

令和 7 年度 正味財産増減計算書

令和 7 年 4 月 1 日 ～ 令和 8 年 3 月 3 1 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	232,760	295,427	△ 62,667
基本財産受取利息	232,760	295,427	△ 62,667
特定資産運用益	543,108	689,329	△ 146,221
特定資産受取利息	543,108	689,329	△ 146,221
受取会費	714,806	778,151	△ 63,345
賛助会員受取会費	714,806	778,151	△ 63,345
事業収益	2,119,424,233	2,050,733,750	68,690,483
指定管理料収益	1,636,698,740	1,554,436,546	82,262,194
受託事業収益	74,058,443	83,562,435	△ 9,503,992
利用料金収益	299,287,590	301,665,980	△ 2,378,390
商品売上収益	33,538,615	34,912,227	△ 1,373,612
自販機収益	14,872,828	15,303,353	△ 430,525
手数料収益	6,395,073	5,084,341	1,310,732
入場料収益	36,717,194	39,545,531	△ 2,828,337
参加者収益	16,786,570	15,599,087	1,187,483
協賛金収益	280,000	0	280,000
館雑売上収益	789,180	624,250	164,930
受取寄附金	100,000	0	100,000
受取寄附金	100,000	0	100,000
雑収益	16,220,926	1,491,001	14,729,925
受取利息	216,028	33,122	182,906
雑収益	16,004,898	1,457,879	14,547,019
経常収益計	2,137,235,833	2,053,987,658	83,248,175
(2) 経常費用			
事業費	2,164,890,176	2,051,517,189	113,372,987
給料手当	318,696,145	317,452,564	1,243,581
賞与引当金繰入額	29,226,583	27,094,364	2,132,219
臨時雇賃金	404,690,621	380,921,963	23,768,658
退職給付費用	54,847,790	2,689,522	52,158,268
中退金掛金	10,579,166	10,493,949	85,217
福利厚生費	80,520,381	76,843,223	3,677,158
会議費	55,701	20,818	34,883
旅費交通費	175,099	189,075	△ 13,976
通信運搬費	9,866,980	9,597,935	269,045
減価償却費	14,941,778	22,165,623	△ 7,223,845
消耗什器備品費	5,603,711	16,763,918	△ 11,160,207
消耗品費	42,537,731	41,123,552	1,414,179
長期前払費用償却	27,793,275	25,424,336	2,368,939
商品仕入費	18,029,472	18,804,336	△ 774,864
貸倒損失	53,456	0	53,456
修繕費	57,006,799	51,217,715	5,789,084
印刷製本費	7,406,121	8,010,213	△ 604,092
燃料費	771,370	869,515	△ 98,145
光熱水料費	288,336,985	291,816,562	△ 3,479,577
賃借料	22,027,932	20,451,716	1,576,216
保険料	7,116,754	8,104,804	△ 988,050
諸謝金	18,543,831	19,145,756	△ 601,925
租税公課	88,448,192	85,259,298	3,188,894
支払負担金	78,251,825	69,651,459	8,600,366
支払利息	1,033,587	1,146,906	△ 113,319
委託費	578,314,171	546,243,597	32,070,574
雑費	14,720	14,470	250

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	15,830,311	17,283,200	△ 1,452,889
報酬	5,832,531	6,423,469	△ 590,938
給料手当	2,534,499	2,744,390	△ 209,891
賞与引当金繰入額	176,417	208,636	△ 32,219
臨時雇賃金	178,094	119,570	58,524
退職給付費用	331,073	20,733	310,340
中退金掛金	67,394	60,571	6,823
福利厚生費	2,359,444	2,530,437	△ 170,993
会議費	186,957	225,139	△ 38,182
旅費交通費	112,077	120,987	△ 8,910
通信運搬費	68,249	96,866	△ 28,617
減価償却費	164,446	186,820	△ 22,374
消耗什器備品費	0	602,370	△ 602,370
消耗品費	533,884	401,901	131,983
修繕費	845	4,935	△ 4,090
印刷製本費	195,021	26,885	168,136
燃料費	1,283	1,087	196
光熱水料費	61,101	70,783	△ 9,682
賃借料	139,154	77,246	61,908
保険料	276,377	796,602	△ 520,225
諸謝金	845,241	620,277	224,964
租税公課	700,008	756,452	△ 56,444
支払負担金	490,998	513,134	△ 22,136
支払寄附金	20,000	20,000	0
委託費	418,910	610,520	△ 191,610
交際費	82,500	27,000	55,500
雑費	53,808	16,390	37,418
経常費用計	2,180,720,487	2,068,800,389	111,920,098
当期経常増減額	△ 43,484,654	△ 14,812,731	△ 28,671,923
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	△ 43,484,654	△ 14,812,731	△ 28,671,923
法人税、住民税及び事業税	2,515,000	2,119,900	395,100
当期一般正味財産増減額	△ 45,999,654	△ 16,932,631	△ 29,067,023
一般正味財産期首残高	531,305,933	548,238,564	△ 16,932,631
一般正味財産期末残高	485,306,279	531,305,933	△ 45,999,654
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	515,306,279	561,305,933	△ 45,999,654

