

令和 7 年度

決 算 報 告 書

決算報告

1	収支計算書	21～23 頁
2	収支計算書に対する注記	24 頁
3	正味財産増減計算書	25～26 頁
4	正味財産増減計算書内訳表	27～28 頁
5	貸借対照表	29 頁
6	貸借対照表内訳表	30 頁
7	財産目録	31 頁
8	財務諸表に対する注記	32～33 頁
9	附属明細書	34 頁

1 収 支 計 算 書

自 令和7年4月 1日
至 令和8年3月31日
(単位:円)

勘 定 科 目		当初予算額	補正予算額	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
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		8,000	0	0	8,000	7,609	391	
	1. 基本財産利息収入	8,000	0	0	8,000	7,609	391	
2) 事業収入		111,184,000	7,593,000	0	118,777,000	104,625,400	14,151,600	
	1. 文化会館事業収入	108,622,000	7,593,000	0	116,215,000	102,091,948	14,123,052	那須塩原市
	2. 文化会館自主事業収入	2,562,000	0	0	2,562,000	2,533,452	28,548	
3) 補助金等収入		30,417,000	0	0	30,417,000	28,870,318	1,546,682	
	1. 地方公共団体補助金収入(公社運営)	30,417,000	0	0	30,417,000	28,870,318	1,546,682	那須塩原市
4) 寄付金収入		10,000	0	0	10,000	161,000	△ 151,000	
	1. 寄付金収入	10,000	0	0	10,000	161,000	△ 151,000	
5) 雑収入		10,000	0	0	10,000	95,598	△ 85,598	
	1. 雑収入	10,000	0	0	10,000	95,598	△ 85,598	
事業活動収入計(A)		141,629,000	7,593,000	0	149,222,000	133,759,925	15,462,075	
2. 事業活動支出								
1) 文化会館事業費支出		108,622,000	7,593,000	0	116,215,000	102,091,948	14,123,052	
	3. 嘱託員報酬支出	3,398,000	0	311,000	3,709,000	3,708,322	678	
	4. 給料手当支出	37,532,000	0	0	37,532,000	34,076,756	3,455,244	専任職員給与・手当
	5. 社会保険料支出	6,755,000	0	0	6,755,000	5,851,081	903,919	専任職員社会保険料 ほか
	7. 福利厚生費支出	23,000	0	0	23,000	2,673	20,327	嘱託職員健康診断料
	11. 通信運搬費支出	470,000	0	61,000	531,000	517,623	13,377	
	13. 消耗品費支出	1,954,000	484,000	0	2,438,000	1,542,690	895,310	
	14. 修繕費支出	3,071,000	5,591,000	0	8,662,000	6,487,112	2,174,888	
	15. 印刷製本費支出	88,000	0	0	88,000	74,690	13,310	
	16. 燃料費支出	4,155,000	0	0	4,155,000	3,688,538	466,462	
	17. 光熱水料費支出	10,340,000	0	0	10,340,000	8,647,291	1,692,709	
	18. 使用料支出	42,000	0	0	42,000	41,668	332	
	19. 賃借料支出	424,000	234,000	0	658,000	618,420	39,580	

(単位:円)

