

# 令和元年度 正味財産増減計算書

平成 31年4月 1日 ~ 令和 2年3月31日

(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>基本財産運用益</b>       | <b>14,010</b>        | <b>14,054</b>        | <b>△ 44</b>        |
| 基本財産受取利息             | 14,010               | 14,054               | △ 44               |
| <b>特定資産運用益</b>       | <b>15,224</b>        | <b>15,194</b>        | <b>30</b>          |
| 特定資産受取利息             | 15,224               | 15,194               | 30                 |
| <b>受取会費</b>          | <b>382,163</b>       | <b>203,715</b>       | <b>178,448</b>     |
| 賛助会員受取会費             | 382,163              | 203,715              | 178,448            |
| <b>事業収益</b>          | <b>2,071,441,688</b> | <b>1,764,300,085</b> | <b>307,141,603</b> |
| 指定管理料収益              | 1,591,963,387        | 1,266,271,130        | 325,692,257        |
| 受託事業収益               | 124,325,968          | 128,976,384          | △ 4,650,416        |
| 利用料金収益               | 313,335,550          | 319,698,640          | △ 6,363,090        |
| 商品売上収益               | 121,610              | 97,270               | 24,340             |
| 自販機収益                | 8,391,506            | 9,395,666            | △ 1,004,160        |
| 手数料収益                | 14,203,161           | 16,066,451           | △ 1,863,290        |
| 入場料収益                | 5,550,944            | 6,361,714            | △ 810,770          |
| 参加者収益                | 13,071,462           | 16,300,650           | △ 3,229,188        |
| 広告収益                 | 10,000               | 145,000              | △ 135,000          |
| 館雑売上収益               | 468,100              | 987,180              | △ 519,080          |
| <b>受取寄附金</b>         | <b>0</b>             | <b>1,356,000</b>     | <b>△ 1,356,000</b> |
| 受取寄付金                |                      | 1,356,000            | △ 1,356,000        |
| <b>雑収益</b>           | <b>4,330,809</b>     | <b>2,444,081</b>     | <b>1,886,728</b>   |
| 受取利息                 | 13,458               | 22,435               | △ 8,977            |
| 雑収益                  | 4,317,351            | 2,421,646            | 1,895,705          |
| <b>経常収益計</b>         | <b>2,076,183,894</b> | <b>1,768,333,129</b> | <b>307,850,765</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>      |                      |                      |                    |
| <b>事業費</b>           | <b>2,050,787,793</b> | <b>1,704,099,192</b> | <b>346,688,601</b> |
| 報酬                   | 0                    | 578,427              | △ 578,427          |
| 給料手当                 | 350,372,829          | 337,694,690          | 12,678,139         |
| 賞与引当金繰入額             | 26,257,000           | 30,949,160           | △ 4,692,160        |
| 臨時雇賃金                | 362,222,674          | 367,942,087          | △ 5,719,413        |
| 退職給付費用               | 2,630,391            | 885,887              | 1,744,504          |
| 中退金掛金                | 12,624,395           | 11,769,679           | 854,716            |
| 福利厚生費                | 81,017,512           | 81,723,672           | △ 706,160          |
| 会議費                  | 201,299              | 77,777               | 123,522            |
| 旅費交通費                | 241,855              | 511,259              | △ 269,404          |
| 通信運搬費                | 10,027,849           | 9,008,116            | 1,019,733          |
| 減価償却費                | 24,777,463           | 26,829,494           | △ 2,052,031        |
| 消耗什器備品費              | 18,867,448           | 3,546,849            | 15,320,599         |
| 消耗品費                 | 52,318,004           | 33,652,838           | 18,665,166         |
| 修繕費                  | 72,896,270           | 28,804,837           | 44,091,433         |
| 印刷製本費                | 6,821,027            | 6,925,007            | △ 103,980          |
| 燃料費                  | 905,021              | 954,123              | △ 49,102           |
| 光熱水料費                | 237,613,671          | 89,112,838           | 148,500,833        |
| 賃借料                  | 42,370,037           | 52,362,433           | △ 9,992,396        |
| 保険料                  | 9,720,797            | 8,769,263            | 951,534            |
| 諸謝金                  | 23,647,059           | 29,383,701           | △ 5,736,642        |
| 租税公課                 | 80,947,247           | 74,772,016           | 6,175,231          |
| 支払負担金                | 77,937,052           | 76,329,864           | 1,607,188          |
| 支払利息                 | 189,189              | 232,296              | △ 43,107           |
| 委託費                  | 553,929,596          | 431,066,258          | 122,863,338        |
| 交際費                  | 123,606              | 132,148              | △ 8,542            |
| 雑費                   | 2,128,502            | 84,473               | 2,044,029          |

