

# 令和3年度 正味財産増減計算書

令和3年4月 1日 ~ 令和 4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>10,400</b>	<b>14,027</b>	<b>△ 3,627</b>
基本財産受取利息	10,400	14,027	△ 3,627
<b>特定資産運用益</b>	<b>4,601</b>	<b>5,111</b>	<b>△ 510</b>
特定資産受取利息	4,601	5,111	△ 510
<b>受取会費</b>	<b>278,390</b>	<b>363,376</b>	<b>△ 84,986</b>
賛助会員受取会費	278,390	363,376	△ 84,986
<b>事業収益</b>	<b>1,827,028,761</b>	<b>1,862,982,603</b>	<b>△ 35,953,842</b>
指定管理料収益	1,432,208,740	1,448,875,590	△ 16,666,850
受託事業収益	71,340,408	123,384,918	△ 52,044,510
利用料金収益	267,474,020	267,813,210	△ 339,190
商品売上収益	30,701,340	313,614	30,387,726
自販機収益	10,121,250	5,125,494	4,995,756
手数料収益	1,064,259	12,405,480	△ 11,341,221
入場料収益	7,639,630	1,716,275	5,923,355
参加者収益	5,955,104	3,035,672	2,919,432
広告収益	35,000	15,000	20,000
館雑売上収益	489,010	297,350	191,660
<b>雑収益</b>	<b>20,365,768</b>	<b>4,369,730</b>	<b>15,996,038</b>
受取利息	557	13,248	△ 12,691
雑収益	20,365,211	4,356,482	16,008,729
<b>経常収益計</b>	<b>1,847,687,920</b>	<b>1,867,734,847</b>	<b>△ 20,046,927</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>1,777,898,897</b>	<b>1,838,144,714</b>	<b>△ 60,245,817</b>
給料手当	328,220,968	353,317,137	△ 25,096,169
賞与引当金繰入額	33,577,052	36,653,716	△ 3,076,664
臨時雇賃金	344,273,524	341,740,396	2,533,128
退職給付費用	2,356,081	461,097	1,894,984
中退金掛金	11,789,831	12,496,866	△ 707,035
福利厚生費	75,486,691	82,787,907	△ 7,301,216
会議費	10,362	10,838	△ 476
旅費交通費	110,421	141,065	△ 30,644
通信運搬費	8,616,767	9,330,419	△ 713,652
減価償却費	26,125,979	32,094,728	△ 5,968,749
消耗什器備品費	3,147,485	3,512,228	△ 364,743
消耗品費	30,876,307	37,050,561	△ 6,174,254
商品仕入費	18,370,421	-	18,370,421
修繕費	37,895,667	72,608,351	△ 34,712,684
印刷製本費	4,199,039	4,942,356	△ 743,317
燃料費	604,569	472,778	131,791
光熱水料費	199,944,560	177,630,323	22,314,237
賃借料	21,534,989	13,853,618	7,681,371
保険料	9,996,063	10,103,176	△ 107,113
諸謝金	15,466,223	13,520,511	1,945,712
租税公課	89,601,890	89,613,559	△ 11,669
支払負担金	61,974,588	62,299,795	△ 325,207
支払利息	101,772	145,363	△ 43,591
委託費	453,203,528	483,219,088	△ 30,015,560
交際費	29,421	88,866	△ 59,445
雑費	384,699	49,972	334,727

科 目	当年度	前年度	増減
<b>管理費</b>	<b>12,342,310</b>	<b>11,560,688</b>	<b>781,622</b>
報酬	5,997,922	7,379,409	△ 1,381,487
給料手当	704,860	801,414	△ 96,554
賞与引当金繰入額	1,422,948	1,346,284	76,664
臨時雇賃金	423,550	0	423,550
退職給付費用	9,115	1,604	7,511
中退金掛金	224,489	295,434	△ 70,945
福利厚生費	1,013,859	305,800	708,059
会議費	2,640	5,938	△ 3,298
旅費交通費	310,425	271,404	39,021
通信運搬費	486,478	51,662	434,816
減価償却費	32,099	41,533	△ 9,434
消耗品費	63,186	48,921	14,265
修繕費	320	1,760	△ 1,440
印刷製本費	10,289	18,027	△ 7,738
燃料費	705	439	266
光熱水料費	22,269	17,322	4,947
賃借料	138,009	131,317	6,692
保険料	335,892	334,603	1,289
諸謝金	324,075	348,948	△ 24,873
租税公課	18,150	3,391	14,759
支払負担金	58,375	59,847	△ 1,472
委託費	52,840	59,452	△ 6,612
交際費	579	1,746	△ 1,167
雑費	689,236	34,433	654,803
<b>経常費用計</b>	<b>1,790,241,207</b>	<b>1,849,705,402</b>	<b>△ 59,464,195</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>57,446,713</b>	<b>18,029,445</b>	<b>39,417,268</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>57,446,713</b>	<b>18,029,445</b>	<b>39,417,268</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>	<b>5,590,800</b>	<b>4,767,200</b>	<b>823,600</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>51,855,913</b>	<b>13,262,245</b>	<b>38,593,668</b>
一般正味財産期首残高	437,341,863	424,079,618	13,262,245
一般正味財産期末残高	489,197,776	437,341,863	51,855,913
<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
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
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>519,197,776</b>	<b>467,341,863</b>	<b>51,855,913</b>

