

平成 2 6 年 度

公益財団法人高崎市文化スポーツ振興財団

決算に関する書類

公益財団法人高崎市文化スポーツ振興財団

# 貸借対照表

平成27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              | 211,063,436  | 250,541,468  | △ 39,478,032 |
| 小口現金              | 30,000       | 30,000       | 0            |
| 普通預金群馬銀行 1        | 189,438,251  | 221,203,529  | △ 31,765,278 |
| 普通預金群馬銀行 2        | 0            | 268,128      | △ 268,128    |
| 経過勘定              | 21,595,185   | 29,039,811   | △ 7,444,626  |
| つり銭準備金            | 895,000      | 895,000      | 0            |
| つり銭準備金            | 895,000      | 895,000      | 0            |
| 未収金               | 41,059,120   | 12,727,199   | 28,331,921   |
| 前払金               | 3,698,225    | 2,203,810    | 1,494,415    |
| 流動資産合計            | 256,715,781  | 266,367,477  | △ 9,651,696  |
| 2. 固定資産           |              |              |              |
| (1) 基本財産          |              |              |              |
| 定期預金              | 20,000,000   | 20,000,000   | 0            |
| 基本財産合計            | 20,000,000   | 20,000,000   | 0            |
| (2) 特定資産          |              |              |              |
| 退職給付引当資産          | 507,654,076  | 470,536,076  | 37,118,000   |
| 文化スポーツ振興基金資産      | 2,277,650    | 0            | 2,277,650    |
| 特定資産合計            | 509,931,726  | 470,536,076  | 39,395,650   |
| (3) その他固定資産       |              |              |              |
| 車両運搬具             | 9,735,678    | 9,735,678    | 0            |
| 車両運搬具減価償却累計額      | △ 9,363,568  | △ 9,030,839  | △ 332,729    |
| リース資産             | 61,319,035   | 71,293,215   | △ 9,974,180  |
| その他固定資産合計         | 61,691,145   | 71,998,054   | △ 10,306,909 |
| 固定資産合計            | 591,622,871  | 562,534,130  | 29,088,741   |
| 資産合計              | 848,338,652  | 828,901,607  | 19,437,045   |
| <b>II 負債の部</b>    |              |              |              |
| 1. 流動負債           |              |              |              |
| 未払金               | 87,660,964   | 88,309,105   | △ 648,141    |
| 前受金               | 15,441,260   | 20,748,160   | △ 5,306,900  |
| 預り金               | 9,080,963    | 7,658,061    | 1,422,902    |
| 流動負債合計            | 112,183,187  | 116,715,326  | △ 4,532,139  |
| 2. 固定負債           |              |              |              |
| 退職給付引当金           | 574,052,260  | 541,037,032  | 33,015,228   |
| リース債務             | 61,319,035   | 71,293,215   | △ 9,974,180  |
| 固定負債合計            | 635,371,295  | 612,330,247  | 23,041,048   |
| 負債合計              | 747,554,482  | 729,045,573  | 18,508,909   |
| <b>III 正味財産の部</b> |              |              |              |
| 1. 指定正味財産         | 22,277,650   | 20,000,000   | 2,277,650    |
| (うち基本財産への充当額)     | (20,000,000) | (20,000,000) |              |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 2,277,650) | ( 0)         |              |
| 指定正味財産合計          | 22,277,650   | 20,000,000   | 2,277,650    |
| 2. 一般正味財産         | 78,506,520   | 79,856,034   | △ 1,349,514  |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 0)         | ( 0)         |              |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 0)         | ( 0)         |              |
| 一般正味財産合計          | 78,506,520   | 79,856,034   | △ 1,349,514  |
| 正味財産合計            | 100,784,170  | 99,856,034   | 928,136      |
| 負債及び正味財産合計        | 848,338,652  | 828,901,607  | 19,437,045   |

