

令和3年度

財務諸表

貸借対照表

正味財産増減計算書

附属明細書

財産目録

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人 下田市振興公社

目 次

| | | |
|------------------|-------|------|
| 貸借対照表 | ----- | -1- |
| 貸借対照表内訳表 | ----- | -2- |
| 正味財産増減計算書 | ----- | -3- |
| 正味財産増減計算書内訳表 | ----- | -5- |
| 財務諸表に対する注記 | ----- | -7- |
| 付属明細書 | ----- | -9- |
| 財産目録 | ----- | -10- |
| 正味財産増減計算書目的事業別明細 | ----- | -12- |

貸借対照表

令和4年3月31日現在

公益財団法人下田市振興公社

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 普通預金 | 25,031,204 | 15,617,248 | 9,413,956 |
| 手許現金 | 712,665 | 612,260 | 100,405 |
| 未収金 | 9,994,406 | 5,955,835 | 4,038,571 |
| たな卸資産 | 250,383 | 258,238 | △ 7,855 |
| 流動資産合計 | 35,988,658 | 22,443,581 | 13,545,077 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 運用財産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 固定資産合計 | 110,000,000 | 110,000,000 | 0 |
| 資産合計 | 145,988,658 | 132,443,581 | 13,545,077 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 21,867,688 | 12,962,126 | 8,905,562 |
| 未払消費税等 | 5,972,900 | 1,464,800 | 4,508,100 |
| 未払法人税等 | 176,000 | 116,500 | 59,500 |
| 預り金 | 1,139,520 | 1,137,797 | 1,723 |
| 仮受金 | 2,916,240 | 3,107,445 | △ 191,205 |
| 流動負債合計 | 32,072,348 | 18,788,668 | 13,283,680 |
| 負債合計 | 32,072,348 | 18,788,668 | 13,283,680 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (100,000,000) | (100,000,000) | (0) |
| 2 一般正味財産 | 13,916,310 | 13,654,913 | 261,397 |
| (うち特定資産への充当額) | (10,000,000) | (10,000,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 113,916,310 | 113,654,913 | 261,397 |
| 負債及び正味財産合計 | 145,988,658 | 132,443,581 | 13,545,077 |

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

公益財団法人下田市振興公社

(単位:円)

| 科目 | 公益目的事業 会計 | 収益事業等 会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|-------------------|---------------|-------------|--------------|----------|---------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | |
| 普通預金 | 21,270,552 | 1,747,678 | 2,012,974 | 0 | 25,031,204 |
| 手許現金 | 710,315 | 2,350 | 0 | 0 | 712,665 |
| 未収金 | 6,658,451 | 2,728,375 | 650,000 | △ 42,420 | 9,994,406 |
| たな卸資産 | 235,791 | 14,592 | 0 | 0 | 250,383 |
| 流動資産合計 | 28,875,109 | 4,492,995 | 2,662,974 | △ 42,420 | 35,988,658 |
| 2 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 基本財産 | 100,000,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 基本財産合計 | 100,000,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 運用財産 | 0 | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 固定資産合計 | 100,000,000 | 0 | 10,000,000 | 0 | 110,000,000 |
| 資産合計 | 128,875,109 | 4,492,995 | 12,662,974 | △ 42,420 | 145,988,658 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 21,107,575 | 34,503 | 768,030 | △ 42,420 | 21,867,688 |
| 未払消費税等 | 5,351,868 | 177,501 | 443,531 | 0 | 5,972,900 |
| 未払法人税等 | 0 | 176,000 | 0 | 0 | 176,000 |
| 預り金 | 0 | 0 | 1,139,520 | 0 | 1,139,520 |
| 仮受金 | 2,831,779 | 84,461 | 0 | 0 | 2,916,240 |
| 流動負債合計 | 29,291,222 | 472,465 | 2,351,081 | △ 42,420 | 32,072,348 |
| 負債合計 | 29,291,222 | 472,465 | 2,351,081 | △ 42,420 | 32,072,348 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 1 指定正味財産 | | | | | |
| 指定正味財産合計 | 100,000,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (100,000,000) | (0) | (0) | (0) | (100,000,000) |
| 2 一般正味財産 | | | | | |
| (うち特定資産への充当額) | △ 416,113 | 4,020,530 | 10,311,893 | 0 | 13,916,310 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (10,000,000) | (0) | (10,000,000) |
| 正味財産合計 | 99,583,887 | 4,020,530 | 10,311,893 | 0 | 113,916,310 |
| 負債及び正味財産合計 | 128,875,109 | 4,492,995 | 12,662,974 | △ 42,420 | 145,988,658 |

