

公益財団法人伊勢崎市公共施設管理公社

財 務 諸 表

平成30年度

〔 自 平成30年4月1日  
至 平成31年3月31日 〕

# 1. 貸借対照表

平成31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	10,386,390	12,523,555	△2,137,165
普通預金	277,989,007	296,750,802	△18,761,795
未収金	278,740	775,251	△496,511
前払金	2,031,608	3,115,485	△1,083,877
貯蔵品	6,468,523	7,571,189	△1,102,666
流動資産合計	297,154,268	320,736,282	△23,582,014
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	169,130,406	182,628,877	△13,498,471
特定資産合計	169,130,406	182,628,877	△13,498,471
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,027,265	5	1,027,260
什器備品	1,172,121	552,732	619,389
ソフトウェア	-	-	-
リサイクル預託金	59,160	42,360	16,800
その他固定資産合計	2,258,546	595,097	1,663,449
固定資産合計	181,388,952	193,223,974	△11,835,022
資 産 合 計	478,543,220	513,960,256	△35,417,036
<b>II 負 債 の 部</b>			
1 流 動 負 債			
未払金	95,305,108	93,935,920	1,369,188
未払法人税等	165,400	165,400	-
未払消費税等	5,007,800	10,406,900	△5,399,100
前受金	9,998,214	25,382,150	△15,383,936
預り金	4,319,853	7,488,298	△3,168,445
流動負債合計	114,796,375	137,378,668	△22,582,293
2 固 定 負 債			
退職給付引当金	169,130,406	181,536,121	△12,405,715
固定負債合計	169,130,406	181,536,121	△12,405,715
負 債 合 計	283,926,781	318,914,789	△34,988,008
<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	184,616,439	185,045,467	△429,028
(うち特定資産への充当額)	(-)	(1,092,756)	(-)
正味財産合計	194,616,439	195,045,467	△429,028
負債及び正味財産合計	478,543,220	513,960,256	△35,417,036

## 2. 正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31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	13,205	△12,505
②事業収益			
利用料金収益	297,788,027	335,411,198	△37,623,171
指定管理料収益	445,704,000	488,112,000	△42,408,000
管理受託収益	9,902,868	13,927,383	△4,024,515
入場料収益	41,333,760	59,860,970	△18,527,210
受取会費	799,300	-	799,300
受講料収益	1,222,300	1,278,000	△55,700
諸収益	18,328,369	17,150,961	1,177,408
③雑収益			
利息収益	62,089	115,062	△52,973
雑収益	1,264,648	1,171,802	92,846
経常収益計	816,406,061	917,040,581	△100,634,520
(2) 経常費用			
①事業費			
施設管理事業			
給料	142,081,800	145,419,934	△3,338,134
職員手当	84,766,162	82,782,549	1,983,613
福利厚生費	51,608,011	51,584,016	23,995
賃金	75,676,587	72,981,741	2,694,846
会議費	7,494	10,634	△3,140
旅費交通費	67,360	54,200	13,160
通信運搬費	2,582,164	2,610,584	△28,420
什器備品費	441,892	368,332	73,560
消耗品費	14,307,570	16,306,923	△1,999,353
修繕費	26,700,000	29,300,000	△2,600,000
印刷製本費	2,383,398	2,583,079	△199,681
燃料費	10,539,145	7,891,681	2,647,464
光熱水料費	69,487,102	77,450,544	△7,963,442
使用料	324,228	307,354	16,874
賃借料	9,318,006	9,600,650	△282,644
手数料	526,346	544,422	△18,076
損害保険料	751,805	815,344	△63,539
諸謝金	710,000	836,000	△126,000
租税公課	28,771,400	32,056,900	△3,285,500
負担金	7,580,445	7,241,083	339,362
委託料	118,476,391	135,873,389	△17,396,998
広告宣伝費	3,109,060	2,875,140	233,920
原材料費	149,360	135,980	13,380
納付金	43,500,000	54,370,000	△10,870,000
賠償金	-	518,141	△518,141
貯蔵品期首棚卸高	7,318,391	7,174,405	143,986
貯蔵品期末棚卸高	6,236,430	7,318,391	△1,081,961
施設管理事業計	694,947,687	734,374,634	△39,426,947