令和3年度 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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						
<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	10,400	10,400	0	0	10,400	
<b>特定資産運用益</b>							0		
特定資産受取利息	4,000	0	0	0	4,000	0	0	4,601	
<b>受取会費</b>									
賛助会員受取会費	278,390	0	0	0	278,390	0	0	278,390	
<b>事業収益</b>									
指定管理料収益	390,353,787	42,234,474	820,543,502	0	1,253,131,763	161,476,977	161,476,977	1,432,208,740	
受託料収益	4,361,803	2,102,766	0	0	6,464,569	63,995,839	63,995,839	71,340,408	
利用料金収益	0	0	0	0	0	263,954,020	263,954,020	267,474,020	
商品売上収益	4,000	0	0	0	4,000	30,697,340	30,697,340	30,701,340	
自販機収益	0	0	0	0	0	10,121,250	10,121,250	10,121,250	
手数料収益	203,160	20,000	197,630	0	420,790	643,469	643,469	1,064,259	
入場料収益	7,639,630	0	0	0	7,639,630	0	0	7,639,630	
参加者収益	22,000	170,950	5,762,154	0	5,955,104	0	0	5,955,104	
広告収益	35,000	0	0	0	35,000	0	0	35,000	
館雑売上収益	488,300	710	0	0	489,010	0	0	489,010	
<b>雑収益等</b>									
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	557	
雑収益	4,655,312	513,996	10,038,259	0	15,207,567	5,154,803	5,154,803	20,365,211	
経常収益計	<b>408,045,382</b>	<b>45,042,896</b>	<b>836,541,545</b>	<b>10,400</b>	<b>1,289,640,223</b>	<b>536,043,698</b>	<b>536,043,698</b>	<b>22,003,999</b>	<b>1,847,687,920</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>399,192,925</b>	<b>50,441,880</b>	<b>831,521,726</b>	<b>0</b>	<b>1,281,156,531</b>	<b>496,742,366</b>	<b>496,742,366</b>	<b>0</b>	<b>1,777,898,897</b>
給料手当	105,486,701	19,929,297	156,737,882	0	282,153,880	46,067,088	46,067,088	0	328,220,968
賞与引当繰入額	11,817,377	2,077,050	15,613,442	0	29,507,869	4,069,183	4,069,183	0	33,577,052
臨時雇賃金	35,500,746	11,713,659	136,170,019	0	183,384,424	160,889,100	160,889,100	0	344,273,524
退職給付費用	779,985	150,318	1,089,040	0	2,019,343	336,738	336,738	0	2,356,081
中退金掛金	4,031,598	598,866	5,771,072	0	10,401,536	1,388,295	1,388,295	0	11,789,831
福利厚生費	21,574,448	4,671,123	36,668,541	0	62,914,112	12,572,579	12,572,579	0	75,486,691
会議費	1,400	0	3,776	0	5,176	5,186	5,186	0	10,362
旅費交通費	42,191	1,322	30,571	0	74,084	36,337	36,337	0	110,421
通信運搬費	2,488,152	157,185	2,603,881	0	5,249,218	3,367,549	3,367,549	0	8,616,767
減価償却費	4,210,815	359,007	17,940,407	0	22,510,229	3,615,750	3,615,750	0	26,125,979
消耗什器備品費	374,000	0	1,515,855	0	1,889,855	1,257,630	1,257,630	0	3,147,485
消耗品費	3,678,382	1,565,839	18,253,207	0	23,497,428	7,378,879	7,378,879	0	30,876,307
商品仕入費	27,613	0	0	0	27,613	18,342,808	18,342,808	0	18,370,421
修繕費	4,062,635	39,254	28,491,185	0	32,593,074	5,302,593	5,302,593	0	37,895,667
印刷製本費	1,330,862	239,685	214,761	0	1,785,308	2,413,731	2,413,731	0	4,199,039
燃料費	83,210	25,293	208,974	0	317,477	287,092	287,092	0	604,569
光熱水料費	41,783,704	78,319	141,664,513	0	183,526,536	16,418,024	16,418,024	0	199,944,560
賃借料	4,002,058	641,433	14,160,709	0	18,804,200	2,730,789	2,730,789	0	21,534,989
保険料	1,800,967	432,755	5,309,606	0	7,543,328	2,452,735	2,452,735	0	9,996,063
諸謝金	6,863,229	1,472,321	5,921,535	0	14,257,085	1,209,138	1,209,138	0	15,466,223
租税公課	19,894,573	3,744,742	39,787,282	0	63,426,597	26,175,293	26,175,293	0	89,601,890
支払負担金	30,906,409	252,999	1,711,479	0	32,870,887	29,103,701	29,103,701	0	61,974,588
支払利息	0	0	87,696	0	87,696	14,076	14,076	0	101,772
委託費	98,374,071	2,264,900	201,408,943	0	302,047,914	151,155,614	151,155,614	0	453,203,528
交際費	5,966	2,033	12,067	0	20,066	9,355	9,355	0	29,421
雑費	71,833	24,480	145,283	0	241,596	143,103	143,103	0	384,699