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人下田市振興公社

(単位:円)

| 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 基本財産運用益 | 2,000 | 10,005 | △ 8,005 |
| 基本財産受取利息 | 2,000 | 10,005 | △ 8,005 |
| ② 公社事業収益 | 399,080 | 580,120 | △ 181,040 |
| 国際交流推進事業収益 | 375,640 | 522,520 | △ 146,880 |
| 環境美化・自然保護等事業収益 | 23,440 | 57,600 | △ 34,160 |
| ③ 文化事業収益 | 1,836,080 | 1,403,380 | 432,700 |
| 文化会館文化事業収益 | 1,836,080 | 1,403,380 | 432,700 |
| ④ 施設自主事業収益 | 10,170,197 | 6,405,609 | 3,764,588 |
| 文化会館自主事業収益 | 751,545 | 169,223 | 582,322 |
| 文化会館イベント支援活動収益 | 377,000 | - | 377,000 |
| 敷根公園自主事業収益 | 8,558,452 | 5,794,833 | 2,763,619 |
| スポーツセンター自主事業収益 | 483,200 | 441,553 | 41,647 |
| ⑤ 指定管理料収益 | 192,927,010 | 172,870,405 | 20,056,605 |
| 文化会館指定管理料収益 | 80,538,819 | 74,002,486 | 6,536,333 |
| 敷根公園指定管理料収益 | 89,110,000 | 77,935,000 | 11,175,000 |
| スポーツセンター指定管理料収益 | 23,278,191 | 20,932,919 | 2,345,272 |
| ⑥ 施設利用料収益 | 20,496,795 | 16,770,342 | 3,726,453 |
| 文化会館利用料収益 | 6,233,010 | 5,664,640 | 568,370 |
| 敷根公園利用料収益 | 9,470,625 | 8,344,862 | 1,125,763 |
| スポーツセンター利用料収益 | 4,793,160 | 2,760,840 | 2,032,320 |
| ⑦ 施設管理受託収益 | 8,147,206 | 4,967,356 | 3,179,850 |
| まどが浜海遊公園管理受託収益 | 5,550,000 | 4,936,800 | 613,200 |
| 子育てセンター休日管理受託収益 | 30,556 | 30,556 | 0 |
| 地域おこし協力隊支援業務受託収益 | 2,566,650 | - | 2,566,650 |
| ⑧ 自動販売機事業収益 | 956,675 | 859,071 | 97,604 |
| 文化会館手数料収益 | 38,920 | 40,118 | △ 1,198 |
| 敷根公園手数料収益 | 364,642 | 321,070 | 43,572 |
| スポーツセンター手数料収益 | 168,977 | 154,468 | 14,509 |
| まどが浜海遊公園手数料収益 | 384,136 | 343,415 | 40,721 |
| ⑨ カフェ事業収益 | 797,400 | 706,220 | 91,180 |
| 文化会館カフェ事業収益 | 797,400 | 706,220 | 91,180 |
| ⑩ 受取補助金等 | 3,300,000 | 3,300,000 | 0 |
| 国際交流推進事業補助金 | 3,300,000 | 3,300,000 | 0 |
| ⑪ 雑収益 | 6,610,101 | 3,656,400 | 2,953,701 |
| 受取利息 | 59 | 35 | 24 |
| 雑収益 | 6,610,042 | 3,656,365 | 2,953,677 |
| 経常収益合計 | 245,642,544 | 211,528,908 | 34,113,636 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 役員報酬 | 510,000 | 480,000 | 30,000 |
| 給料手当 | 69,199,365 | 68,071,356 | 1,128,009 |
| 臨時雇賃金 | 33,519,251 | 28,178,586 | 5,340,665 |
| 法定福利費 | 14,076,564 | 13,409,282 | 667,282 |
| 退職金掛金 | 3,318,400 | 3,289,100 | 29,300 |
| 福利厚生費 | 404,810 | 369,026 | 35,784 |
| 報償費 | 1,922,995 | 1,129,079 | 793,916 |
| 旅費交通費 | 654,530 | 460,940 | 193,590 |
| 消耗品費 | 7,666,907 | 5,316,791 | 2,350,116 |
| 食糧費 | 127,210 | 53,299 | 73,911 |
| 印刷製本費 | 1,789,529 | 894,978 | 894,551 |
| 燃料費 | 10,505,712 | 6,563,882 | 3,941,830 |
| 光熱水料費 | 27,073,753 | 24,321,009 | 2,752,744 |
| 修繕費 | 14,488,257 | 10,002,263 | 4,485,994 |
| 通信運搬費 | 878,436 | 807,266 | 71,170 |
| 手数料 | 909,399 | 684,137 | 225,262 |

