

## 財務諸表及び附属明細書 並びに財産目録

|                 |      |
|-----------------|------|
| 貸借対照表           | P.37 |
| 正味財産増減計算書       | P.38 |
| 貸借対照表内訳表        | P.41 |
| 正味財産増減計算書内訳表    | P.42 |
| 財務諸表に対する注記      | P.44 |
| 附属明細書           | P.46 |
| 財産目録            | P.47 |
| (参考資料)          |      |
| 管理事務所別正味財産予算実績表 | P.50 |

# 貸借対照表

令和 3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>     |               |               |            |
| <b>1 流動資産</b>     |               |               |            |
| 現金預金              | 198,081,752   | 133,080,687   | 65,001,065 |
| 現金                | 535,588       | 216,271       | 319,317    |
| 普通預金              | 194,546,164   | 129,864,416   | 64,681,748 |
| 定期預金              | 3,000,000     | 3,000,000     | 0          |
| つり銭準備金            | 2,686,800     | 2,700,000     | △13,200    |
| 売掛金               | 4,933,350     | 2,736,229     | 2,197,121  |
| 未収金               | 14,606,291    | 10,867,774    | 3,738,517  |
| 商品                | 556,012       | 464,043       | 91,969     |
| 原材料               | 870,954       | 786,098       | 84,856     |
| 貯蔵品               | 828,430       | 858,789       | △30,359    |
| 繰延税金資産            | 0             | 102,858       | △102,858   |
| 流動資産合計            | 222,563,589   | 151,596,478   | 70,967,111 |
| <b>2 固定資産</b>     |               |               |            |
| (1) 基本財産          |               |               |            |
| 定期預金              | 11,000,000    | 11,000,000    | 0          |
| 基本財産合計            | 11,000,000    | 11,000,000    | 0          |
| (2) 特定資産          |               |               |            |
| 退職給付引当資産          | 21,639,455    | 21,639,455    | 0          |
| 特定資産合計            | 21,639,455    | 21,639,455    | 0          |
| (3) その他固定資産       |               |               |            |
| 什器備品              | 3             | 3             | 0          |
| 建物附帯設備            | 3,375,985     | 3,820,895     | △444,910   |
| 構築物               | 1,060,425     | 586,500       | 473,925    |
| 機械装置              | 1             | 1             | 0          |
| 工具器具備品            | 1,681,818     | 1,700,438     | △18,620    |
| その他固定資産合計         | 6,118,232     | 6,107,837     | 10,395     |
| 固定資産合計            | 38,757,687    | 38,747,292    | 10,395     |
| <b>資産の部合計</b>     | 261,321,276   | 190,343,770   | 70,977,506 |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |            |
| <b>1 流動負債</b>     |               |               |            |
| 買掛金               | 2,321,438     | 1,233,337     | 1,088,101  |
| 未払金               | 74,745,424    | 44,506,319    | 30,239,105 |
| 未払法人税等            | 16,864,000    | 2,873,200     | 13,990,800 |
| 未払消費税等            | 9,046,616     | 13,358,900    | △4,312,284 |
| 前受金               | 657,100       | 483,200       | 173,900    |
| 預り金               | 1,415,273     | 1,816,959     | △401,686   |
| 賞与引当金             | 9,928,000     | 9,993,450     | △65,450    |
| 流動負債合計            | 114,977,851   | 74,265,365    | 40,712,486 |
| <b>2 固定負債</b>     |               |               |            |
| 退職給付引当金           | 33,895,774    | 33,436,980    | 458,794    |
| 固定負債合計            | 33,895,774    | 33,436,980    | 458,794    |
| <b>負債の部合計</b>     | 148,873,625   | 107,702,345   | 41,171,280 |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |            |
| <b>1 指定正味財産</b>   |               |               |            |
| <b>2 一般正味財産</b>   | 112,447,651   | 82,641,425    | 29,806,226 |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 11,000,000) | ( 11,000,000) | ( 0)       |
| 正味財産の部合計          | 112,447,651   | 82,641,425    | 29,806,226 |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | 261,321,276   | 190,343,770   | 70,977,506 |