| 科 目            | 当年度                  | 前年度                  | 増減                  |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>管理費</b>     | <b>20,033,969</b>    | <b>8,497,841</b>     | <b>11,536,128</b>   |
| 報酬             | 5,829,402            | 5,421,975            | 407,427             |
| 給料手当           | 615,298              | 293,295              | 322,003             |
| 賞与引当金繰入額       | 4,743,000            | 50,840               | 4,692,160           |
| 臨時雇賃金          | 64,895               | 69,153               | △ 4,258             |
| 退職給付費用         | 475,146              | 1,456                | 473,690             |
| 中退金掛金          | 309,685              | 573,741              | △ 264,056           |
| 福利厚生費          | 1,939,816            | 165,264              | 1,774,552           |
| 会議費            | 11,194               | 214,270              | △ 203,076           |
| 旅費交通費          | 329,736              | 37,425               | 292,311             |
| 通信運搬費          | 98,196               | 49,206               | 48,990              |
| 減価償却費          | 2,716,967            | 73,669               | 2,643,298           |
| 消耗什器備品費        | 317,606              | 26,647               | 290,959             |
| 消耗品費           | 120,818              | 76,326               | 44,492              |
| 修繕費            | 3,769                | 771                  | 2,998               |
| 印刷製本費          | 94,295               | 46,186               | 48,109              |
| 燃料費            | 2,219                | 1,158                | 1,061               |
| 光熱水料費          | 77,681               | 32,960               | 44,721              |
| 賃借料            | 305,387              | 244,330              | 61,057              |
| 保険料            | 546,389              | 361,874              | 184,515             |
| 諸謝金            | 601,918              | 463,666              | 138,252             |
| 租税公課           | 48,153               | 12,434               | 35,719              |
| 支払負担金          | 248,093              | 98,340               | 149,753             |
| 支払寄附金          | 0                    | 10,000               | △ 10,000            |
| 委託費            | 374,195              | 168,337              | 205,858             |
| 交際費            | 9,019                | 4,368                | 4,651               |
| 雑費             | 151,092              | 150                  | 150,942             |
| <b>経常費用計</b>   | <b>2,070,821,762</b> | <b>1,712,597,033</b> | <b>358,224,729</b>  |
| 当期経常増減額        | <b>5,362,132</b>     | <b>55,736,096</b>    | <b>△ 50,373,964</b> |
| 2. 経常外増減の部     |                      |                      |                     |
| (1) 経常外収益      |                      |                      |                     |
| 経常外収益計         | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>            |
| (2) 経常外費用      |                      |                      |                     |
| 経常外費用計         | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>            |
| 当期経常外増減額       | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>            |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | <b>5,362,132</b>     | <b>55,736,096</b>    | <b>△ 50,373,964</b> |
| 法人税、住民税及び事業税   | <b>5,352,200</b>     | <b>9,202,000</b>     | <b>△ 3,849,800</b>  |
| 当期一般正味財産増減額    | <b>9,932</b>         | <b>46,534,096</b>    | <b>△ 46,524,164</b> |
| 一般正味財産期首残高     | <b>424,069,686</b>   | <b>377,535,590</b>   | <b>46,534,096</b>   |
| 一般正味財産期末残高     | <b>424,079,618</b>   | <b>424,069,686</b>   | <b>9,932</b>        |
| II. 指定正味財産増減の部 |                      |                      |                     |
| 当期指定正味財産増減額    | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>            |
| 指定正味財産期首残高     | <b>30,000,000</b>    | <b>30,000,000</b>    | <b>0</b>            |
| 指定正味財産期末残高     | <b>30,000,000</b>    | <b>30,000,000</b>    | <b>0</b>            |
| III. 正味財産期末残高  | <b>454,079,618</b>   | <b>454,069,686</b>   | <b>9,932</b>        |

