

# 令和2年度 正味財産増減計算書

令和2年4月 1日 ~ 令和 3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>14,027</b>	<b>14,010</b>	<b>17</b>
基本財産受取利息	14,027	14,010	17
<b>特定資産運用益</b>	<b>5,111</b>	<b>15,224</b>	<b>△ 10,113</b>
特定資産受取利息	5,111	15,224	△ 10,113
<b>受取会費</b>	<b>363,376</b>	<b>382,163</b>	<b>△ 18,787</b>
賛助会員受取会費	363,376	382,163	△ 18,787
<b>事業収益</b>	<b>1,862,982,603</b>	<b>2,071,441,688</b>	<b>△ 208,459,085</b>
指定管理料収益	1,448,875,590	1,591,963,387	△ 143,087,797
受託事業収益	123,384,918	124,325,968	△ 941,050
利用料金収益	267,813,210	313,335,550	△ 45,522,340
商品売上収益	313,614	121,610	192,004
自販機収益	5,125,494	8,391,506	△ 3,266,012
手数料収益	12,405,480	14,203,161	△ 1,797,681
入場料収益	1,716,275	5,550,944	△ 3,834,669
参加者収益	3,035,672	13,071,462	△ 10,035,790
広告収益	15,000	10,000	5,000
館雑売上収益	297,350	468,100	△ 170,750
<b>雑収益</b>	<b>4,369,730</b>	<b>4,330,809</b>	<b>38,921</b>
受取利息	13,248	13,458	△ 210
雑収益	4,356,482	4,317,351	39,131
<b>経常収益計</b>	<b>1,867,734,847</b>	<b>2,076,183,894</b>	<b>△ 208,449,047</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>1,838,144,714</b>	<b>2,050,787,793</b>	<b>△ 212,643,079</b>
給料手当	353,317,137	350,372,829	2,944,308
賞与引当金繰入額	36,653,716	26,257,000	10,396,716
臨時雇賃金	341,740,396	362,222,674	△ 20,482,278
退職給付費用	461,097	2,630,391	△ 2,169,294
中退金掛金	12,496,866	12,624,395	△ 127,529
福利厚生費	82,787,907	81,017,512	1,770,395
会議費	10,838	201,299	△ 190,461
旅費交通費	141,065	241,855	△ 100,790
通信運搬費	9,330,419	10,027,849	△ 697,430
減価償却費	32,094,728	24,777,463	7,317,265
消耗什器備品費	3,512,228	18,867,448	△ 15,355,220
消耗品費	37,050,561	52,318,004	△ 15,267,443
修繕費	72,608,351	72,896,270	△ 287,919
印刷製本費	4,942,356	6,821,027	△ 1,878,671
燃料費	472,778	905,021	△ 432,243
光熱水料費	177,630,323	237,613,671	△ 59,983,348
賃借料	13,853,618	42,370,037	△ 28,516,419
保険料	10,103,176	9,720,797	382,379
諸謝金	13,520,511	23,647,059	△ 10,126,548
租税公課	89,613,559	80,947,247	8,666,312
支払負担金	62,299,795	77,937,052	△ 15,637,257
支払利息	145,363	189,189	△ 43,826
委託費	483,219,088	553,929,596	△ 70,710,508
交際費	88,866	123,606	△ 34,740
雑費	49,972	2,128,502	△ 2,078,530

科 目	当年度	前年度	増減
<b>管理費</b>	<b>11,560,688</b>	<b>20,033,969</b>	<b>△ 8,473,281</b>
報酬	7,379,409	5,829,402	1,550,007
給料手当	801,414	615,298	186,116
賞与引当金繰入額	1,346,284	4,743,000	△ 3,396,716
臨時雇賃金	0	64,895	△ 64,895
退職給付費用	1,604	475,146	△ 473,542
中退金掛金	295,434	309,685	△ 14,251
福利厚生費	305,800	1,939,816	△ 1,634,016
会議費	5,938	11,194	△ 5,256
旅費交通費	271,404	329,736	△ 58,332
通信運搬費	51,662	98,196	△ 46,534
減価償却費	41,533	2,716,967	△ 2,675,434
消耗什器備品費	0	317,606	△ 317,606
消耗品費	48,921	120,818	△ 71,897
修繕費	1,760	3,769	△ 2,009
印刷製本費	18,027	94,295	△ 76,268
燃料費	439	2,219	△ 1,780
光熱水料費	17,322	77,681	△ 60,359
賃借料	131,317	305,387	△ 174,070
保険料	334,603	546,389	△ 211,786
諸謝金	348,948	601,918	△ 252,970
租税公課	3,391	48,153	△ 44,762
支払負担金	59,847	248,093	△ 188,246
委託費	59,452	374,195	△ 314,743
交際費	1,746	9,019	△ 7,273
雑費	34,433	151,092	△ 116,659
<b>経常費用計</b>	<b>1,849,705,402</b>	<b>2,070,821,762</b>	<b>△ 221,116,360</b>
当期経常増減額	<b>18,029,445</b>	<b>5,362,132</b>	<b>12,667,313</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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>18,029,445</b>	<b>5,362,132</b>	<b>12,667,313</b>
法人税、住民税及び事業税	<b>4,767,200</b>	<b>5,352,200</b>	<b>△ 585,000</b>
当期一般正味財産増減額	<b>13,262,245</b>	<b>9,932</b>	<b>13,252,313</b>
一般正味財産期首残高	<b>424,079,618</b>	<b>424,069,686</b>	<b>9,932</b>
一般正味財産期末残高	<b>437,341,863</b>	<b>424,079,618</b>	<b>13,262,245</b>
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>			
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>
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>467,341,863</b>	<b>454,079,618</b>	<b>13,262,245</b>