# 貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(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          |
|-------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------|--------|--------------|
|                   | 公1 文化・スポーツ振興事業及び勤労者福祉事業 | 取1 公益目的外の施設貸与及び自動販売機・レストラン・売店の設置等 |             |        |              |
| <b>I 資産の部</b>     |                         |                                   |             |        |              |
| 1. 流動資産           |                         |                                   |             |        |              |
| 現金預金              | 182,029,573             | 29,534,003                        | △ 500,140   | 0      | 211,063,436  |
| 小口現金              | 0                       | 0                                 | 30,000      | 0      | 30,000       |
| 普通預金群馬銀行 1        | 162,781,187             | 27,187,204                        | △ 530,140   | 0      | 189,438,251  |
| 普通預金群馬銀行 2        | 0                       | 0                                 | 0           | 0      | 0            |
| 経過勘定              | 19,248,386              | 2,346,799                         | 0           | 0      | 21,595,185   |
| つり銭準備金            | 895,000                 | 0                                 | 0           | 0      | 895,000      |
| つり銭準備金            | 895,000                 | 0                                 | 0           | 0      | 895,000      |
| 未収金               | 24,937,015              | 16,122,105                        | 0           | 0      | 41,059,120   |
| 前払金               | 3,688,527               | 6,677                             | 3,021       | 0      | 3,698,225    |
| 流動資産合計            | 211,550,115             | 45,662,785                        | △ 497,119   | 0      | 256,715,781  |
| 2. 固定資産           |                         |                                   |             |        |              |
| (1) 基本財産          |                         |                                   |             |        |              |
| 定期預金              | 20,000,000              | 0                                 | 0           | 0      | 20,000,000   |
| 基本財産合計            | 20,000,000              | 0                                 | 0           | 0      | 20,000,000   |
| (2) 特定資産          |                         |                                   |             |        |              |
| 退職給付引当資産          | 407,090,654             | 69,256,125                        | 31,307,297  | 0      | 507,654,076  |
| 文化スポーツ振興基金資産      | 2,277,650               | 0                                 | 0           | 0      | 2,277,650    |
| 特定資産合計            | 409,368,304             | 69,256,125                        | 31,307,297  | 0      | 509,931,726  |
| (3) その他固定資産       |                         |                                   |             |        |              |
| 車両運搬具             | 7,816,777               | 1,321,131                         | 597,770     | 0      | 9,735,678    |
| 車両運搬具減価償却累計額      | △ 7,513,487             | △ 1,273,929                       | △ 576,152   | 0      | △ 9,363,568  |
| リース資産             | 57,343,904              | 2,737,218                         | 1,237,913   | 0      | 61,319,035   |
| その他固定資産合計         | 57,647,194              | 2,784,420                         | 1,259,531   | 0      | 61,691,145   |
| 固定資産合計            | 487,015,498             | 72,040,545                        | 32,566,828  | 0      | 591,622,871  |
| 資産合計              | 698,565,613             | 117,703,330                       | 32,069,709  | 0      | 848,338,652  |
| <b>II 負債の部</b>    |                         |                                   |             |        |              |
| 1. 流動負債           |                         |                                   |             |        |              |
| 未払金               | 69,715,176              | 17,515,161                        | 430,627     | 0      | 87,660,964   |
| 前受金               | 13,750,253              | 1,691,007                         | 0           | 0      | 15,441,260   |
| 預り金               | 8,870,900               | 0                                 | 210,063     | 0      | 9,080,963    |
| 流動負債合計            | 92,336,329              | 19,206,168                        | 640,690     | 0      | 112,183,187  |
| 2. 固定負債           |                         |                                   |             |        |              |
| 退職給付引当金           | 460,457,558             | 78,225,740                        | 35,368,962  | 0      | 574,052,260  |
| リース債務             | 57,343,904              | 2,737,218                         | 1,237,913   | 0      | 61,319,035   |
| 固定負債合計            | 517,801,462             | 80,962,958                        | 36,606,875  | 0      | 635,371,295  |
| 負債合計              | 610,137,791             | 100,169,126                       | 37,247,565  | 0      | 747,554,482  |
| <b>III 正味財産の部</b> |                         |                                   |             |        |              |
| 1. 指定正味財産         | 22,277,650              | 0                                 | 0           | 0      | 22,277,650   |
| (うち基本財産への充当額)     | (20,000,000)            | ( 0)                              | ( 0)        | 0      | (20,000,000) |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 2,277,650)            | ( 0)                              | ( 0)        | 0      | ( 2,277,650) |
| 指定正味財産合計          | 22,277,650              | 0                                 | 0           | 0      | 22,277,650   |
| 2. 一般正味財産         | 66,150,172              | 17,534,204                        | △ 5,177,856 | 0      | 78,506,520   |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 0)                    | ( 0)                              | ( 0)        | 0      | ( 0)         |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 0)                    | ( 0)                              | ( 0)        | 0      | ( 0)         |
| 一般正味財産合計          | 66,150,172              | 17,534,204                        | △ 5,177,856 | 0      | 78,506,520   |
| 正味財産合計            | 88,427,822              | 17,534,204                        | △ 5,177,856 | 0      | 100,784,170  |
| 負債及び正味財産合計        | 698,565,613             | 117,703,330                       | 32,069,709  | 0      | 848,338,652  |

