

令和4年度 正味財産増減計算書

令和4年4月 1日 ~ 令和5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	4,402	10,400	△ 5,998
基本財産受取利息	4,402	10,400	△ 5,998
特定資産運用益	2,602	4,601	△ 1,999
特定資産受取利息	2,602	4,601	△ 1,999
受取会費	562,666	278,390	284,276
賛助会員受取会費	562,666	278,390	284,276
事業収益	1,998,360,013	1,827,028,761	171,331,252
指定管理料収益	1,520,491,845	1,432,208,740	88,283,105
受託事業収益	76,495,298	71,340,408	5,154,890
利用料金収益	292,405,140	267,474,020	24,931,120
商品売上収益	31,233,912	30,701,340	532,572
自販機収益	11,765,067	10,121,250	1,643,817
手数料収益	3,397,332	1,064,259	2,333,073
入場料収益	48,842,205	7,639,630	41,202,575
参加者収益	13,281,074	5,955,104	7,325,970
広告収益	30,000	35,000	△ 5,000
館雑売上収益	418,140	489,010	△ 70,870
雑収益	2,088,696	20,365,768	△ 18,277,072
受取利息	3,641	557	3,084
雑収益	2,085,055	20,365,211	△ 18,280,156
経常収益計	2,001,018,379	1,847,687,920	153,330,459
(2) 経常費用			
事業費	1,941,614,631	1,777,898,897	163,715,734
給料手当	319,645,003	328,220,968	△ 8,575,965
賞与引当金繰入額	33,719,346	33,577,052	142,294
臨時雇賃金	352,144,684	344,273,524	7,871,160
退職給付費用	1,756,681	2,356,081	△ 599,400
中退金掛金	11,126,667	11,789,831	△ 663,164
福利厚生費	75,297,823	75,486,691	△ 188,868
会議費	34,954	10,362	24,592
旅費交通費	132,096	110,421	21,675
通信運搬費	8,854,897	8,616,767	238,130
減価償却費	26,641,770	26,125,979	515,791
消耗什器備品費	5,250,474	3,147,485	2,102,989
消耗品費	35,142,987	30,876,307	4,266,680
長期前払費用償却	825,091	0	825,091
商品仕入費	16,149,943	18,370,421	△ 2,220,478
修繕費	54,099,724	37,895,667	16,204,057
印刷製本費	4,232,783	4,199,039	33,744
燃料費	746,921	604,569	142,352
光熱水料費	311,002,655	199,944,560	111,058,095
賃借料	22,746,826	21,534,989	1,211,837
保険料	9,404,959	9,996,063	△ 591,104
諸謝金	18,692,846	15,466,223	3,226,623
租税公課	80,489,692	89,601,890	△ 9,112,198
支払負担金	65,736,976	61,974,588	3,762,388
支払利息	522,438	101,772	420,666
委託費	487,184,989	453,203,528	33,981,461
交際費	0	29,421	△ 29,421
雑費	31,406	384,699	△ 353,293

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	11,513,426	12,342,310	△ 828,884
報酬	6,138,768	5,997,922	140,846
給料手当	665,177	704,860	△ 39,683
賞与引当金繰入額	1,280,654	1,422,948	△ 142,294
臨時雇賃金	0	423,550	△ 423,550
退職給付費用	6,113	9,115	△ 3,002
中退金掛金	214,393	224,489	△ 10,096
福利厚生費	986,326	1,013,859	△ 27,533
会議費	87,690	2,640	85,050
旅費交通費	311,953	310,425	1,528
通信運搬費	551,442	486,478	64,964
減価償却費	46,769	32,099	14,670
消耗什器備品費	7,851	0	7,851
消耗品費	68,147	63,186	4,961
修繕費	1,994	320	1,674
印刷製本費	8,805	10,289	△ 1,484
燃料費	885	705	180
光熱水料費	31,953	22,269	9,684
賃借料	212,004	138,009	73,995
保険料	335,696	335,892	△ 196
諸謝金	312,513	324,075	△ 11,562
租税公課	7,708	18,150	△ 10,442
支払負担金	59,704	58,375	1,329
委託費	107,827	52,840	54,987
交際費	60,000	579	59,421
雑費	9,054	689,236	△ 680,182
経常費用計	1,953,128,057	1,790,241,207	162,886,850
当期経常増減額	47,890,322	57,446,713	△ 9,556,391
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	47,890,322	57,446,713	△ 9,556,391
法人税、住民税及び事業税	11,189,000	5,590,800	5,598,200
当期一般正味財産増減額	36,701,322	51,855,913	△ 15,154,591
一般正味財産期首残高	489,197,776	437,341,863	51,855,913
一般正味財産期末残高	525,899,098	489,197,776	36,701,322
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	555,899,098	519,197,776	36,701,322

