

# I 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			
現金預金	128,610,750	121,585,663	7,025,087
未収金	1,230,951	890,926	340,025
前払金	1,596,492	1,432,264	164,228
立替金	315,399	401,583	-86,184
流動資産合計	131,753,592	124,310,436	7,443,156
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	112,970,000	112,970,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	127,152,492	120,329,695	6,822,797
公社事業積立資産	45,749,820	45,245,733	504,087
自主事業運営基金	28,308,930	30,971,911	-2,662,981
(3) その他固定資産			
有形固定資産	1,325,736	1,547,701	-221,965
ソフトウェア	0	0	0
無形固定資産	529,480	529,480	0
出資金	10,000	10,000	0
固定資産合計	316,046,458	311,604,520	4,441,938
<b>資 産 合 計</b>	<b>447,800,050</b>	<b>435,914,956</b>	<b>11,885,094</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	120,227,354	106,756,252	13,471,102
前受金	0	63,700	-63,700
預り金	6,740,785	14,270,204	-7,529,419
流動負債合計	126,968,139	121,090,156	5,877,983
2 固定負債			
退職給付引当金	185,901,262	176,862,998	9,038,264
固定負債合計	185,901,262	176,862,998	9,038,264
<b>負債合計</b>	<b>312,869,401</b>	<b>297,953,154</b>	<b>14,916,247</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
基本財産	110,000,000	110,000,000	0
自主事業運営基金	28,308,930	30,971,911	-2,662,981
指定正味財産合計	138,308,930	140,971,911	-2,662,981
(うち基本財産への充当額)	(110,000,000)	(110,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(28,308,930)	(30,971,911)	2,662,981
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(2,970,000)	(2,970,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(45,749,820)	(45,245,733)	504,087
<b>正味財産合計</b>	<b>134,930,649</b>	<b>137,961,802</b>	<b>-3,031,153</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>447,800,050</b>	<b>435,914,956</b>	<b>11,885,094</b>

Ⅱ 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)

(単位 円)

勘定科目	決算額	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
経常増減の部			
経常収益			
1 基本財産運用益	1,556,000	1,556,000	0
1 基本財産運用益	1,556,000	1,556,000	0
2 特定資産運用益	99	80,745	-80,646
1 特定資産運用益	99	80,745	-80,646
4 受取会費	25,825,000	26,477,000	-652,000
1 受取会費	25,825,000	26,477,000	-652,000
5 事業収益	69,246,642	56,626,406	12,620,236
1 事業収益	69,246,642	56,626,406	12,620,236
6 受取補助金等	1,049,968,851	1,019,465,640	30,503,211
1 受取補助金	69,747,056	66,988,762	2,758,294
2 受託料収益	980,221,795	952,476,878	27,744,917
8 共済給付事業収益	7,045,000	7,565,000	-520,000
1 共済給付事業収益	7,045,000	7,565,000	-520,000
9 雑収益	7,757,217	8,160,199	-402,982
1 受取利息	448,517	496,171	-47,654
2 雑収益	7,308,700	7,664,028	-355,328
経常収益計	1,161,398,809	1,119,930,990	41,467,819
経常費用			
事業費			
1 役員報酬	3,709,314	3,064,903	644,411
2 給料手当	304,862,157	296,293,675	8,568,482
3 賃金	124,924,176	113,012,802	11,911,374
4 福利厚生費	72,729,000	73,224,221	-495,221
5 会議費	1,019,926	1,123,936	-104,010
7 旅費交通費	1,811,700	1,356,270	455,430
8 通信運搬費	12,907,821	13,039,513	-131,692
9 備品購入費	416,156	257,148	159,008
10 消耗品費	20,002,345	23,982,706	-3,980,361
11 修繕費	25,859,381	17,843,551	8,015,830
12 印刷製本費	9,481,031	7,889,494	1,591,537
13 燃料費	5,079,525	5,605,738	-526,213
14 光熱水料費	91,795,618	91,394,847	400,771
15 使用料及び賃借料	50,969,033	49,772,321	1,196,712
16 保険料	2,530,740	2,921,563	-390,823
17 諸謝金	792,367	907,834	-115,467
18 租税公課	39,548,444	39,039,800	508,644
19 負担金及び補助	36,845,895	44,201,703	-7,355,808
20 手数料	5,810,663	5,411,080	399,583
21 委託料	241,614,180	235,337,990	6,276,190
22 広告宣伝費	4,959,568	4,045,744	913,824
27 退職給付費用	10,552,290	13,828,114	-3,275,824
28 減価償却費	379,127	1,218,869	-839,742
29 返納金	54,554,701	38,713,802	15,840,899