令和2年度 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	14,027	14,027	0	0	14,027	
<b>特定資産運用益</b>									
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	5,111	5,111	
<b>受取会費</b>									
賛助会員受取会費	363,376	0	0	0	363,376	0	0	363,376	
<b>事業収益</b>									
指定管理料収益	395,567,950	43,002,902	800,799,366	0	1,239,370,218	191,486,388	191,486,388	1,448,875,590	
受託料収益	7,312,575	2,024,088	544,500	0	9,881,163	112,042,393	112,042,393	123,384,918	
利用料金収益	0	0	0	0	0	264,365,113	264,365,113	267,813,210	
商品売上収益	3,000	0	0	0	3,000	310,614	310,614	313,614	
自販機収益	0	0	0	0	0	5,125,494	5,125,494	5,125,494	
手数料収益	106,885	20,000	186,370	0	313,255	11,959,980	11,959,980	12,405,480	
入場料収益	1,716,275	0	0	0	1,716,275	0	0	1,716,275	
参加者収益	200	146,000	2,889,472	0	3,035,672	0	0	3,035,672	
広告収益	15,000	0	0	0	15,000	0	0	15,000	
館雑売上収益	292,030	2,120	3,200	0	297,350	0	0	297,350	
<b>雑収益等</b>									
受取利息	0	0	0	0	0	0	13,248	13,248	
雑収益	188,641	21,031	401,895	0	611,567	223,023	223,023	4,356,482	
経常収益計	<b>405,565,932</b>	<b>45,216,141</b>	<b>804,824,803</b>	<b>14,027</b>	<b>1,255,620,903</b>	<b>585,513,005</b>	<b>585,513,005</b>	<b>28,600,939</b>	<b>1,867,734,847</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>406,432,288</b>	<b>53,473,151</b>	<b>813,718,126</b>	<b>0</b>	<b>1,273,623,565</b>	<b>564,521,149</b>	<b>564,521,149</b>	<b>0</b>	<b>1,838,144,714</b>
給料手当	106,416,876	20,478,651	156,515,668	0	283,411,195	69,905,942	69,905,942	0	353,317,137
賞与引当繰入額	12,198,604	2,108,698	17,166,349	0	31,473,651	5,180,065	5,180,065	0	36,653,716
臨時雇賃金	32,725,148	13,095,081	128,513,123	0	174,333,352	167,407,044	167,407,044	0	341,740,396
退職給付費用	136,866	24,060	218,487	0	379,413	81,684	81,684	0	461,097
中退金掛金	4,135,955	601,491	5,861,464	0	10,598,910	1,897,956	1,897,956	0	12,496,866
福利厚生費	22,529,943	4,866,862	38,780,244	0	66,177,049	16,610,858	16,610,858	0	82,787,907
会議費	1,432	480	6,664	0	8,576	2,262	2,262	0	10,838
旅費交通費	62,412	4,827	29,011	0	96,250	44,815	44,815	0	141,065
通信運搬費	2,502,184	220,789	2,770,238	0	5,493,211	3,837,208	3,837,208	0	9,330,419
減価償却費	7,366,877	363,828	20,097,488	0	27,828,193	4,266,535	4,266,535	0	32,094,728
消耗什器備品費	305,107	78,804	2,632,124	0	3,016,035	496,193	496,193	0	3,512,228
消耗品費	8,828,116	2,617,703	17,909,975	0	29,355,794	7,694,767	7,694,767	0	37,050,561
修繕費	4,843,653	113,155	61,652,793	0	66,609,601	5,998,750	5,998,750	0	72,608,351
印刷製本費	1,783,471	149,105	375,435	0	2,308,011	2,634,345	2,634,345	0	4,942,356
燃料費	75,806	19,466	135,312	0	230,584	242,194	242,194	0	472,778
光熱水料費	37,373,990	59,951	123,414,051	0	160,847,992	16,782,331	16,782,331	0	177,630,323
賃借料	4,015,280	579,977	5,835,444	0	10,430,701	3,422,917	3,422,917	0	13,853,618
保険料	1,528,149	442,070	5,353,465	0	7,323,684	2,779,492	2,779,492	0	10,103,176
諸謝金	4,968,415	1,044,536	5,923,317	0	11,936,268	1,584,243	1,584,243	0	13,520,511
租税公課	20,386,368	3,852,792	38,924,632	0	63,163,792	26,449,767	26,449,767	0	89,613,559
支払負担金	30,508,089	231,633	1,664,074	0	32,403,796	29,895,999	29,895,999	0	62,299,795
支払利息	0	0	87,696	0	87,696	57,667	57,667	0	145,363
委託費	103,717,938	2,511,949	179,803,970	0	286,033,857	197,185,231	197,185,231	0	483,219,088
交際費	18,021	6,040	36,345	0	60,406	28,460	28,460	0	88,866
雑費	3,588	1,203	10,757	0	15,548	34,424	34,424	0	49,972