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 賃借料 | 4,972,504 | 2,489,952 | 2,482,552 |
| 保険料 | 683,911 | 616,730 | 67,181 |
| 広告料 | 1,081,300 | 640,640 | 440,660 |
| 委託費 | 20,288,774 | 18,884,299 | 1,404,475 |
| 被服費 | 185,308 | 88,111 | 97,197 |
| 原材料費 | 469,512 | 306,828 | 162,684 |
| 備品購入費 | 1,659,040 | 1,005,455 | 653,585 |
| 負担金支出 | 721,956 | 439,800 | 282,156 |
| 租税公課費 | 11,601,169 | 7,797,200 | 3,803,969 |
| 事業費合計 | 228,708,592 | 196,300,009 | 32,408,583 |
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 982,000 | 980,000 | 2,000 |
| 給料手当 | 10,268,738 | 10,198,444 | 70,294 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 192,000 | △ 192,000 |
| 法定福利費 | 1,728,641 | 1,765,747 | △ 37,106 |
| 退職金掛金 | 537,600 | 497,600 | 40,000 |
| 福利厚生費 | 70,965 | 61,737 | 9,228 |
| 報償費 | 158,400 | 158,400 | 0 |
| 旅費交通費 | 68,440 | 54,680 | 13,760 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 302,687 | 222,973 | 79,714 |
| 食糧費 | 9,486 | 7,412 | 2,074 |
| 印刷製本費 | 102,960 | 176,660 | △ 73,700 |
| 燃料費 | 32,533 | 48,994 | △ 16,461 |
| 修繕費 | 29,986 | 26,861 | 3,125 |
| 通信運搬費 | 36,900 | 32,784 | 4,116 |
| 手数料 | 169,184 | 157,873 | 11,311 |
| 賃借料 | 310,644 | 298,020 | 12,624 |
| 保険料 | 171,810 | 66,270 | 105,540 |
| 委託費 | 110,000 | 0 | 110,000 |
| 被服費 | 0 | 48,300 | △ 48,300 |
| 備品購入費 | 227,700 | 0 | 227,700 |
| 負担金支出 | 8,300 | 8,300 | 0 |
| 租税公課費 | 1,169,581 | 1,021,900 | 147,681 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費合計 | 16,496,555 | 16,024,955 | 471,600 |
| 経常費用合計 | 245,205,147 | 212,324,964 | 32,880,183 |
| 当期経常増減 | 437,397 | △ 796,056 | 1,233,453 |
| 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 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 437,397 | △ 796,056 | 1,233,453 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 176,000 | 116,500 | 59,500 |
| 当期一般正味財産増減額 | 261,397 | △ 912,556 | 1,173,953 |
| 一般正味財産期首残高 | 13,654,913 | 14,567,469 | △ 912,556 |
| 一般正味財産期末残高 | 13,916,310 | 13,654,913 | 261,397 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取補助金等 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産運用利息 | 2,000 | 10,005 | △ 8,005 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 2,000 | △ 10,005 | 8,005 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 113,916,310 | 113,654,913 | 261,397 |