勘定科目	決算額	前年度	増減
事業費計	1, 123, 155, 158	1, 083, 487, 624	39, 667, 534
管理費			
1 役員報酬	3, 709, 314	3, 064, 901	644, 413
2 給料手当	20, 725, 995	19, 152, 943	1, 573, 052
4 福利厚生費	5, 691, 306	5, 454, 891	236, 415
6 交際費	15, 000	15, 000	0
7 旅費交通費	194, 900	276, 980	-82, 080
8 通信運搬費	392, 983	390, 925	2, 058
9 備品購入費	0	90, 720	-90, 720
10 消耗品費	214, 514	412, 182	-197, 668
11 修繕費	27, 000	79, 045	-52, 045
12 印刷製本費	94, 968	105, 961	-10, 993
13 燃料費	28, 292	35, 182	-6, 890
15 使用料及び賃借料	1, 585, 912	1, 601, 982	-16, 070
16 保険料	29, 380	55, 800	-26, 420
17 諸謝金	0	39, 600	-39, 600
18 租税公課	90, 400	98, 200	-7, 800
19 負担金及び補助	739, 570	1, 155, 734	-416, 164
20 手数料	775, 455	762, 697	12, 758
21 委託料	2, 207, 088	2, 216, 268	-9, 180
27 退職給付費用	294, 810	277, 280	17, 530
28 減価償却費	317, 584	538, 081	-220, 497
29 返納金	1, 477, 352	684, 821	792, 531
管理費計	38, 611, 823	36, 509, 193	2, 102, 630
経常費用合計	1, 161, 766, 981	1, 119, 996, 817	41, 770, 164
当期経常増減額	-368, 172	-65, 827	-302, 345
経常外増減の部			
経常外収益	0	0	0
経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-368, 172	-65, 827	-302, 345
一般正味財産期首残高	-3, 010, 109	-2, 944, 282	-65, 827
一般正味財産期末残高	-3, 378, 281	-3, 010, 109	-368, 172
指定正味財産の部			
自主事業運営基金	10, 718, 075	13, 500, 000	-2, 781, 925
一般正味財産への振替額	-13, 381, 056	-12, 637, 762	-743, 294
当期指定正味財産増減額	-2, 662, 981	862, 238	-3, 525, 219
指定正味財産期首残高	140, 971, 911	140, 109, 673	862, 238
指定正味財産期末残高	138, 308, 930	140, 971, 911	-2, 662, 981
正味財産期末残高	134, 930, 649	137, 961, 802	-3, 031, 153

