

公益財団法人伊勢崎市公共施設管理公社

財 務 諸 表

平成 2 8 年 度

〔 自 平成 2 8 年 4 月 1 日  
至 平成 2 9 年 3 月 3 1 日 〕

# 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
小口現金	4,669,770	6,724,233	△2,054,463
普通預金	221,407,915	229,361,909	△7,953,994
未収金	379,657	546,786	△167,129
前払金	1,946,588	1,956,158	△9,570
貯蔵品	7,610,999	8,303,866	△692,867
流動資産合計	236,014,929	246,892,952	△10,878,023
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	192,562,393	191,312,995	1,249,398
特定資産合計	192,562,393	191,312,995	1,249,398
(3) その他固定資産			
車両運搬具	5	5	-
什器備品	648,370	783,529	△135,159
ソフトウェア	-	-	-
リサイクル預託金	42,360	42,360	-
その他固定資産合計	690,735	825,894	△135,159
固定資産合計	203,253,128	202,138,889	1,114,239
<b>資産合計</b>	<b>439,268,057</b>	<b>449,031,841</b>	<b>△9,763,784</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	90,636,160	112,369,052	△21,732,892
未払法人税等	165,400	165,400	-
未払消費税等	9,840,900	9,732,800	108,100
前受金	11,302,468	13,100,614	△1,798,146
預り金	4,876,760	13,980,826	△9,104,066
流動負債合計	116,821,688	149,348,692	△32,527,004
2 固定負債			
退職給付引当金	192,562,393	191,312,995	1,249,398
固定負債合計	192,562,393	191,312,995	1,249,398
<b>負債合計</b>	<b>309,384,081</b>	<b>340,661,687</b>	<b>△31,277,606</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
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	119,883,976	98,370,154	21,513,822
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	129,883,976	108,370,154	21,513,822
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>439,268,057</b>	<b>449,031,841</b>	<b>△9,763,784</b>

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29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	4,211	4,200	11
② 事業収益			
利用料金収益	313,697,732	313,096,455	601,277
指定管理料収益	477,443,000	476,692,000	751,000
管理受託収益	16,677,461	11,078,624	5,598,837
入場料収益	27,584,900	32,545,380	△4,960,480
受講料収益	1,372,700	1,532,400	△159,700
諸収益	18,419,941	16,985,105	1,434,836
③ 雑収益			
利息収益	68,932	82,379	△13,447
雑収益	1,019,662	696,005	323,657
経常収益計	856,288,539	852,712,548	3,575,991
(2) 経常費用			
① 事業費			
施設管理事業			
給料	146,979,900	147,374,692	△394,792
職員手当	81,568,597	82,795,390	△1,226,793
福利厚生費	51,947,967	52,442,156	△494,189
賃金	66,572,512	65,693,610	878,902
会議費	95,794	100,848	△5,054
旅費交通費	63,580	71,470	△7,890
通信運搬費	2,501,073	2,560,039	△58,966
什器備品費	285,818	299,930	△14,112
消耗品費	15,725,288	16,112,220	△386,932
修繕費	29,337,729	29,320,307	17,422
印刷製本費	2,326,860	2,224,152	102,708
燃料費	7,102,263	6,087,611	1,014,652
光熱水料費	71,156,620	76,097,717	△4,941,097
使用料	308,439	306,279	2,160
賃借料	11,045,735	11,215,452	△169,717
手数料	541,700	524,112	17,588
損害保険料	779,680	832,010	△52,330
諸謝金	792,000	854,000	△62,000
租税公課	31,085,200	30,120,900	964,300
負担金	6,860,179	7,388,124	△527,945
委託料	136,136,173	142,256,659	△6,120,486
広告宣伝費	2,918,632	2,876,427	42,205
原材料費	112,660	109,507	3,153
納付金	42,520,000	44,990,000	△2,470,000
賠償金	363,426	-	363,426
貯蔵品期首棚卸高	7,822,956	7,264,769	558,187
貯蔵品期末棚卸高	7,174,405	7,822,956	△648,551
施設管理事業計	709,776,376	722,095,425	△12,319,049