勘 定 科 目		当初予算額	補正予算額	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	
大 科 目	中 科 目								
22		20. 手数料支出	15,000	0	0	15,000	0	15,000	
		21. 保険料支出	164,000	0	0	164,000	116,740	47,260	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
		25. 租税公課支出	4,871,000	2,000	0	4,873,000	4,231,254	641,746	
		26. 負担金支出	77,000	0	0	77,000	68,000	9,000	
		29. 委託費支出	35,243,000	0	△ 372,000	34,871,000	31,137,233	3,733,767	
		30. 補償及び賠償金支出	0	1,282,000	0	1,282,000	1,281,857	143	空調機器故障に伴う補償
	2)文化会館自主事業費支出		4,062,000	0	0	4,062,000	2,025,992	2,036,008	
		8. 臨時賃金支出	84,000	0	0	84,000	62,400	21,600	
		10. 旅費交通費支出	133,000	0	0	133,000	16,400	116,600	
		11. 通信運搬費支出	313,000	0	△ 47,000	266,000	100,548	165,452	
		12. 備品費支出	220,000	0	0	220,000	0	220,000	
		13. 消耗品費支出	455,000	0	△ 3,000	452,000	6,593	445,407	
		15. 印刷製本費支出	190,000	0	0	190,000	156,342	33,658	
		18. 使用料支出	25,000	0	0	25,000	21,828	3,172	
		20. 手数料支出	275,000	0	0	275,000	89,375	185,625	
		22. 諸謝金支出	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
		25. 租税公課支出	4,000	0	47,000	51,000	50,746	254	
		29. 委託費支出	1,549,000	0	0	1,549,000	1,309,960	239,040	
		31. 広告費支出	726,000	0	0	726,000	171,600	554,400	
		33. 食糧費支出	38,000	0	3,000	41,000	40,200	800	
	3)管理費支出		39,815,000	86,000	0	39,901,000	38,222,083	1,678,917	
		1. 役員報酬支出	292,000	△ 192,000	0	100,000	99,200	800	評議員・理事・監事報酬
		4. 給料手当支出	18,414,000	0	139,000	18,553,000	18,552,196	804	専任職員給与・手当
		5. 社会保険料支出	3,216,000	△ 182,000	△ 139,000	2,895,000	2,822,298	72,702	専任職員社会保険料（ほか）
		6. 退職給付支出	10,651,000	0	0	10,651,000	10,650,128	872	
		7. 福利厚生費支出	254,000	0	0	254,000	98,081	155,919	専任職員健康診断料（ほか）
		10. 旅費交通費支出	23,000	0	0	23,000	5,130	17,870	
		11. 通信運搬費支出	286,000	0	0	286,000	124,916	161,084	
		12. 備品費支出	575,000	0	9,000	584,000	583,672	328	
		13. 消耗品費支出	327,000	0	0	327,000	318,091	8,909	
		14. 修繕費支出	209,000	0	△ 39,000	170,000	51,058	118,942	

(単位:円)

勘 定 科 目		当初予算額	補正予算額	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
大 科 目	中 科 目							
	16. 燃料費支出	65,000	0	0	65,000	41,127	23,873	
	18. 使用料支出	2,011,000	18,000	0	2,029,000	1,791,565	237,435	
	19. 賃借料支出	66,000	0	0	66,000	46,200	19,800	
	20. 手数料支出	106,000	0	39,000	145,000	137,785	7,215	
	21. 保険料支出	53,000	0	0	53,000	49,300	3,700	
	22. 諸謝金支出	0	143,000	0	143,000	143,000	0	
	23. 交際費支出	30,000	0	0	30,000	5,000	25,000	
	25. 租税公課支出	25,000	0	0	25,000	24,900	100	
	26. 負担金支出	159,000	0	0	159,000	147,500	11,500	
	29. 委託費支出	577,000	299,000	△ 9,000	867,000	337,150	529,850	
	30. 補償及び賠償金支出	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
	32. 雑支出	100,000	0	0	100,000	0	100,000	
	34. 退職金掛金支出	2,375,000	0	0	2,375,000	2,193,786	181,214	
事業活動支出計 (B)		152,499,000	7,679,000	0	160,178,000	142,340,023	17,837,977	
事業活動収支差額 (A)－(B)		△ 10,870,000	△ 86,000	0	△ 10,956,000	△ 8,580,098	△ 2,375,902	
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	10,651,000	0	0	10,651,000	10,650,128	872	
	1. 退職給付引当資産取崩収入	10,651,000	0	0	10,651,000	10,650,128	872	
投資活動収入計 (C)		10,651,000	0	0	10,651,000	10,650,128	872	
2. 投資活動支出								
	1) 特定資産取得支出	1,394,000	374,000	0	1,768,000	1,757,663	10,337	
	1. 退職給付引当資産取得支出	1,384,000	374,000	0	1,758,000	1,757,663	337	
	2. 公益事業引当資産取得支出	10,000	0	0	10,000	0	10,000	
投資活動支出計 (D)		1,394,000	374,000	0	1,768,000	1,757,663	10,337	
投資活動収支差額 (C)－(D)		9,257,000	△ 374,000	0	8,883,000	8,892,465	△ 9,465	
Ⅲ 予備費支出 (E)		10,252,000	△ 460,000	0	9,792,000	—	9,792,000	
当期収支差額 (A+C)－(B+D+E)		△ 11,865,000	0	0	△ 11,865,000	312,367	△ 12,177,367	
前期繰越収支差額 (前年度からの繰越金)		11,865,000	0	0	11,865,000	11,930,171	△ 65,171	
次期繰越収支差額 (次年度への繰越金)		0	0	0	0	12,242,538	△ 12,242,538	

