

令和4年度 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
(1) 經常収益				
基本財産運用益	200	200	0	
基本財産受取利息	200	200	0	
特定資産運用益	366	456	△ 90	
特定資産受取利息	366	456	△ 90	
事業収益	100,997,440	103,756,620	△ 2,759,180	
指定管理料収益	86,108,198	88,801,584	△ 2,693,386	
利用料金収益	10,478,492	9,333,587	1,144,905	
自主事業収益	1,866,750	1,115,470	751,280	
受託事業収益	2,544,000	4,505,979	△ 1,961,979	
受取補助金等	175,000	467,000	△ 292,000	
受取京都府補助金	175,000	467,000	△ 292,000	
受取宮津市補助金	0	0	0	
雑収益	101,587	1,178,890	△ 1,077,303	
受取利息	142	156	△ 14	
雑収益	101,445	1,178,734	△ 1,077,289	
經常収益計	101,274,593	105,403,166	△ 4,128,573	
(2) 經常費用				
事業費	89,950,958	94,240,066	△ 4,289,108	
給料手当	23,787,247	30,077,448	△ 6,290,201	
臨時雇賃金	6,922,811	3,808,012	3,114,799	
退職給付費用	1,135,873	1,194,576	△ 58,703	
福利厚生費	6,048,308	7,030,753	△ 982,445	
旅費交通費	0	0	0	
通信運搬費	309,487	299,499	9,988	
広告料	210,100	157,300	52,800	
手数料	177,700	276,793	△ 99,093	
消耗什器備品費	395,120	755,100	△ 359,980	
消耗品費	1,551,014	2,702,869	△ 1,151,855	
食糧費	48,027	19,990	28,037	
修繕費	1,565,520	1,849,254	△ 283,734	
印刷製本費	461,395	413,830	47,565	
燃料費	1,621,799	1,913,863	△ 292,064	
光熱水料費	18,199,122	14,697,064	3,502,058	
賃借料	1,316,040	864,781	451,259	
保険料	113,985	118,030	△ 4,045	
諸謝金	892,000	493,000	399,000	
租税公課	3,581,618	4,096,227	△ 514,609	
負担金	34,000	53,700	△ 19,700	
委託費	21,381,462	23,150,677	△ 1,769,215	
原材料費	198,330	267,300	△ 68,970	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	11,323,635	11,163,100	160,535	
役員報酬	0	0	0	
給料手当	7,633,127	7,701,508	△ 68,381	
臨時雇賃金	0	0	0	
退職給付費用	364,493	305,880	58,613	
福利厚生費	1,654,346	1,654,378	△ 32	
旅費交通費	21,960	2,800	19,160	
通信運搬費	70,378	72,523	△ 2,145	
手数料	106,930	160,870	△ 53,940	
消耗什器備品費	99,644	0	99,644	
消耗品費	48,251	52,508	△ 4,257	
修繕費	0	0	0	
燃料費	8,949	0	8,949	
賃借料	13,200	13,200	0	
保険料	0	△ 8,340	8,340	
租税公課	1,225,782	1,132,573	93,209	
負担金	76,575	75,200	1,375	
委託費	0	0	0	
経常費用計	101,274,593	105,403,166	△ 4,128,573	
当期経常増減額	0	0	0	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	0	0	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
基本財産運用益				
基本財産受取利息	200	200	0	
一般正味財産への振替額	△ 200	△ 200	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0	
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0	
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0	