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                 | 当 年 度                | 前 年 度                | 増 減               |
|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                      |                      |                   |
| <b>1. 経常増減の部</b>    |                      |                      |                   |
| <b>(1) 経常収益</b>     |                      |                      |                   |
| 基本財産運用益             | 5,000                | 6,000                | △ 1,000           |
| 基本財産受取利息            | 5,000                | 6,000                | △ 1,000           |
| 特定資産運用益             | 5,000                | 6,000                | △ 1,000           |
| 特定資産受取利息            | 5,000                | 6,000                | △ 1,000           |
| 施設利用料金収益            | 181,869,729          | 182,371,247          | △ 501,518         |
| 文化会館利用料金収益          | 24,034,735           | 22,904,300           | 1,130,435         |
| 少年科学館利用料金収益         | 4,082,380            | 3,966,470            | 115,910           |
| 音楽センター利用料金収益        | 63,372,530           | 58,056,630           | 5,315,900         |
| シティギャラリー利用料金収益      | 26,505,530           | 25,691,475           | 814,055           |
| スポーツ施設利用料金収益        | 59,923,714           | 67,821,572           | △ 7,897,858       |
| サンライフ利用料金収益         | 3,950,840            | 3,930,800            | 20,040            |
| 事業収益                | 22,026,650           | 21,088,600           | 938,050           |
| 文化普及事業収益            | 24,000               | 23,000               | 1,000             |
| 文化公演事業収益            | 6,824,450            | 6,845,500            | △ 21,050          |
| 少年科学館文化事業収益         | 987,700              | 751,600              | 236,100           |
| サウンド創造スタジオ事業収益      | 2,580,000            | 0                    | 2,580,000         |
| スポーツ振興事業収益          | 11,322,500           | 13,227,000           | △ 1,904,500       |
| サンライフ事業収益           | 288,000              | 241,500              | 46,500            |
| 高崎市指定管理料収益          | 419,528,000          | 390,370,000          | 29,158,000        |
| 文化施設指定管理料収益         | 236,358,000          | 227,860,000          | 8,498,000         |
| スポーツ施設指定管理料収益       | 158,952,000          | 138,288,000          | 20,664,000        |
| 公園施設指定管理料収益         | 17,300,000           | 17,300,000           | 0                 |
| サンライフ指定管理料収益        | 3,918,000            | 3,922,000            | △ 4,000           |
| 指定管理料収益             | 3,000,000            | 3,000,000            | 0                 |
| 受取補助金等              | 623,405,923          | 591,946,904          | 31,459,019        |
| 受取文化事業補助金           | 398,640,141          | 373,944,675          | 24,695,466        |
| 受取スポーツ事業補助金         | 203,595,502          | 197,123,498          | 6,472,004         |
| 受取公園事業補助金           | 10,616,292           | 10,415,327           | 200,965           |
| 受取サンライフ補助金          | 10,553,988           | 10,463,404           | 90,584            |
| 受取寄付金               | 11,100,000           | 12,004,851           | △ 904,851         |
| 受取寄付金               | 0                    | 12,004,851           | △ 12,004,851      |
| 受取寄付金等振替額           | 11,100,000           | 0                    | 11,100,000        |
| 雑収益                 | 114,681,128          | 82,626,809           | 32,054,319        |
| 派遣職員等給与費収益          | 22,707,952           | 21,254,482           | 1,453,470         |
| 高崎市直営館給与費収益         | 40,307,190           | 36,782,083           | 3,525,107         |
| 広告収益                | 1,019,140            | 985,000              | 34,140            |
| 雑収益                 | 50,646,846           | 23,605,244           | 27,041,602        |
| <b>経常収益計</b>        | <b>1,372,621,430</b> | <b>1,280,420,411</b> | <b>92,201,019</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>     |                      |                      |                   |
| 事業費                 | 1,329,147,452        | 1,207,795,472        | 121,351,980       |
| 給料手当                | 571,039,369          | 530,075,859          | 40,963,510        |
| 賃金                  | 11,290,790           | 8,196,730            | 3,094,060         |
| 退職給付費用              | 22,787,246           | 11,020,096           | 11,767,150        |
| 報償費                 | 5,970,600            | 5,949,600            | 21,000            |
| 福利厚生費               | 93,501,375           | 86,043,362           | 7,458,013         |
| 会議費                 | 1,320,435            | 1,383,814            | △ 63,379          |
| 旅費交通費               | 2,891,367            | 765,225              | 2,126,142         |
| 交際費                 | 227,746              | 0                    | 227,746           |
| 通信運搬費               | 3,755,698            | 3,175,651            | 580,047           |
| 減価償却費               | 16,924,745           | 7,527,572            | 9,397,173         |
| 什器備品費               | 7,395,704            | 6,254,961            | 1,140,743         |
| 消耗品費                | 21,754,724           | 17,757,845           | 3,996,879         |
| 修繕費                 | 34,589,087           | 39,224,636           | △ 4,635,549       |
| 印刷製本費               | 7,000,604            | 5,529,264            | 1,471,340         |
| 燃料費                 | 14,415,625           | 15,991,942           | △ 1,576,317       |
| 光熱水料費               | 148,877,846          | 156,719,817          | △ 7,841,971       |