正味財産増減計算書(内訳表)
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人下田市振興公社

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業 会 計 | 収 益 事 業 等 計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|------------------|-------------------------|----------------|------------|-------------|-------------|
| | 生活文化向上 及び地域振興 事 業 | 自動販売機等 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 | | | | | |
| ① 基本財産運用益 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000 |
| 基本財産受取利息 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000 |
| ② 公社事業収益 | 399,080 | 0 | 0 | 0 | 399,080 |
| 国際交流推進事業収益 | 375,640 | 0 | 0 | 0 | 375,640 |
| 環境美化・自然保護等事業収益 | 23,440 | 0 | 0 | 0 | 23,440 |
| ③ 文化事業収益 | 1,836,080 | 0 | 0 | 0 | 1,836,080 |
| 文化会館文化事業収益 | 1,836,080 | 0 | 0 | 0 | 1,836,080 |
| ④ 施設自主事業収益 | 10,170,197 | 0 | 0 | 0 | 10,170,197 |
| 文化会館自主事業収益 | 751,545 | 0 | 0 | 0 | 751,545 |
| 文化会館イベント支援活動収益 | 377,000 | 0 | 0 | 0 | 377,000 |
| 敷根公園自主事業収益 | 8,558,452 | 0 | 0 | 0 | 8,558,452 |
| スポーツセンター自主事業収益 | 483,200 | 0 | 0 | 0 | 483,200 |
| ⑤ 指定管理料収益 | 175,087,358 | 3,223,652 | 14,616,000 | 0 | 192,927,010 |
| 文化会館指定管理料収益 | 67,280,167 | 3,223,652 | 10,035,000 | 0 | 80,538,819 |
| 敷根公園指定管理料収益 | 85,700,000 | 0 | 3,410,000 | 0 | 89,110,000 |
| スポーツセンター指定管理料収益 | 22,107,191 | 0 | 1,171,000 | 0 | 23,278,191 |
| ⑥ 施設利用料収益 | 20,962,807 | 857,790 | 0 | △ 1,323,802 | 20,496,795 |
| 文化会館利用料収益 | 5,439,090 | 857,790 | 0 | △ 63,870 | 6,233,010 |
| 敷根公園利用料収益 | 10,523,947 | 0 | 0 | △ 1,053,322 | 9,470,625 |
| スポーツセンター利用料収益 | 4,999,770 | 0 | 0 | △ 206,610 | 4,793,160 |
| ⑦ 施設管理受託収益 | 8,147,206 | 0 | 0 | 0 | 8,147,206 |
| まどが浜海遊公園管理受託収益 | 5,550,000 | 0 | 0 | 0 | 5,550,000 |
| 子育てセンター休日管理受託収益 | 30,556 | 0 | 0 | 0 | 30,556 |
| 地域おこし協力隊支援業務受託収益 | 2,566,650 | 0 | 0 | 0 | 2,566,650 |
| ⑧ 自動販売機事業収益 | 0 | 956,675 | 0 | 0 | 956,675 |
| 文化会館手数料収益 | 0 | 38,920 | 0 | 0 | 38,920 |
| 敷根公園手数料収益 | 0 | 364,642 | 0 | 0 | 364,642 |
| スポーツセンター手数料収益 | 0 | 168,977 | 0 | 0 | 168,977 |
| まどが浜海遊公園手数料収益 | 0 | 384,136 | 0 | 0 | 384,136 |
| ⑨ カフェ事業収益 | 0 | 841,020 | 0 | △ 43,620 | 797,400 |
| 文化会館カフェ事業収益 | 0 | 841,020 | 0 | △ 43,620 | 797,400 |
| ⑩ 受取補助金等 | 3,300,000 | 0 | 0 | 0 | 3,300,000 |
| 国際交流推進事業補助金 | 3,300,000 | 0 | 0 | 0 | 3,300,000 |
| ⑪ 雑収益 | 4,024,757 | 686,260 | 1,899,084 | 0 | 6,610,101 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 59 | 0 | 59 |
| 雑収益 | 4,024,757 | 686,260 | 1,899,025 | 0 | 6,610,042 |
| 経常収益合計 | 223,929,485 | 6,565,397 | 16,515,084 | △ 1,367,422 | 245,642,544 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| ① 事業費 | | | | | |
| 役員報酬 | 497,760 | 12,240 | 0 | 0 | 510,000 |
| 給料手当 | 67,881,786 | 1,317,579 | 0 | 0 | 69,199,365 |
| 臨時雇賃金 | 32,697,855 | 821,396 | 0 | 0 | 33,519,251 |
| 法定福利費 | 13,802,031 | 274,533 | 0 | 0 | 14,076,564 |
| 退職金掛金 | 3,257,440 | 60,960 | 0 | 0 | 3,318,400 |
| 福利厚生費 | 396,490 | 8,320 | 0 | 0 | 404,810 |
| 報償費 | 1,922,995 | 0 | 0 | 0 | 1,922,995 |
| 旅費交通費 | 642,655 | 11,875 | 0 | 0 | 654,530 |
| 消耗品費 | 7,357,309 | 309,598 | 0 | 0 | 7,666,907 |
| 食糧費 | 169,630 | 0 | 0 | △ 42,420 | 127,210 |
| 印刷製本費 | 1,773,672 | 15,857 | 0 | 0 | 1,789,529 |
| 燃料費 | 10,497,147 | 8,565 | 0 | 0 | 10,505,712 |
| 光熱水料費 | 25,739,521 | 1,334,232 | 0 | 0 | 27,073,753 |
| 修繕費 | 14,026,870 | 461,387 | 0 | 0 | 14,488,257 |
| 通信運搬費 | 850,142 | 28,294 | 0 | 0 | 878,436 |
| 手数料 | 891,933 | 17,466 | 0 | 0 | 909,399 |

