

平成30年度 正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31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			
基本財産運用益	14,054	14,021	33
基本財産受取利息	14,054	14,021	33
特定資産運用益	15,194	15,185	9
特定資産受取利息	15,194	15,185	9
受取会費	203,715	195,687	8,028
賛助会員受取会費	203,715	195,687	8,028
事業収益	1,764,300,085	1,765,874,376	△ 1,574,291
指定管理料収益	1,266,271,130	1,253,680,626	12,590,504
受託事業収益	128,976,384	140,228,244	△ 11,251,860
利用料金収益	319,698,640	324,518,120	△ 4,819,480
商品売上収益	97,270	58,198	39,072
自販機収益	9,395,666	9,525,850	△ 130,184
手数料収益	16,066,451	15,097,064	969,387
入場料収益	6,361,714	6,028,926	332,788
参加者収益	16,300,650	15,481,928	818,722
広告収益	145,000	155,000	△ 10,000
館雑売上収益	987,180	1,100,420	△ 113,240
受取寄附金	1,356,000	600,000	756,000
受取寄付金	1,356,000	600,000	756,000
雑収益	2,444,081	4,771,324	△ 2,327,243
受取利息	22,435	32,546	△ 10,111
雑収益	2,421,646	4,738,778	△ 2,317,132
経常収益計	1,768,333,129	1,771,470,593	△ 3,137,464
(2) 経常費用			
事業費	1,704,099,192	1,711,487,801	△ 7,388,609
報酬	578,427	5,954,431	△ 5,376,004
給料手当	337,694,690	340,008,797	△ 2,314,107
賞与引当金繰入額	30,949,160	29,963,040	986,120
臨時雇賃金	367,942,087	368,293,189	△ 351,102
退職給付費用	885,887	2,032,313	△ 1,146,426
中退金掛金	11,769,679	11,892,901	△ 123,222
福利厚生費	81,723,672	84,092,249	△ 2,368,577
会議費	77,777	488,212	△ 410,435
旅費交通費	511,259	2,030,827	△ 1,519,568
通信運搬費	9,008,116	8,878,844	129,272
減価償却費	26,829,494	11,097,402	15,732,092
消耗什器備品費	3,546,849	9,060,665	△ 5,513,816
消耗品費	33,652,838	39,536,467	△ 5,883,629
修繕費	28,804,837	20,303,456	8,501,381
印刷製本費	6,925,007	7,786,550	△ 861,543
燃料費	954,123	888,499	65,624
光熱水料費	89,112,838	82,399,850	6,712,988
賃借料	52,362,433	57,486,682	△ 5,124,249
保険料	8,769,263	9,138,976	△ 369,713
諸謝金	29,383,701	27,206,083	2,177,618
租税公課	74,772,016	66,418,016	8,354,000
支払負担金	76,329,864	70,324,449	6,005,415
支払利息	232,296	292,082	△ 59,786
委託費	431,066,258	455,506,612	△ 24,440,354
交際費	132,148	386,550	△ 254,402
雑費	84,473	20,659	63,814

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	8,497,841	2,543,511	5,954,330
報酬	5,421,975	254,569	5,167,406
給料手当	293,295	265,543	27,752
賞与引当金繰入額	50,840	36,960	13,880
臨時雇賃金	69,153	120,979	△ 51,826
退職給付費用	1,456	2,507	△ 1,051
中退金掛金	573,741	649,299	△ 75,558
福利厚生費	165,264	111,213	54,051
会議費	214,270	12,444	201,826
旅費交通費	37,425	40,607	△ 3,182
通信運搬費	49,206	28,993	20,213
減価償却費	73,669	78,184	△ 4,515
消耗什器備品費	26,647	95,878	△ 69,231
消耗品費	76,326	114,681	△ 38,355
修繕費	771	6,281	△ 5,510
印刷製本費	46,186	50,980	△ 4,794
燃料費	1,158	1,409	△ 251
光熱水料費	32,960	10,005	22,955
賃借料	244,330	147,261	97,069
保険料	361,874	128,660	233,214
諸謝金	463,666	144,166	319,500
租税公課	12,434	13,664	△ 1,230
支払負担金	98,340	67,371	30,969
支払寄附金	10,000	0	10,000
支払利息	0	64	△ 64
委託費	168,337	149,540	18,797
交際費	4,368	11,954	△ 7,586
雑費	150	299	△ 149
経常費用計	1,712,597,033	1,714,031,312	△ 1,434,279
当期経常増減額	55,736,096	57,439,281	△ 1,703,185
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
税引前当期一般正味財産増減額	55,736,096	57,439,281	△ 1,703,185
法人税、住民税及び事業税	9,202,000	8,050,300	1,151,700
当期一般正味財産増減額	46,534,096	49,388,981	△ 2,854,885
一般正味財産期首残高	377,535,590	328,146,609	49,388,981
一般正味財産期末残高	424,069,686	377,535,590	46,534,096
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	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III. 正味財産期末残高	454,069,686	407,535,590	46,534,096

