

Ⅱ 財 務 諸 表

1 貸 借 対 照 表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	56,648,064	78,503,366	△ 21,855,302
未収金	5,667,585	2,132,700	3,534,885
流動資産合計	62,315,649	80,636,066	△ 18,320,417
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産現金預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職手当基金積立資産	472,602,488	472,594,078	8,410
事業準備基金積立資産	164,208,932	175,782,926	△ 11,573,994
特定資産合計	636,811,420	648,377,004	△ 11,565,584
固定資産合計	646,811,420	658,377,004	△ 11,565,584
資産合計	709,127,069	739,013,070	△ 29,886,001
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	128,673,601	65,294,878	63,378,723
預り金	5,820,743	12,789,441	△ 6,968,698
賞与引当金	29,518,000	29,739,000	△ 221,000
流動負債合計	164,012,344	107,823,319	56,189,025
2 固定負債			
退職給付引当金	388,147,561	472,594,078	△ 84,446,517
固定負債合計	388,147,561	472,594,078	△ 84,446,517
負債合計	552,159,905	580,417,397	△ 28,257,492
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	146,967,164	148,595,673	△ 1,628,509
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(134,690,932)	(146,043,926)	(△ 11,352,994)
正味財産合計	156,967,164	158,595,673	△ 1,628,509
負債及び正味財産合計	709,127,069	739,013,070	△ 29,886,001

2 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	200	201	△ 1
1 基本財産受取利息	200	201	△ 1
2 特定資産運用益	11,349	11,785	△ 436
1 退職手当基金受取利息	8,410	8,325	85
2 事業準備基金受取利息	2,939	3,460	△ 521
3 事業収益	136,266,710	113,320,220	22,946,490
1 自主事業収益	12,162,200	13,651,400	△ 1,489,200
2 施設利用料収益	124,104,510	99,668,820	24,435,690
4 受取補助金等	617,752,903	605,856,846	11,896,057
1 受取市補助金	159,791,013	184,660,304	△ 24,869,291
2 受取指定管理料	457,961,890	421,196,542	36,765,348
5 雑収益	4,899,803	4,345,150	554,653
1 受取利息	1,662	1,710	△ 48
2 雑収益	4,898,141	4,343,440	554,701
6 賞与引当金取崩益	29,739,000	30,402,000	△ 663,000
1 賞与引当金取崩益	29,739,000	30,402,000	△ 663,000
経常収益計	788,669,965	753,936,202	34,733,763
(2) 経常費用			
1 事業費	708,764,430	673,421,353	35,343,077
1 嘱託員報酬	32,421,171	23,059,478	9,361,693
2 給料手当	286,273,809	296,835,905	△ 10,562,096
3 福利厚生費	52,631,439	52,069,252	562,187
4 賃金	26,572,482	25,143,706	1,428,776
5 報償費	6,578,780	5,274,000	1,304,780
6 旅費	66,954	122,964	△ 56,010
7 消耗品費	18,441,772	23,779,769	△ 5,337,997
8 燃料費	3,972,388	3,328,171	644,217
9 食糧費	35,520	67,960	△ 32,440
10 渉外費	111,552	131,706	△ 20,154