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	33,893,076	28,113,667
未 収 金	557,700	7,593,000
合 計	34,450,776	35,706,667
未 払 金	21,847,049	22,850,447
未 払 保 険 料	71,789	2,977
預 り 金	601,767	520,705
前 受 金	0	90,000
合 計	22,520,605	23,464,129
次 期 繰 越 収 支 差 額	11,930,171	12,242,538

3 正味財産増減計算書

自 令和7年4月 1日
至 令和8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	7,609	611	6,998
基本財産受取利息	7,609	611	6,998
2 事業収益	104,625,400	98,072,712	6,552,688
黒磯文化会館指定管理業務委託収益	102,091,948	92,016,892	10,075,056
黒磯文化会館自主事業収益	2,533,452	3,396,020	△ 862,568
舞台業務受託事業収益	0	2,659,800	△ 2,659,800
3 受取補助金等	28,870,318	30,722,614	△ 1,852,296
受取地方公共団体補助金(公社運営)	28,870,318	30,722,614	△ 1,852,296
4 受取寄付金	161,000	155,000	6,000
寄付金収入	161,000	155,000	6,000
5 雑収益	95,598	73,848	21,750
雑収益	95,598	73,848	21,750
経常収益計	133,759,925	129,024,785	4,735,140
2) 経常費用			
① 事業費	113,073,513	103,643,069	9,430,444
嘱託員報酬	3,708,322	4,215,045	△ 506,723
給料手当	35,426,007	35,068,707	357,300
社会保険料	6,056,339	6,013,829	42,510
賞与引当金繰入額	3,432,279	2,887,884	544,395
退職給付費用	1,301,127	798,854	502,273
福利厚生費	71,671	104,042	△ 32,371
臨時賃金	62,400	151,200	△ 88,800
旅費交通費	16,400	16,700	△ 300
通信運搬費	618,171	408,341	209,830
備品費	0	429,000	△ 429,000
消耗品費	1,549,283	1,563,079	△ 13,796
修繕費	6,487,112	913,657	5,573,455
印刷製本費	231,032	225,735	5,297
燃料費	3,688,538	3,260,931	427,607
光熱水料費	8,629,803	9,423,410	△ 793,607
使用料	999,305	811,914	187,391
賃借料	618,420	33,462	584,958
手数料	145,743	236,522	△ 90,779
保険料	116,740	105,790	10,950
諸謝金	0	20,000	△ 20,000
租税公課	4,282,000	4,739,200	△ 457,200
支払負担金	68,000	35,000	33,000
委託費	32,447,193	30,162,607	2,284,586
広告費	171,600	123,200	48,400
食糧費	40,200	36,600	3,600
補償及び賠償金	1,281,857	0	1,281,857
退職金掛金	1,623,971	1,858,360	△ 234,389
② 管理費	24,950,455	25,948,351	△ 997,896
役員報酬	99,200	146,200	△ 47,000
給料手当	17,202,945	16,837,791	365,154
社会保険料	2,617,040	2,706,272	△ 89,232
賞与引当金繰入額	1,325,028	1,107,741	217,287
退職給付費用	456,536	325,932	130,604
福利厚生費	29,083	39,947	△ 10,864
旅費交通費	5,130	7,740	△ 2,610
通信運搬費	124,916	171,124	△ 46,208
備品費	64,912	1,078,006	△ 1,013,094
消耗品費	318,091	392,589	△ 74,498
修繕費	51,058	108,181	△ 57,123
燃料費	41,127	43,877	△ 2,750
光熱水料費	17,488	19,096	△ 1,608
使用料	855,756	737,256	118,500
賃借料	46,200	14,652	31,548
手数料	81,417	73,697	7,720
保険料	49,300	48,290	1,010
諸謝金	143,000	0	143,000
交際費	5,000	0	5,000
租税公課	24,900	24,900	0
支払負担金	147,500	147,500	0
委託費	337,150	1,052,356	△ 715,206
補償及び賠償金	0	0	0
退職金掛金	569,815	652,057	△ 82,242
減価償却費(工具器具備品)	337,863	213,147	124,716
経常費用計	138,023,968	129,591,420	8,432,548
当期経常増減	△ 4,264,043	△ 566,635	△ 3,697,408

