

公 益 財 団 法 人 伊 勢 崎 市 公 共 施 設 管 理 公 社

財 務 諸 表

令 和 元 年 度

〔 自 平 成 3 1 年 4 月 1 日  
至 令 和 2 年 3 月 3 1 日 〕

# 1. 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
小口現金	3,238,510	10,386,390	△7,147,880
普通預金	273,111,846	277,989,007	△4,877,161
未収金	255,585	278,740	△23,155
前払金	1,631,666	2,031,608	△399,942
貯蔵品	8,468,450	6,468,523	1,999,927
流動資産合計	286,706,057	297,154,268	△10,448,211
2 固 定 資 産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	-
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金	-	-	-
定期預金	158,769,503	169,130,406	△10,360,903
特定資産合計	158,769,503	169,130,406	△10,360,903
(3) その他固定資産			
車両運搬具	513,635	1,027,265	△513,630
什器備品	1,334,130	1,172,121	162,009
ソフトウェア	-	-	-
リサイクル預託金	59,160	59,160	-
その他固定資産合計	1,906,925	2,258,546	△351,621
固定資産合計	170,676,428	181,388,952	△10,712,524
資産合計	457,382,485	478,543,220	△21,160,735
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	64,054,605	95,305,108	△31,250,503
未払法人税等	165,400	165,400	-
未払消費税等	10,316,700	5,007,800	5,308,900
前受金	10,131,936	9,998,214	133,722
預り金	2,955,496	4,319,853	△1,364,357
流動負債合計	87,624,137	114,796,375	△27,172,238
2 固 定 負 債			
退職給付引当金	158,769,503	169,130,406	△10,360,903
固定負債合計	158,769,503	169,130,406	△10,360,903
負債合計	246,393,640	283,926,781	△37,533,141
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	10,000,000	10,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(-)
2 一般正味財産	200,988,845	184,616,439	16,372,406
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	210,988,845	194,616,439	16,372,406
負債及び正味財産合計	457,382,485	478,543,220	△21,160,735

## 2. 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

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			
①基本財産運用収益			
基本財産利息収益	700	700	-
②事業収益			
利用料金収益	259,333,411	297,788,027	△38,454,616
指定管理料収益	426,519,000	445,704,000	△19,185,000
管理受託収益	17,678,013	9,902,868	7,775,145
入場料収益	21,057,730	41,333,760	△20,276,030
受取会費	329,900	799,300	△469,400
受講料収益	722,700	1,222,300	△499,600
諸収益	14,541,880	18,328,369	△3,786,489
③雑収益			
利息収益	44,030	62,089	△18,059
雑収益	585,916	1,264,648	△678,732
経常収益計	740,813,280	816,406,061	△75,592,781
(2) 経常費用			
①事業費			
施設管理事業			
役員報酬	4,698,000	-	4,698,000
給料	130,612,920	142,081,800	△11,468,880
職員手当	76,060,591	84,766,162	△8,705,571
福利厚生費	47,410,406	51,608,011	△4,197,605
賃金	71,407,238	75,676,587	△4,269,349
退職給付費用	6,990,781	-	6,990,781
会議費	11,220	7,494	3,726
旅費交通費	12,810	67,360	△54,550
通信運搬費	2,419,285	2,582,164	△162,879
減価償却費	787,508	993,950	△206,442
什器備品費	485,928	441,892	44,036
消耗品費	13,173,991	14,307,570	△1,133,579
修繕費	25,170,000	26,700,000	△1,530,000
印刷製本費	3,051,478	2,383,398	668,080
燃料費	9,547,961	10,539,145	△991,184
光熱水料費	46,144,270	69,487,102	△23,342,832
使用料	304,179	324,228	△20,049
賃借料	12,100,490	9,318,006	2,782,484
手数料	451,680	526,346	△74,666
損害保険料	663,811	751,805	△87,994
諸謝金	564,000	710,000	△146,000
租税公課	30,522,100	28,771,400	1,750,700
負担金	7,322,304	7,580,445	△258,141
委託料	105,526,326	118,476,391	△12,950,065
広告宣伝費	3,278,580	3,109,060	169,520
原材料費	50,028	149,360	△99,332
賠償金	-	-	-
納付金	37,210,000	43,500,000	△6,290,000
貯蔵品期首棚卸高	6,236,430	7,318,391	△1,081,961
貯蔵品期末棚卸高	8,141,664	6,236,430	1,905,234
施設管理事業計	634,072,651	695,941,637	△61,868,986