## 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(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     |             |             |              |
| 基本財産運用益      | 1,106       | 1,100       | 6            |
| 基本財産受取利息     | 1,106       | 1,100       | 6            |
| 事業収益         | 711,232,840 | 841,724,225 | △130,491,385 |
| 使用料収益        | 23,425,229  | 31,160,505  | △7,735,276   |
| 施設管理料        | 504,821,338 | 528,122,595 | △23,301,257  |
| 受講料収益        | 7,416,525   | 12,382,705  | △4,966,180   |
| 参加料収益        | 482,180     | 1,761,650   | △1,279,470   |
| 受託料収益        | 0           | 502,315     | △502,315     |
| 商品販売収益       | 591,070     | 351,495     | 239,575      |
| 施設利用料        | 74,060,759  | 100,729,681 | △26,668,922  |
| 飲食料収益        | 64,085,346  | 114,903,449 | △50,818,103  |
| 入浴料収益        | 22,887,270  | 30,452,000  | △7,564,730   |
| 入湯税収益        | 934,650     | 1,162,700   | △228,050     |
| 売店収益         | 1,838,898   | 3,370,834   | △1,531,936   |
| 販売手数料収益      | 1,727,788   | 2,937,487   | △1,209,699   |
| 自動販売機収益      | 3,034,806   | 4,255,368   | △1,220,562   |
| 手数料収益        | 364,043     | 1,122,503   | △758,460     |
| 実費弁償金収益      | 677,141     | 1,027,181   | △350,040     |
| 遊戯機使用料       | 205,250     | 560,540     | △355,290     |
| 駐車料          | 4,030,484   | 5,256,956   | △1,226,472   |
| 喫茶事業収益       | 650,063     | 1,664,261   | △1,014,198   |
| 受取補助金等       | 58,768,714  | 0           | 58,768,714   |
| 受取民間補助金      | 58,768,714  | 0           | 58,768,714   |
| 受取手数料        | 732,875     | 768,434     | △35,559      |
| 美術館友の会事務手数料  | 28,943      | 262,604     | △233,661     |
| 全国市長会保険料事務   | 103,932     | 105,830     | △1,898       |
| 下関市職員OB親和会事務 | 600,000     | 400,000     | 200,000      |
| 雑収益          | 4,498,460   | 376,642     | 4,121,818    |
| 受取利息         | 3,346       | 3,195       | 151          |
| 雑収益          | 4,495,114   | 373,447     | 4,121,667    |
| 経常収益計        | 775,233,995 | 842,870,401 | △67,636,406  |
| (2) 経常費用     |             |             |              |
| 事業費          | 659,829,692 | 766,139,862 | △106,310,170 |
| 給料手当         | 169,042,023 | 184,202,378 | △15,160,355  |
| 臨時雇賃金        | 111,708,886 | 128,539,225 | △16,830,339  |
| 賞与引当金繰入額     | 7,968,732   | 8,611,200   | △642,468     |
| 退職給付費用       | 13,001,000  | 6,976,056   | 6,024,944    |
| 法定福利費        | 26,960,405  | 35,611,491  | △8,651,086   |
| 旅費交通費        | 3,295,464   | 4,204,485   | △909,021     |
| 通信運搬費        | 3,489,879   | 4,374,028   | △884,149     |
| 減価償却費        | 1,180,535   | 1,973,704   | △793,169     |
| 広告宣伝費        | 1,235,058   | 2,674,796   | △1,439,738   |
| 手数料          | 13,168,194  | 14,963,257  | △1,795,063   |
| 消耗什器備品費      | 3,152,255   | 576,985     | 2,575,270    |
| 消耗品費         | 17,391,504  | 18,427,518  | △1,036,014   |
| 修繕費          | 17,262,761  | 14,575,769  | 2,686,992    |
| 印刷製本費        | 3,634,620   | 6,276,322   | △2,641,702   |
| 燃料費          | 15,839,039  | 20,473,694  | △4,634,655   |
| 光熱水料費        | 69,842,364  | 98,205,701  | △28,363,337  |
| 賃借料          | 19,361,110  | 22,369,824  | △3,008,714   |
| 保険料          | 1,687,856   | 2,090,814   | △402,958     |