科 目	当年度	前年度	増減
文化事業			
会議費	21,892	22,600	△708
旅費交通費	58,960	21,780	37,180
通信運搬費	276,155	296,760	△20,605
消耗品費	615,374	708,139	△92,765
印刷製本費	6,536,951	6,474,318	62,633
燃料費	8,572	15,492	△6,920
使用料	745,387	643,560	101,827
賃借料	-	-	-
手数料	626,639	1,052,142	△425,503
諸謝金	108,000	50,000	58,000
租税公課	400,500	24,100	376,400
委託料	32,603,834	34,788,558	△2,184,724
広告宣伝費	3,109,860	2,485,748	624,112
貯蔵品期首棚卸高	283,302	264,795	18,507
貯蔵品期末棚卸高	223,784	283,302	△59,518
文化事業計	45,171,642	46,564,690	△1,393,048
減価償却費	132,536	422,732	△290,196
事業費計	755,080,554	769,082,847	△14,002,293
②管理費			
法人管理費			
報酬	7,457,200	7,746,000	△288,800
給料	18,481,260	20,595,316	△2,114,056
職員手当	9,862,210	9,683,766	178,444
福利厚生費	7,100,295	8,241,327	△1,141,032
交際費	43,400	62,600	△19,200
旅費交通費	-	-	-
通信運搬費	92,202	76,285	15,917
什器備品費	-	-	-
消耗品費	244,362	202,618	41,744
印刷製本費	59,400	34,560	24,840
燃料費	23,677	28,625	△4,948
賃借料	1,131,660	955,020	176,640
手数料	549,476	559,114	△9,638
損害保険料	247,940	273,470	△25,530
租税公課	4,162,800	4,151,300	11,500
負担金	76,540	76,540	-
補助金	341,815	704,037	△362,222
委託料	1,862,982	2,020,880	△157,898
貯蔵品期首棚卸高	197,608	158,667	38,941
貯蔵品期末棚卸高	212,810	197,608	15,202
法人管理費計	51,722,017	55,372,517	△3,650,500
減価償却費	-	-	-
退職給付費用	27,804,123	35,640,106	△7,835,983
管理費計	79,526,140	91,012,623	△11,486,483
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	834,772,094	860,260,870	△25,488,776
当期経常増減額	21,516,445	△7,548,322	29,064,767
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	2,623	1	2,622
経常外費用計	2,623	1	2,622
当期経常外増減額	△2,623	△1	△2,622
当期一般正味財産増減額	21,513,822	△7,548,323	29,062,145
一般正味財産期首残高	98,370,154	105,918,477	△7,548,323
一般正味財産期末残高	119,883,976	98,370,154	21,513,822
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	129,883,976	108,370,154	21,513,822



## 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、会計基準変更時の差異（7,798,246円）を差異加算として計上している。

また、当期は退職給付の対象となる2人の職員が退職したため、必要額を取り崩し、当期減少額としている。

なお、会計基準変更時差異（77,982,424円）は、平成19年度から10年で費用処理している。  
 （7,798,242円×9年+7,798,246円×1年）

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	差異加算	期末計上額
191,312,995	26,554,725	20,005,877	7,798,246	192,562,393

(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	191,312,995	27,804,123	26,554,725	192,562,393
合 計	201,312,995	27,804,123	26,554,725	202,562,393

### 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	192,562,393	-	-	192,562,393
合 計	202,562,393	10,000,000	-	192,562,393

## 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	3,434,272	3,434,267	-	5
什器備品	29,125,757	28,474,764	2,623	648,370
リサイクル預託金	42,360	-	-	42,360
合計	32,602,389	31,909,031	2,623	690,735

# 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



# 財 産 目 録

平成29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	4,669,770
	普通預金	普通預金内訳書のとおり	運転資金として	205,338,395
			預り金、前受金等の受け入れ口座として	16,069,520
			各施設の利用料金収入等の受け入れ口座として	0
	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	379,657
	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	1,946,588
	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	7,610,999
<b>流動資産合計</b>				<b>236,014,929</b>
<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	192,562,393
その他固定資産	車両運搬具	軽貨物自動車 4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	4
		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	648,370
	リサイクル預託金	自動車4台分	自動車リサイクル法による預託金	42,360
<b>固定資産合計</b>				<b>203,253,128</b>
<b>資産合計</b>				<b>439,268,057</b>
<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	90,636,160
	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	9,840,900
	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	11,302,468
	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	4,876,760
<b>流動負債合計</b>				<b>116,821,688</b>
<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	192,562,393
<b>固定負債合計</b>				<b>192,562,393</b>
<b>負債合計</b>				<b>309,384,081</b>
<b>正味財産</b>				<b>129,883,976</b>