# 令和元年度 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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                | 公益2                | 公益3                | 共通            | 公益計                  | 収益事業                 | 収益計                |                   |                      |
|                      | 文化及び芸術の振興          | 児童又は青少年の健全育成       | 生涯学習スポーツ活動の促進      |               |                      | 公益目的事業の継続推進に資するための事業 |                    |                   |                      |
| <b>I. 一般正味財産増減の部</b> |                    |                    |                    |               |                      |                      |                    |                   |                      |
| (一)経常増減の部            |                    |                    |                    |               |                      |                      |                    |                   |                      |
| (1)経常収益              |                    |                    |                    |               |                      |                      |                    |                   |                      |
| <b>基本財産運用益</b>       |                    |                    |                    |               |                      |                      |                    |                   |                      |
| 基本財産受取利息             | 0                  | 0                  | 0                  | 14,010        | 14,010               | 0                    | 0                  | 0                 | 14,010               |
| <b>特定資産運用益</b>       |                    |                    |                    |               |                      |                      |                    |                   |                      |
| 特定資産受取利息             | 0                  | 0                  | 0                  | 36            | 36                   | 143                  | 143                | 15,045            | 15,224               |
| <b>受取会費</b>          |                    |                    |                    |               |                      |                      |                    |                   |                      |
| 賛助会員受取会費             | 382,163            | 0                  | 0                  | 0             | 382,163              | 0                    | 0                  | 0                 | 382,163              |
| <b>事業収益</b>          |                    |                    |                    |               |                      |                      |                    |                   |                      |
| 指定管理料収益              | 383,884,807        | 106,100,937        | 901,789,246        | 0             | 1,391,774,990        | 189,131,902          | 189,131,902        | 11,056,495        | 1,591,963,387        |
| 受託料収益                | 8,555,485          | 2,071,000          | 990,000            | 0             | 11,616,485           | 112,330,090          | 112,330,090        | 379,393           | 124,325,968          |
| 利用料金収益               | 0                  | 0                  | 0                  | 0             | 0                    | 308,727,257          | 308,727,257        | 4,608,293         | 313,335,550          |
| 商品売上収益               | 2,500              | 0                  | 0                  | 0             | 2,500                | 119,110              | 119,110            | 0                 | 121,610              |
| 自販機収益                | 0                  | 0                  | 0                  | 0             | 0                    | 8,391,506            | 8,391,506          | 0                 | 8,391,506            |
| 手数料収益                | 1,536,647          | 33,000             | 729,640            | 0             | 2,299,287            | 10,887,350           | 10,887,350         | 1,016,524         | 14,203,161           |
| 入場料収益                | 5,550,944          | 0                  | 0                  | 0             | 5,550,944            | 0                    | 0                  | 0                 | 5,550,944            |
| 参加者収益                | 246,900            | 305,450            | 12,519,112         | 0             | 13,071,462           | 0                    | 0                  | 0                 | 13,071,462           |
| 広告収益                 | 10,000             | 0                  | 0                  | 0             | 10,000               | 0                    | 0                  | 0                 | 10,000               |
| 館雑売上収益               | 285,410            | 182,590            | 100                | 0             | 468,100              | 0                    | 0                  | 0                 | 468,100              |
| <b>雑収益等</b>          |                    |                    |                    |               |                      |                      |                    |                   |                      |
| 受取利息                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0             | 0                    | 0                    | 0                  | 13,458            | 13,458               |
| 雑収益                  | 967,876            | 266,279            | 1,795,406          | 0             | 3,029,561            | 862,898              | 862,898            | 424,892           | 4,317,351            |
| 経常収益計                | <b>401,422,732</b> | <b>108,959,256</b> | <b>917,823,504</b> | <b>14,046</b> | <b>1,428,219,538</b> | <b>630,450,256</b>   | <b>630,450,256</b> | <b>17,514,100</b> | <b>2,076,183,894</b> |