(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 引当金戻入益	4,445,525	4,556,846	△ 111,321
賞与引当金戻入益	3,995,625	4,556,846	△ 561,221
前期正味財産修正益	449,900	0	449,900
経常外収益計	4,445,525	4,556,846	△ 111,321
2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	4,445,525	4,556,846	△ 111,321
当期一般正味財産増減額	181,482	3,990,211	△ 3,808,729
一般正味財産期首残高	16,048,778	12,058,567	3,990,211
一般正味財産期末残高	16,230,260	16,048,778	181,482
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	7,609	611	6,998
2) 受取寄付金			
受取寄付金	161,000	155,000	6,000
3) 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 168,609	△ 155,611	△ 12,998
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	106,141,110	105,959,628	181,482

4 正味財産増減計算書内訳表

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8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) 文化会館 事業	公) 共通	小計	収1) 文化会館 収益事業	収2) 舞台業務 受託事業	他1) 友の会	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	0	7,609	0	7,609
基本財産受取利息	0		0	0	0	0		0	7,609		7,609
2 事業収益	99,926,360	0	99,926,360	3,954,182	0	727,370	0	4,681,552	17,488	0	104,625,400
文化会館指定管理業務委託収益	97,392,908		97,392,908	3,954,182	0	727,370		4,681,552	17,488		102,091,948
文化会館自主事業収益	2,533,452		2,533,452	0	0	0		0	0		2,533,452
3 受取補助金等	5,350,655	0	5,350,655	158,774	0	31,353	0	190,127	23,329,536	0	28,870,318
受取地方公共団体補助金（公社運営）	5,350,655		5,350,655	158,774	0	31,353		190,127	23,329,536		28,870,318
4 受取寄付金	161,000		161,000	0	0	0		0	0		161,000
寄付金収入	161,000		161,000	0	0	0		0	0		161,000
5 雑収益	0	0	0	95,557	0	0	0	95,557	41	0	95,598
雑収益	0		0	95,557	0	0		95,557	41		95,598
経常収益計	105,438,015	0	105,438,015	4,208,513	0	758,723	0	4,967,236	23,354,674	0	133,759,925
2) 経常費用											
① 事業費	108,029,160	0	108,029,160	4,251,255	0	793,098	0	5,044,353	0	0	113,073,513
嘱託員報酬	3,371,202		3,371,202	168,560	0	168,560		337,120			3,708,322
給料手当	33,736,251		33,736,251	1,408,130	0	281,626		1,689,756			35,426,007
社会保険料	5,742,367		5,742,367	244,164	0	69,808		313,972			6,056,339
賞与引当金繰入額	3,259,605		3,259,605	138,299	0	34,375		172,674			3,432,279
退職給付費用	1,232,647		1,232,647	57,067	0	11,413		68,480			1,301,127
福利厚生費	68,006		68,006	2,973	0	692		3,665			71,671
臨時賃金	62,400		62,400	0	0	0		0			62,400
旅費交通費	16,400		16,400	0	0	0		0			16,400
通信運搬費	589,212		589,212	21,719	0	7,240		28,959			618,171
消耗品費	1,490,065		1,490,065	44,414	0	14,804		59,218			1,549,283
修繕費	6,449,497		6,449,497	37,615	0	0		37,615			6,487,112
印刷製本費	227,898		227,898	3,134	0	0		3,134			231,032
燃料費	3,533,774		3,533,774	154,764	0	0		154,764			3,688,538
光熱水料費	8,147,078		8,147,078	362,037	0	120,688		482,725			8,629,803
使用料	967,509		967,509	27,122	0	4,674		31,796			999,305
賃借料	596,912		596,912	16,131	0	5,377		21,508			618,420
手数料	143,037		143,037	2,255	0	451		2,706			145,743
保険料	111,842		111,842	4,898	0	0		4,898			116,740
租税公課	4,045,421		4,045,421	177,434	0	59,145		236,579			4,282,000
支払負担金	65,146		65,146	2,854	0	0		2,854			68,000
委託費	31,140,735		31,140,735	1,306,458	0	0		1,306,458			32,447,193
広告費	171,600		171,600	0	0	0		0			171,600
食糧費	40,200		40,200	0	0	0		0			40,200
補償及び賠償金	1,281,857		1,281,857	0	0	0		0			1,281,857
退職金掛金	1,538,499		1,538,499	71,227	0	14,245		85,472			1,623,971