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業 会 計 | 収 益 事 業 等 会 計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|-------------------|-------------------------|------------------|------------|-------------|-------------|
| | 生活文化向上 及び地域振興 事 業 | 自動販売機等 事 業 | | | |
| 賃借料 | 6,189,656 | 86,880 | 0 | △ 1,304,032 | 4,972,504 |
| 保険料 | 666,215 | 17,696 | 0 | 0 | 683,911 |
| 広告料 | 1,081,300 | 0 | 0 | 0 | 1,081,300 |
| 委託費 | 19,598,756 | 690,018 | 0 | 0 | 20,288,774 |
| 被服費 | 185,308 | 0 | 0 | 0 | 185,308 |
| 原材料費 | 245,989 | 223,523 | 0 | 0 | 469,512 |
| 備品購入費 | 1,641,880 | 17,160 | 0 | 0 | 1,659,040 |
| 負担金支出 | 711,084 | 10,872 | 0 | 0 | 721,956 |
| 租税公課費 | 11,289,156 | 312,013 | 0 | 0 | 11,601,169 |
| 事業費合計 | 224,014,580 | 6,040,464 | 0 | △ 1,346,452 | 228,708,592 |
| ② 管理費 | | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 982,000 | 0 | 982,000 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 10,268,738 | 0 | 10,268,738 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 1,728,641 | 0 | 1,728,641 |
| 退職金掛金 | 0 | 0 | 537,600 | 0 | 537,600 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 70,965 | 0 | 70,965 |
| 報償費 | 0 | 0 | 158,400 | 0 | 158,400 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 68,440 | 0 | 68,440 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 302,687 | 0 | 302,687 |
| 食糧費 | 0 | 0 | 10,686 | △ 1,200 | 9,486 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 102,960 | 0 | 102,960 |
| 燃料費 | 0 | 0 | 32,533 | 0 | 32,533 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 29,986 | 0 | 29,986 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 36,900 | 0 | 36,900 |
| 手数料 | 0 | 0 | 169,184 | 0 | 169,184 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 330,414 | △ 19,770 | 310,644 |
| 保険料 | 0 | 0 | 171,810 | 0 | 171,810 |
| 委託費 | 0 | 0 | 110,000 | 0 | 110,000 |
| 被服費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 備品購入費 | 0 | 0 | 227,700 | 0 | 227,700 |
| 負担金支出 | 0 | 0 | 8,300 | 0 | 8,300 |
| 租税公課費 | 0 | 0 | 1,169,581 | 0 | 1,169,581 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費合計 | 0 | 0 | 16,517,525 | △ 20,970 | 16,496,555 |
| 経常費用合計 | 224,014,580 | 6,040,464 | 16,517,525 | △ 1,367,422 | 245,205,147 |
| 当期経常増減 | △ 85,095 | 524,933 | △ 2,441 | 0 | 437,397 |
| 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 |
| (2) 経常外費用 | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 85,095 | 524,933 | △ 2,441 | | 437,397 |
| 他会計振替額 | 45,619 | △ 45,619 | 0 | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 39,476 | 479,314 | △ 2,441 | | 437,397 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 176,000 | 0 | | 176,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 39,476 | 303,314 | △ 2,441 | | 261,397 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 376,637 | 3,717,216 | 10,314,334 | | 13,654,913 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 416,113 | 4,020,530 | 10,311,893 | | 13,916,310 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 受取補助金等 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 基本財産運用利息 | 2,000 | 0 | 0 | | 2,000 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 2,000 | 0 | 0 | | △ 2,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 100,000,000 | 0 | 0 | | 100,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 100,000,000 | 0 | 0 | | 100,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | 99,583,887 | 4,020,530 | 10,311,893 | | 113,916,310 |

