

令和5年度決算書

自 令和5年4月 1日

至 令和6年3月31日

公益財団法人 結城市文化・スポーツ振興事業団

目 次

(1) 貸借対照表	1
(2) 正味財産増減計算書	2
(3) 正味財産増減計算書内訳表	4
(4) 財務諸表に対する注記	5
(5) 附属明細書	7
(6) 財産目録	8

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	161,737,944	111,455,318	50,282,626
未収金	3,876,928	14,433,651	△ 10,556,723
流動資産合計	165,614,872	125,888,969	39,725,903
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	261,300,000	261,300,000	0
基本財産合計	261,300,000	261,300,000	0
(2) 特定資産			0
緊急時対応積立金	3,840,750	3,840,750	0
自主文化事業積立金	10,621,393	10,621,393	0
特定資産合計	14,462,143	14,462,143	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	3	3	0
その他固定資産合計	3	3	0
固定資産合計	275,762,146	275,762,146	0
資産合計	441,377,018	401,651,115	39,725,903
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,298,903	35,573,073	8,725,830
未払法人税等	611,700	365,900	245,800
流動負債合計	44,910,603	35,938,973	8,971,630
負債合計	44,910,603	35,938,973	8,971,630
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	396,466,415	365,712,142	30,754,273
(うち基本財産への充当額)	(261,300,000)	(261,300,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,462,143)	(14,462,143)	(0)
正味財産合計	396,466,415	365,712,142	30,754,273
負債及び正味財産合計	441,377,018	401,651,115	39,725,903

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(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 基本財産運用益	20,944	14,695	6,249
基本財産受取利息	20,944	14,695	6,249
基本財産収益	0	0	0
② 事業収益	43,503,654	46,483,335	△ 2,979,681
貸館使用料収益	39,437,004	40,255,529	△ 818,525
自主事業収益	4,066,650	6,227,806	△ 2,161,156
③ 受取補助金等	432,280,500	405,433,484	26,847,016
管理運営事業収益	431,637,000	403,718,000	27,919,000
自主事業受託収益	643,500	1,715,484	△ 1,071,984
④ 受取負担金	8,273,337	7,944,476	328,861
受取負担金	8,273,337	7,944,476	328,861
⑤ 受取寄付金	0	0	0
寄付金収益	0	0	0
⑥ 雑収益	1,165,143	2,376,649	△ 1,211,506
受取利息	1,611	1,483	128
雑収益	178,532	1,095,166	△ 916,634
広告料収益	985,000	1,280,000	△ 295,000
経常収益 計	485,243,578	462,252,639	22,990,939
(2) 経常費用			
① 事業費	406,245,816	418,488,590	△ 12,242,774
役員報酬	0	0	0
給料手当	136,483,070	127,997,592	8,485,478
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	26,030,227	25,034,920	995,307
旅費交通費	111,350	142,400	△ 31,050
通信運搬費	2,586,532	2,697,081	△ 110,549
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	10,831,709	10,795,199	36,510
修繕費	12,743,849	10,256,452	2,487,397
印刷製本費	2,408,285	2,904,935	△ 496,650
燃料費	8,595,679	7,931,147	664,532
光熱水料費	61,755,060	73,863,736	△ 12,108,676
使用料及び賃借料	3,562,053	4,939,566	△ 1,377,513
保険料	1,372,840	1,267,100	105,740
諸謝金	1,845,096	1,342,337	502,759
租税公課	259,950	308,700	△ 48,750
消費税等	21,788,300	16,676,500	5,111,800
負担金	202,700	208,200	△ 5,500
助成金	40,000	40,000	0
委託費	84,861,077	93,451,907	△ 8,590,830
雑費	15,329,033	22,488,222	△ 7,159,189
会議費	157,955	109,788	48,167
広告料	402,600	983,840	△ 581,240
手数料	495	56,688	△ 56,193
交際費	0	0	0
図書費	14,877,956	14,992,280	△ 114,324