令和7年度 正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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			
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				232,760	232,760		0		232,760
特定資産運用益									
特定資産受取利息	231,904	28,204	48,345		308,453	157,068	157,068	77,587	543,108
受取会費									
賛助会員受取会費	714,806	0	0		714,806	0	0	0	714,806
事業収益									
指定管理料収益	476,752,980	43,505,550	978,756,246		1,499,014,776	121,316,977	121,316,977	16,366,987	1,636,698,740
受託料収益	15,263,759	2,185,623	0		17,449,382	55,868,477	55,868,477	740,584	74,058,443
利用料金収益	0	0	0		0	296,294,714	296,294,714	2,992,876	299,287,590
商品売上収益	8,800	65,400	0		74,200	33,464,415	33,464,415	0	33,538,615
自販機収益	0	0	0		0	14,872,828	14,872,828	0	14,872,828
手数料収益	2,869,929	20,000	1,765,230		4,655,159	1,739,914	1,739,914	0	6,395,073
入場料収益	29,432,399	0	7,284,795		36,717,194	0	0	0	36,717,194
参加者収益	844,500	761,700	15,180,370		16,786,570	0	0	0	16,786,570
協賛金収益	280,000	0	0		280,000	0	0	0	280,000
館雑売上収益	528,180	0	261,000		789,180	0	0	0	789,180
受取寄附金									
受取寄附金	100,000	0	0		100,000	0	0	0	100,000
雑収益等									
受取利息	59,200	3,935	77,038		140,173	74,503	74,503	1,352	216,028
雑収益	4,359,830	1,087,416	5,888,187		11,335,433	2,341,377	2,341,377	2,328,088	16,004,898
経常収益 計	531,446,287	47,657,828	1,009,261,211	232,760	1,588,598,086	526,130,273	526,130,273	22,507,474	2,137,235,833

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									
事業費計	559,682,226	54,158,605	1,036,264,748	0	1,650,105,579	514,784,597	514,784,597	0	2,164,890,176
給料手当	107,276,665	13,370,140	146,417,812		267,064,617	51,631,528	51,631,528		318,696,145
賞与引当繰入額	9,291,348	2,146,419	12,952,022		24,389,789	4,836,794	4,836,794		29,226,583
臨時雇賃金	41,166,406	17,247,546	188,204,053		246,618,005	158,072,616	158,072,616		404,690,621
退職給付費用	17,436,521	4,028,057	24,306,289		45,770,867	9,076,923	9,076,923		54,847,790
中退金掛金	3,596,361	453,697	4,851,874		8,901,932	1,677,234	1,677,234		10,579,166
福利厚生費	22,083,583	3,230,631	39,843,637		65,157,851	15,362,530	15,362,530		80,520,381
会議費	11,827	986	23,162		35,975	19,726	19,726		55,701
旅費交通費	23,744	138	99,668		123,550	51,549	51,549		175,099
通信運搬費	3,026,077	183,664	3,187,502		6,397,243	3,469,737	3,469,737		9,866,980
減価償却費	2,987,957	812,209	5,376,752		9,176,918	5,764,860	5,764,860		14,941,778
消耗什器備品費	3,085,060	0	2,180,269		5,265,329	338,382	338,382		5,603,711
消耗品費	9,635,937	1,859,040	24,936,550		36,431,527	6,106,204	6,106,204		42,537,731
長期前払費用償却	1,852,264	0	45,177		1,897,441	25,895,834	25,895,834		27,793,275
商品仕入費	24,364	17,702	0		42,066	17,987,406	17,987,406		18,029,472
貸倒損失	0	0	0		0	53,456	53,456		53,456
修繕費	10,348,479	137,095	41,822,265		52,307,839	4,698,960	4,698,960		57,006,799
印刷製本費	3,433,720	460,653	729,533		4,623,906	2,782,215	2,782,215		7,406,121
燃料費	105,412	24,348	295,483		425,243	346,127	346,127		771,370
光熱水料費	66,841,381	30,551	202,768,941		269,640,873	18,696,112	18,696,112		288,336,985
賃借料	4,314,091	393,890	16,445,510		21,153,491	874,441	874,441		22,027,932
保険料	1,510,512	268,634	4,121,067		5,900,213	1,216,541	1,216,541		7,116,754
諸謝金	8,660,072	2,063,048	7,045,042		17,768,162	775,669	775,669		18,543,831
租税公課	19,490,118	3,627,046	39,766,357		62,883,521	25,564,671	25,564,671		88,448,192
支払負担金	42,148,430	136,299	1,796,744		44,081,473	34,170,352	34,170,352		78,251,825
支払利息	0	0	0		0	1,033,587	1,033,587		1,033,587
委託費	181,331,897	3,666,812	269,048,539		454,047,248	124,266,923	124,266,923		578,314,171
雑費	0	0	500		500	14,220	14,220		14,720