|                      |                      |                      |                     |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 賃借料                  | 13,820,884           | 10,968,943           | 2,851,941           |
| 保険料                  | 2,033,187            | 2,316,778            | △ 283,591           |
| 租税公課                 | 7,547,370            | 1,643,233            | 5,904,137           |
| 支払負担金                | 27,989,439           | 28,403,931           | △ 414,492           |
| 支払助成金                | 5,500,000            | 1,500,000            | 4,000,000           |
| 支払寄付金                | 30,000               | 0                    | 30,000              |
| 委託費                  | 291,367,959          | 254,928,634          | 36,439,325          |
| 広告宣伝費                | 1,761,380            | 684,044              | 1,077,336           |
| 支払手数料                | 3,161,256            | 2,879,408            | 281,848             |
| 被服費                  | 965,851              | 831,417              | 134,434             |
| 工事請負費                | 10,814,466           | 7,734,202            | 3,080,264           |
| 原材料費                 | 412,699              | 288,508              | 124,191             |
| 管理費                  | 18,225,715           | 11,480,883           | 6,744,832           |
| 役員報酬                 | 5,132,960            | 1,487,000            | 3,645,960           |
| 給料手当                 | 7,804,073            | 6,421,284            | 1,382,789           |
| 退職給付費用               | 1,586,746            | 720,896              | 865,850             |
| 報償費                  | 1,500                | 74,440               | △ 72,940            |
| 福利厚生費                | 1,183,091            | 1,178,161            | 4,930               |
| 会議費                  | 49,966               | 8,740                | 41,226              |
| 旅費交通費                | 57,444               | 36,464               | 20,980              |
| 交際費                  | 78,600               | 75,000               | 3,600               |
| 通信運搬費                | 42,313               | 33,956               | 8,357               |
| 減価償却費                | 431,084              | 379,099              | 51,985              |
| 什器備品費                | 546,933              | 0                    | 546,933             |
| 消耗品費                 | 36,897               | 29,283               | 7,614               |
| 修繕費                  | 61,314               | 70,063               | △ 8,749             |
| 印刷製本費                | 240,158              | 208,985              | 31,173              |
| 燃料費                  | 52,831               | 43,310               | 9,521               |
| 賃借料                  | 28,350               | 21,330               | 7,020               |
| 保険料                  | 114,563              | 138,771              | △ 24,208            |
| 租税公課                 | 278,730              | 106,617              | 172,113             |
| 支払負担金                | 83,710               | 69,888               | 13,822              |
| 委託費                  | 233,885              | 225,451              | 8,434               |
| 手数料                  | 115,990              | 96,757               | 19,233              |
| 被服費                  | 64,577               | 54,388               | 10,189              |
| 雑費                   | 0                    | 1,000                | △ 1,000             |
| <b>経常費用計</b>         | <b>1,347,373,167</b> | <b>1,219,276,355</b> | <b>128,096,812</b>  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | 25,248,263           | 61,144,056           | △ 35,895,793        |
| 評価損益等計               | 0                    | 0                    | 0                   |
| <b>当期経常増減額</b>       | <b>25,248,263</b>    | <b>61,144,056</b>    | <b>△ 35,895,793</b> |
| <b>2. 経常外増減の部</b>    |                      |                      |                     |
| (1) 経常外収益            |                      |                      |                     |
| 経常外収益計               | 0                    | 0                    | 0                   |
| (2) 経常外費用            |                      |                      |                     |
| 除却損失                 | 10,966,741           | 10,556,536           | 410,205             |
| 什器備品除却損              | 10,966,741           | 10,556,536           | 410,205             |
| 過年度修正損               | 8,641,236            | 8,641,236            | 0                   |
| 過年度退職給付費用            | 8,641,236            | 8,641,236            | 0                   |
| <b>経常外費用計</b>        | <b>19,607,977</b>    | <b>19,197,772</b>    | <b>410,205</b>      |
| <b>当期経常外増減額</b>      | <b>△ 19,607,977</b>  | <b>△ 19,197,772</b>  | <b>△ 410,205</b>    |
| 税引前当期一般正味財産増減額       | 5,640,286            | 41,946,284           | △ 36,305,998        |
| 法人税、住民税及び事業税         | 6,989,800            | 147,300              | 6,842,500           |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>   | <b>△ 1,349,514</b>   | <b>41,798,984</b>    | <b>△ 43,148,498</b> |
| 一般正味財産期首残高           | 79,856,034           | 38,057,050           | 41,798,984          |
| 一般正味財産期末残高           | 78,506,520           | 79,856,034           | △ 1,349,514         |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                      |                      |                     |
| 受取寄付金                | 13,377,650           | 0                    | 13,377,650          |
| 受取文化スポーツ振興基金寄付金      | 13,377,650           | 0                    | 13,377,650          |
| 一般正味財産への振替額          | △ 11,100,000         | 0                    | △ 11,100,000        |
| <b>当期指定正味財産増減額</b>   | <b>2,277,650</b>     | <b>0</b>             | <b>2,277,650</b>    |
| 指定正味財産期首残高           | 20,000,000           | 20,000,000           | 0                   |
| 指定正味財産期末残高           | 22,277,650           | 20,000,000           | 2,277,650           |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>100,784,170</b>   | <b>99,856,034</b>    | <b>928,136</b>      |