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			
	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			収益計
<b>管理費計</b>	0	0	0	0	0	0	<b>12,342,310</b>	<b>12,342,310</b>	
報酬					0	0	5,997,922	5,997,922	
給料手当					0	0	704,860	704,860	
賞与引当繰入額					0	0	1,422,948	1,422,948	
臨時雇賃金					0	0	423,550	423,550	
退職給付費用					0	0	9,115	9,115	
中退金掛金					0	0	224,489	224,489	
福利厚生費					0	0	1,013,859	1,013,859	
会議費					0	0	2,640	2,640	
旅費交通費					0	0	310,425	310,425	
通信運搬費					0	0	486,478	486,478	
減価償却費					0	0	32,099	32,099	
消耗品費					0	0	63,186	63,186	
修繕費					0	0	320	320	
印刷製本費					0	0	10,289	10,289	
燃料費					0	0	705	705	
光熱水料費					0	0	22,269	22,269	
賃借料					0	0	138,009	138,009	
保険料					0	0	335,892	335,892	
諸謝金					0	0	324,075	324,075	
租税公課					0	0	18,150	18,150	
支払負担金					0	0	58,375	58,375	
委託費					0	0	52,840	52,840	
交際費					0	0	579	579	
雑費					0	0	689,236	689,236	
<b>経常費用計</b>	<b>399,192,925</b>	<b>50,441,880</b>	<b>831,521,726</b>	<b>0</b>	<b>1,281,156,531</b>	<b>496,742,366</b>	<b>496,742,366</b>	<b>12,342,310</b>	<b>1,790,241,207</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>8,852,457</b>	<b>△ 5,398,984</b>	<b>5,019,819</b>	<b>10,400</b>	<b>8,483,692</b>	<b>39,301,332</b>	<b>39,301,332</b>	<b>9,661,689</b>	<b>57,446,713</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			
	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			収益計
(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	8,852,457	△ 5,398,984	5,019,819	10,400	8,483,692	39,301,332	39,301,332	9,661,689	57,446,713
他会計振替				17,926,454	17,926,454	△ 17,926,454	△ 17,926,454		0
税引前当期一般正味財産増減額	8,852,457	△ 5,398,984	5,019,819	17,936,854	26,410,146	21,374,878	21,374,878	9,661,689	57,446,713
法人税、住民税及び事業税						5,590,800	5,590,800		5,590,800
当期一般正味財産増減額	8,852,457	△ 5,398,984	5,019,819	17,936,854	26,410,146	15,784,078	15,784,078	9,661,689	51,855,913
一般正味財産期首残高	13,236,771	△ 27,467,242	△ 17,535,777	175,023,014	143,256,766	158,526,136	158,526,136	135,558,961	437,341,863
一般正味財産期末残高	22,089,228	△ 32,866,226	△ 12,515,958	192,959,868	169,666,912	174,310,214	174,310,214	145,220,650	489,197,776
<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>22,089,228</b>	<b>△ 32,866,226</b>	<b>△ 12,515,958</b>	<b>222,959,868</b>	<b>199,666,912</b>	<b>174,310,214</b>	<b>174,310,214</b>	<b>145,220,650</b>	<b>519,197,776</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	85,786,546	3,000,156	19,112,478	69,674,224
自主事業基金積立資産	60,136,344	0	0	60,136,344
公益目的事業用拠点移動資金	6,800,000	2,800,000	0	9,600,000
公益目的事業拡張資金	26,150,400	0	9,712,800	16,437,600
小計	178,873,290	5,800,156	28,825,278	155,848,168
合計	208,873,290	5,800,156	28,825,278	185,848,168

### 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	69,674,224	—	—	(69,674,224)
自主事業基金積立資産	60,136,344	—	(60,136,344)	—
公益目的事業用拠点移動資金	9,600,000	—	(9,600,000)	—
公益目的事業拡張資金	16,437,600	—	(16,437,600)	—
小計	155,848,168	—	(86,173,944)	(69,674,224)
合計	185,848,168	(30,000,000)	(86,173,944)	(69,674,224)

## 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	38,000,000	35,000,000	38,000,000	0	35,000,000
退職給付引当金	85,786,546	0	13,613,510	2,498,812	69,674,224

(注) 退職給付引当金の「当期減少額（その他）」は、外部への積立額増額に伴い、期末自己都合要支給額の100%を上回った額の取崩しです。