

# 令和4年度決算書

自 令和4年4月 1日

至 令和5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5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	111,455,318	131,588,539	△ 20,133,221
未収金	14,433,651	5,668,374	8,765,277
流動資産合計	125,888,969	137,256,913	△ 11,367,944
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	401,651,115	413,019,059	△ 11,367,944
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	35,573,073	43,131,813	△ 7,558,740
未払法人税等	365,900	22,000	343,900
流動負債合計	35,938,973	43,153,813	△ 7,214,840
負債合計	35,938,973	43,153,813	△ 7,214,840
<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	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	365,712,142	369,865,246	△ 4,153,104
(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	365,712,142	369,865,246	△ 4,153,104
負債及び正味財産合計	401,651,115	413,019,059	△ 11,367,944

# 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>① 基本財産運用益</b>	<b>14,695</b>	<b>29,026</b>	<b>△ 14,331</b>
基本財産受取利息	14,695	29,026	△ 14,331
基本財産収益	0	0	0
<b>② 事業収益</b>	<b>46,483,335</b>	<b>35,163,645</b>	<b>11,319,690</b>
貸館使用料収益	40,255,529	32,435,033	7,820,496
自主事業収益	6,227,806	2,728,612	3,499,194
<b>③ 受取補助金等</b>	<b>405,433,484</b>	<b>398,861,496</b>	<b>6,571,988</b>
管理運営事業収益	403,718,000	391,936,000	11,782,000
自主事業受託収益	1,715,484	6,925,496	△ 5,210,012
<b>④ 受取負担金</b>	<b>7,944,476</b>	<b>6,429,998</b>	<b>1,514,478</b>
受取負担金	7,944,476	6,429,998	1,514,478
<b>⑤ 受取寄付金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
寄付金収益	0	0	0
<b>⑥ 雑収益</b>	<b>2,376,649</b>	<b>1,493,785</b>	<b>882,864</b>
受取利息	1,483	1,700	△ 217
雑収益	1,095,166	187,085	908,081
広告料収益	1,280,000	1,305,000	△ 25,000
<b>経常収益 計</b>	<b>462,252,639</b>	<b>441,977,950</b>	<b>20,274,689</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>① 事業費</b>	<b>418,488,590</b>	<b>393,652,279</b>	<b>24,836,311</b>
役員報酬	0	0	0
給料手当	127,997,592	119,626,555	8,371,037
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	25,034,920	22,548,347	2,486,573
旅費交通費	142,400	88,690	53,710
通信運搬費	2,697,081	2,759,015	△ 61,934
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	10,795,199	11,546,494	△ 751,295
修繕費	10,256,452	11,202,749	△ 946,297
印刷製本費	2,904,935	3,133,680	△ 228,745
燃料費	7,931,147	5,941,044	1,990,103
光熱水料費	73,863,736	51,765,813	22,097,923
使用料及び賃借料	4,939,566	15,091,357	△ 10,151,791
保険料	1,267,100	994,420	272,680
諸謝金	1,342,337	1,109,596	232,741
租税公課	308,700	400,350	△ 91,650
消費税等	16,676,500	16,861,600	△ 185,100
負担金	208,200	190,200	18,000
助成金	40,000	40,000	0
委託費	93,451,907	96,834,499	△ 3,382,592
雑費	22,488,222	16,920,411	5,567,811
会議費	109,788	66,085	43,703
広告料	983,840	232,232	751,608
手数料	56,688	10,490	46,198
交際費	0	0	0
図書費	14,992,280	16,288,652	△ 1,296,372

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>②管理費</b>	<b>47,551,253</b>	<b>41,951,312</b>	<b>5,599,941</b>
役員報酬	99,000	183,000	△ 84,000
給料手当	17,954,590	18,008,632	△ 54,042
福利厚生費	3,830,613	3,770,473	60,140
会議費	8,873	5,648	3,225
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	29,820	29,970	△ 150
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	65,270	44,024	21,246
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
燃料費	36,157	37,943	△ 1,786
光熱水料費	14,114,051	9,819,491	4,294,560
使用料及び賃借料	565,940	1,343,246	△ 777,306
保険料	79,570	97,500	△ 17,930
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
負担金	113,200	118,356	△ 5,156
助成金	0	0	0
雑費	7,991,778	7,029,589	962,189
委託費	2,572,020	1,373,020	1,199,000
手数料	90,371	90,420	△ 49
交際費	0	0	0
<b>經常費用 計</b>	<b>466,039,843</b>	<b>435,603,591</b>	<b>30,436,252</b>
<b>評価損益等調整前当期經常増減額</b>	<b>△ 3,787,204</b>	<b>6,374,359</b>	<b>△ 10,161,563</b>
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
<b>当期經常増減額</b>	<b>△ 3,787,204</b>	<b>6,374,359</b>	<b>△ 10,161,563</b>
<b>2. 經常外増減の部</b>			
(1) 經常外収益			
經常外収益 計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用 計	0	0	0
<b>当期經常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
他会計振替額	0	0	0
<b>税引前当期經常増減額</b>	<b>△ 3,787,204</b>	<b>6,374,359</b>	<b>△ 10,161,563</b>
法人税等	365,900	22,000	343,900
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 4,153,104</b>	<b>6,352,359</b>	<b>△ 10,505,463</b>
一般正味財産期首残高	369,865,246	363,512,887	6,352,359
一般正味財産期末残高	365,712,142	369,865,246	△ 4,153,104
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>365,712,142</b>	<b>369,865,246</b>	<b>△ 4,153,104</b>