| 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                | 公益2                | 公益3                | 共通       | 公益計                  | 収益事業                 | 収益計                |          |                      |
|             | 文化及び芸術の振興          | 児童又は青少年の健全育成       | 生涯学習スポーツ活動の促進      |          |                      | 公益目的事業の継続推進に資するための事業 |                    |          |                      |
| (2)経常費用     |                    |                    |                    |          |                      |                      |                    |          |                      |
| <b>事業費計</b> | <b>410,867,806</b> | <b>113,976,950</b> | <b>928,643,270</b> | <b>0</b> | <b>1,453,488,026</b> | <b>597,299,767</b>   | <b>597,299,767</b> | <b>0</b> | <b>2,050,787,793</b> |
| 給料手当        | 111,145,895        | 25,392,374         | 158,605,547        | 0        | 295,143,816          | 55,229,013           | 55,229,013         | 0        | 350,372,829          |
| 賞与引当繰入額     | 8,215,000          | 2,294,000          | 11,935,000         | 0        | 22,444,000           | 3,813,000            | 3,813,000          | 0        | 26,257,000           |
| 臨時雇賃金       | 31,004,188         | 16,362,093         | 146,546,782        | 0        | 193,913,063          | 168,309,611          | 168,309,611        | 0        | 362,222,674          |
| 退職給付費用      | 822,968            | 229,810            | 1,195,632          | 0        | 2,248,410            | 381,981              | 381,981            | 0        | 2,630,391            |
| 中退金掛金       | 4,148,381          | 874,782            | 5,777,271          | 0        | 10,800,434           | 1,823,961            | 1,823,961          | 0        | 12,624,395           |
| 福利厚生費       | 22,324,680         | 5,477,554          | 38,726,568         | 0        | 66,528,802           | 14,488,710           | 14,488,710         | 0        | 81,017,512           |
| 会議費         | 33,201             | 14,813             | 49,500             | 0        | 97,514               | 103,785              | 103,785            | 0        | 201,299              |
| 旅費交通費       | 53,026             | 19,976             | 114,257            | 0        | 187,259              | 54,596               | 54,596             | 0        | 241,855              |
| 通信運搬費       | 2,396,896          | 763,497            | 3,065,465          | 0        | 6,225,858            | 3,801,991            | 3,801,991          | 0        | 10,027,849           |
| 減価償却費       | 5,012,675          | 519,203            | 16,114,207         | 0        | 21,646,085           | 3,131,378            | 3,131,378          | 0        | 24,777,463           |
| 消耗什器備品費     | 5,543,172          | 1,841,699          | 9,834,386          | 0        | 17,219,257           | 1,648,191            | 1,648,191          | 0        | 18,867,448           |
| 消耗品費        | 7,942,771          | 4,880,495          | 27,950,931         | 0        | 40,774,197           | 11,543,807           | 11,543,807         | 0        | 52,318,004           |
| 修繕費         | 2,104,196          | 619,704            | 64,044,225         | 0        | 66,768,125           | 6,128,145            | 6,128,145          | 0        | 72,896,270           |
| 印刷製本費       | 2,271,731          | 386,193            | 1,196,181          | 0        | 3,854,105            | 2,966,922            | 2,966,922          | 0        | 6,821,027            |
| 燃料費         | 83,946             | 56,186             | 193,637            | 0        | 333,769              | 571,252              | 571,252            | 0        | 905,021              |
| 光熱水料費       | 44,224,380         | 1,186,146          | 173,717,715        | 0        | 219,128,241          | 18,485,430           | 18,485,430         | 0        | 237,613,671          |
| 賃借料         | 10,046,699         | 1,216,864          | 13,874,915         | 0        | 25,138,478           | 17,231,559           | 17,231,559         | 0        | 42,370,037           |
| 保険料         | 1,540,542          | 526,647            | 5,390,301          | 0        | 7,457,490            | 2,263,307            | 2,263,307          | 0        | 9,720,797            |
| 諸謝金         | 6,689,572          | 2,139,418          | 13,241,781         | 0        | 22,070,771           | 1,576,288            | 1,576,288          | 0        | 23,647,059           |
| 租税公課        | 14,204,299         | 5,072,933          | 34,273,969         | 0        | 53,551,201           | 27,396,046           | 27,396,046         | 0        | 80,947,247           |
| 支払負担金       | 32,947,991         | 530,984            | 2,708,602          | 0        | 36,187,577           | 41,749,475           | 41,749,475         | 0        | 77,937,052           |
| 支払利息        | 0                  | 0                  | 87,696             | 0        | 87,696               | 101,493              | 101,493            | 0        | 189,189              |
| 委託費         | 97,631,024         | 43,423,730         | 198,979,172        | 0        | 340,033,926          | 213,895,670          | 213,895,670        | 0        | 553,929,596          |
| 交際費         | 26,790             | 7,294              | 57,427             | 0        | 91,511               | 32,095               | 32,095             | 0        | 123,606              |
| 雑費          | 453,783            | 140,555            | 962,103            | 0        | 1,556,441            | 572,061              | 572,061            | 0        | 2,128,502            |