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			
管理費 計	0	0	0	0	0	0	0	15,830,311	15,830,311
報酬								5,832,531	5,832,531
給料手当								2,534,499	2,534,499
賞与引当繰入額								176,417	176,417
臨時雇賃金								178,094	178,094
退職給付費用								331,073	331,073
中退金掛金								67,394	67,394
福利厚生費								2,359,444	2,359,444
会議費								186,957	186,957
旅費交通費								112,077	112,077
通信運搬費								68,249	68,249
減価償却費								164,446	164,446
消耗品費								533,884	533,884
修繕費								845	845
印刷製本費								195,021	195,021
燃料費								1,283	1,283
光熱水料費								61,101	61,101
賃借料								139,154	139,154
保険料								276,377	276,377
諸謝金								845,241	845,241
租税公課								700,008	700,008
支払負担金								490,998	490,998
支払寄附金								20,000	20,000
委託費								418,910	418,910
交際費								82,500	82,500
雑費								53,808	53,808
経常費用 計	559,682,226	54,158,605	1,036,264,748	0	1,650,105,579	514,784,597	514,784,597	15,830,311	2,180,720,487
当期経常増減額	△ 28,235,939	△ 6,500,777	△ 27,003,537	232,760	△ 61,507,493	11,345,676	11,345,676	6,677,163	△ 43,484,654

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			
(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	△ 28,235,939	△ 6,500,777	△ 27,003,537	232,760	△ 61,507,493	11,345,676	11,345,676	6,677,163	△ 43,484,654
他会計振替				3,790,710	3,790,710	△ 3,790,710	△ 3,790,710		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 28,235,939	△ 6,500,777	△ 27,003,537	4,023,470	△ 57,716,783	7,554,966	7,554,966	6,677,163	△ 43,484,654
法人税、住民税及び事業税						2,515,000	2,515,000		2,515,000
当期一般正味財産増減額	△ 28,235,939	△ 6,500,777	△ 27,003,537	4,023,470	△ 57,716,783	5,039,966	5,039,966	6,677,163	△ 45,999,654
一般正味財産期首残高	2,578,407	△ 43,938,127	△ 44,738,677	247,109,798	161,011,401	218,468,307	218,468,307	151,826,225	531,305,933
一般正味財産期末残高	△ 25,657,532	△ 50,438,904	△ 71,742,214	251,133,268	103,294,618	223,508,273	223,508,273	158,503,388	485,306,279
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	△ 25,657,532	△ 50,438,904	△ 71,742,214	281,133,268	133,294,618	223,508,273	223,508,273	158,503,388	515,306,279

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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				
投資有価証券				
千葉県令和5年度第9回公募公債（10年）	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	61,857,746	54,385,436	33,385,905	82,857,277
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	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	124,994,090	54,385,436	33,385,905	145,993,621
合計	154,994,090	54,385,436	33,385,905	175,993,621

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				
投資有価証券 千葉県令和5年度第9回公募公債（10年）	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	82,857,277	—	—	(82,857,277)
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	3,000,000	—	(3,000,000)	—
小計	145,993,621	—	(63,136,344)	(82,857,277)
合計	175,993,621	(30,000,000)	(63,136,344)	(82,857,277)

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の内訳は、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
その他固定資産			
電話加入権	522,704	0	522,704
ソフトウェア（直接法）	30,449,010	22,626,658	7,822,352
商標権（直接法）	2,420,355	2,290,278	130,077
合計	33,392,069	24,916,936	8,475,133

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

単位：円

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
千葉県令和5年度第9回公募公債（10年）	100,000,000	89,520,000	△ 10,480,000
合計	100,000,000	89,520,000	△ 10,480,000

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	27,303,000	29,403,000	27,303,000	0	29,403,000
退職給付引当金	61,857,746	54,385,436	33,385,905	0	82,857,277