Ⅲ 正味財産増減計算書内訳表  
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

勘定科目	公益目的事業会計				
	公1 文化芸術振興事業	公2 スポーツ振興事業	公3 勤労者福祉事業	共通	小計
一般正味財産増減の部					
経常増減の部					
経常収益					
1 基本財産運用益	0	0	0	1,167,000	1,167,000
1 基本財産運用益	0	0	0	1,167,000	1,167,000
2 特定資産運用益	7	7	0	0	14
1 特定資産運用益	7	7	0	0	14
4 受取会費	0	0	23,994,949	0	23,994,949
1 受取会費	0	0	23,994,949	0	23,994,949
5 事業収益	41,644,490	18,023,065	9,579,087	0	69,246,642
1 事業収益	41,644,490	18,023,065	9,579,087	0	69,246,642
6 受取補助金等	392,353,541	458,360,144	17,098,000	0	867,811,685
1 受取補助金	6,341,912	8,894,144	17,098,000	0	32,334,056
2 受託料収益	386,011,629	449,466,000	0	0	835,477,629
8 共済給付事業収益	0	0	0	0	0
1 共済給付事業収益	0	0	0	0	0
9 雑収益	410,655	913,322	637,374	448,462	2,409,813
1 受取利息	0	32	23	448,462	448,517
2 雑収益	410,655	913,290	637,351	0	1,961,296
経常収益計	434,408,693	477,296,538	51,309,410	1,615,462	964,630,103
経常費用					
事業費					
1 役員報酬	927,000	927,657	1,854,657	0	3,709,314
2 給料手当	127,379,301	125,702,734	5,573,927	0	258,655,962
3 賃金	28,044,672	43,137,605	5,878,979	0	77,061,256
4 福利厚生費	28,080,384	28,314,534	2,621,707	0	59,016,625
5 会議費	190,018	824,540	5,368	0	1,019,926
7 旅費交通費	746,140	635,320	59,880	370,360	1,811,700
8 通信運搬費	2,194,474	1,937,968	739,414	0	4,871,856
9 備品購入費	123,120	209,120	0	0	332,240
10 消耗品費	9,099,574	8,277,744	279,710	0	17,657,028
11 修繕費	10,418,844	14,986,069	56,268	0	25,461,181
12 印刷製本費	7,059,595	795,538	905,750	0	8,760,883
13 燃料費	300,172	3,998,434	15,562	0	4,314,168
14 光熱水料費	31,464,949	57,702,392	0	0	89,167,341
15 使用料及び賃借料	25,348,696	20,654,079	985,758	0	46,988,533
16 保険料	800,630	979,750	119,000	0	1,899,380
17 諸謝金	456,591	333,776	2,000	0	792,367
18 租税公課	15,714,291	15,826,800	15,300	0	31,556,391
19 負担金及び補助	810,519	1,896,149	24,713,855	114,000	27,534,523
20 手数料	1,175,131	823,612	348,408	0	2,347,151
21 委託料	100,752,985	134,112,783	2,913,012	0	237,778,780
22 広告宣伝費	3,162,944	1,796,624	0	0	4,959,568
27 退職給付費用	5,098,763	3,446,413	502,850	0	9,048,026
28 減価償却費	0	167,962	8,989	0	176,951

(単位 円)

収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
収1 都市サービス事業	収2 付随事業	他1 給付事業	小計			
0	0	0	0	389,000	0	1,556,000
0	0	0	0	389,000	0	1,556,000
0	0	0	0	85	0	99
0	0	0	0	85	0	99
0	0	1,830,051	1,830,051	0	0	25,825,000
0	0	1,830,051	1,830,051	0	0	25,825,000
0	0	0	0	0	1,840,300	69,246,642
0	0	0	0	0	1,840,300	69,246,642
123,001,817	21,742,349	1,200,000	145,944,166	36,213,000	0	1,049,968,851
0	0	1,200,000	1,200,000	36,213,000	0	69,747,056
123,001,817	21,742,349	0	144,744,166	0	0	980,221,795
0	0	7,045,000	7,045,000	0	0	7,045,000
0	0	7,045,000	7,045,000	0	0	7,045,000
6,610	5,273,812	0	5,280,422	66,982	0	7,757,217
0	0	0	0	0	0	448,517
6,610	5,273,812	0	5,280,422	66,982	0	7,308,700
123,008,427	27,016,161	10,075,051	160,099,639	36,669,067	1,840,300	1,161,398,809
0	0	0	0		0	3,709,314
37,713,633	8,492,562	0	46,206,195		0	304,862,157
46,556,650	653,051	653,219	47,862,920		0	124,924,176
11,858,206	1,757,794	96,375	13,712,375		0	72,729,000
0	0	0	0		0	1,019,926
0	0	0	0		0	1,811,700
7,868,595	84,163	83,207	8,035,965		0	12,907,821
83,916	0	0	83,916		0	416,156
2,164,243	181,074	0	2,345,317		0	20,002,345
398,200	0	0	398,200		0	25,859,381
497,988	121,522	100,638	720,148		0	9,481,031
765,357	0	0	765,357		0	5,079,525
0	2,628,277	0	2,628,277		0	91,795,618
1,515,660	2,464,840	0	3,980,500		0	50,969,033
631,360	0	0	631,360		0	2,530,740
0	0	0	0		0	792,367
7,052,544	939,509	0	7,992,053		0	39,548,444
436,321	0	8,875,051	9,311,372		1,840,300	36,845,895
3,463,512	0	0	3,463,512		0	5,810,663
0	3,835,400	0	3,835,400		0	241,614,180
0	0	0	0		0	4,959,568
1,023,710	480,554	0	1,504,264		0	10,552,290
202,176	0	0	202,176		0	379,127