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	47,631,789	47,551,253	80,536
役員報酬	246,000	99,000	147,000
給料手当	18,593,575	17,954,590	638,985
福利厚生費	3,954,847	3,830,613	124,234
会議費	4,669	8,873	△ 4,204
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	29,684	29,820	△ 136
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	58,673	65,270	△ 6,597
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
燃料費	38,830	36,157	2,673
光熱水料費	11,630,411	14,114,051	△ 2,483,640
使用料及び賃借料	565,940	565,940	0
保険料	127,640	79,570	48,070
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
負担金	118,200	113,200	5,000
助成金	0	0	0
雑費	10,240,967	7,991,778	2,249,189
委託費	1,928,520	2,572,020	△ 643,500
手数料	93,833	90,371	3,462
交際費	0	0	0
経常費用 計	453,877,605	466,039,843	△ 12,162,238
評価損益等調整前当期経常増減額	31,365,973	△ 3,787,204	35,153,177
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	31,365,973	△ 3,787,204	35,153,177
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用 計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期経常増減額	31,365,973	△ 3,787,204	35,153,177
法人税等	611,700	365,900	245,800
当期一般正味財産増減額	30,754,273	△ 4,153,104	34,907,377
一般正味財産期首残高	365,712,142	369,865,246	△ 4,153,104
一般正味財産期末残高	396,466,415	365,712,142	30,754,273
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	396,466,415	365,712,142	30,754,273

