

令和 6 年度決算書

自 令和6年4月 1日

至 令和7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7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	149,218,524	161,737,944	△ 12,519,420
未収金	4,974,097	3,876,928	1,097,169
流動資産合計	154,192,621	165,614,872	△ 11,422,251
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	429,954,767	441,377,018	△ 11,422,251
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	38,858,782	44,298,903	△ 5,440,121
未払法人税等	835,400	611,700	223,700
流動負債合計	39,694,182	44,910,603	△ 5,216,421
負債合計	39,694,182	44,910,603	△ 5,216,421
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	390,260,585	396,466,415	△ 6,205,830
(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	390,260,585	396,466,415	△ 6,205,830
負債及び正味財産合計	429,954,767	441,377,018	△ 11,422,251

正味財産増減計算書

(令和6年4月1日から令和7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	723,972	20,944	703,028
基本財産受取利息	723,972	20,944	703,028
基本財産収益	0	0	0
② 事業収益	46,998,165	43,503,654	3,494,511
貸館使用料収益	41,487,175	39,437,004	2,050,171
自主事業収益	5,510,990	4,066,650	1,444,340
③ 受取補助金等	458,490,000	432,280,500	26,209,500
管理運営事業収益	458,490,000	431,637,000	26,853,000
自主事業受託収益	0	643,500	△ 643,500
④ 受取負担金	4,273,764	8,273,337	△ 3,999,573
受取負担金	4,273,764	8,273,337	△ 3,999,573
⑤ 受取寄付金	0	0	0
寄付金収益	0	0	0
⑥ 雑収益	1,472,553	1,165,143	307,410
受取利息	82,690	1,611	81,079
雑収益	279,863	178,532	101,331
広告料収益	1,110,000	985,000	125,000
経常収益 計	511,958,454	485,243,578	26,714,876
(2) 経常費用			
① 事業費	457,844,061	406,245,816	51,598,245
役員報酬	0	0	0
給料手当	147,903,354	136,483,070	11,420,284
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	30,256,427	26,030,227	4,226,200
旅費交通費	68,120	111,350	△ 43,230
通信運搬費	2,554,809	2,586,532	△ 31,723
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	12,184,413	10,831,709	1,352,704
修繕費	10,889,246	12,743,849	△ 1,854,603
印刷製本費	3,354,410	2,408,285	946,125
燃料費	8,173,066	8,595,679	△ 422,613
光熱水料費	65,827,509	61,755,060	4,072,449
使用料及び賃借料	3,544,412	3,562,053	△ 17,641
保険料	1,379,298	1,372,840	6,458
諸謝金	1,897,740	1,845,096	52,644
租税公課	818,700	259,950	558,750
消費税等	19,783,200	21,788,300	△ 2,005,100
負担金	323,700	202,700	121,000
助成金	40,000	40,000	0
委託費	99,917,304	84,861,077	15,056,227
雑費	33,470,677	15,329,033	18,141,644
会議費	137,702	157,955	△ 20,253
広告料	574,332	402,600	171,732
手数料	0	495	△ 495
交際費	0	0	0
図書費	14,745,642	14,877,956	△ 132,314

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	59,484,823	47,631,789	11,853,034
役員報酬	126,000	246,000	△ 120,000
給料手当	19,616,842	18,593,575	1,023,267
福利厚生費	3,963,573	3,954,847	8,726
会議費	11,834	4,669	7,165
旅費交通費	6,980	0	6,980
通信運搬費	29,962	29,684	278
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	76,119	58,673	17,446
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
燃料費	39,605	38,830	775
光熱水料費	12,414,195	11,630,411	783,784
使用料及び賃借料	561,477	565,940	△ 4,463
保険料	127,640	127,640	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
負担金	129,200	118,200	11,000
助成金	0	0	0
雑費	20,329,323	10,240,967	10,088,356
委託費	1,947,660	1,928,520	19,140
手数料	94,413	93,833	580
交際費	10,000	0	10,000
経常費用 計	517,328,884	453,877,605	63,451,279
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,370,430	31,365,973	△ 36,736,403
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	△ 5,370,430	31,365,973	△ 36,736,403
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	△ 5,370,430	31,365,973	△ 36,736,403
法人税等	835,400	611,700	223,700
当期一般正味財産増減額	△ 6,205,830	30,754,273	△ 36,960,103
一般正味財産期首残高	396,466,415	365,712,142	30,754,273
一般正味財産期末残高	390,260,585	396,466,415	△ 6,205,830
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	390,260,585	396,466,415	△ 6,205,830