勘定科目	公益目的事業会計				
	公1 文化芸術振興事業	公2 スポーツ振興事業	公3 勤労者福祉事業	共通	小計
29 返納金	36,507,728	11,546,355	4,004,855	0	52,058,938
事業費計	435,856,521	479,033,958	51,605,249	484,360	966,980,088
管理費					
1 役員報酬					
2 給料手当					
4 福利厚生費					
6 交際費					
7 旅費交通費					
8 通信運搬費					
10 消耗品費					
11 修繕費					
12 印刷製本費					
13 燃料費					
15 使用料及び賃借料					
16 保険料					
18 租税公課					
19 負担金及び補助					
20 手数料					
21 委託料					
27 退職給付費用					
28 減価償却費					
29 返納金					
管理費計	0	0	0	0	0
経常費用合計	435,856,521	479,033,958	51,605,249	484,360	966,980,088
当期経常増減額	-1,447,828	-1,737,420	-295,839	1,131,102	-2,349,985
経常外増減の部					
経常外収益	0	0	0	0	0
経常外費用	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-1,447,828	-1,737,420	-295,839	1,131,102	-2,349,985
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	-1,447,828	-1,737,420	-295,839	1,131,102	-2,349,985
指定正味財産の部					
自主事業運営基金	3,718,075	7,000,000	0	0	10,718,075
一般正味財産への振替額	-5,414,912	-7,966,144	0	0	-13,381,056
当期指定正味財産増減額	-1,696,837	-966,144	0	0	-2,662,981
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	-1,696,837	-966,144	0	0	-2,662,981
正味財産期末残高	-3,144,665	-2,703,564	-295,839	1,131,102	-5,012,966

収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
収1 都市サービス事業	収2 付随事業	他1 給付事業	小計			
0	2,229,202	266,561	2,495,763		0	54,554,701
122,232,071	23,867,948	10,075,051	156,175,070	0	1,840,300	1,123,155,158
				3,709,314	0	3,709,314
				20,725,995	0	20,725,995
				5,691,306	0	5,691,306
				15,000	0	15,000
				194,900	0	194,900
				392,983	0	392,983
				214,514	0	214,514
				27,000	0	27,000
				94,968	0	94,968
				28,292	0	28,292
				1,585,912	0	1,585,912
				29,380	0	29,380
				90,400	0	90,400
				739,570	0	739,570
				775,455	0	775,455
				2,207,088	0	2,207,088
				294,810	0	294,810
				317,584	0	317,584
				1,477,352	0	1,477,352
0	0	0	0	38,611,823	0	38,611,823
122,232,071	23,867,948	10,075,051	156,175,070	38,611,823	1,840,300	1,161,766,981
776,356	3,148,213	0	3,924,569	-1,942,756	0	-368,172
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
776,356	3,148,213	0	3,924,569	-1,942,756	0	-368,172
0	0	0	0	0	0	-3,010,109
776,356	3,148,213	0	3,924,569	-1,942,756	0	-3,378,281
0	0	0	0	0	0	10,718,075
0	0	0	0	0	0	-13,381,056
0	0	0	0	0	0	-2,662,981
0	0	0	0	0	0	140,971,911
0	0	0	0	0	0	138,308,930
776,356	3,148,213	0	3,924,569	-1,942,756	0	134,930,649

## IV 計算書類に対する注記

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 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準

満期保有目的の有価証券については償却原価法による。なお、重要性の低いものについては、取得価額による。

#### (2) 有形固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は定額法にて処理を行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金の計上については期末要支給額の100%を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式を採用している。

### 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				
基本財産	112,970,000	0	0	112,970,000
小計	112,970,000	0	0	112,970,000
特定資産				
退職給付引当資産	120,329,695	8,631,633	1,808,836	127,152,492
公社事業積立資産	45,245,733	2,010,000	1,505,913	45,749,820
自主事業運営基金	30,971,911	10,718,075	13,381,056	28,308,930
小計	196,547,339	21,359,708	16,695,805	201,211,242
合計	309,517,339	21,359,708	16,695,805	314,181,242