## 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増 減          |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| 諸謝金             | 3,428,400   | 6,205,300   | △2,776,900   |
| 租税公課            | 34,860,144  | 36,807,553  | △1,947,409   |
| 支払負担金           | 164,300     | 424,600     | △260,300     |
| 報酬              | 0           | 600,000     | △600,000     |
| 委託費             | 95,149,292  | 101,926,202 | △6,776,910   |
| 交際費             | 0           | 42,626      | △42,626      |
| 行事費             | 0           | 47,185      | △47,185      |
| 研修費             | 240,808     | 149,530     | 91,278       |
| 商品仕入            | 1,656,690   | 3,278,105   | △1,621,415   |
| 原材料費            | 25,103,373  | 41,526,514  | △16,423,141  |
| 寄付金             | 5,000       | 5,000       | 0            |
| 管理費             | 68,725,114  | 66,812,607  | 1,912,507    |
| 役員報酬            | 5,779,300   | 5,587,815   | 191,485      |
| 給料手当            | 27,060,086  | 26,978,545  | 81,541       |
| 臨時雇賃金           | 6,579,342   | 3,797,621   | 2,781,721    |
| 役員賞与引当金繰入額      | 355,000     | 355,000     | 0            |
| 賞与引当金繰入額        | 1,604,268   | 1,027,250   | 577,018      |
| 退職給付費用          | 2,380,000   | 7,387,944   | △5,007,944   |
| 法定福利費           | 4,669,694   | 4,886,878   | △217,184     |
| 福利厚生費           | 597,634     | 609,565     | △11,931      |
| 会議費             | 10,229      | 76,012      | △65,783      |
| 旅費交通費           | 739,374     | 1,146,251   | △406,877     |
| 通信運搬費           | 683,488     | 673,501     | 9,987        |
| 減価償却費           | 102,858     | 102,857     | 1            |
| 広告宣伝費           | 132,000     | 196,960     | △64,960      |
| 手数料             | 1,091,560   | 267,220     | 824,340      |
| 消耗品費            | 972,053     | 915,642     | 56,411       |
| 印刷製本費           | 270,204     | 196,120     | 74,084       |
| 燃料費             | 70,000      | 180,000     | △110,000     |
| 光熱水料費           | 1,132,317   | 266,824     | 865,493      |
| 賃借料             | 4,018,112   | 4,495,716   | △477,604     |
| 保険料             | 447,420     | 374,840     | 72,580       |
| 租税公課            | 4,762,293   | 3,532,053   | 1,230,240    |
| 支払負担金           | 138,500     | 118,000     | 20,500       |
| 報酬              | 3,056,900   | 2,280,360   | 776,540      |
| 委託費             | 1,087,327   | 1,191,356   | △104,029     |
| 交際費             | 8,000       | 61,950      | △53,950      |
| 研修費             | 155,100     | 49,530      | 105,570      |
| 商品仕入            | 513,094     | 0           | 513,094      |
| 原材料費            | 308,961     | 0           | 308,961      |
| 報償費             | 0           | 56,797      | △56,797      |
| 経常費用計           | 728,554,806 | 832,952,469 | △104,397,663 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 46,679,189  | 9,917,932   | 36,761,257   |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0            |
| 当期経常増減額         | 46,679,189  | 9,917,932   | 36,761,257   |
| 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       |             |             |              |
| 固定資産除却損         | 0           | 1           | △1           |
| 雑損失             | 8,300       | 440,550     | △432,250     |
| 雑損失             | 8,300       | 440,550     | △432,250     |
| 経常外費用計          | 8,300       | 440,551     | △432,251     |
| 当期経常外増減額        | △8,300      | △440,551    | 432,251      |

# 正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目            | 当年度         | 前年度        | 増 減        |
|----------------|-------------|------------|------------|
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 46,670,889  | 9,477,381  | 37,193,508 |
| 法人税、住民税及び事業税   | 16,864,663  | 2,873,840  | 13,990,823 |
| 当期一般正味財産増減額    | 29,806,226  | 6,603,541  | 23,202,685 |
| 一般正味財産期首残高     | 82,641,425  | 76,037,884 | 6,603,541  |
| 一般正味財産期末残高     | 112,447,651 | 82,641,425 | 29,806,226 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部   |             |            |            |
| 当期指定正味財産増減額    | 0           | 0          | 0          |
| 指定正味財産期首残高     | 0           | 0          | 0          |
| 指定正味財産期末残高     | 0           | 0          | 0          |
| Ⅲ 正味財産期末残高     | 112,447,651 | 82,641,425 | 29,806,226 |