**正味財産増減計算書 内訳書**  
平成26年4月1日から平成27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              | 合計                   |
|---------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------|
|                     | 公1 文化・スポーツ振興事業及び勤労者福祉事業 | 収1 公益目的外の施設貸与及び自動販売機・レストラン・売店の設置等 |                   |                      |
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                         |                                   |                   |                      |
| <b>1. 経常増減の部</b>    |                         |                                   |                   |                      |
| <b>(1) 経常収益</b>     |                         |                                   |                   |                      |
| 基本財産運用益             | 5,000                   | 0                                 | 0                 | 5,000                |
| 基本財産受取利息            | 5,000                   | 0                                 | 0                 | 5,000                |
| 特定資産運用益             | 0                       | 0                                 | 5,000             | 5,000                |
| 特定資産受取利息            | 0                       | 0                                 | 5,000             | 5,000                |
| 施設利用料金収益            | 162,729,193             | 19,140,536                        | 0                 | 181,869,729          |
| 文化会館利用料金収益          | 19,227,788              | 4,806,947                         | 0                 | 24,034,735           |
| 少年科学館利用料金収益         | 4,082,380               | 0                                 | 0                 | 4,082,380            |
| 音楽センター利用料金収益        | 52,874,746              | 10,497,784                        | 0                 | 63,372,530           |
| シティギャラリー利用料金収益      | 23,854,977              | 2,650,553                         | 0                 | 26,505,530           |
| スポーツ施設利用料金収益        | 59,923,714              | 0                                 | 0                 | 59,923,714           |
| サンライフ利用料金収益         | 2,765,588               | 1,185,252                         | 0                 | 3,950,840            |
| 事業収益                | 22,026,650              | 0                                 | 0                 | 22,026,650           |
| 文化普及事業収益            | 24,000                  | 0                                 | 0                 | 24,000               |
| 文化公演事業収益            | 6,824,450               | 0                                 | 0                 | 6,824,450            |
| 少年科学館文化事業収益         | 987,700                 | 0                                 | 0                 | 987,700              |
| サウンド創造スタジオ事業収益      | 2,580,000               | 0                                 | 0                 | 2,580,000            |
| スポーツ振興事業収益          | 11,322,500              | 0                                 | 0                 | 11,322,500           |
| サンライフ事業収益           | 288,000                 | 0                                 | 0                 | 288,000              |
| 高崎市指定管理料収益          | 391,204,941             | 23,339,268                        | 4,983,791         | 419,528,000          |
| 文化施設指定管理料収益         | 213,532,693             | 21,250,083                        | 1,575,224         | 236,358,000          |
| スポーツ施設指定管理料収益       | 157,629,648             | 913,785                           | 408,567           | 158,952,000          |
| 公園施設指定管理料収益         | 17,300,000              | 0                                 | 0                 | 17,300,000           |
| サンライフ指定管理料収益        | 2,742,600               | 1,175,400                         | 0                 | 3,918,000            |
| 指定管理料収益             | 0                       | 0                                 | 3,000,000         | 3,000,000            |
| 受取補助金等              | 558,564,917             | 58,651,155                        | 6,189,851         | 623,405,923          |
| 受取文化事業補助金           | 336,965,331             | 55,484,959                        | 6,189,851         | 398,640,141          |
| 受取スポーツ事業補助金         | 203,595,502             | 0                                 | 0                 | 203,595,502          |
| 受取公園事業補助金           | 10,616,292              | 0                                 | 0                 | 10,616,292           |
| 受取サンライフ補助金          | 7,387,792               | 3,166,196                         | 0                 | 10,553,988           |
| 受取寄付金               | 11,100,000              | 0                                 | 0                 | 11,100,000           |
| 受取寄付金等振替額           | 11,100,000              | 0                                 | 0                 | 11,100,000           |
| 雑収益                 | 16,117,092              | 93,786,520                        | 4,777,516         | 114,681,128          |
| 派遣職員等給与費収益          | 0                       | 22,707,952                        | 0                 | 22,707,952           |
| 高崎市直営館給与費収益         | 0                       | 40,307,190                        | 0                 | 40,307,190           |
| 広告収益                | 1,019,140               | 0                                 | 0                 | 1,019,140            |
| 雑収益                 | 15,097,952              | 30,771,378                        | 4,777,516         | 50,646,846           |
| <b>経常収益計</b>        | <b>1,161,747,793</b>    | <b>194,917,479</b>                | <b>15,956,158</b> | <b>1,372,621,430</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>     |                         |                                   |                   |                      |
| 事業費                 | 1,167,843,147           | 161,304,305                       |                   | 1,329,147,452        |
| 給料手当                | 481,879,283             | 89,160,086                        |                   | 571,039,369          |
| 賃金                  | 9,151,940               | 2,138,850                         |                   | 11,290,790           |
| 退職給付費用              | 19,238,393              | 3,548,853                         |                   | 22,787,246           |
| 報償費                 | 5,838,100               | 132,500                           |                   | 5,970,600            |
| 福利厚生費               | 77,911,167              | 15,590,208                        |                   | 93,501,375           |
| 会議費                 | 1,184,753               | 135,682                           |                   | 1,320,435            |
| 旅費交通費               | 927,408                 | 1,963,959                         |                   | 2,891,367            |
| 交際費                 | 0                       | 227,746                           |                   | 227,746              |
| 通信運搬費               | 3,414,690               | 341,008                           |                   | 3,755,698            |
| 減価償却費               | 15,960,599              | 964,146                           |                   | 16,924,745           |
| 什器備品費               | 6,515,055               | 880,649                           |                   | 7,395,704            |
| 消耗品費                | 19,055,802              | 2,698,922                         |                   | 21,754,724           |
| 修繕費                 | 32,030,073              | 2,559,014                         |                   | 34,589,087           |
| 印刷製本費               | 6,065,245               | 935,359                           |                   | 7,000,604            |
| 燃料費                 | 14,199,724              | 215,901                           |                   | 14,415,625           |
| 光熱水料費               | 135,178,742             | 13,699,104                        |                   | 148,877,846          |