平成30年度 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

単位：円

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合計
	公益1 文化及び芸術 の振興	公益2 児童又は青少年 の健全育成	公益3 生涯学習・ホビー 活動の促進	共通	公益計	収益事業			
						収益事業 公益目的事業の継続 推進に資する活動の事業	収益計		
I. 一般正味財産増減の部									
(一) 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	14,054	14,054	0	0	0	14,054
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	0	0	35	35	141	141	15,018	15,194
受取会費									
賛助会員受取会費	203,715	0	0	0	203,715	0	0	0	203,715
専業収益									
指定管理料収益	415,031,642	107,331,925	628,153,831	0	1,150,517,398	109,935,841	109,935,841	5,817,891	1,266,271,130
受託料収益	6,999,142	2,047,945	8,872,433	0	17,919,520	110,553,732	110,553,732	503,132	128,976,384
利用料金収益	0	0	0	0	0	319,698,640	319,698,640	0	319,698,640
商品売上収益	76,800	0	0	0	76,800	20,470	20,470	0	97,270
自販機収益	0	0	0	0	0	9,395,666	9,395,666	0	9,395,666
手数料収益	2,130,979	20,000	448,300	0	2,599,279	13,467,172	13,467,172	0	16,066,451
入場料収益	6,361,714	0	0	0	6,361,714	0	0	0	6,361,714
参加者収益	1,192,100	313,150	14,795,400	0	16,300,650	0	0	0	16,300,650
広告収益	145,000	0	0	0	145,000	0	0	0	145,000
館雑売上収益	806,220	180,910	50	0	987,180	0	0	0	987,180
受取寄附金									
受取寄附金	600,000	0	0	378,000	978,000	378,000	378,000	0	1,356,000
雑収益等									
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	22,435	22,435
雑収益	373,700	37,747	607,735	0	1,019,182	198,802	198,802	1,203,662	2,421,646
経常収益計	433,921,012	109,931,677	652,877,749	392,089	1,197,122,527	563,648,464	563,648,464	7,562,138	1,768,333,129

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	合計
	公益1 文化及び芸術 の振興		公益2 児童又は青少年 の健全育成		公益3 生涯学習・スポーツ 活動の促進		収益事業			
	434,672,833	110,364,875	653,182,366	0	1,198,220,074	505,879,118	505,879,118	0		
(2) 経常費用										
専業費計										1,704,099,192
報酬	174,072	7,857	291,329	0	473,258	105,169	105,169	0	578,427	
給料手当	123,889,775	23,539,546	143,670,555	0	291,099,876	46,594,814	46,594,814	0	337,694,690	
賞与引当繰入額	10,415,628	3,259,712	13,155,656	0	26,830,996	4,118,164	4,118,164	0	30,949,160	
臨時雇賃金	31,503,750	18,597,334	150,031,614	0	200,132,698	167,809,389	167,809,389	0	367,942,087	
退職給付費用	298,137	93,306	376,567	0	768,010	117,877	117,877	0	885,887	
中退金掛金	4,250,551	936,851	4,906,955	0	10,094,357	1,675,322	1,675,322	0	11,769,679	
福利厚生費	24,002,026	5,226,437	36,630,823	0	65,859,286	15,864,386	15,864,386	0	81,723,672	
会議費	14,154	2,477	8,697	0	25,328	52,449	52,449	0	77,777	
旅費交通費	157,617	30,970	250,405	0	438,992	72,267	72,267	0	511,259	
通信運搬費	2,178,915	710,150	2,449,062	0	5,338,127	3,669,989	3,669,989	0	9,008,116	
減価償却費	6,304,247	841,370	15,938,468	0	23,084,085	3,745,409	3,745,409	0	26,829,494	
消耗什器備品費	964,883	194,648	1,752,099	0	2,911,630	635,219	635,219	0	3,546,849	
消耗品費	8,898,233	2,949,137	16,087,722	0	27,935,092	5,717,746	5,717,746	0	33,652,838	
修繕費	6,525,919	282,783	13,442,638	0	20,251,340	8,553,497	8,553,497	0	28,804,837	
印刷製本費	2,065,072	305,665	1,379,332	0	3,750,069	3,174,938	3,174,938	0	6,925,007	
燃料費	111,064	66,877	221,290	0	399,231	554,892	554,892	0	954,123	
光熱水料費	54,274,271	1,191,254	15,233,643	0	70,699,168	18,413,670	18,413,670	0	89,112,838	
賃借料	6,958,829	1,151,944	14,336,246	0	22,447,019	29,915,414	29,915,414	0	52,362,433	
保険料	1,922,966	437,525	4,524,995	0	6,885,486	1,883,777	1,883,777	0	8,769,263	
諸謝金	9,307,690	2,310,503	16,697,310	0	28,315,503	1,068,198	1,068,198	0	29,383,701	
租税公課	15,281,732	5,430,526	34,925,674	0	55,637,932	19,134,084	19,134,084	0	74,772,016	
支払負担金	31,689,608	310,613	2,501,228	0	34,501,449	41,828,415	41,828,415	0	76,329,864	
支払利息	0	0	87,696	0	87,696	144,600	144,600	0	232,296	
委託費	93,441,760	42,483,155	164,214,168	0	300,139,083	130,927,175	130,927,175	0	431,066,258	
交際費	40,546	4,095	65,937	0	110,578	21,570	21,570	0	132,148	
雑費	1,388	140	2,257	0	3,785	80,688	80,688	0	84,473	