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>11,560,688</b>	<b>11,560,688</b>	
報酬					0	0	7,379,409	7,379,409	
給料手当					0	0	801,414	801,414	
賞与引当繰入額					0	0	1,346,284	1,346,284	
臨時雇賃金					0	0	0	0	
退職給付費用					0	0	1,604	1,604	
中退金掛金					0	0	295,434	295,434	
福利厚生費					0	0	305,800	305,800	
会議費					0	0	5,938	5,938	
旅費交通費					0	0	271,404	271,404	
通信運搬費					0	0	51,662	51,662	
減価償却費					0	0	41,533	41,533	
消耗什器備品費					0	0	0	0	
消耗品費					0	0	48,921	48,921	
修繕費					0	0	1,760	1,760	
印刷製本費					0	0	18,027	18,027	
燃料費					0	0	439	439	
光熱水料費					0	0	17,322	17,322	
賃借料					0	0	131,317	131,317	
保険料					0	0	334,603	334,603	
諸謝金					0	0	348,948	348,948	
租税公課					0	0	3,391	3,391	
支払負担金					0	0	59,847	59,847	
委託費					0	0	59,452	59,452	
交際費					0	0	1,746	1,746	
雑費					0	0	34,433	34,433	
経常費用計	<b>406,432,288</b>	<b>53,473,151</b>	<b>813,718,126</b>	<b>0</b>	<b>1,273,623,565</b>	<b>564,521,149</b>	<b>564,521,149</b>	<b>11,560,688</b>	<b>1,849,705,402</b>
当期経常増減額	<b>△ 866,356</b>	<b>△ 8,257,010</b>	<b>△ 8,893,323</b>	<b>14,027</b>	<b>△ 18,002,662</b>	<b>20,991,856</b>	<b>20,991,856</b>	<b>15,040,251</b>	<b>18,029,445</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	△ 866,356	△ 8,257,010	△ 8,893,323	14,027	△ 18,002,662	20,991,856	20,991,856	15,040,251	18,029,445
他会計振替				8,720,700	8,720,700	△ 8,720,700	△ 8,720,700		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 866,356	△ 8,257,010	△ 8,893,323	8,734,727	△ 9,281,962	12,271,156	12,271,156	15,040,251	18,029,445
法人税、住民税及び事業税						4,767,200	4,767,200		4,767,200
当期一般正味財産増減額	<b>△ 866,356</b>	<b>△ 8,257,010</b>	<b>△ 8,893,323</b>	<b>8,734,727</b>	<b>△ 9,281,962</b>	<b>7,503,956</b>	<b>7,503,956</b>	<b>15,040,251</b>	<b>13,282,245</b>
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	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
<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>13,236,771</b>	<b>△ 27,467,242</b>	<b>△ 17,535,777</b>	<b>205,023,014</b>	<b>173,256,766</b>	<b>158,526,136</b>	<b>158,526,136</b>	<b>135,558,961</b>	<b>467,341,863</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	85,413,545	605,435	232,434	85,786,546
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	2,500,000	0	2,500,000	0
公益目的事業用拠点移動資金	4,000,000	2,800,000	0	6,800,000
公益目的事業拡張資金	35,791,200	0	9,640,800	26,150,400
小計	187,841,089	3,405,435	12,373,234	178,873,290
合計	217,841,089	3,405,435	12,373,234	208,873,290

### 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	85,786,546	—	—	(85,786,546)
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	6,800,000	—	(6,800,000)	—
公益目的事業拡張資金	26,150,400	—	(26,150,400)	—
小計	178,873,290	—	(93,086,744)	(85,786,546)
合計	208,873,290	(30,000,000)	(93,086,744)	(85,786,546)

## 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	38,000,000	31,000,000	0	38,000,000
退職給付引当金	85,413,545	373,001	0	0	85,786,546