|                      |                      |                    |                    |                      |
|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 賃借料                  | 12,831,371           | 989,513            |                    | 13,820,884           |
| 保険料                  | 1,725,054            | 308,133            |                    | 2,033,187            |
| 租税公課                 | 3,379,455            | 4,167,915          |                    | 7,547,370            |
| 支払負担金                | 25,085,445           | 2,903,994          |                    | 27,989,439           |
| 支払助成金                | 5,500,000            | 0                  |                    | 5,500,000            |
| 支払寄附金                | 30,000               | 0                  |                    | 30,000               |
| 委託費                  | 276,579,640          | 14,788,319         |                    | 291,367,959          |
| 広告宣伝費                | 762,380              | 999,000            |                    | 1,761,380            |
| 支払手数料                | 2,844,153            | 317,103            |                    | 3,161,256            |
| 被服費                  | 821,420              | 144,431            |                    | 965,851              |
| 工事請負費                | 9,422,076            | 1,392,390          |                    | 10,814,466           |
| 原材料費                 | 311,179              | 101,520            |                    | 412,699              |
| 管理費                  |                      |                    | 18,225,715         | 18,225,715           |
| 役員報酬                 |                      |                    | 5,132,960          | 5,132,960            |
| 給料手当                 |                      |                    | 7,804,073          | 7,804,073            |
| 退職給付費用               |                      |                    | 1,586,746          | 1,586,746            |
| 報償費                  |                      |                    | 1,500              | 1,500                |
| 福利厚生費                |                      |                    | 1,183,091          | 1,183,091            |
| 会議費                  |                      |                    | 49,966             | 49,966               |
| 旅費交通費                |                      |                    | 57,444             | 57,444               |
| 交際費                  |                      |                    | 78,600             | 78,600               |
| 通信運搬費                |                      |                    | 42,313             | 42,313               |
| 減価償却費                |                      |                    | 431,084            | 431,084              |
| 什器備品費                |                      |                    | 546,933            | 546,933              |
| 消耗品費                 |                      |                    | 36,897             | 36,897               |
| 修繕費                  |                      |                    | 61,314             | 61,314               |
| 印刷製本費                |                      |                    | 240,158            | 240,158              |
| 燃料費                  |                      |                    | 52,831             | 52,831               |
| 賃借料                  |                      |                    | 28,350             | 28,350               |
| 保険料                  |                      |                    | 114,563            | 114,563              |
| 租税公課                 |                      |                    | 278,730            | 278,730              |
| 支払負担金                |                      |                    | 83,710             | 83,710               |
| 委託費                  |                      |                    | 233,885            | 233,885              |
| 支払手数料                |                      |                    | 115,990            | 115,990              |
| 被服費                  |                      |                    | 64,577             | 64,577               |
| <b>経常費用計</b>         | <b>1,167,843,147</b> | <b>161,304,305</b> | <b>18,225,715</b>  | <b>1,347,373,167</b> |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | △ 6,095,354          | 33,613,174         | △ 2,269,557        | 25,248,263           |
| 評価損益等計               | 0                    | 0                  | 0                  | 0                    |
| <b>当期経常増減額</b>       | <b>△ 6,095,354</b>   | <b>33,613,174</b>  | <b>△ 2,269,557</b> | <b>25,248,263</b>    |
| <b>2. 経常外増減の部</b>    |                      |                    |                    |                      |
| <b>(1) 経常外収益</b>     |                      |                    |                    |                      |
| 経常外収益計               | 0                    | 0                  | 0                  | 0                    |
| <b>(2) 経常外費用</b>     |                      |                    |                    |                      |
| 除却損失                 | 10,157,879           | 752,617            | 56,245             | 10,966,741           |
| 什器備品除却損              | 10,157,879           | 752,617            | 56,245             | 10,966,741           |
| 過年度修正損               | 6,820,529            | 1,258,163          | 562,544            | 8,641,236            |
| 過年度退職給付費用            | 6,820,529            | 1,258,163          | 562,544            | 8,641,236            |
| <b>経常外費用計</b>        | <b>16,978,408</b>    | <b>2,010,780</b>   | <b>618,789</b>     | <b>19,607,977</b>    |
| <b>当期経常外増減額</b>      | <b>△ 16,978,408</b>  | <b>△ 2,010,780</b> | <b>△ 618,789</b>   | <b>△ 19,607,977</b>  |
| 他会計振替額               | 14,695,268           | △ 14,695,268       | 0                  | 0                    |
| 税引前当期一般正味財産増減額       | △ 8,378,494          | 16,907,126         | △ 2,888,346        | 5,640,286            |
| 法人税、住民税及び事業税         | 0                    | 6,989,800          | 0                  | 6,989,800            |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>   | <b>△ 8,378,494</b>   | <b>9,917,326</b>   | <b>△ 2,888,346</b> | <b>△ 1,349,514</b>   |
| 一般正味財産期首残高           | 74,528,666           | 7,616,878          | △ 2,289,510        | 79,856,034           |
| 一般正味財産期末残高           | 66,150,172           | 17,534,204         | △ 5,177,856        | 78,506,520           |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                      |                    |                    |                      |
| 受取寄付金                | 13,377,650           | 0                  | 0                  | 13,377,650           |
| 受取文化スポーツ振興基金寄付金      | 13,377,650           | 0                  | 0                  | 13,377,650           |
| 一般正味財産への振替額          | △ 11,100,000         | 0                  | 0                  | △ 11,100,000         |
| <b>当期指定正味財産増減額</b>   | <b>2,277,650</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>2,277,650</b>     |
| 指定正味財産期首残高           | 20,000,000           | 0                  | 0                  | 20,000,000           |
| 指定正味財産期末残高           | 22,277,650           | 0                  | 0                  | 22,277,650           |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>88,427,822</b>    | <b>17,534,204</b>  | <b>△ 5,177,856</b> | <b>100,784,170</b>   |