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入単価をもって、期末棚卸資産の単価を計算する最終仕入原価法によっている。

(2) 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。

(3) 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等の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産等の増減額及び残高は、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 | 100,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 100,000,000 |
| 小 計 | 100,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 100,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 運用財産 普通預金 | 10,000,000 | 9,900,000 | 9,900,000 | 10,000,000 |
| 小 計 | 10,000,000 | 9,900,000 | 9,900,000 | 10,000,000 |
| 合 計 | 110,000,000 | 19,900,000 | 19,900,000 | 110,000,000 |

3 基本財産及び特定資産等の財源等の内訳

基本財産及び特定資産等の増減等の内訳は、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 | 100,000,000 | (100,000,000) | - | - |
| 小 計 | 100,000,000 | (100,000,000) | - | - |
| 特定資産 | | | | |
| 運用財産 | 10,000,000 | - | (10,000,000) | - |
| 小 計 | 10,000,000 | 0 | (10,000,000) | - |
| 合 計 | 110,000,000 | (100,000,000) | (10,000,000) | 0 |

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 |
|-------------|-----|------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 国際交流推進事業補助金 | 下田市 | 0 | 3,300,000 | 3,300,000 | 0 | - |
| 合 計 | | 0 | 3,300,000 | 3,300,000 | 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 | |
| 定期預金利息計上による振替額 | 2,000 |
| 合 計 | 2,000 |

6 ファイナンスリース取引関係

(1)未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

| | 1年以内 | 1年超 | 合計 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| 未経過リース料期末残高相当額 | 2,427,876 | 4,766,290 | 7,194,166 |

附属明細書

1 基本財産及び特定資産等の明細

基本財産及び特定資産等の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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 | 100,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 100,000,000 |
| | 基本財産計 | 100,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 100,000,000 |
| 特定資産 | 運用財産 普通預金 | 10,000,000 | 9,900,000 | 9,900,000 | 10,000,000 |
| | 特定資産計 | 10,000,000 | 9,900,000 | 9,900,000 | 10,000,000 |
| 合計 | | 110,000,000 | 19,900,000 | 19,900,000 | 110,000,000 |