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	205,338,395
2	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	16,069,520
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	0
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	221,407,915

未収金内訳書

(単位：円)

件名	金額
平成28年度分文化会館利用料金	126,790
平成28年度分境総合文化センター利用料金	820
華蔵寺公園遊園地 売店3月分電気料水道料一部負担金	102,047
華蔵寺公園遊園地 清掃費用一部負担金	150,000
計	379,657

前払金内訳書

(単位：円)

件名	金額
文化会館 大黒摩季・DRUM TAO ポスター・チラシ印刷代	244,512
文化会館 大黒摩季・DRUM TAO バックライトポスター代	64,800
文化会館 大黒摩季 車上看板代	16,200

件名	金額
境総合文化センター 音楽の絵本 メール便代	4,536
境総合文化センター 音楽の絵本 ポスター・チラシ代	181,440
4月分特定退職金共済制度掛金	980,000
現金保管運送保険料	153,690
各施設における施設賠償責任保険料	301,410
計	1,946,588

## 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	56,745,892
4	〃	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	35,816,501
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	192,562,393

## 未払金内訳書

(単位：円)

件名	金額
伊勢崎市返納金	3,822,539
・文化事業業務委託金精算金	3,821,739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	1,202,386
3月分職員特殊勤務手当	8,400
3月分職員宿直手当	64,900
3月退職者退職手当	26,554,725
3月分社会保険料事業主負担分	2,832,263
3月分臨時職員等賃金	5,641,849
3月分N T T電話料	104,089
3月分文化会館Pてれほん利用料金	3,268

件名	金額
2・3月分NTTコミュニケーションズ電話料	7,757
3月分文化会館ゆうメール代	672
1～3月分赤堀図書館複写機カウント料	6,480
3月分赤堀図書館雑誌代	47,200
3月分文化会館電気料	1,708,626
3月分華蔵寺公園遊園地電気料	791,270
3月分市民プラザ電気料	589,319
3月分境総合文化センター電気料	916,064
3月分境産業振興会館電気料	58,355
2・3月分青少年育成センター水道料	37,238
2・3月分市民プラザ水道料	133,212
2・3月分境総合文化センター水道料	105,505
2・3月分赤堀芸術文化プラザ水道料	62,440
2・3月分境産業振興会館水道料	2,629
3月分文化会館ガス代	1,139,502
3月分華蔵寺公園遊園地臨時遊具借上料	475,432
10～3月分群馬銀行手数料	6,480
3月分ビジネスネットバンキング基本料	5,400
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	202,615
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	19,008
3月分あずまホール電気料負担金	165,773
3月分華蔵寺公園遊園地一般廃棄物処理手数料	9,120
3月分華蔵寺公園遊園地一般廃棄物収集運搬委託料	6,740
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	642,024
3月分青少年育成センター給食委託料	579,080
3月分青少年育成センター夜間警備委託料	137,700
伊勢崎市への納付金（華蔵寺公園遊園地）	42,520,000
計	90,636,160

## 前受金内訳書

(単位：円)

件名	金額
平成29年度分文化会館利用料金	5,586,146
平成29年度分青少年育成センター利用料金	6,570
平成29年度分市民プラザ利用料金	2,835,256
平成29年度分境総合文化センター利用料金	2,082,058
平成29年度分赤堀芸術文化プラザ利用料金	614,000
平成29年度分あずまホール利用料金	117,460
平成29年度分境産業振興会館利用料金	60,978
計	11,302,468

預り金内訳書

(単位：円)

件名	金額
文化会館 入場券販売代金	2,950,000
境総合文化センター 入場券販売代金	32,000
3月分源泉所得税	538,690
3月分住民税	989,000
3月31日付退職者住民税	163,200
3月31日付退職者3月分社会保険料被保険者負担分	203,870
計	4,876,760