## 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目           | 実施事業等会計 | 指定管理事業      | 受託事業       | 法人会計          | 内部取引相殺       | 合 計           |
|---------------|---------|-------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| I 資産の部        |         |             |            |               |              |               |
| 1 流動資産        |         |             |            |               |              |               |
| 現金預金          | 562,826 | 112,020,436 | 20,674,807 | 64,823,683    |              | 198,081,752   |
| 現金            |         | 499,800     |            | 35,788        |              | 535,588       |
| 普通預金          | 562,826 | 111,520,636 | 20,674,807 | 61,787,895    |              | 194,546,164   |
| 定期預金          |         |             |            | 3,000,000     |              | 3,000,000     |
| つり銭準備金        |         | 859,800     |            | 1,827,000     |              | 2,686,800     |
| 売掛金           |         | 4,933,350   |            |               |              | 4,933,350     |
| 未収金           |         | 9,601,171   | 2,545,625  | 2,459,495     |              | 14,606,291    |
| 商品            |         | 556,012     |            |               |              | 556,012       |
| 原材料           |         | 858,654     |            | 12,300        |              | 870,954       |
| 貯蔵品           |         | 828,430     |            |               |              | 828,430       |
| 流動資産合計        | 562,826 | 129,657,853 | 23,220,432 | 69,122,478    |              | 222,563,589   |
| 2 固定資産        |         |             |            |               |              |               |
| (1) 基本財産      |         |             |            |               |              |               |
| 定期預金          |         |             |            | 11,000,000    |              | 11,000,000    |
| 基本財産合計        |         |             |            | 11,000,000    |              | 11,000,000    |
| (2) 特定資産      |         |             |            |               |              |               |
| 退職給付引当資産      |         |             |            | 21,639,455    |              | 21,639,455    |
| 特定資産合計        |         |             |            | 21,639,455    |              | 21,639,455    |
| (3) その他固定資産   |         |             |            |               |              |               |
| 什器備品          |         |             |            | 3             |              | 3             |
| 建物附帯設備        |         | 3,375,985   |            |               |              | 3,375,985     |
| 構築物           |         | 1,060,425   |            |               |              | 1,060,425     |
| 機械装置          |         | 1           |            |               |              | 1             |
| 工具器具備品        |         | 1,681,818   |            |               |              | 1,681,818     |
| 貸付金           |         |             |            | 138,707,000   | △138,707,000 |               |
| その他固定資産合計     |         | 6,118,229   |            | 138,707,003   | △138,707,000 | 6,118,232     |
| 固定資産合計        |         | 6,118,229   |            | 171,346,458   | △138,707,000 | 38,757,687    |
| 資産の部合計        | 562,826 | 135,776,082 | 23,220,432 | 240,468,936   | △138,707,000 | 261,321,276   |
| II 負債の部       |         |             |            |               |              |               |
| 1 流動負債        |         |             |            |               |              |               |
| 買掛金           |         | 2,321,438   |            |               |              | 2,321,438     |
| 未払金           |         | 65,882,711  | 4,380,106  | 4,482,607     |              | 74,745,424    |
| 未払法人税等        |         |             |            | 16,864,000    |              | 16,864,000    |
| 未払消費税等        | 9,842   | 4,761,177   | 3,095,548  | 1,180,049     |              | 9,046,616     |
| 前受金           |         | 637,100     |            | 20,000        |              | 657,100       |
| 預り金           |         | 487,822     | 63,255     | 864,196       |              | 1,415,273     |
| 賞与引当金         |         | 6,364,464   | 1,604,268  | 1,959,268     |              | 9,928,000     |
| 流動負債合計        | 9,842   | 80,454,712  | 9,143,177  | 25,370,120    |              | 114,977,851   |
| 2 固定負債        |         |             |            |               |              |               |
| 退職給付引当金       |         | 6,069,611   | 1,211,180  | 26,614,983    |              | 33,895,774    |
| 借入金           |         | 138,707,000 |            |               | △138,707,000 |               |
| 固定負債合計        |         | 144,776,611 | 1,211,180  | 26,614,983    | △138,707,000 | 33,895,774    |
| 負債の部合計        | 9,842   | 225,231,323 | 10,354,357 | 51,985,103    | △138,707,000 | 148,873,625   |
| III 正味財産の部    |         |             |            |               |              |               |
| 1 指定正味財産      |         |             |            |               |              |               |
| 2 一般正味財産      | 552,984 | △89,455,241 | 12,866,075 | 188,483,833   |              | 112,447,651   |
| (うち基本財産への充当額) | ( )     | ( )         | ( )        | ( 11,000,000) | ( )          | ( 11,000,000) |
| 正味財産の部合計      | 552,984 | △89,455,241 | 12,866,075 | 188,483,833   |              | 112,447,651   |
| 負債及び正味財産合計    | 562,826 | 135,776,082 | 23,220,432 | 240,468,936   | △138,707,000 | 261,321,276   |

