953,646	△ 20,953,646	
2. 経常外増減の部												
1) 経常外収益												
1) 受取補助金等	3,754,652	0	3,754,652	157,758	31,552	0	189,310	1,609,137	0	5,553,099	5,553,099	
受取地方公共団体補助金 (公社運営)												
(退職給付引当資産補填)												
2 引当金戻入益	3,754,652	0	3,754,652	157,758	31,552	0	189,310	1,609,137	0	5,553,099	5,553,099	
退職給付引当金戻入益	2,995,001	0	2,995,001	6,675,935	29,228	0	6,705,163	7,566,970	0	17,267,134	17,267,134	
賞与引当金戻入益	128,205	0	128,205	6,554,495	0	0	6,554,495	6,391,268	0	13,073,968	13,073,968	
経常外収益計	2,866,796	0	2,866,796	121,440	29,228	0	150,668	1,175,702	0	4,193,166	4,193,166	
経常外費用	6,749,653	0	6,749,653	6,833,693	60,780	0	6,894,473	9,176,107	0	22,820,233	22,820,233	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	6,749,653	0	6,749,653	6,833,693	60,780	0	6,894,473	9,176,107	0	22,820,233	22,820,233	
当期一般正味財産増減額	△ 248,839	0	△ 248,839	2,414,478	10,848	0	2,425,326	△ 309,900	0	1,866,587	1,866,587	
一般正味財産期首残高	△ 2,866,796	0	△ 2,866,796	△ 1,779,731	△ 306,869	0	△ 2,086,600	15,145,376	0	10,191,980	10,191,980	
一般正味財産期末残高	△ 3,115,635	0	△ 3,115,635	634,747	△ 296,021	0	338,726	14,835,476	0	12,058,567	12,058,567	
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	600		600	600	
2) 受取寄付金												
受取寄付金	195,000		195,000							195,000	195,000	
3) 一般正味財産への振替額												
一般正味財産への振替額	△ 195,000	0	△ 195,000			0	0	△ 600		△ 195,600	△ 195,600	
当期指定正味財産増減額	0	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	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	89,910,850	
正味財産期末残高	△ 3,115,635	0	△ 3,115,635	634,747	△ 296,021	0	338,726	104,746,326	0	101,969,417	101,969,417	

5 貸借対照表

令和6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	36,997,958	34,268,296	2,729,662
未収金	209,340	0	209,340
流動資産合計	37,207,298	34,268,296	2,939,002
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	40,479,131	48,000,000	△ 7,520,869
減価償却引当資産	5,708,490	5,708,490	0
特定資産合計	46,187,621	53,708,490	△ 7,520,869
(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
工具器具備品	815,100	815,100	0
工具器具備品減価償却累計額	△ 288,681	△ 84,906	△ 203,775
その他固定資産合計	526,420	730,195	△ 203,775
固定資産合計	136,714,041	144,438,685	△ 7,724,644
資 産 合 計	173,921,339	178,706,981	△ 4,785,642
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,473,029	23,425,190	2,047,839
賞与引当金	4,556,846	4,193,166	363,680
未払保険料	0	20,175	△ 20,175
預り金	1,442,916	604,248	838,668
流動負債合計	31,472,791	28,242,779	3,230,012
2 固定負債			
退職給付引当金	40,479,131	50,361,372	△ 9,882,241
固定負債合計	40,479,131	50,361,372	△ 9,882,241
負 債 合 計	71,951,922	78,604,151	△ 6,652,229
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			
(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)	(46,187,621)	(53,708,490)	(△ 7,520,869)
正味財産合計	101,969,417	100,102,830	1,866,587
負債及び正味財産合計	173,921,339	178,706,981	△ 4,785,642