正味財産増減計算書 内訳表

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			収益事業会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1 (情報事業)	公2 (文化事業)	公3 (ｽﾎｰﾑ事業)	共通	小計	収1 (施設貸出)	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	0		0		723,972	0	0		723,972
① 基本財産運用益									
基本財産受取利息									
基本財産収益									
② 事業収益	2,492,043	16,761,543	18,251,220	0	37,504,806	9,493,359	9,493,359	0	46,998,165
貸館使用料収益	2,241,243	14,245,453	15,507,120	0	31,993,806	9,493,359	9,493,359		41,487,175
自主事業収益	250,800	2,516,090	2,744,100		5,510,990	0	0		5,510,990
③ 受取補助金等	149,862,700	79,293,200	71,107,600	0	300,263,500	57,238,900	57,238,900	100,987,600	458,490,000
管理運営事業収益	149,862,700	79,293,200	71,107,600	0	300,263,500	57,238,900	57,238,900	100,987,600	458,490,000
自主事業受託収益	0		0		0	0	0	0	0
④ 受取負担金	228,303	131,102	325,861	0	685,266	3,588,498	3,588,498	0	4,273,764
受取負担金	228,303	131,102	325,861	0	685,266	3,588,498	3,588,498	0	4,273,764
⑤ 受取寄付金	0		0	0	0	0	0	0	0
寄付金収益	0		0	0	0	0	0	0	0
⑥ 雑収益	161,029	823,933	9,169	0	994,131	405,150	405,150	73,272	1,472,553
受取利息	337	4,982	4,099		9,418	0	0	73,272	82,690
雑収益	160,692	114,101	5,070		279,863	0	0	0	279,863
広告料収益	0	704,850	0		704,850	405,150	405,150	0	1,110,000
計	152,744,075	97,009,778	89,693,850	723,972	340,171,675	70,725,907	70,725,907	0	511,958,454
(2) 経常費用									
① 事業費	189,155,979	101,574,256	99,844,555	180,259	390,755,049	67,089,012	67,089,012	0	457,844,061
役員報酬	0		0	0	0	0	0		0
給料手当	74,612,642	28,784,337	32,336,910	0	135,733,889	12,169,465	12,169,465		147,903,354
臨時雇賃金	0		0	0	0	0	0		0
福利厚生費	16,566,655	5,368,147	5,605,646	0	27,540,448	2,715,979	2,715,979		30,256,427
旅費交通費	4,320	63,800	0	0	68,120	0	0		68,120
通信運搬費	1,268,183	515,439	345,990	0	2,129,612	425,197	425,197		2,554,809
減価償却費	0		0	0	0	0	0		0
消耗什器備品費	0		0	0	0	0	0		0
消耗品費	6,692,594	901,171	3,002,027	0	10,595,792	1,588,621	1,588,621		12,184,413
修繕費	2,342,129	2,743,313	2,863,168	0	7,948,610	2,940,636	2,940,636		10,889,246
印刷製本費	825,400	1,610,180	107,800	0	2,543,380	811,030	811,030		3,354,410
燃料費	0	5,084,567	189,669	0	5,274,236	2,898,830	2,898,830		8,173,066
光熱水料費	25,631,560	16,140,404	15,782,349	0	57,554,313	8,273,196	8,273,196		65,827,509
使用料及び賃借料	1,790,580	1,353,395	400,437	0	3,544,412	0	0	3,544,412	3,544,412
保険料	140,127	198,521	913,930	0	1,252,578	126,720	126,720		1,379,298
諸断金	594,096	223,644	1,080,000	0	1,897,740	0	0	1,897,740	1,897,740
租税公課	629,531	92,300	20,900	0	742,731	75,969	75,969		818,700
消費税等	6,559,602	3,452,341	3,967,400	0	13,979,343	5,803,857	5,803,857		19,783,200
負担金	136,700	175,000	12,000	0	323,700	0	0		323,700
助成金	40,000	0	0	0	40,000	0	0		40,000
委託費	23,833,955	26,227,263	25,836,926	0	75,898,144	24,019,160	24,019,160		99,917,304
雑費	12,664,859	8,029,716	7,355,491	180,259	28,230,325	5,240,352	5,240,352		33,470,677
会議費	51,004	62,786	23,912	0	137,702	0	0		137,702
広告料	26,400	547,932	0	0	574,332	0	0		574,332
手数料	0	0	0	0	0	0	0		0
交際費	0	0	0	0	0	0	0		0
図書費	14,745,642	0	0	0	14,745,642	0	0		14,745,642
② 管理費	0		0						
役員報酬									
給料手当									
福利厚生費									
会議費									
旅費交通費									
通信運搬費									
減価償却費									
消耗什器備品費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
燃料費									
光熱水料費									
使用料及び賃借料									
保険料									
諸断金									
租税公課									
負担金									
助成金									
雑費									
委託費									
手数料									
交際費									
計	189,155,979	101,574,256	99,844,555	180,259	390,755,049	67,089,012	67,089,012	0	59,484,823
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 36,411,904	△ 4,564,478	△ 10,150,705	543,713	△ 50,583,374	3,636,895	3,636,895	0	△ 5,370,430
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	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 36,411,904	△ 4,564,478	△ 10,150,705	543,713	△ 50,583,374	3,636,895	3,636,895	0	△ 5,370,430
法人税等						835,400	835,400		835,400
当期一般正味財産増減額	△ 36,411,904	△ 4,564,478	△ 10,150,705	543,713	△ 50,583,374	2,801,495	2,801,495	0	△ 6,205,830
一般正味財産期首残高									396,466,415
一般正味財産期末残高									390,260,585
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									390,260,585