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

| 科 目          | 実施事業等会計   | 指定管理事業      | 受託事業        | 法人会計       | 内部取引相殺      | 合 計         |
|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 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      |           |             |             | 1,106      |             | 1,106       |
| 基本財産受取利息     |           |             |             | 1,106      |             | 1,106       |
| 事業収益         | 1,158,070 | 584,040,686 | 117,359,364 | 8,674,720  |             | 711,232,840 |
| 使用料収益        |           | 23,425,229  |             |            |             | 23,425,229  |
| 施設管理料        |           | 387,461,974 | 117,359,364 |            |             | 504,821,338 |
| 受講料収益        | 914,370   | 6,502,155   |             |            |             | 7,416,525   |
| 参加料収益        | 243,700   | 238,480     |             |            |             | 482,180     |
| 商品販売収益       |           | 591,070     |             |            |             | 591,070     |
| 施設利用料        |           | 73,596,299  |             | 464,460    |             | 74,060,759  |
| 飲食料収益        |           | 64,085,346  |             |            |             | 64,085,346  |
| 入浴料収益        |           | 22,887,270  |             |            |             | 22,887,270  |
| 入湯料収益        |           | 934,650     |             |            |             | 934,650     |
| 売店収益         |           | 1,152,663   |             | 686,235    |             | 1,838,898   |
| 販売手数料収益      |           | 1,139,771   |             | 588,017    |             | 1,727,788   |
| 自動販売機収益      |           | 1,374,856   |             | 1,659,950  |             | 3,034,806   |
| 手数料収益        |           | 364,043     |             |            |             | 364,043     |
| 実費弁償金収益      |           | 85,380      |             | 591,761    |             | 677,141     |
| 遊戯機使用料       |           | 201,500     |             | 3,750      |             | 205,250     |
| 駐車料          |           |             |             | 4,030,484  |             | 4,030,484   |
| 喫茶事業収益       |           |             |             | 650,063    |             | 650,063     |
| 受取補助金等       |           | 58,334,557  |             | 434,157    |             | 58,768,714  |
| 受取民間補助金      |           | 58,334,557  |             | 434,157    |             | 58,768,714  |
| 管理費収益        |           |             |             | 57,015,532 | △57,015,532 |             |
| 本社管理費収益      |           |             |             | 57,015,532 | △57,015,532 |             |
| 受取手数料        |           |             |             | 732,875    |             | 732,875     |
| 美術館友の会事務手数料  |           |             |             | 28,943     |             | 28,943      |
| 全国市長会保険料事務   |           |             |             | 103,932    |             | 103,932     |
| 下関市職員OB親和会事務 |           |             |             | 600,000    |             | 600,000     |
| 雑収益          | 4         | 4,335,366   |             | 163,090    |             | 4,498,460   |
| 受取利息         | 4         | 748         |             | 2,594      |             | 3,346       |
| 雑収益          |           | 4,334,618   |             | 160,496    |             | 4,495,114   |
| 経常収益計        | 1,158,074 | 646,710,609 | 117,359,364 | 67,021,480 | △57,015,532 | 775,233,995 |
| (2) 経常費用     |           |             |             |            |             |             |
| 事業費          | 1,720,303 | 611,092,063 | 104,032,858 |            | △57,015,532 | 659,829,692 |
| 給料手当         | 508,255   | 132,839,561 | 35,694,207  |            |             | 169,042,023 |
| 臨時雇賃金        |           | 78,884,910  | 32,823,976  |            |             | 111,708,886 |
| 賞与引当金繰入額     | 27,118    | 6,337,346   | 1,604,268   |            |             | 7,968,732   |
| 退職給付費用       | 21,599    | 10,258,401  | 2,721,000   |            |             | 13,001,000  |