財産目録

令和4年3月31日現在

公益財団法人下田市振興公社

(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) | 普通預金 | 静岡銀行下田支店 | 決済用口座及び下記3施設以外の管理目的並びに法人会計の運転資金として | 2,545,888 | |
| | | 静岡銀行下田支店 | 市民文化会館の業務の運転資金として | 11,073,674 | |
| | | 静岡銀行下田支店 | 敷根公園の業務の運転資金として | 6,242,471 | |
| | | 静岡銀行下田支店 | 市民スポーツセンターの業務の運転資金として | 3,437,499 | |
| | | 静岡銀行下田支店 | 地域おこし協力隊支援業務の運転資金として | 592,152 | |
| | | 静岡銀行下田支店 | 法人歳計外(社会保険料等の預り)口座として | 1,139,520 | |
| | | | | 普通預金計 | 25,031,204 |
| | 手許現金 | 庶務・国際交流 | 施設つり銭 | 50,000 | |
| | | 下田市民文化会館 | 施設つり銭、公益目的事業(3/31施設利用料・看板作成代)、収益事業等(3/31カフェ売上) | 282,920 | |
| | | 敷根公園 | 施設つり銭、公益目的事業(3/29~31施設利用料・SFC会費・トレーニング教室受講料・物販) | 329,745 | |
| | | 下田市民スポーツセンター | 施設つり銭 | 50,000 | |
| | | | | 手許現金計 | 712,665 |
| | 未収金 | 文化会館利用者 | 公益目的事業(文化会館施設利用料、看板作成代) | 85,480 | |
| | | 敷根公園利用者 | 公益目的事業(敷根公園施設利用料、水泳教室会費) | 60,140 | |
| | | スポーツセンター利用者 | 公益目的事業(スポーツセンター施設利用料) | 129,340 | |
| | | 下田市教育委員会生涯学習課 | 公益目的事業(文化会館第12回指定管理料)、収益事業等(文化会館第12回公益目的外指定管理料) | 2,489,000 | |
| | | 下田市教育委員会生涯学習課 | 公益目的事業(スポーツセンター第12回指定管理料) | 713,000 | |
| | | 下田市教育委員会生涯学習課 | 公益目的事業(地域おこし支援業務受託料)スポーツ・アウトドアスポーツ | 480,440 | |
| | | 下田市教育委員会生涯学習課 | 公益目的事業(地域おこし支援業務受託料)アウトドアスポーツ合宿宿泊 | 316,650 | |
| | | 下田市建設課 | 公益目的事業(敷根公園第12回指定管理料) | 1,969,000 | |
| | | 下田市建設課 | 法人会計(敷根公園第12回指定管理料)経費按分 | 650,000 | |
| | | 下田市建設課 | 公益目的事業(敷根公園指定管理料)リスク分担分 | 1,813,000 | |
| | | 下田市建設課 | 公益目的事業(まどが浜海遊公園第12回受託管理料) | 462,500 | |
| | | 下田市教育委員会学校教育課 | 公益目的事業(子育て支援センター受託管理料) | 30,556 | |
| | | 下田市産業振興課 | 公益目的事業(ワーキングスペース管理運用受託料) | 598,345 | |
| | | 文化会館利用者 | 収益事業(文化会館公益目的外施設使用料、カフェ売上) | 160,240 | |
| | ガイドードリンク(他4件) | 収益事業の3月分自動販売機設置手数料 | 79,135 | | |
| | | | 未収金計 | 10,036,826 | |
| たな卸資産 | 敷根公園 | 公益目的事業の商品在庫 | 168,831 | | |
| | 敷根公園 | 公益目的事業の貯蔵品(塩素)在庫 | 66,960 | | |
| | 市民文化会館 | 収益事業の商品在庫 | 14,592 | | |
| | | | たな卸資産計 | 250,383 | |
| 流動資産合計 | | | | 36,031,078 | |
| (固定資産) 基本財産 | 定期預金 | 静岡銀行下田支店 | 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 | 90,000,000 | |
| | | 伊豆太陽農業協同組合下田支店 | 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 | 10,000,000 | |
| | 特定資産 | 運用財産 普通預金 | 静岡銀行下田支店 | 法人会計目的の保有財産であり運用益を法人運営目的事業等の財源として使用 | 10,000,000 |
| | | | | | 特定資産計 |
| 固定資産合計 | | | | 110,000,000 | |
| 資産合計 | | | | 146,031,078 | |