科 目	当年度	前年度	増減
文化事業			
会議費	59,140	17,778	41,362
旅費交通費	7,220	22,640	△15,420
通信運搬費	438,768	649,191	△210,423
消耗品費	526,492	736,833	△210,341
印刷製本費	7,048,258	7,143,334	△95,076
燃料費	24,516	34,829	△10,313
使用料	417,301	844,752	△427,451
賃借料	-	-	-
手数料	902,102	1,481,037	△578,935
損害保険料	13,800	13,820	△20
諸謝金	-	50,000	△50,000
租税公課	21,000	26,400	△5,400
委託料	28,816,494	42,165,477	△13,348,983
広告宣伝費	2,126,252	3,807,453	△1,681,201
貯蔵品期首棚卸高	86,190	115,765	△29,575
貯蔵品期末棚卸高	81,116	86,190	△5,074
文化事業計	40,406,417	57,023,119	△16,616,702
事業費計	674,479,068	752,964,756	△78,485,688
②管理費			
法人管理費			
役員報酬	3,181,400	7,881,000	△4,699,600
給料	18,384,300	18,151,500	232,800
職員手当	10,374,670	10,693,055	△318,385
福利厚生費	7,262,262	7,301,639	△39,377
退職給付費用	188,940	10,089,024	△9,900,084
交際費	-	7,500	△7,500
旅費交通費	-	-	-
通信運搬費	25,510	58,432	△32,922
減価償却費	-	-	-
什器備品費	-	-	-
消耗品費	255,762	256,793	△1,031
印刷製本費	59,950	48,600	11,350
燃料費	35,027	33,928	1,099
使用料	566,240	277,910	288,330
賃借料	1,280,100	1,216,836	63,264
手数料	593,914	659,970	△66,056
損害保険料	253,500	247,530	5,970
租税公課	4,572,500	4,127,400	445,100
負担金	76,540	76,540	-
補助金	308,751	331,215	△22,464
委託料	2,476,806	2,254,930	221,876
貯蔵品期首棚卸高	145,903	137,033	8,870
貯蔵品期末棚卸高	245,670	145,903	99,767
法人管理費計	49,796,405	63,704,932	△13,908,527
管理費計	49,796,405	63,704,932	△13,908,527
③法人税及び地方税	165,400	165,400	-
法人税及び地方税計	165,400	165,400	-
経常費用計	724,440,873	816,835,088	△92,394,215
当期経常増減額	16,372,407	△429,027	16,801,434
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
法人税等過年度還付金	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	1	1	-
経常外費用計	1	1	-
当期経常外増減額	△1	△1	-
当期一般正味財産増減額	16,372,406	△429,028	16,801,434
一般正味財産期首残高	184,616,439	185,045,467	△429,028
一般正味財産期末残高	200,988,845	184,616,439	16,372,406
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	-
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	-
III 正味財産期末残高	210,988,845	194,616,439	16,372,406



## 4. 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

当財団は「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）を適用している。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び什器備品 …… 定率法によっている。

ソフトウェア …………… 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

職員の退職給付に備えるため、当期末における必要額（自己都合要支給額に相当する額から、特定退職金共済制度からの退職一時金の額を減じた額）から期首における必要額を減じた額を当期増加額として計上している。

また、当期は退職給付の対象となる3人の職員が退職したので、必要額を取り崩し、当期減少額としてしている。

退職給付引当金増減額 (単位：円)

期首計上額	当期減少額	当期増加額	期末計上額
169,130,406	17,540,624	7,179,721	158,769,503

#### (4) 消費税等の会計処理

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	10,000,000	-	-	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	169,130,406	7,179,721	17,540,624	158,769,503
合計	179,130,406	7,179,721	17,540,624	168,769,503

### 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	10,000,000	10,000,000	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	158,769,503	-	-	158,769,503
合計	168,769,503	10,000,000	-	158,769,503