| 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                | 公益2                | 公益3                 | 共通            | 公益計                  | 収益事業                     |                    |                    | 収益計                  |
|             | 文化及び芸術<br>の振興      | 児童又は青少年<br>の健全育成   | 生涯学習スポーツ<br>活動の促進   |               |                      | 公益目的事業の継続<br>推進に資するための事業 |                    |                    |                      |
| <b>管理費計</b> | 0                  | 0                  | 0                   | 0             | 0                    | 0                        | 0                  | <b>20,033,969</b>  | <b>20,033,969</b>    |
| 報酬          |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 5,829,402          | 5,829,402            |
| 給料手当        |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 615,298            | 615,298              |
| 賞与引当繰入額     |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 4,743,000          | 4,743,000            |
| 臨時雇賃金       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 64,895             | 64,895               |
| 退職給付費用      |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 475,146            | 475,146              |
| 中退金掛金       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 309,685            | 309,685              |
| 福利厚生費       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 1,939,816          | 1,939,816            |
| 会議費         |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 11,194             | 11,194               |
| 旅費交通費       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 329,736            | 329,736              |
| 通信運搬費       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 98,196             | 98,196               |
| 減価償却費       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 2,716,967          | 2,716,967            |
| 消耗什器備品費     |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 317,606            | 317,606              |
| 消耗品費        |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 120,818            | 120,818              |
| 修繕費         |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 3,769              | 3,769                |
| 印刷製本費       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 94,295             | 94,295               |
| 燃料費         |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 2,219              | 2,219                |
| 光熱水料費       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 77,681             | 77,681               |
| 賃借料         |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 305,387            | 305,387              |
| 保険料         |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 546,389            | 546,389              |
| 諸謝金         |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 601,918            | 601,918              |
| 租税公課        |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 48,153             | 48,153               |
| 支払負担金       |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 248,093            | 248,093              |
| 委託費         |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 374,195            | 374,195              |
| 交際費         |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 9,019              | 9,019                |
| 雑費          |                    |                    |                     |               | 0                    |                          | 0                  | 151,092            | 151,092              |
| 経常費用計       | <b>410,867,806</b> | <b>113,976,950</b> | <b>928,643,270</b>  | <b>0</b>      | <b>1,453,488,026</b> | <b>597,299,767</b>       | <b>597,299,767</b> | <b>20,033,969</b>  | <b>2,070,821,762</b> |
| 当期経常増減額     | <b>△ 9,445,074</b> | <b>△ 5,017,694</b> | <b>△ 10,819,766</b> | <b>14,046</b> | <b>△ 25,268,488</b>  | <b>33,150,489</b>        | <b>33,150,489</b>  | <b>△ 2,519,869</b> | <b>5,362,132</b>     |