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(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	244,558,000	244,558,000	0	-
結城市民文化センター指定管理料	結城市	0	121,276,000	121,276,000	0	-
結城市鹿窪運動公園指定管理料	結城市	0	92,656,000	92,656,000	0	-
合 計		0	458,490,000	458,490,000	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7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	50,092,485
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	696,417
現金預金(文化センター)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	46,364,811
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	13,116,646
現金預金(鹿窪運動公園)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	30,705,209
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	8,242,956
		<現金預金計>	149,218,524
未収金(情報センター)	3月分貸館使用料等11件	3月分施設貸出使用料等の未収金である。	527,647
未収金(文化センター)	3月分貸館使用料等21件	同上	2,656,730
未収金(鹿窪運動公園)	3月分貸館使用料等4件	同上	1,789,720
		<未収金計>	4,974,097
流動資産合計			154,192,621
(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
自主文化事業積立金	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
	スーパード(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			429,954,767
(流動負債)			
未払金(情報センター)	委託費等56件	施設管理に係わる業務委託料ほか	20,818,842
未払金(文化センター)	委託費等33件	同上	13,716,319
未払金(鹿窪運動公園)	委託費等17件	同上	4,323,621
		<未払金計>	38,858,782
未払法人税等			835,400
		<未払法人税等計>	835,400
流動負債合計			39,694,182
負債合計			39,694,182
正味財産			390,260,585