正味財産増減計算書 内訳表

(令和4年4月1日から令和5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 (その他事業)	共通	小計	取1 (施設貸出)			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>									
<b>1. 経常増減の部</b>									
(1) 経常収益									
① 基本財産運用益	0	0	0	14,695	14,695	0	0	0	14,695
基本財産受取利息				14,695	14,695				14,695
基本財産収益									
② 事業収益	2,843,884	19,286,451	16,070,750	0	38,201,085	8,282,250	8,282,250	0	46,483,335
貸館使用料収益	2,827,084	14,793,845	14,352,350	0	31,973,279	8,282,250	8,282,250	0	40,255,529
自主事業収益	16,800	4,492,606	1,718,400	0	6,227,806	0	0	0	6,227,806
③ 受取補助金等	158,162,784	69,432,300	68,804,150	0	296,399,234	42,236,600	42,236,600	66,797,650	405,433,484
管理運営事業収益	156,791,600	69,432,300	68,459,850	0	294,683,750	42,236,600	42,236,600	66,797,650	403,718,000
自主事業受託収益	1,371,184	0	344,300	0	1,715,484	0	0	0	1,715,484
④ 受取負担金	3,149,299	140,388	417,745	0	3,707,432	4,237,044	4,237,044	0	7,944,476
受取負担金	3,149,299	140,388	417,745	0	3,707,432	4,237,044	4,237,044	0	7,944,476
⑤ 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥ 雑収益	886,828	1,054,080	1,837	0	1,942,745	432,640	432,640	1,264	2,376,649
受取利息	16	146	57	0	219	0	0	1,264	1,483
雑収益	886,812	206,574	1,780	0	1,095,166	432,640	432,640	0	1,095,166
広告料収益	0	847,360	0	0	847,360	0	0	0	1,280,000
<b>経常収益 計</b>	<b>165,042,795</b>	<b>89,913,219</b>	<b>85,294,482</b>	<b>14,695</b>	<b>340,265,191</b>	<b>55,188,534</b>	<b>55,188,534</b>	<b>66,798,914</b>	<b>462,252,639</b>
(2) 経常費用									
① 事業費用	180,498,425	94,051,212	91,989,612	2,593	366,541,842	51,946,748	51,946,748	0	418,488,590
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	60,614,112	26,588,243	29,466,995	0	116,669,350	11,328,242	11,328,242	0	127,997,592
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	12,318,434	5,047,406	5,273,651	0	22,639,491	2,395,429	2,395,429	0	25,034,920
旅費交通費	5,640	136,760	385,373	0	142,400	0	0	0	142,400
通信運搬費	1,357,266	584,585	385,373	0	2,327,224	369,857	369,857	0	2,697,081
減価償却費	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
消耗品費	5,707,553	1,031,287	3,025,614	0	9,764,454	1,030,745	1,030,745	0	10,795,199
修繕費	2,892,298	2,618,368	2,816,935	0	8,327,601	1,928,851	1,928,851	0	10,256,452
印刷製本費	0	1,984,477	61,600	0	2,046,077	858,858	858,858	0	2,904,935
燃料費	0	5,174,580	134,363	0	5,308,943	2,622,204	2,622,204	0	7,931,147
光熱水料費	29,737,410	16,894,040	18,157,216	0	64,788,666	9,075,070	9,075,070	0	73,863,736
使用料及び賃借料	3,248,025	1,286,641	404,900	0	4,939,566	0	0	0	4,939,566
保険料	200,843	208,210	756,040	0	1,165,093	102,007	102,007	0	1,267,100
諸謝金	99,096	120,000	1,123,241	0	1,342,337	0	0	0	1,342,337
租税公課	159,938	82,520	32,400	0	274,858	33,842	33,842	0	308,700
消費税等	6,665,316	2,880,760	3,972,400	0	13,518,476	3,158,024	3,158,024	0	16,676,500
負担金	142,200	66,000	0	0	208,200	0	0	0	208,200
助成金	40,000	0	0	0	40,000	0	0	0	40,000
委託費	32,522,399	23,528,775	21,478,737	0	77,529,911	15,921,996	15,921,996	0	93,451,907
雑費	9,675,186	4,809,957	4,878,863	2,593	19,366,599	3,121,623	3,121,623	0	22,488,222
会議費	22,221	67,163	20,404	0	109,788	0	0	0	109,788
広告料	42,400	941,440	880	0	983,840	0	0	0	983,840
手数料	55,808	0	880	0	56,688	0	0	0	56,688
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
図書費	14,992,280	0	0	0	14,992,280	0	0	0	14,992,280
<b>② 管理費用</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47,551,253</b>
役員報酬									99,000
給料手当									17,954,590
福利厚生費									3,830,613
会議費									8,873
旅費交通費									0
通信運搬費									29,820
減価償却費									0
消耗什器備品費									0
消耗品費									65,270
修繕費									0
印刷製本費									0
燃料費									36,157
光熱水料費									14,114,051
使用料及び賃借料									565,940
保険料									79,570
諸謝金									0
租税公課									113,200
負担金									0
助成金									0
雑費									7,991,778
委託費									2,572,020
手数料									90,371
交際費									0
<b>経常費用 計</b>	<b>180,498,425</b>	<b>94,051,212</b>	<b>91,989,612</b>	<b>2,593</b>	<b>366,541,842</b>	<b>51,946,748</b>	<b>51,946,748</b>	<b>47,551,253</b>	<b>466,039,843</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,455,630	△ 4,137,993	△ 6,695,130	12,102	△ 26,276,651	3,241,786	3,241,786	0	△ 3,787,204
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
当期経常増減額	△ 15,455,630	△ 4,137,993	△ 6,695,130	12,102	△ 26,276,651	3,241,786	3,241,786	0	△ 3,787,204
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期経常増減額	△ 15,455,630	△ 4,137,993	△ 6,695,130	12,102	△ 26,276,651	3,241,786	3,241,786	0	△ 3,787,204
法人税等									365,900
当期一般正味財産増減額	△ 15,455,630	△ 4,137,993	△ 6,695,130	12,102	△ 26,276,651	2,875,886	2,875,886	0	△ 4,153,104
一般正味財産期首残高									369,865,246
一般正味財産期末残高									365,712,142
<b>II 指定正味財産増減の部</b>									
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
<b>III 正味財産期末残高</b>									<b>365,712,142</b>