正味財産増減計算書 内訳表

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

科目	公益目的事業会計				収益事業会計			内部取引控除	法人会計	合計	
	公1 (情報事業)	公2 (文化事業)	公3 (その他事業)	共通	小計	取1 (施設貸出)					小計
						取1 (施設貸出)	取2 (施設貸出)				
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	20,944	20,944	0	0	0	0	20,944	
基本財産受取利息				20,944	20,944					20,944	
基本財産収益										0	
② 事業収益	2,966,893	17,091,676	17,637,960	0	37,696,529	5,807,125	5,807,125	5,807,125	0	43,503,654	
貸館使用料収益	2,945,493	15,587,426	15,096,960	0	33,629,879	5,807,125	5,807,125	5,807,125	0	39,437,004	
自主事業収益	21,400	1,504,250	2,541,000	0	4,066,650	0	0	0	0	4,066,650	
③ 受取補助金等	150,432,100	71,117,200	65,360,800	0	286,910,100	41,809,500	41,809,500	41,809,500	103,560,900	432,280,500	
管理運営事業収益	150,432,100	71,117,200	64,717,300	0	286,266,600	41,809,500	41,809,500	41,809,500	103,560,900	431,637,000	
自主事業受託収益	0	0	643,500	0	643,500	0	0	0	0	643,500	
④ 受取負担金	3,467,895	126,143	317,516	0	3,911,554	4,361,783	4,361,783	4,361,783	0	8,273,337	
受取負担金	3,467,895	126,143	317,516	0	3,911,554	4,361,783	4,361,783	4,361,783	0	8,273,337	
⑤ 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
寄付金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
⑥ 雑収益	160,167	770,146	1,922	0	932,235	231,475	231,475	231,475	1,433	1,165,143	
受取利息	5	111	62	0	178	0	0	0	1,433	1,611	
雑収益	160,162	16,510	1,860	0	178,532	0	0	0	0	178,532	
広告料収益	0	753,525	0	0	753,525	231,475	231,475	231,475	0	985,000	
経常収益 計	157,027,055	89,105,165	83,318,198	20,944	329,471,362	52,209,883	52,209,883	52,209,883	103,562,333	485,243,578	
(2) 経常費用											
① 事業費用	170,931,553	96,999,658	89,429,621	2,523	357,363,355	48,882,461	48,882,461	48,882,461	0	406,245,816	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
給料手当	66,537,082	27,924,685	30,064,547	0	124,526,314	11,956,756	11,956,756	11,956,756	0	136,483,070	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
福利厚生費	12,952,303	5,273,667	5,306,240	0	23,532,210	2,498,017	2,498,017	2,498,017	0	26,030,227	
旅費交通費	10,740	100,610	155,606	0	111,350	0	0	0	0	111,350	
通信運搬費	1,325,747	601,942	373,747	0	2,301,436	285,096	285,096	285,096	0	2,586,532	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
消耗品費	5,993,723	846,124	3,003,063	0	9,842,910	988,799	988,799	988,799	0	10,831,709	
修繕費	2,891,783	4,687,820	2,895,923	0	10,475,526	2,268,323	2,268,323	2,268,323	0	12,743,849	
印刷製本費	149,157	1,633,555	139,700	0	1,922,412	485,873	485,873	485,873	0	2,408,285	
燃料費	40,494	6,424,733	155,606	0	6,520,833	1,974,846	1,974,846	1,974,846	0	8,595,679	
光熱水料費	23,840,161	15,123,911	15,064,134	0	54,028,206	7,726,854	7,726,854	7,726,854	0	61,755,060	
使用料及び賃借料	1,783,980	1,373,173	404,900	0	3,562,053	0	0	0	0	3,562,053	
保険料	171,374	212,391	905,270	0	1,289,035	83,805	83,805	83,805	0	1,372,840	
諸謝金	94,096	300,000	1,451,000	0	1,845,096	0	0	0	0	1,845,096	
租税公課	170,135	39,600	18,900	0	228,635	31,315	31,315	31,315	0	259,950	
消費税等	9,541,929	3,320,430	4,605,400	0	17,467,759	4,320,541	4,320,541	4,320,541	0	21,788,300	
負担金	136,700	66,000	0	0	202,700	0	0	0	0	202,700	
助成金	40,000	0	0	0	40,000	0	0	0	0	40,000	
委託費	23,110,084	25,846,858	21,735,312	0	70,692,254	14,168,823	14,168,823	14,168,823	0	84,861,077	
雑費	7,208,876	2,743,456	3,280,765	2,523	13,235,620	2,093,413	2,093,413	2,093,413	0	15,329,033	
会議費	28,833	104,283	24,839	0	157,955	0	0	0	0	157,955	
広告料	26,400	376,200	275	0	402,600	0	0	0	0	402,600	
手数料	0	220	0	0	220	0	0	0	0	220	
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
図書費	14,877,956	0	0	0	14,877,956	0	0	0	0	14,877,956	
② 管理費用	0	0	0	0	0	0	0	0	47,631,789	47,631,789	
役員報酬										246,000	
給料手当										18,593,575	
福利厚生費										3,954,847	
会議費										4,669	
旅費交通費										0	
通信運搬費										29,684	
減価償却費										0	
消耗什器備品費										0	
消耗品費										58,673	
修繕費										0	
印刷製本費										0	
燃料費										38,830	
光熱水料費										11,630,411	
使用料及び賃借料										565,940	
保険料										127,640	
諸謝金										0	
租税公課										118,200	
負担金										0	
助成金										0	
雑費										10,240,967	
委託費										1,928,520	
手数料										93,833	
交際費										0	
経常費用 計	170,931,553	96,999,658	89,429,621	2,523	357,363,355	48,882,461	48,882,461	48,882,461	47,631,789	453,877,605	
評価損益等調整前当期経常増減額	Δ 13,904,498	Δ 7,894,493	Δ 6,111,423	18,421	Δ 27,891,993	3,327,422	3,327,422	3,327,422	55,930,544	31,365,973	
基本財産評価損益等										0	
特定資産評価損益等										0	
投資有価証券評価損益等										0	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	Δ 13,904,498	Δ 7,894,493	Δ 6,111,423	18,421	Δ 27,891,993	3,327,422	3,327,422	3,327,422	55,930,544	31,365,973	
法人税等										611,700	
当期一般正味財産増減額	Δ 13,904,498	Δ 7,894,493	Δ 6,111,423	18,421	Δ 27,891,993	2,715,722	2,715,722	2,715,722	55,930,544	30,754,273	
一般正味財産期首残高										365,712,142	
一般正味財産期末残高										396,466,415	
II 指定正味財産増減の部											
当期指定正味財産増減額										0	
指定正味財産期首残高										0	
指定正味財産期末残高										0	
III 正味財産期末残高										396,466,415	