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

品目	取得価額	減価償却累計額	当期除却額	当期末残高
車両運搬具	5,330,752	4,817,117	-	513,635
什器備品	28,724,951	27,390,820	1	1,334,130
リサイクル預託金	59,160	-	-	59,160
合計	34,114,863	32,207,937	1	1,906,925

## 5. 付 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載

### 2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載



## 6. 財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	小口現金	手元保管	運転資金として	3,238,510
	普通預金	普通預金内訳書のとおり	運転資金として	259,804,910
			預り金、前受金等の受け入れ口座として	13,287,136
			各施設の利用料金収入等の受け入れ口座として	19,800
	未収金	未収金内訳書のとおり	電気料、水道料、清掃費用の一部負担分の未収分等	255,585
	前払金	前払金内訳書のとおり	4月分特定退職金共済制度掛金等として	1,631,666
	貯蔵品	各管理施設	公益目的事業及び収益事業等に供する事務用品他	8,468,450
流動資産合計				286,706,057
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	定期預金	桐生信用金庫伊勢崎支店	運用益を法人会計の財源として使用	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	退職給付引当資産内訳書のとおり	職員の退職金の支給に充てる資金として	158,769,503
その他固定資産	車両運搬具	軽貨物自動車 6台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用しているほか、一部を収益事業等に使用している	513,634
		軽貨物自動車 1台	収益目的事業に使用している	1
	什器備品	ホール用液晶プロジェクター、エンジン芝刈機等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用しているほか、一部を収益事業等に使用している	1,334,130
	リサイクル預託金	自動車7台分	自動車リサイクル法による預託金	59,160
固定資産合計				170,676,428
資産合計				457,382,485
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	未払金内訳書のとおり	文化事業業務委託金精算金 他	64,054,605
	未払法人税等	伊勢崎税務署に対する未払額	決算確定した未払法人税等	165,400
	未払消費税等	伊勢崎税務署に対する未払額	中間納付額を控除した確定未払消費税等	10,316,700
	前受金	前受金内訳書のとおり	次年度の利用料金収入及び入場料収入の前受金	10,131,936
	預り金	預り金内訳書のとおり	住民税、所得税、社会保険料、入場券販売代金 他	2,955,496
流動負債合計				87,624,137
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職に備えたもの	158,769,503
固定負債合計				158,769,503
負債合計				246,393,640
正味財産				210,988,845

6-1 普通預金内訳書

(単位：円)

No.	銀行名・支店名等	3月31日残高
1	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	259,804,910
2	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	13,287,136
3	桐生信用金庫伊勢崎支店	0
4	アイオー信用金庫うえはす支店	0
5	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	19,800
6	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	0
7	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	0
8	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	0
9	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	0
10	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	0
11	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	0
12	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	0
13	東和銀行伊勢崎東支店	0
14	あかぎ信用組合伊勢崎営業部	0
15	佐波伊勢崎農業協同組合北支店	0
16	足利銀行伊勢崎支店	0
17	しののめ信用金庫伊勢崎支店	0
18	ぐんまみらい信用組合伊勢崎支店	0
19	中央労働金庫伊勢崎支店	0
20	ゆうちょ銀行伊勢崎三和郵便局	0
	計	273,111,846

6-2 未収金内訳書

(単位：円)

件名	金額
華蔵寺公園遊園地 売店3月分電気料水道料一部負担金	105,585
華蔵寺公園遊園地 清掃費用一部負担金	150,000
計	255,585

6-3 前払金内訳書

(単位：円)

件名	金額
文化会館 牛田智大 チケット印刷 外代	182,600
文化会館 牛田智大 新聞広告掲載料 外代	110,000
文化会館 牛田智大 車上看板代	16,500
文化会館 ときめきくらぶメンバーズカード印刷代	33,000
境総合文化センター 音楽の絵本 ポスター・チラシ代	184,800
境総合文化センター 音楽の絵本 メール便代	13,376
4月分特定退職金共済制度掛金	820,000

件名	金額
現金保管運送保険料	48,000
各施設における施設賠償責任保険料	223,390
計	1,631,666

#### 6-4 退職給付引当資産内訳書

(単位：円)