(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) 文化会館 事業	公) 共通	小計	収1) 文化会館 収益事業	収2) 舞台業務 受託事業	他1) 友の会	収他) 共通	小計			
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	24,950,455	0	24,950,455
役員報酬			0					0	99,200		99,200
給料手当			0					0	17,202,945		17,202,945
社会保険料			0					0	2,617,040		2,617,040
賞与引当金繰入額			0					0	1,325,028		1,325,028
退職給付費用			0					0	456,536		456,536
福利厚生費			0					0	29,083		29,083
旅費交通費			0					0	5,130		5,130
通信運搬費			0					0	124,916		124,916
備品費			0					0	64,912		64,912
消耗品費			0					0	318,091		318,091
修繕費			0					0	51,058		51,058
燃料費			0					0	41,127		41,127
光熱水料費			0					0	17,488		17,488
使用料			0					0	855,756		855,756
賃借料			0					0	46,200		46,200
手数料			0					0	81,417		81,417
保険料			0					0	49,300		49,300
諸謝金			0					0	143,000		143,000
交際費			0					0	5,000		5,000
租税公課			0					0	24,900		24,900
支払負担金			0					0	147,500		147,500
委託費			0					0	337,150		337,150
補償及び賠償金			0					0	0		0
退職金掛金			0					0	569,815		569,815
減価償却費（工具器具備品）			0					0	337,863		337,863
経常費用計	108,029,160	0	108,029,160	4,251,255	0	793,098	0	5,044,353	24,950,455	0	138,023,968
当期経常増減	△ 2,591,145	0	△ 2,591,145	△ 42,742	0	△ 34,375	0	△ 77,117	△ 1,595,781	0	△ 4,264,043
2. 経常外増減の部											
1) 経常外収益											
1 引当金戻入益	2,741,850	0	2,741,850	116,458	0	29,576	0	146,034	1,557,641	0	4,445,525
賞与引当金戻入益	2,741,850	0	2,741,850	116,458	0	29,576	0	146,034	1,107,741	0	3,995,625
前期正味財産修正益	0	0	0	0	0	0	0	0	449,900	0	449,900
経常外収益計	2,741,850	0	2,741,850	116,458	0	29,576	0	146,034	1,557,641	0	4,445,525
2) 経常外費用											
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	2,741,850	0	2,741,850	116,458	0	29,576	0	146,034	1,557,641	0	4,445,525
他会計振替額	1,101,111	0	1,101,111	0	△ 1,101,111	0		△ 1,101,111	0		0
当期一般正味財産増減額	1,251,816	0	1,251,816	73,716	△ 1,101,111	△ 4,799	0	△ 1,032,194	△ 38,140	0	181,482
一般正味財産期首残高	△ 275,283	0	△ 275,283	724,116	1,101,111	△ 293,800	0	1,531,427	14,792,634	0	16,048,778
一般正味財産期末残高	976,533	0	976,533	797,832	0	△ 298,599	0	499,233	14,754,494	0	16,230,260
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	7,609		7,609
2) 受取寄付金											
受取寄付金	161,000		161,000								161,000
3) 一般正味財産への振替額											
一般正味財産への振替額	△ 161,000		△ 161,000					0	△ 7,609		△ 168,609
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	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	0	89,910,850	0	89,910,850
III 正味財産期末残高	976,533	0	976,533	797,832	0	△ 298,599	0	499,233	104,665,344	0	106,141,110

5 貸借対照表

令和8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	28,113,667	33,893,076	△ 5,779,409
未収金	7,593,000	557,700	7,035,300
流動資産合計	35,706,667	34,450,776	1,255,891
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	32,711,452	41,603,917	△ 8,892,465
公益事業引当資産	2,003,319	2,003,319	0
減価償却引当資産	5,708,490	5,708,490	0
特定資産合計	40,423,261	49,315,726	△ 8,892,465
(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	1,783,760	815,100	968,660
工具器具備品減価償却累計額	△ 839,691	△ 501,828	△ 337,863
その他固定資産合計	944,070	313,273	630,797
固定資産合計	131,367,331	139,628,999	△ 8,261,668
資 産 合 計	167,073,998	174,079,775	△ 7,005,777
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,850,447	21,847,049	1,003,398
賞与引当金	4,757,307	3,995,625	761,682
未払保険料	2,977	71,789	△ 68,812
預り金	520,705	601,767	△ 81,062
前受金	90,000	0	90,000
流動負債合計	28,221,436	26,516,230	1,705,206
2 固定負債			
退職給付引当金	32,711,452	41,603,917	△ 8,892,465
固定負債合計	32,711,452	41,603,917	△ 8,892,465
負 債 合 計	60,932,888	68,120,147	△ 7,187,259
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)	(40,423,261)	(49,315,726)	(△ 8,892,465)
正味財産合計	106,141,110	105,959,628	181,482
負債及び正味財産合計	167,073,998	174,079,775	△ 7,005,777