| 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               | 公益2                 | 公益3                | 共通                 | 公益計                | 収益事業                     |                    |                    | 収益計                |
|                      | 文化及び芸術<br>の振興     | 児童又は青少年<br>の健全育成    | 生涯学習スポーツ<br>活動の促進  |                    |                    | 公益目的事業の継続<br>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                  |                    |
| (2)経常外費用             |                   |                     |                    |                    |                    |                          |                    |                    |                    |
| 経常外費用計               | 0                 | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        | 0                  | 0                  |                    |
| 当期経常外増減額             | 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    | △ 9,445,074       | △ 5,017,694         | △ 10,819,766       | 14,046             | △ 25,268,488       | 33,150,489               | 33,150,489         | △ 2,519,869        | 5,362,132          |
| 他会計振替                |                   |                     |                    | 13,657,760         | 13,657,760         | △ 13,657,760             | △ 13,657,760       |                    | 0                  |
| 税引前当期一般正味財産増減額       | △ 9,445,074       | △ 5,017,694         | △ 10,819,766       | 13,671,806         | △ 11,610,728       | 19,492,729               | 19,492,729         | △ 2,519,869        | 5,362,132          |
| 法人税、住民税及び事業税         |                   |                     |                    |                    |                    | 5,352,200                | 5,352,200          |                    | 5,352,200          |
| 当期一般正味財産増減額          | △ 9,445,074       | △ 5,017,694         | △ 10,819,766       | 13,671,806         | △ 11,610,728       | 14,140,529               | 14,140,529         | △ 2,519,869        | 9,932              |
| 一般正味財産期首残高           | 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        |
| 一般正味財産期末残高           | 14,103,127        | △ 19,210,232        | △ 8,642,454        | 166,288,287        | 152,538,728        | 151,022,180              | 151,022,180        | 120,518,710        | 424,079,618        |
| <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                 | 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         |
|                      |                   |                     |                    |                    |                    |                          |                    |                    |                    |
| <b>Ⅲ. 正味財産期末残高</b>   | <b>14,103,127</b> | <b>△ 19,210,232</b> | <b>△ 8,642,454</b> | <b>196,288,287</b> | <b>182,538,728</b> | <b>151,022,180</b>       | <b>151,022,180</b> | <b>120,518,710</b> | <b>454,079,618</b> |

## 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            | 89,561,834  | 3,355,773 | 7,504,062  | 85,413,545  |
| 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 | 5,000,000   | 0         | 2,500,000  | 2,500,000   |
| 公益目的事業用拠点移動資金       | 0           | 4,000,000 | 0          | 4,000,000   |
| 公益目的事業拡張資金          | 45,360,000  | 0         | 9,568,800  | 35,791,200  |
| 小計                  | 200,058,178 | 7,355,773 | 19,572,862 | 187,841,089 |
| 合計                  | 230,058,178 | 7,355,773 | 19,572,862 | 217,841,089 |

### 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            | 85,413,545  | —                | —                | (85,413,545) |
| 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 | 2,500,000   | —                | (2,500,000)      | —            |
| 公益目的事業用拠点移動資金       | 4,000,000   | —                | (4,000,000)      | —            |
| 公益目的事業拡張資金          | 35,791,200  | —                | (35,791,200)     | —            |
| 小計                  | 187,841,089 | —                | (102,427,544)    | (85,413,545) |
| 合計                  | 217,841,089 | (30,000,000)     | (102,427,544)    | (85,413,545) |

## 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   | 31,000,000 | 31,000,000 | 31,000,000 | 0   | 31,000,000 |
| 退職給付引当金 | 89,561,834 | 1,460,338  | 5,608,627  | 0   | 85,413,545 |