(単位：円)

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	261,300,000	0	0	261,300,000
小 計	261,300,000	0	0	261,300,000
特定資産				
緊急時対応積立金	3,840,750	0	0	3,840,750
自主文化事業積立金	10,621,393	0	0	10,621,393
小 計	14,462,143	0	0	14,462,143
合 計	275,762,143	0	0	275,762,143

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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	261,300,000	(ー)	(261,300,000)	(ー)
小 計	261,300,000	(ー)	(261,300,000)	(ー)
特定資産				
緊急時対応積立金	3,840,750	(ー)	(3,840,750)	(ー)
自主文化事業積立金	10,621,393	(ー)	(10,621,393)	(ー)
小 計	14,462,143	(ー)	(14,462,143)	(ー)
合 計	275,762,143	(ー)	(275,762,143)	(ー)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
TOYOTAファンカーゴ(情報センター)	1,260,000	1,259,999	1
日産キューブ(文化センター)	1,578,000	1,577,999	1
スーパードルフィン(鹿窪運動公園)	2,625,000	2,624,999	1
合 計	5,463,000	5,462,997	3

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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)

補助金等の名称	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
結城市民情報センター指定管理料	結城市	0	238,903,000	238,903,000	0	-
結城市民文化センター指定管理料	結城市	0	106,596,000	106,596,000	0	-
結城市鹿窪運動公園指定管理料	結城市	0	86,138,000	86,138,000	0	-
合 計		0	431,637,000	431,637,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、該当するものがない。

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)			
現金預金(情報センター)	常陽銀行結城支店(普通預金)	運転資金として	74,016,666
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	823,875
現金預金(文化センター)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	37,044,494
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	11,297,172
現金預金(鹿窪運動公園)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	31,244,558
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	7,311,179
		<現金預金計>	161,737,944
未収金(情報センター)	3月分貸館使用料等12件	3月分施設貸出使用料等の未収金である。	562,438
未収金(文化センター)	3月分貸館使用料等9件	同上	1,484,166
未収金(鹿窪運動公園)	3月分貸館使用料等4件	同上	1,830,324
		<未収金計>	3,876,928
流動資産合計			165,614,872
(固定資産)			
基本財産 定期預金	常陽銀行結城支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財産として使用している。	180,000,000
	常陽銀行結城支店	同上	1,300,000
	結城信用金庫南支店	同上	10,000,000
	結城信用金庫城南支店	同上	10,000,000
	JA北つくば農業協同組合結城支店	同上	20,000,000
	茨城県信用組合結城支店	同上	10,000,000
	中央労働金庫下館支店	同上	10,000,000
	筑波銀行結城支店	同上	20,000,000
		<基本財産計>	261,300,000
特定資産 緊急時対応積立金	足利銀行結城支店(定期預金)	緊急時の施設修繕などに充当するために積み立てている資産である。	3,840,750
	筑波銀行結城支店(定期預金)	公益目的事業のうち、施設の貸与以外の事業に充当するために積み立てている資産である。	10,621,393
		<特定資産計>	14,462,143
その他 固定資産 車両運搬具	トヨタファンカーゴ(情報センター)	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している車両。	1
	日産キューブ(文化センター)	同上	1
	スーパー(鹿窪運動公園)	同上	1
		<その他固定資産計>	3
固定資産合計			275,762,146
資産合計			441,377,018
(流動負債)			
未払金(情報センター)	委託費等71件	施設管理に係わる業務委託料ほか	27,168,242
未払金(文化センター)	委託費等37件	同上	12,607,383
未払金(鹿窪運動公園)	委託費等20件	同上	4,523,278
		<未払金計>	44,298,903
未払法人税等			611,700
		<未払法人税等計>	611,700
流動負債合計			44,910,603
負債合計			44,910,603
正味財産			396,466,415