科 目	当年度	前年度	増減
文化事業			
会議費	17,778	18,282	△504
旅費交通費	22,640	45,760	△23,120
通信運搬費	649,191	345,933	303,258
消耗品費	736,833	579,325	157,508
印刷製本費	7,143,334	7,132,694	10,640
燃料費	34,829	29,999	4,830
使用料	844,752	1,042,462	△197,710
賃借料	-	-	-
手数料	1,481,037	1,756,589	△275,552
損害保険料	13,820	9,300	4,520
諸謝金	50,000	65,000	△15,000
租税公課	26,400	1,122,500	△1,096,100
委託料	42,165,477	51,261,303	△9,095,826
広告宣伝費	3,807,453	2,934,792	872,661
貯蔵品期首棚卸高	115,765	223,784	△108,019
貯蔵品期末棚卸高	86,190	115,765	△29,575
文化事業計	57,023,119	66,451,958	△9,428,839
減価償却費	993,950	95,637	898,313
事業費計	752,964,756	800,922,229	△47,957,473
②管理費			
法人管理費			
役員報酬	7,881,000	7,497,600	383,400
給料	18,151,500	17,998,776	152,724
職員手当	10,693,055	10,159,623	533,432
福利厚生費	7,301,639	7,078,024	223,615
交際費	7,500	18,000	△10,500
旅費交通費	-	-	-
通信運搬費	58,432	143,267	△84,835
什器備品費	-	39,800	△39,800
消耗品費	256,793	253,318	3,475
印刷製本費	48,600	20,520	28,080
燃料費	33,928	28,234	5,694
使用料	277,910	-	277,910
賃借料	1,216,836	1,193,028	23,808
手数料	659,970	571,564	88,406
損害保険料	247,530	273,010	△25,480
租税公課	4,127,400	4,065,800	61,600
負担金	76,540	76,540	-
補助金	331,215	337,884	△6,669
委託料	2,254,930	2,053,451	201,479
貯蔵品期首棚卸高	137,033	212,810	△75,777
貯蔵品期末棚卸高	145,903	137,033	8,870
法人管理費計	53,615,908	51,884,216	1,731,692
減価償却費	-	-	-
退職給付費用	10,089,024	△1,092,756	11,181,780
管理費計	63,704,932	50,791,460	12,913,472
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	816,835,088	851,879,089	△35,044,001
当期経常増減額	△429,027	65,161,492	△65,590,519
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	△429,028	65,161,491	△65,590,519
一般正味財産期首残高	185,045,467	119,883,976	65,161,491
一般正味財産期末残高	184,616,439	185,045,467	△429,028
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	194,616,439	195,045,467	△429,028



## 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
181,536,121	22,494,739	10,089,024	169,130,406

#### (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	182,628,877	8,996,268	22,494,739	169,130,406
合計	192,628,877	8,996,268	22,494,739	179,130,406

### 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	169,130,406	-	-	169,130,406
合計	179,130,406	10,000,000	-	169,130,406

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	4,303,487	-	1,027,265
什 器 備 品	28,439,063	27,266,941	1	1,172,121
リサイクル預託金	59,160	-	-	59,160
合 計	33,828,975	31,570,428	1	2,258,546

## 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

平成31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
(流動資産)				
	小口現金	手元保管	運転資金として	10,386,390
	普通預金	普通預金内訳書のとおり	運転資金として	261,187,173
			預り金、前受金等の受け入れ口座として	16,749,014
			各施設の利用料金収入等の受け入れ口座として	52,820
	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	278,740
	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	2,031,608
	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	6,468,523
流動資産合計				297,154,268
(固定資産)				
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	169,130,406
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	1,027,264
		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	1,172,121
	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				181,388,952
資産合計				478,543,220
(流動負債)				
	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	95,305,108
	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	5,007,800
	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	9,998,214
	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	4,319,853
流動負債合計				114,796,375
(固定負債)				
	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	169,130,406
固定負債合計				169,130,406
負債合計				283,926,781
正味財産				194,616,439