## 財務諸表に対する注記

平成 25 年 4 月 1 日付けで公益財団法人へ移行したことに伴い、平成 25 年度から平成 20 年 4 月 11 日付けで内閣府付公益認定等委員会が定めた公益法人会計基準を採用している。

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

間接法による定額法を採用している。

固定資産の減価償却は、定額法により処理し、耐用年数は、減価償却資産の耐用年数に関する省令（昭和 40 年大蔵省令第 15 号）に定めるところによる。なお、固定資産計上の金額基準は、取得価格 10 万円以上としている。

ただし、平成 18 年 4 月 1 日以後に取得した 30 万円未満の減価償却資産については法人税法（租税特別措置法 67 の 5）の規定に基づき、年間 300 万円を限度として即時償却を採用している。

所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金を計上している。

なお、会計基準変更時の差異は、平成 18 年度期末自己都合退職要支給額に基づき計算し、15 年間で定額法により費用処理する方針を採用している。

#### (3) 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         | 20,000,000  | 0          | 0          | 20,000,000  |
| 特定資産         |             |            |            |             |
| 退職給付引当資産     | 470,536,076 | 37,118,000 | 0          | 507,654,076 |
| 文化スポーツ振興基金資産 | 0           | 13,377,650 | 11,100,000 | 2,277,650   |
| 合 計          | 490,536,076 | 50,495,650 | 11,100,000 | 529,931,726 |



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         | 20,000,000  | (20,000,000)     | (0)              | (0)           |
| 特定資産         |             |                  |                  |               |
| 退職給付引当資産     | 507,654,076 | (0)              | (0)              | (507,654,076) |
| 文化スポーツ振興基金資産 | 2,277,650   | (2,277,650)      | (0)              | (0)           |
| 合 計          | 529,931,726 | (22,277,650)     | (0)              | (507,654,076) |