6 貸借対照表内訳表

令和6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	21,340,842	944,371	14,712,745		36,997,958
未収金	209,340	0	0		209,340
流動資産合計	21,550,182	944,371	14,712,745	0	37,207,298
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	28,387,962	1,577,109	10,514,060		40,479,131
減価償却引当資産	0	0	5,708,490		5,708,490
特定資産合計	28,387,962	1,577,109	16,222,550	0	46,187,621
(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
工具器具備品	0	0	815,100		815,100
工具器具備品減価償却累計額	0	0	△ 288,681		△ 288,681
その他固定資産合計	0	0	526,420	0	526,420
固定資産合計	28,387,962	1,577,109	106,748,970	0	136,714,041
資 産 合 計	49,938,144	2,521,480	121,461,715	0	173,921,339
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	20,608,233	390,720	4,474,076		25,473,029
賞与引当金	3,115,635	163,784	1,277,427		4,556,846
預り金	941,949	51,141	449,826		1,442,916
流動負債合計	24,665,817	605,645	6,201,329	0	31,472,791
2 固定負債					
退職給付引当金	28,387,962	1,577,109	10,514,060		40,479,131
固定負債合計	28,387,962	1,577,109	10,514,060	0	40,479,131
負 債 合 計	53,053,779	2,182,754	16,715,389	0	71,951,922
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	△ 3,115,635	338,726	14,835,476	0	12,058,567
(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)	(28,387,962)	(1,577,109)	(16,222,550)	(0)	(46,187,621)
正味財産合計	△ 3,115,635	338,726	104,746,326	0	101,969,417
負債及び正味財産合計	49,938,144	2,521,480	121,461,715	0	173,921,339

7 財産目録

令和6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	359,100
	預金	普通預金		
		足利銀行黒磯支店	運転資金として	35,396,214
		足利銀行黒磯支店	文化会館自主事業用口座	1,232,574
		栃木銀行西那須野支店	運転資金として	10,070
	未収金		チケット販売手数料 他	209,340
流動資産合計				37,207,298
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金		
		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。	10,000,000
		栃木銀行黒磯支店	同 上	10,000,000
		那須野農業協同組合黒磯支店	同 上	10,000,000
		普通預金		
		足利銀行黒磯支店	同 上	60,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員7名に対する退職金の支払に備え積み立てている。	40,479,131
		足利銀行黒磯支店		
	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
		足利銀行黒磯支店		
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
	工具器具備品	ノートパソコン 3台	法人の管理運営の用に供するために保有している。	526,419
固定資産合計				136,714,041
資産合計				173,921,339
(流動負債)				
	未払金	業者等に対する未払額	公社事業全般における未払分	25,473,029
	賞与引当金	職員	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)	4,556,846
	預り金	職員	社会保険料預り分	1,442,916
流動負債合計				31,472,791
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員7名に対する退職金の支払に備えたもの	40,479,131
固定負債合計				40,479,131
負債合計				71,951,922
正味財産				101,969,417

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。

工具器具備品 …… 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

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(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	48,000,000	5,553,099	13,073,968	40,479,131
減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
小 計	53,708,490	5,553,099	13,073,968	46,187,621
合 計	143,708,490	5,553,099	13,073,968	136,187,621

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	40,479,131	—	40,479,131	40,479,131
減価償却引当資産	5,708,490	—	5,708,490	—
小 計	46,187,621	0	46,187,621	40,479,131
合 計	136,187,621	89,910,850	46,276,771	40,479,131

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 (自主事業運営費補助金)	那須塩原 市長	0	1,411,186	1,411,186	0	—
地方公共団体補助金 (公社運営費補助金)	那須塩原 市長	0	31,562,163	31,562,163	0	—
合 計		0	32,973,349	32,973,349	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	600
受取寄付金	195,000
合 計	195,600

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

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	48,000,000	5,553,099	13,073,968	40,479,131
	減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
	特定資産計	53,708,490	5,553,099	13,073,968	46,187,621

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	4,193,166	4,556,846	4,193,166	0	4,556,846
退職給付引当金	50,361,372	3,191,727	13,073,968	0	40,479,131