| 法定福利費        | 78,525    | 20,335,166  | 6,546,714   |            |             | 26,960,405  |
| 旅費交通費        |           | 2,506,584   | 788,880     |            |             | 3,295,464   |
| 通信運搬費        | 2,016     | 3,389,223   | 98,640      |            |             | 3,489,879   |
| 減価償却費        |           | 1,180,535   |             |            |             | 1,180,535   |
| 広告宣伝費        |           | 1,235,058   |             |            |             | 1,235,058   |
| 手数料          |           | 13,167,754  | 440         |            |             | 13,168,194  |
| 消耗什器備品費      |           | 3,152,255   |             |            |             | 3,152,255   |
| 消耗品費         | 150,626   | 14,892,564  | 2,348,314   |            |             | 17,391,504  |
| 修繕費          |           | 17,262,761  |             |            |             | 17,262,761  |
| 印刷製本費        |           | 1,126,180   | 2,508,440   |            |             | 3,634,620   |
| 燃料費          |           | 15,819,039  | 20,000      |            |             | 15,839,039  |
| 光熱水料費        |           | 69,842,364  |             |            |             | 69,842,364  |
| 賃借料          | 213,358   | 19,081,656  | 66,096      |            |             | 19,361,110  |
| 保険料          | 25,164    | 1,662,692   |             |            |             | 1,687,856   |
| 諸謝金          | 611,100   | 2,817,300   |             |            |             | 3,428,400   |
| 租税公課         | 9,842     | 25,640,351  | 9,209,951   |            |             | 34,860,144  |
| 支払負担金        |           | 164,300     |             |            |             | 164,300     |
| 委託費          |           | 93,687,392  | 1,461,900   |            |             | 95,149,292  |
| 研修費          |           | 224,308     | 16,500      |            |             | 240,808     |
| 商品仕入         |           | 1,656,690   |             |            |             | 1,656,690   |
| 原材料費         | 72,700    | 25,030,673  |             |            |             | 25,103,373  |
| 寄付金          |           | 5,000       |             |            |             | 5,000       |
| 本社費          |           | 48,892,000  | 8,123,532   |            | △57,015,532 |             |
| 管理費          |           |             |             | 68,725,114 |             | 68,725,114  |
| 役員報酬         |           |             |             | 5,779,300  |             | 5,779,300   |
| 給料手当         |           |             |             | 27,060,086 |             | 27,060,086  |
| 臨時雇賃金        |           |             |             | 6,579,342  |             | 6,579,342   |
| 役員賞与引当金繰入額   |           |             |             | 355,000    |             | 355,000     |
| 賞与引当金繰入額     |           |             |             | 1,604,268  |             | 1,604,268   |
| 退職給付費用       |           |             |             | 2,380,000  |             | 2,380,000   |
| 法定福利費        |           |             |             | 4,669,694  |             | 4,669,694   |
| 福利厚生費        |           |             |             | 597,634    |             | 597,634     |
| 会議費          |           |             |             | 10,229     |             | 10,229      |
| 旅費交通費        |           |             |             | 739,374    |             | 739,374     |
| 通信運搬費        |           |             |             | 683,488    |             | 683,488     |
| 減価償却費        |           |             |             | 102,858    |             | 102,858     |
| 広告宣伝費        |           |             |             | 132,000    |             | 132,000     |
| 手数料          |           |             |             | 1,091,560  |             | 1,091,560   |
| 消耗品費         |           |             |             | 972,053    |             | 972,053     |
| 印刷製本費        |           |             |             | 270,204    |             | 270,204     |