No.	預金種別	銀行名・支店名等	3月31日残高
1	普通預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	0
2	定期預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	10,000,000
3	〃	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	36,451,473
4	〃	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	22,318,030
5	〃	アイオー信用金庫うえはす支店	10,000,000
6	〃	東和銀行伊勢崎東支店	10,000,000
7	〃	あかぎ信用組合伊勢崎営業部	10,000,000
8	〃	佐波伊勢崎農業協同組合北支店	10,000,000
9	〃	足利銀行伊勢崎支店	10,000,000
10	〃	しののめ信用金庫伊勢崎支店	10,000,000
11	〃	ぐんまみらい信用組合伊勢崎支店	10,000,000
12	〃	中央労働金庫伊勢崎支店	10,000,000
13	〃	ゆうちょ銀行伊勢崎三和郵便局	10,000,000
		計	158,769,503

#### 6-5 未払金内訳書

(単位：円)

件名	金額
伊勢崎市返納金	2,821,987
・文化事業業務委託金精算金	2,821,187円
・あずまホール事業業務委託金精算金	800円
3月分職員時間外勤務手当	1,161,459
3月分職員特殊勤務手当	7,800
3月退職者退職手当	10,608,762
3月分社会保険料事業主負担分	2,697,765
3月分臨時職員賃金	4,892,676
3月分N T T電話料	68,154
2・3月分N T Tコミュニケーションズ電話料	3,949
3月分文化会館ゆうメール代	25,805
1～3月分赤堀図書館複写機カウント料	6,600
3月分赤堀図書館雑誌代	60,696
3月分華蔵寺公園遊園地電気料	845,853
3月分市民プラザ電気料	592,406
3月分境総合文化センター電気料	913,600

件名	金額
3月分境産業振興会館電気料	51,716
2・3月分青少年育成センター水道料	31,212
2・3月分市民プラザ水道料	127,066
2・3月分境総合文化センター水道料	118,305
2・3月分赤堀芸術文化プラザ水道料	67,992
2・3月分境産業振興会館水道料	1,892
10～3月分群馬銀行手数料	5,720
3月分ビジネスネットバンキング基本料	5,500
3月分赤堀芸術文化プラザ自家用電気工作物管理業務負担金	214,417
3月分あずまホール管理人賃金負担金	26,100
3月分あずまホール警備料負担金	24,288
3月分あずまホール電気料負担金	54,609
3月分華蔵寺公園遊園地一般廃棄物処理手数料	4,200
3月分華蔵寺公園遊園地一般廃棄物収集運搬委託料	5,808
3月分華蔵寺公園遊園地遊器具運行及び清掃業務委託料	277,320
文化会館事務室ネットワーク修繕代	245,300
文化会館低圧ガス用緊急遮断弁操作盤修繕代	42,240
文化会館事務室電話等火仮移設撤去修繕代	75,761
文化会館パンフレット、利用料金表印刷代	226,600
文化会館館内既存備品移設作業委託料	280,500
文化会館事務室移転による備品等運搬作業委託料	55,000
文化会館機械警備委託料	6,347
文化会館いせさき寄席委託料	110,000
文化会館いせさき寄席エフエム群馬催物告知放送	79,200
伊勢崎市への納付金（華蔵寺公園遊園地）	37,210,000
計	64,054,605

## 6-6 前受金内訳書

(単位：円)

件名	金額
令和元年度分文化会館利用料金	5,017,920
令和元年度分青少年育成センター利用料金	9,810
令和元年度分市民プラザ利用料金	2,561,820
令和元年度分境総合文化センター利用料金	1,634,136
令和元年度分赤堀芸術文化プラザ利用料金	374,030
令和元年度分あずまホール利用料金	103,740
令和元年度分境産業振興会館利用料金	59,080
令和元年度分文化会館事業入場料収入	233,000
令和元年度分文化会館事業会費収入	138,400
計	10,131,936

## 6-7 預り金内訳書

(単位：円)

件名	金額
文化会館 入場券販売代金	1,337,900
3月分源泉所得税	378,009
3月分住民税	974,600
3月31日付退職者住民税	129,600
3月31日付退職者3月分社会保険料被保険者負担分	135,387
計	2,955,496