## 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
スーパースター(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	223,988,000	223,988,000	0	-
結城市民文化センター指定管理料	結城市	0	99,189,000	99,189,000	0	-
結城市鹿窪運動公園指定管理料	結城市	0	80,541,000	80,541,000	0	-
合 計		0	403,718,000	403,718,000	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5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
<b>(流動資産)</b>			
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	46,764,286
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	899,977
現金預金(文化センター)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	21,484,586
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	14,428,295
現金預金(鹿窪運動公園)	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	21,598,366
	常陽銀行結城支店(普通預金)	同上	6,279,808
		<現金預金計>	111,455,318
未収金(情報センター)	3月分貸館使用料等7件	3月分施設貸出使用料等の未収金である。	406,565
未収金(文化センター)	3月分貸館使用料等11件	同上	12,315,723
未収金(鹿窪運動公園)	3月分貸館使用料等4件	同上	1,711,363
		<未収金計>	14,433,651
<b>流動資産合計</b>			<b>125,888,969</b>
<b>(固定資産)</b>			
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
<b>固定資産合計</b>			<b>275,762,146</b>
<b>資産合計</b>			<b>401,651,115</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金(情報センター)	委託費等57件	施設管理に係わる業務委託料ほか	19,015,303
未払金(文化センター)	委託費等37件	同上	12,631,140
未払金(鹿窪運動公園)	委託費等15件	同上	3,926,630
		<未払金計>	35,573,073
未払法人税等			365,900
		<未払法人税等計>	365,900
<b>流動負債合計</b>			<b>35,938,973</b>
<b>負債合計</b>			<b>35,938,973</b>
<b>正味財産</b>			<b>365,712,142</b>