正味財産増減計算書内訳表  
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目               | 実施事業等会計    | 指定管理事業      | 受託事業        | 法人会計        | 内部取引相殺      | 合 計         |
|-------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 燃料費               |            |             |             | 70,000      |             | 70,000      |
| 光熱水料費             |            |             |             | 1,132,317   |             | 1,132,317   |
| 賃借料               |            |             |             | 4,018,112   |             | 4,018,112   |
| 保険料               |            |             |             | 447,420     |             | 447,420     |
| 租税公課              |            |             |             | 4,762,293   |             | 4,762,293   |
| 支払負担金             |            |             |             | 138,500     |             | 138,500     |
| 報酬                |            |             |             | 3,056,900   |             | 3,056,900   |
| 委託費               |            |             |             | 1,087,327   |             | 1,087,327   |
| 交際費               |            |             |             | 8,000       |             | 8,000       |
| 研修費               |            |             |             | 155,100     |             | 155,100     |
| 商品仕入              |            |             |             | 513,094     |             | 513,094     |
| 原材料費              |            |             |             | 308,961     |             | 308,961     |
| 経常費用計             | 1,720,303  | 611,092,063 | 104,032,858 | 68,725,114  | △57,015,532 | 728,554,806 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | △562,229   | 35,618,546  | 13,326,506  | △1,703,634  |             | 46,679,189  |
| 評価損益等計            |            |             |             |             |             |             |
| 当期経常増減額           | △562,229   | 35,618,546  | 13,326,506  | △1,703,634  |             | 46,679,189  |
| 2. 経常外増減の部        |            |             |             |             |             |             |
| (1) 経常外収益         |            |             |             |             |             |             |
| 経常外収益計            |            |             |             |             |             |             |
| (2) 経常外費用         |            |             |             |             |             |             |
| 雑損失               |            | 1,241       |             | 7,059       |             | 8,300       |
| 雑損失               |            | 1,241       |             | 7,059       |             | 8,300       |
| 経常外費用計            |            | 1,241       |             | 7,059       |             | 8,300       |
| 当期経常外増減額          |            | △1,241      |             | △7,059      |             | △8,300      |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △562,229   | 35,617,305  | 13,326,506  | △1,710,693  |             | 46,670,889  |
| 他会計振替額            | 3,899,244  | △30,856,175 | △9,520,401  | 36,477,332  |             |             |
| 他会計からの繰入額         | 3,899,244  | 1,462,962   |             | 37,951,091  | △43,313,297 |             |
| 他会計への繰出額          |            | 32,319,137  | 9,520,401   | 1,473,759   | △43,313,297 |             |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | 3,337,015  | 4,761,130   | 3,806,105   | 34,766,639  |             | 46,670,889  |
| 法人税、住民税及び事業税      |            | 103         |             | 16,864,560  |             | 16,864,663  |
| 当期一般正味財産増減額       | 3,337,015  | 4,761,027   | 3,806,105   | 17,902,079  |             | 29,806,226  |
| 一般正味財産期首残高        | △2,784,031 | △94,216,268 | 9,059,970   | 170,581,754 |             | 82,641,425  |
| 一般正味財産期末残高        | 552,984    | △89,455,241 | 12,866,075  | 188,483,833 |             | 112,447,651 |
| 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        |            |             |             |             |             |             |
| 指定正味財産期末残高        |            |             |             |             |             |             |
| III 正味財産期末残高      | 552,984    | △89,455,241 | 12,866,075  | 188,483,833 |             | 112,447,651 |



## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

「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

棚卸資産の評価基準及び評価方法は、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

定率法による。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金 翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、退職手当規程に基づく算定額（自己都合要支給額）から、中小企業退職金共済制度により支給される額を差し引いた要支給見込額の一部を計上している。（残額は、今後の収益により補填予定）

#### (4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

### 3. 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     | 11,000,000 | 0     | 0     | 11,000,000 |
| 小 計      | 11,000,000 | 0     | 0     | 11,000,000 |
| 特定資産     |            |       |       |            |
| 退職給付引当資産 | 21,639,455 | 0     | 0     | 21,639,455 |
| 小 計      | 21,639,455 | 0     | 0     | 21,639,455 |
| 合 計      | 32,639,455 | 0     | 0     | 32,639,455 |