令和4年度 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	公益計	収益事業 公益目的事業の継続 推進に資するための事業	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	4,402	4,402	0	0	0	4,402
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	2,602	2,602
受取会費									
賛助会員受取会費	562,666	0	0	0	562,666	0	0	0	562,666
事業収益									
指定管理料収益	401,505,728	42,998,569	955,252,835	0	1,399,757,132	112,734,715	112,734,715	7,999,998	1,520,491,845
受託料収益	14,200,823	2,117,896	0	0	16,318,719	59,776,581	59,776,581	399,998	76,495,298
利用料金収益	0	0	0	0	0	290,805,140	290,805,140	1,600,000	292,405,140
商品売上収益	9,270	0	0	0	9,270	31,224,642	31,224,642	0	31,233,912
自販機収益	0	0	0	0	0	11,765,067	11,765,067	0	11,765,067
手数料収益	1,129,045	0	825,017	0	1,954,062	1,443,270	1,443,270	0	3,397,332
入場料収益	41,200,205	0	7,642,000	0	48,842,205	0	0	0	48,842,205
参加者収益	381,000	498,850	12,401,224	0	13,281,074	0	0	0	13,281,074
広告収益	30,000	0	0	0	30,000	0	0	0	30,000
館雑売上収益	418,100	40	0	0	418,140	0	0	0	418,140
雑収益等									
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	3,641	3,641
雑収益	491,588	48,828	1,044,827	0	1,585,243	496,152	496,152	3,660	2,085,055
経常収益計	459,928,425	45,664,183	977,165,903	4,402	1,482,762,913	508,245,567	508,245,567	10,009,899	2,001,018,379

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	公益計	収益事業			
						収益事業 公益目的事業の継続 推進に資するため	収益計		
(2)経常費用									
事業費計	462,739,309	52,457,241	984,157,430	0	1,499,353,980	442,260,651	442,260,651	0	1,941,614,631
給料手当	98,778,902	20,137,481	151,258,704	0	270,175,087	49,469,916	49,469,916	0	319,645,003
賞与引当繰入額	11,603,934	2,077,050	15,826,865	0	29,507,869	4,211,477	4,211,477	0	33,719,346
臨時雇賃金	31,206,910	13,275,217	157,049,525	0	201,531,652	150,613,032	150,613,032	0	352,144,684
退職給付費用	521,431	109,644	850,372	0	1,481,447	275,234	275,234	0	1,756,681
中退金掛金	3,616,919	567,331	5,306,755	0	9,511,005	1,615,662	1,615,662	0	11,126,667
福利厚生費	19,802,503	4,537,396	37,549,254	0	61,889,153	13,408,670	13,408,670	0	75,297,823
会議費	14,266	1,422	12,724	0	28,412	6,542	6,542	0	34,954
旅費交通費	32,764	440	55,441	0	88,645	43,451	43,451	0	132,096
通信運搬費	2,433,577	169,734	2,558,135	0	5,161,446	3,693,451	3,693,451	0	8,854,897
減価償却費	3,869,079	606,594	16,844,282	0	21,319,955	5,321,815	5,321,815	0	26,641,770
消耗什器備品費	381,954	27,620	4,284,360	0	4,693,934	556,540	556,540	0	5,250,474
消耗品費	7,652,706	1,676,598	20,503,739	0	29,833,043	5,309,944	5,309,944	0	35,142,987
長期前払費用償却	0	0	0	0	0	825,091	825,091	0	825,091
商品仕入費	25,214	0	0	0	25,214	16,124,729	16,124,729	0	16,149,943
修繕費	5,535,614	88,928	44,206,850	0	49,831,392	4,268,332	4,268,332	0	54,099,724
印刷製本費	1,857,721	297,674	442,431	0	2,597,826	1,634,957	1,634,957	0	4,232,783
燃料費	110,255	22,505	262,825	0	395,585	351,336	351,336	0	746,921
光熱水料費	64,490,382	112,372	223,828,173	0	288,430,927	22,571,728	22,571,728	0	311,002,655
賃借料	5,542,958	606,089	14,858,424	0	21,007,471	1,739,355	1,739,355	0	22,746,826
保険料	1,781,561	401,212	4,927,374	0	7,110,147	2,294,812	2,294,812	0	9,404,959
諸謝金	8,085,496	1,971,415	7,523,421	0	17,580,332	1,112,514	1,112,514	0	18,692,846
租税公課	18,376,402	2,723,083	38,489,398	0	59,588,883	20,900,809	20,900,809	0	80,489,692
支払負担金	32,202,721	243,170	3,325,606	0	35,771,497	29,965,479	29,965,479	0	65,736,976
支払利息	0	0	81,614	0	81,614	440,824	440,824	0	522,438
委託費	144,815,096	2,783,944	234,109,229	0	381,708,269	105,476,720	105,476,720	0	487,184,989
雑費	944	322	1,909	0	3,175	28,231	28,231	0	31,406