4 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の貸倒引当金はない。

6 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

7 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券はない。

8 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)

| 科 目          | 交付者 | 前期末<br>残 高 | 当 期<br>増加額  | 当 期<br>減少額  | 当期末<br>残 高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|--------------|-----|------------|-------------|-------------|------------|-----------------|
| 文化事業補助金収入    | 高崎市 | 0          | 398,640,141 | 398,640,141 | 0          | -               |
| スポーツ事業補助金収入  | 高崎市 | 0          | 203,595,502 | 203,595,502 | 0          | -               |
| 公園事業補助金収入    | 高崎市 | 0          | 10,616,292  | 10,616,292  | 0          | -               |
| サンライフ事業補助金収入 | 高崎市 | 0          | 10,553,988  | 10,553,988  | 0          | -               |
| 合 計          |     | 0          | 623,405,923 | 623,405,923 | 0          | -               |

9 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          |            |
| 文化スポーツ振興事業当期実施額の一部 | 10,100,000 |
| 文化スポーツ振興事業への助成額    | 1,000,000  |
| 合 計                | 11,100,000 |

10 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2、基本財産及び特定資産の増減及びその残高に記載したとおりである。

### 2 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(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 | 541,037,032 | 33,015,228 | 0     | 0   | 574,052,260 |

# 財 産 目 録

平成27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> |                          |                                |  |                            |
|               | 現金預金<br>(小口現金)<br>(普通預金) | 手元保管<br>群馬銀行高崎支店<br>群馬銀行高崎支店   | 運転資金として<br>"<br>個人負担社会保険料等の預り口座として             | 30,000<br>189,438,251<br>0 |
|               | (経過勘定)<br>(つり銭準備金)       | 普通預金(現金扱い)及び手元保管<br>手元保管       | 運転資金として<br>つり銭準備金として                           | 21,595,185<br>895,000      |
|               | 未収金                      | 施設利用料金他                        | 公益目的事業、収益事業及び法人会計分の未収分                         | 41,059,120                 |
|               | 前払金                      | プラネタリウム委託料他                    | 公益目的事業、収益事業及び法人会計分の前払い分                        | 3,698,225                  |
|               | 流動資産合計                   |                                |  | 256,715,781                |
|               | <b>(固定資産)</b>            |                                |  |                            |
| 基本財産          | 基本財産                     | 三菱UFJ信託銀行高崎支店<br>(定期預金)        | 公益目的保有財産であり運用益を全て公益目的事業財源として使用している             | 20,000,000                 |
| 特定資産          | 退職給付引当資産                 | 群馬銀行高崎支店(普通預金)                 | 職員の退職金の支給に充てる資金として                             | 417,654,076                |
|               |                          | 群馬銀行高崎支店(定期預金)                 | "  | 10,000,000                 |
|               |                          | 高崎信用金庫本店営業部<br>(普通預金)          | "  | 70,000,000                 |
|               |                          | 高崎信用金庫本店営業部<br>(定期預金)          | "  | 10,000,000                 |
| その他<br>固定資産   | 文化スポーツ<br>振興基金資産         | 群馬銀行高崎支店(普通預金)                 | 文化スポーツ振興事業に充てる資金として                            | 2,277,650                  |
|               | 車両運搬具                    | 高崎市末広町23-1他<br>自動車12台          | 公益目的財産であり、公益目的事業に使用しているほか、一部を収益事業及び管理運営に使用している | 9,735,678                  |
|               | 車両運搬具<br>減価償却累計額         | 車両運搬具に係る車両運搬具減価償却累計額           | "  | △ 9,363,568                |
|               | リース資産                    | 高崎市末広町23-1他<br>パソコン94台、スタジオ機材他 | 公益目的財産であり、公益目的事業に使用しているほか、一部を収益事業及び管理運営に使用している | 61,319,035                 |
| 固定資産合計        |                          |                                | 591,622,871                                    |                            |
| 資産合計          |                          |                                | 848,338,652                                    |                            |
| <b>(流動負債)</b> |                          |                                |  |                            |
|               | 未払金                      | 高崎市に対する未払額他                    | 公益目的事業、収益事業及び法人会計分の未払い分                        | 80,671,164                 |
|               | 前受金                      | 翌年度の施設利用料金他                    | 公益目的事業及び収益事業分の前受け分                             | 15,441,260                 |
|               | 預り金                      | チケット販売代金他                      | 公益目的事業及び法人会計分の預り分                              | 9,080,963                  |
|               | 未払法人税等                   | 高崎税務署に対する未払額                   | 決算確定した未払法人税等                                   | 6,989,800                  |
| 流動負債合計        |                          |                                | 112,183,187                                    |                            |
| <b>(固定負債)</b> |                          |                                |  |                            |
|               | 退職給付引当金                  | 職員に対するもの                       | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの                            | 574,052,260                |
|               | リース債務                    | 高崎市末広町23-1他<br>パソコン94台、スタジオ機材他 | 公益目的事業に使用しているほか、一部を収益事業及び管理運営に使用している資産の債務      | 61,319,035                 |
| 固定負債合計        |                          |                                | 635,371,295                                    |                            |
| 負債合計          |                          |                                | 747,554,482                                    |                            |
| 正味財産          |                          |                                | 100,784,170                                    |                            |