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	内部取引控除	合計
	公1	公2	公3	小計	収1	小計			
	ステージ・文化交流等事業	スポーツ活動促進事業	市民活動推進施設運営事業		公益目的外施設貸与事業				
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益	0	0	200	200	0	0	0	0	200
基本財産受取利息	0	0	200	200	0	0	0	0	200
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	366	0	366
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	366	0	366
事業収益	14,731,925	5,279,207	53,265,063	73,276,195	16,397,976	16,397,976	11,323,269	0	100,997,440
指定管理料収益	13,449,125	3,603,257	45,214,851	62,267,233	12,517,696	12,517,696	11,323,269	0	86,108,198
利用料金収益	0	0	8,050,212	8,050,212	2,428,280	2,428,280	0	0	10,478,492
自主事業収益	1,282,800	583,950	0	1,866,750	0	0	0	0	1,866,750
受託事業収益	0	1,092,000	0	1,092,000	1,452,000	1,452,000	0	0	2,544,000
受取補助金等	175,000	0	0	175,000	0	0	0	0	175,000
受取京都府補助金	175,000	0	0	175,000	0	0	0	0	175,000
受取宮津市補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	101,587	101,587	0	0	0	0	101,587
受取利息	0	0	142	142	0	0	0	0	142
雑収益	0	0	101,445	101,445	0	0	0	0	101,445
経常収益計	14,906,925	5,279,207	53,366,850	73,552,982	16,397,976	16,397,976	11,323,635	0	101,274,593
(2) 経常費用									
事業費	14,906,925	5,279,207	53,366,850	73,552,982	16,397,976	16,397,976		0	89,950,958
給料手当	7,492,513	2,595,159	11,424,949	21,512,621	2,274,626	2,274,626			23,787,247
臨時雇賃金	152,998	593,929	5,394,956	6,141,883	780,928	780,928			6,922,811
退職給付費用	357,778	123,922	545,557	1,027,257	108,616	108,616			1,135,873
福利厚生費	1,717,700	645,392	2,988,736	5,351,828	696,480	696,480			6,048,308
旅費交通費	0	0	0	0	0	0			0
通信運搬費	63,985	0	162,802	226,787	82,700	82,700			309,487
広告料	210,100	0	0	210,100	0	0			210,100
手数料	142,200	0	33,370	175,570	2,130	2,130			177,700
消耗什器備品費	0	0	339,803	339,803	55,317	55,317			395,120
消耗品費	355,120	17,820	936,534	1,309,474	241,540	241,540			1,551,014
食糧費	48,027	0	0	48,027	0	0			48,027
修繕費	0	0	1,388,521	1,388,521	176,999	176,999			1,565,520
印刷製本費	461,395	0	0	461,395	0	0			461,395
燃料費	0	0	1,025,961	1,025,961	595,838	595,838			1,621,799
光熱水料費	0	0	12,953,086	12,953,086	5,246,036	5,246,036			18,199,122
賃借料	1,211,635	0	86,092	1,297,727	18,313	18,313			1,316,040
保険料	7,200	41,435	52,483	101,118	12,867	12,867			113,985
諸謝金	20,000	872,000	0	892,000	0	0			892,000
租税公課	1,126,274	389,550	1,722,706	3,238,530	343,088	343,088			3,581,618
負担金	0	0	21,400	21,400	12,600	12,600			34,000
委託費	1,540,000	0	14,103,464	15,643,464	5,737,998	5,737,998			21,381,462
原材料費	0	0	186,430	186,430	11,900	11,900			198,330
管理費							11,323,635	0	11,323,635
役員報酬							0	0	0
給料手当							7,633,127		7,633,127
臨時雇賃金							0	0	0
退職給付費用							364,493		364,493
福利厚生費							1,654,346		1,654,346
旅費交通費							21,960		21,960
通信運搬費							70,378		70,378
手数料							106,930		106,930
消耗什器備品費							99,644		99,644
消耗品費							48,251		48,251
修繕費							0		0
燃料費							8,949		8,949
賃借料							13,200		13,200
保険料							0		0
租税公課							1,225,782		1,225,782
負担金							76,575		76,575
委託費							0		0
経常費用計	14,906,925	5,279,207	53,366,850	73,552,982	16,397,976	16,397,976	11,323,635	0	101,274,593
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 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	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益				0					0
基本財産受取利息	0	0	200	200					200
一般正味財産への振替額	0	0	△ 200	△ 200					△ 200
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	1,000,000	6,000,000	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	1,000,000	6,000,000	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	3,000,000	1,000,000	6,000,000	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

財 産 目 録

令和5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)	現金預金	手元保管	運転資金として	81,388		
		普通預金	運転資金として	7,924,764		
		京都北都信用金庫本店 普通預金 京都銀行宮津支店	運転資金として	2,027,691		
			<現金預金計>	10,033,843		
	未収金	宮津市ほか	施設利用料金ほか	1,147,656		
			<未収金計>	1,147,656		
流動資産合計				11,181,499		
(固定資産)	基本財産	現金預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業の財源として使用して いる。	10,000,000	
			京都北都信用金庫本店		<基本財産計>	10,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	退職給付引当金の支払い財源として 積み立てている。	15,611,602	
			京都北都信用金庫本店 定期預金 京都銀行宮津支店		4,206,508	<特定資産計>
その他の固定資産				0	<その他の固定資産計>	0
固定資産合計				29,818,110		
資産合計				40,999,609		
(流動負債)	未払金	職員等に対するもの 舞鶴年金事務所 宮津市 宮津税務署 京都府、宮津市 業者などに対するもの	時間外手当、退職金	264,251		
			社会保険料3月分	393,895		
			上・下水道料3月分	65,465		
			令和4年度消費税 確定納付税額	2,155,700		
			法人府・市民税	80,000		
			3月分	6,505,423		
			<未払金計>	9,464,734		
	預り金	舞鶴年金事務所 宮津税務署 宮津市ほか 宮津市	社会保険料(個人負担分)3月分	384,721		
			源泉所得税3月分	65,642		
			住民税3月分	131,600		
指定管理料返納額、委託業務精算金			1,134,802			
		<預り金計>	1,716,765			
流動負債合計				11,181,499		
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支払いに 備えたもの。	19,818,110		
			<退職給付引当金計>	19,818,110		
固定負債合計				19,818,110		
負債合計				30,999,609		
正味財産				10,000,000		

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券を所有していない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
減価償却すべき固定資産を所有していない。
- (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、期末要支給額に相当する金額から特定退職金共済支給額を控除した金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (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				
基本財産定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	18,317,744	1,500,366	0	19,818,110
小 計	18,317,744	1,500,366	0	19,818,110
合 計	28,317,744	1,500,366	0	29,818,110

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				
基本財産定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(—)
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(—)
特定資産				
退職給付引当資産	19,818,110	(0)	(0)	19,818,110
小 計	19,818,110	(0)	(0)	19,818,110
合 計	29,818,110	(10,000,000)	(0)	19,818,110

4 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 表上の記 載区分
京都府地域における舞台芸術振興・次世代体験推進事業補助金	京都府	0	175,000	175,000	0	
合 計		0	175,000	175,000	0	

- 5 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 基本財産受取利息	200
合 計	200

附 属 明 細 書

- 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(京都北都信用金庫本店)	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産				
	定期預金(京都北都信用金庫本店)	14,111,320	1,500,282	0	15,611,602
	定期預金(京都銀行宮津支店)	4,206,424	84	0	4,206,508
	特定資産計	18,317,744	1,500,366	0	19,818,110

- 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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	18,317,744	1,500,366	0	0	19,818,110