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 公益目的事業の継続 推進に資するための事業			
	0	0	0	0	0	0	0	0		
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	11,513,426	11,513,426
報酬									6,138,768	6,138,768
給料手当									665,177	665,177
賞与引当繰入額									1,280,654	1,280,654
退職給付費用									6,113	6,113
中退金掛金									214,393	214,393
福利厚生費									986,326	986,326
会議費									87,690	87,690
旅費交通費									311,953	311,953
通信運搬費									551,442	551,442
減価償却費									46,769	46,769
消耗什器備品費									7,851	7,851
消耗品費									68,147	68,147
修繕費									1,994	1,994
印刷製本費									8,805	8,805
燃料費									885	885
光熱水料費									31,953	31,953
賃借料									212,004	212,004
保険料									335,696	335,696
諸謝金									312,513	312,513
租税公課									7,708	7,708
支払負担金									59,704	59,704
委託費									107,827	107,827
交際費									60,000	60,000
雑費									9,054	9,054
経常費用計	462,739,309	52,457,241	984,157,430	0	1,499,353,980	442,260,651	442,260,651	11,513,426	1,953,128,057	1,953,128,057
当期経常増減額	△ 2,810,884	△ 6,793,058	△ 6,991,527	4,402	△ 16,591,067	65,984,916	65,984,916	△ 1,503,527	47,890,322	47,890,322

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	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	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	△ 2,810,884	△ 6,793,058	△ 6,991,527	4,402	△ 16,591,067	65,984,916	△ 31,681,195	△ 1,503,527	47,890,322
他会計振替				31,681,195	31,681,195	△ 31,681,195			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,810,884	△ 6,793,058	△ 6,991,527	31,685,597	15,090,128	34,303,721	△ 1,503,527		47,890,322
法人税、住民税及び事業税						11,189,000			11,189,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,810,884	△ 6,793,058	△ 6,991,527	31,685,597	15,090,128	23,114,721	△ 1,503,527		36,701,322
一般正味財産期首残高	22,089,228	△ 32,866,226	△ 12,515,958	192,959,868	169,666,912	174,310,214	145,220,850		489,197,776
一般正味財産期末残高	19,278,344	△ 39,659,284	△ 19,507,485	224,645,465	184,757,040	197,424,935	143,717,123		525,899,098
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	19,278,344	△ 39,659,284	△ 19,507,485	254,645,465	214,757,040	197,424,935	143,717,123		555,899,098

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 無形固定資産

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。

④ 長期前払費用

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) 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	69,674,224	2,865,513	8,388,939	64,150,798
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	9,600,000	2,200,000	0	11,800,000
公益目的事業拡張資金	16,437,600	0	9,784,800	6,652,800
小計	155,848,168	5,065,513	18,173,739	142,739,942
合計	185,848,168	5,065,513	18,173,739	172,739,942

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	64,150,798	—	—	(64,150,798)
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	11,800,000	—	(11,800,000)	—
公益目的事業拡張資金	6,652,800	—	(6,652,800)	—
小計	142,739,942	—	(78,589,144)	(64,150,798)
合計	172,739,942	(30,000,000)	(78,589,144)	(64,150,798)

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	35,000,000	35,000,000	35,000,000	0	35,000,000
退職給付引当金	69,674,224	2,865,513	8,388,939	0	64,150,798