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	合計
	公益1 文化及び芸術 の振興	公益2 児童又は青少年 の健全育成	公益3 生涯学習・スポーツ 活動の促進	共通	収益事業			
					収益事業 公益目的事業の継続 推進に資するための事業	収益計		
管理費計	0	0	0	0	0	0	8,497,841	8,497,841
報酬							5,421,975	5,421,975
給料手当							293,295	293,295
費与引当繰入額							50,840	50,840
臨時雇賃金							69,153	69,153
退職給付費用							1,456	1,456
中退金掛金							573,741	573,741
福利厚生費							165,264	165,264
会議費							214,270	214,270
旅費交通費							37,425	37,425
通信運搬費							49,206	49,206
減価償却費							73,669	73,669
消耗什器備品費							26,647	26,647
消耗品費							76,326	76,326
修繕費							771	771
印刷製本費							46,186	46,186
燃料費							1,158	1,158
光熱水料費							32,960	32,960
賃借料							244,330	244,330
保険料							361,874	361,874
諸謝金							463,666	463,666
租税公課							12,434	12,434
支払負担金							98,340	98,340
支払寄附金							10,000	10,000
委託費							168,337	168,337
交際費							4,368	4,368
雑費							150	150
経常費用計	434,672,833	110,364,875	653,182,366	0	1,198,220,074	505,879,118	8,497,841	1,712,597,033
当期経常増減額	△ 751,821	△ 433,198	△ 304,617	392,089	△ 1,097,547	57,769,346	△ 935,703	55,738,096

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合計
	公益1 文化及び芸術 の振興	公益2 児童又は青少年 の健全育成	公益3 生涯学習ネット 活動の促進	共通	公益計	収益計			
						収益事業 公益目的事業の継続 推進に資するための事業			
(二)経常外増減の部									
(1)経常外収益									
経常外収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用									
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 751,821	△ 433,198	△ 304,617	392,089	△ 1,097,547	57,769,346	57,769,346	△ 935,703	55,736,096
他会計振替				27,623,338	27,623,338	△ 27,623,338	△ 27,623,338		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 751,821	△ 433,198	△ 304,617	28,015,427	26,525,791	30,146,008	30,146,008	△ 935,703	55,736,096
法人税、住民税及び事業税						9,202,000	9,202,000		9,202,000
当期一般正味財産増減額	△ 751,821	△ 433,198	△ 304,617	28,015,427	26,525,791	20,944,008	20,944,008	△ 935,703	46,534,096
一般正味財産期首残高	24,300,022	△ 13,759,340	2,481,929	124,601,054	137,623,665	115,937,643	115,937,643	123,974,282	377,535,590
一般正味財産期末残高	23,548,201	△ 14,192,538	2,177,312	152,616,481	164,149,456	136,881,651	136,881,651	123,038,579	424,069,686
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	30,000,000
Ⅲ. 正味財産期末残高	23,548,201	△ 14,192,538	2,177,312	182,616,481	194,149,456	136,881,651	136,881,651	123,038,579	454,069,686

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当法人は、平成24年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・先入先出法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 車両運搬具及び什器備品（有形固定資産）

法人税法に定める定率法による減価償却を実施している。

② 無形資産

法人税法に定める定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

自己都合による期末退職給与の要支給額の100%に相当する金額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(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。

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	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	99,924,988	3,681,249	14,044,403	89,561,834
自主事業基金積立資産	60,136,344	0	0	60,136,344
公益目的事業を実施する人材育成積立資産	7,500,000	0	2,500,000	5,000,000
公益目的事業質的向上事業積立資産	48,510,000	0	48,510,000	0
公益目的事業拡張資金	0	45,360,000	0	45,360,000
小計	216,071,332	49,041,249	65,054,403	200,058,178
合計	246,071,332	49,041,249	65,054,403	230,058,178

3. 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)	—	—
小計	30,000,000	(30,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	89,561,834	—	—	(89,561,834)
自主事業基金積立資産	60,136,344	—	(60,136,344)	—
公益目的事業を実施する人材育成積立資産	5,000,000	—	(5,000,000)	—
公益目的事業拡張資金	45,360,000	—	(45,360,000)	—
小計	200,058,178	—	(110,496,344)	(89,561,834)
合計	230,058,178	(30,000,000)	(110,496,344)	(89,561,834)

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、記載を省略する。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	30,000,000	31,000,000	30,000,000	0	31,000,000
退職給付引当金	99,924,988	0	10,363,154	0	89,561,834