6 貸借対照表内訳表

令和8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	15,830,655	990,600	11,292,412		28,113,667
未収金	7,593,000	0	0		7,593,000
流動資産合計	23,423,655	990,600	11,292,412	0	35,706,667
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	23,260,393	1,312,418	8,138,641		32,711,452
公益事業引当資産	2,003,319	0	0		2,003,319
減価償却引当資産	0	0	5,708,490		5,708,490
特定資産合計	25,263,712	1,312,418	13,847,131	0	40,423,261
(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	1,783,760		1,783,760
工具器具備品減価償却累計額	0	0	△ 839,691		△ 839,691
その他固定資産合計	0	0	944,070	0	944,070
固定資産合計	25,263,712	1,312,418	104,791,201	0	131,367,331
資 産 合 計	48,687,367	2,303,018	116,083,613	0	167,073,998
II 負債の部	21,100,836				
1 流動負債					
未払金	20,754,884	299,557	1,796,006		22,850,447
賞与引当金	3,259,605	172,674	1,325,028		4,757,307
未払保険料	0	0	2,977		2,977
預り金	345,952	19,136	155,617		520,705
前受金	90,000	0	0		90,000
流動負債合計	24,450,441	491,367	3,279,628	0	28,221,436
2 固定負債					
退職給付引当金	23,260,393	1,312,418	8,138,641		32,711,452
固定負債合計	23,260,393	1,312,418	8,138,641	0	32,711,452
負 債 合 計	47,710,834	1,803,785	11,418,269	0	60,932,888
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	976,533	499,233	14,754,494	0	16,230,260
(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)	(25,263,712)	(1,312,418)	(13,847,131)	(0)	(40,423,261)
正味財産合計	976,533	499,233	104,665,344	0	106,141,110
負債及び正味財産合計	48,687,367	2,303,018	116,083,613	0	167,073,998

7 財産目録

令和8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	450,000
	預金	普通預金		
		足利銀行黒磯支店	運転資金として	21,135,658
		足利銀行黒磯支店	文化会館自主事業用口座	6,468,590
		栃木銀行西那須野支店	運転資金として	59,419
	未収金		文化会館指定管理料	7,593,000
流動資産合計				35,706,667
(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。	32,711,452
		足利銀行黒磯支店		
	公益事業引当資産	普通預金	公益事業の実施に備えるため、積み立てている。	2,003,319
		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 7台	法人の管理運営の用に供するために保有している。	944,069
固定資産合計				131,367,331
資産合計				167,073,998
(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	22,850,447
	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)	4,757,307
	未払保険料	労働保険料	労働保険料の確定申告により算出	2,977
	預り金	職員	社会保険料預り分	520,705
	前受金	寄附者	令和8年度寄附金	90,000
流動負債合計				28,221,436
(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	32,711,452
固定負債合計				32,711,452
負債合計				60,932,888
正味財産				106,141,110

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	41,603,917	1,757,663	10,650,128	32,711,452
公益事業引当資産	2,003,319	0		2,003,319
減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
小 計	49,315,726	1,757,663	10,650,128	40,423,261
合 計	139,315,726	1,757,663	10,650,128	130,423,261

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	32,711,452	—	32,711,452	32,711,452
公益事業引当資産	2,003,319	—	2,003,319	—
減価償却引当資産	5,708,490	—	5,708,490	—
小 計	40,423,261	0	40,423,261	32,711,452
合 計	130,423,261	89,910,850	40,512,411	32,711,452

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 (公社運営費補助金)	那須塩原 市長	0	28,870,318	28,870,318	0	—
合 計		0	28,870,318	28,870,318	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	7,609
受取寄付金	161,000
合 計	168,609

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	41,603,917	1,757,663	10,650,128	32,711,452
	公益事業引当資産	2,003,319	0	0	2,003,319
	減価償却引当資産	5,708,490	0	0	5,708,490
	特定資産計	49,315,726	1,757,663	10,650,128	40,423,261

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	3,995,625	4,757,307	3,995,625	0	4,757,307
退職給付引当金	41,603,917	1,757,663	10,650,128	0	32,711,452