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | |
|---------|-----|------------------|--|----------------------------|-------------|
| (流動負債) | 未払金 | 職員 | 公益目的事業及び収益事業、法人会計の業務に従事する職員3月分時間外手当及び臨時職員3月分賃金 | 3,293,646 | |
| | | 三島年金事務所 | 公益目的事業及び収益事業、法人会計の業務に従事する職員・臨時職員の3月分社会保険料 | 967,736 | |
| | | 下田ガス(株) | 公益目的事業及び収益事業の管理施設電気料 | 870,743 | |
| | | 東京電力エナジーパートナー(株) | 公益目的事業の管理施設電気料 | 1,112,576 | |
| | | KSS(株) | 公益目的事業及び収益事業の管理施設の机修繕費 | 599,940 | |
| | | 小林電気工業(株) | 公益目的事業及び収益事業の管理施設の消防及び建築設備保守代金 | 1,025,310 | |
| | | サガミシード(株) | 公益目的事業の管理施設のA重油、ガソリン代、公益目的事業及び収益事業の管理施設清掃委託費 | 0 | |
| | | 下田電化設備工業(株) | 公益目的事業及び収益事業の管理施設のエアコン、公益目的事業の管理施設の全熱交換器等修繕費 | 1,948,540 | |
| | | (株)庄田鉄工所 | 公益目的事業の管理施設のろ過循環ポンプモーター等修繕費 | 616,000 | |
| | | 土屋建設(株) | 公益目的事業及び収益事業の管理施設の外装塗替、天井ボード張替、鋼板屋根等修繕費 | 1,445,400 | |
| | | (有)トライアローズ | 公益目的事業の公演委託費(Style-3) | 550,000 | |
| | | 松本石油(株) | 公益目的事業及び収益事業の管理施設のガソリン代、公益目的事業の管理施設のA重油代 | 1,513,224 | |
| | | 丸吉水産商事(株) | 公益目的事業の管理施設のA重油代 | 1,478,400 | |
| | | その他 | 公益目的事業及び収益事業、法人会計の業務に使用する小口費用 | 6,488,593 | |
| | | | | 未払金計 | 21,910,108 |
| | | | 未払消費税等 | 下田税務署 | 令和3年度未払消費税等 |
| | | | | 未払消費税等計 | 5,972,900 |
| | | 未払法人税等 | 下田税務署 | 令和3年度未払法人税、地方法人税 | 77,700 |
| | | | 下田市 | 令和3年度未払法人市民税 | 54,200 |
| | | | 静岡県 | 令和3年度未払法人事業税、県民税 | 44,100 |
| | | | | 未払法人税等計 | 176,000 |
| | | 預り金 | 職員 | 職員3月分社会保険料 | 718,357 |
| | | | 職員 | 職員等3月分所得税、市県民税 | 421,163 |
| | | | | 預り金計 | 1,139,520 |
| | | 仮受金 | 下田市教育委員会生涯学習課 | 令和3年度指定管理料(文化会館)電気料返還金 | 2,413,181 |
| | | | 下田市教育委員会生涯学習課 | 令和3年度指定管理料(スポーツセンター)電気料返還金 | 497,809 |
| | | | 公園利用者 | 令和3年度分敷根公園未使用返還金 | 5,250 |
| | | | 仮受金計 | 2,916,240 | |
| 流動負債合計 | | | | 32,114,768 | |
| (固定負債) | | | | 0 | |
| 固定負債合計 | | | | 0 | |
| 負債合計 | | | | 32,114,768 | |
| 正味財産 | | | | 113,916,310 | |