### 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				
基本財産	112,970,000	(110,000,000)	(2,970,000)	—
小計	112,970,000	(110,000,000)	(2,970,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	127,152,492	—	—	(127,152,492)
公社事業積立資産	45,749,820	—	(45,749,820)	—
自主事業運営基金	28,308,930	(28,308,930)	—	—
小計	201,211,242	(28,308,930)	(45,749,820)	(127,152,492)
合計	314,181,242	(138,308,930)	(48,719,820)	(127,152,492)



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
車両運搬具	15,448,959	14,539,272	909,687
備品・設備等	14,402,318	13,986,269	416,049
合計	29,851,277	28,525,541	1,325,736

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

(単位 円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
利付国債 (312回)	99,823,000	105,030,000	5,207,000
利付国債 (136回)	50,000,000	59,185,000	9,185,000
合計	149,823,000	164,215,000	14,392,000

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである

(単位 円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の区分
(公財)ひたちなか市生活・文化・スポーツ公社運営費等補助金	ひたちなか市	0	36,213,000	36,213,000	0	
(公財)ひたちなか市生活・文化・スポーツ公社勤労者福祉サービスセンター補助金	ひたちなか市	0	20,153,000	20,153,000	0	
(公財)ひたちなか市生活・文化・スポーツ公社自主事業運営基金出資金	ひたちなか市	30,971,911	10,718,075	13,381,056	28,308,930	指定正味財産
合計		30,971,911	67,084,075	69,747,056	28,308,930	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円)

内容	金額
経常収益への振替額	
自主事業運営基金	13,381,056
合計	13,381,056

8 関連当事者との取引の内容

なし

# V 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・数量等	使用目的	金額	
(流動資産)	現金	手許現金	運転資金及び施設使用料等預り分	4,073,304	
	預金	普通預金:常陽銀行ひたちなか支店	運転資金として	124,537,446	
	未収金	事業収入未収金等	全労災給付金, 自販機設置手数料等	1,230,951	
	前払金	事業費	平成29年度事業費	1,596,492	
	立替金	上下水道料金還付金	上下水道料金還付立替金	315,399	
	仮払金			0	
	流動資産合計				131,753,592
(固定資産)	基本財産				
	投資有価証券	利付国債:岡三証券勝田支店	公益目的事業及び法人管理用共用財産。 運用利息を公益目的事業, 法人会計に使用(3:1)	112,970,000	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金:常陽銀行	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	75,000,000
			定期預金:中央労働金庫	"	43,338,164
			普通預金:常陽銀行	"	8,814,328
		公社事業積立資産	利付国債:岡三証券	公益目的事業, 法人管理用財源として使用	36,853,000
			定期預金:中央労働金庫	"	7,260,892
			普通預金:常陽銀行	"	1,635,928
	自主事業運営基金	定期預金:中央労働金庫	公益目的事業実施財源として使用	19,400,944	
		普通預金:常陽銀行	"	8,907,986	
		その他固定資産			
	車両運搬具	21台	公益目的事業, 収益等事業, 法人管理に使用	909,687	
	備品・設備	33件	公益目的事業, 法人管理用備品等	416,049	
	ソフトウェア	会計ソフト他	法人管理用に使用	0	
	電話加入権	電話回線5回線	公益目的事業及び法人管理用に使用	529,480	
出資金	中央ろうきん勝田南支店	公益目的保有財産であり, 会員サービスの用途に使用	10,000		
固定資産合計				316,046,458	
資産合計				447,800,050	
(流動負債)	未払金	業務委託料等	業務委託等の未払額	120,227,354	
	預り金	社会保険料等	社会保険料, 源泉所得税, 施設使用料等	6,740,785	
流動負債合計				126,968,139	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	185,901,262	
固定負債合計				185,901,262	
負債合計				312,869,401	
正味財産				134,930,649	

## 決算附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表の注記に記載しているため省略する。

### 2 引当金の明細

勘定科目	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	
退職給付引当金	176,862,998	10,847,100	1,808,836	0	185,901,262