### 4. 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     | 11,000,000 | ( 0 )            | ( 11,000,000 )   | ( 0 )          |
| 小 計      | 11,000,000 | ( 0 )            | ( 11,000,000 )   | ( 0 )          |
| 特定資産     |            |                  |                  |                |
| 退職給付引当資産 | 21,639,455 | ( 0 )            | ( 0 )            | ( 21,639,455 ) |
| 小 計      | 21,639,455 | ( 0 )            | ( 0 )            | ( 21,639,455 ) |
| 合 計      | 32,639,455 | ( 0 )            | ( 11,000,000 )   | ( 21,639,455 ) |

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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     |
|--------------------------|------------|------------|-----------|
| 什器備品 (本社応接セット)           | 240,000    | 239,999    | 1         |
| 什器備品 (長府庭園売店ショーケースカウンター) | 237,000    | 236,999    | 1         |
| 什器備品 (ヘルシオ売店冷蔵オープンケース)   | 660,000    | 659,999    | 1         |
| 小 計                      | 1,137,000  | 1,136,997  | 3         |
| 建物付帯設備 (内装工事)            | 976,500    | 793,174    | 183,326   |
| 建物付帯設備 (電気工事)            | 819,000    | 665,243    | 153,757   |
| 建物付帯設備 (給排水・ガス工事)        | 1,382,850  | 1,123,238  | 259,612   |
| 建物付帯設備 (空調設備)            | 3,780,000  | 3,070,358  | 709,642   |
| 建物付帯設備 (客室入口床改修工事)       | 2,181,600  | 523,765    | 1,657,835 |
| 建物付帯設備 (食堂改修工事)          | 550,000    | 138,187    | 411,813   |
| 小 計                      | 9,689,950  | 6,313,965  | 3,375,985 |
| 構築物 (食堂庭改修工事)            | 680,000    | 127,500    | 552,500   |
| 構築物 (金網フェンス)             | 507,925    | 0          | 507,925   |
| 小 計                      | 1,187,925  | 127,500    | 1,060,425 |
| 機械装置 (飲食店業務用設備)          | 3,493,550  | 3,493,549  | 1         |
| 小 計                      | 3,493,550  | 3,493,549  | 1         |
| 工具器具備品 (売店陳列棚)           | 972,000    | 886,909    | 85,091    |
| 工具器具備品 (厨房内エアコン)         | 799,200    | 671,934    | 127,266   |
| 工具器具備品 (エアコン)            | 270,000    | 173,212    | 96,788    |
| 工具器具備品 (エアコン)            | 221,400    | 142,034    | 79,366    |
| 工具器具備品 (移動式簡易階段)         | 278,640    | 258,046    | 20,594    |
| 工具器具備品 (電解水素整水器)         | 246,240    | 170,129    | 76,111    |
| 工具器具備品 (製氷機)             | 200,000    | 128,305    | 71,695    |
| 工具器具備品 (高座膳・高座椅子)        | 1,080,000  | 768,960    | 311,040   |
| 工具器具備品 (ガスフライヤー)         | 189,000    | 104,915    | 84,085    |
| 工具器具備品 (製氷機)             | 364,005    | 10,101     | 353,904   |
| 工具器具備品 (保管庫)             | 110,700    | 44,971     | 65,729    |
| 工具器具備品 (券売機)             | 354,120    | 354,119    | 1         |
| 工具器具備品 (空気清浄機)           | 319,000    | 8,852      | 310,148   |
| 小 計                      | 5,404,305  | 3,722,487  | 1,681,818 |
| 合 計                      | 20,912,730 | 14,794,498 | 6,118,232 |

6. 繰延資産の支出金額、当期償却額及び当期末残高

(単位：円)

| 科 目          | 取得価格    | 期首簿価    | 当期償却額   | 当期末残高 |
|--------------|---------|---------|---------|-------|
| プライバシーマーク使用料 | 205,715 | 102,858 | 102,858 | 0     |