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	261,187,173
2	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	16,749,014
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	13,205
17	しののめ信用金庫伊勢崎支店	13,205
18	ぐんまみらい信用組合伊勢崎支店	13,205
19	中央労働金庫伊勢崎支店	13,205
20	ゆうちょ銀行伊勢崎三和郵便局	0
	計	277,989,007

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	128,740
華蔵寺公園遊園地 清掃費用一部負担金	150,000
計	278,740

6-3 前払金内訳書

(単位：円)

件名	金額
文化会館 鍵盤男子外 チケット印刷 外代	355,320
文化会館 鍵盤男子外 ポスター検印 外代	560
文化会館 鍵盤男子外 車上看板代	16,200
境総合文化センター 親父倶楽部外 メール便代	21,282
境総合文化センター 音楽の絵本 ポスター・チラシ代	181,440

件名	金額
境総合文化センター 親父倶楽部 チケット・チラシ印刷代	118,756
4月分特定退職金共済制度掛金	890,000
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	294,360
計	2,031,608

#### 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	46,812,376
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	169,130,406

#### 6-5 未払金内訳書

(単位：円)

件名	金額
伊勢崎市返納金	10,597,132
・文化事業業務委託金精算金	10,596,332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	1,950,513
3月分職員特殊勤務手当	9,000
3月分職員宿直手当	92,800
3月退職者退職手当	22,494,739
2月分社会保険料事業主負担分	2,792,107
3月分社会保険料事業主負担分	2,798,192
3月分臨時職員賃金	6,558,486
3月分N T T電話料	61,703
2・3月分N T Tコミュニケーションズ電話料	2,885

件名	金額
3月分文化会館ゆうメール代	39,606
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	60,676
3月分市民プラザ電気料	764,803
3月分境総合文化センター電気料	1,184,638
3月分境産業振興会館電気料	56,898
2・3月分青少年育成センター水道料	34,732
2・3月分市民プラザ水道料	140,886
2・3月分境総合文化センター水道料	123,044
2・3月分赤堀芸術文化プラザ水道料	78,003
2・3月分境産業振興会館水道料	1,998
3月分華蔵寺公園遊園地臨時遊具借上料	465,858
10～3月分群馬銀行手数料	7,344
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	212,451
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	178,538
3月分華蔵寺公園遊園地一般廃棄物処理手数料	6,540
3月分華蔵寺公園遊園地一般廃棄物収集運搬委託料	5,703
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	204,625
3月分華蔵寺公園遊園地駐車場誘導警備委託料	156,600
3月分青少年育成センター給食委託料	524,100
3月分青少年育成センター夜間警備委託料	138,240
伊勢崎市への納付金（華蔵寺公園遊園地）	43,500,000
計	95,305,108

## 6-6 前受金内訳書

(単位：円)

件名	金額
平成31年度分青少年育成センター利用料金	12,790
平成31年度分市民プラザ利用料金	3,883,548
平成31年度分境総合文化センター利用料金	2,989,854
平成31年度分赤堀芸術文化プラザ利用料金	336,162
平成31年度分あずまホール利用料金	63,720
平成31年度分境産業振興会館利用料金	83,640
平成31年度分文化会館事業入場料収入	2,255,600
平成31年度分文化会館事業会費収入	209,200
平成31年度分境総合文化センター事業入場料収入	163,700
計	9,998,214

## 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	-
3月分源泉所得税	383,381
3月分住民税	956,300
3月31日付退職者住民税	110,400
2月分社会保険料被保険者負担分	2,738,345
3月31日付退職者3月分社会保険料被保険者負担分	131,427
計	4,319,853