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
11 印刷製本費	1,325,643	2,146,540	△ 820,897
12 光熱水費	115,148,267	76,646,181	38,502,086
13 修繕料	12,270,518	9,938,500	2,332,018
14 通信運搬費	1,938,803	2,024,115	△ 85,312
15 広告料	517,000	176,990	340,010
16 手数料	1,347,384	1,285,727	61,657
17 保険料	1,352,180	1,319,945	32,235
18 委託料	87,871,312	83,431,011	4,440,301
19 使用料及び賃借料	5,539,384	6,108,830	△ 569,446
20 租税公課	30,320,500	28,461,250	1,859,250
21 退職給付費用	6,572	7,632,258	△ 7,625,686
22 賞与引当金繰入額	24,021,000	24,437,095	△ 416,095
2 管理費	78,424,744	95,258,281	△ 16,833,537
1 役員報酬	877,983	3,153,100	△ 2,275,117
2 給料手当	55,040,089	47,060,387	7,979,702
3 福利厚生費	10,021,347	8,162,107	1,859,240
4 報償費	774,400	780,175	△ 5,775
5 旅費	10,986	4,156	6,830
6 交際費	68,470	23,020	45,450
7 消耗品費	492,078	643,361	△ 151,283
8 燃料費	4,578	4,523	55
9 食糧費	11,556	13,866	△ 2,310
10 印刷製本費	217,910	314,600	△ 96,690
11 光熱水費	368,876	367,573	1,303
12 修繕料	73,311	73,297	14
13 通信運搬費	172,106	154,171	17,935
14 手数料	30,030	29,830	200
15 保険料	159,550	172,100	△ 12,550
16 委託料	2,459,751	3,683,000	△ 1,223,249
17 使用料及び賃借料	2,028,685	997,876	1,030,809
18 負担金	111,600	63,000	48,600
19 租税公課	2,600	1,800	800
20 退職給付費用	1,838	24,254,434	△ 24,252,596
21 賞与引当金繰入額	5,497,000	5,301,905	195,095
経常費用計	787,189,174	768,679,634	18,509,540
当期経常増減額	1,480,791	△ 14,743,432	16,224,223

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,480,791	△ 14,743,432	16,224,223
法人税、住民税及び事業税	3,109,300	2,756,100	353,200
当期一般正味財産増減額	△ 1,628,509	△ 17,499,532	15,871,023
一般正味財産期首残高	148,595,673	166,095,205	△ 17,499,532
一般正味財産期末残高	146,967,164	148,595,673	△ 1,628,509
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	156,967,164	158,595,673	△ 1,628,509

3 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引控除	合計
	公1	小計	収1	小計			
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	0	0	0	0	200	0	200
基本財産受取利息		0	0	0	200		200
特定資産運用益	7,766	7,766	206	206	3,377	0	11,349
退職手当基金受取利息	6,566	6,566	6	6	1,838		8,410
事業準備基金受取利息	1,200	1,200	200	200	1,539		2,939
事業収益	124,669,090	124,669,090	11,597,620	11,597,620	0	0	136,266,710
自主事業収益	12,162,200	12,162,200	0	0	0		12,162,200
施設利用料収益	112,506,890	112,506,890	11,597,620	11,597,620	0		124,104,510
受取補助金等	546,277,675	546,277,675	457,962	457,962	71,017,266	0	617,752,903
受取市補助金	88,773,747	88,773,747	0	0	71,017,266		159,791,013
受取指定管理料	457,503,928	457,503,928	457,962	457,962	0		457,961,890
雑収益	0	0	4,898,141	4,898,141	1,662	0	4,899,803
受取利息	0	0	0	0	1,662		1,662
雑収益	0	0	4,898,141	4,898,141	0		4,898,141
賞与引当金取崩益	24,419,906	24,419,906	17,189	17,189	5,301,905	0	29,739,000
賞与引当金取崩益	24,419,906	24,419,906	17,189	17,189	5,301,905		29,739,000
経常収益計	695,374,437	695,374,437	16,971,118	16,971,118	76,324,410	0	788,669,965
(2) 経常費用							
事業費	706,187,591	706,187,591	2,576,839	2,576,839		0	708,764,430
嘱託員報酬	32,396,610	32,396,610	24,561	24,561			32,421,171
給料手当	285,999,453	285,999,453	274,356	274,356			286,273,809
福利厚生費	52,580,979	52,580,979	50,460	50,460			52,631,439
賃金	26,552,488	26,552,488	19,994	19,994			26,572,482
報償費	6,578,780	6,578,780	0	0			6,578,780
旅費	66,954	66,954	0	0			66,954
消耗品費	18,427,499	18,427,499	14,273	14,273			18,441,772
燃料費	3,968,845	3,968,845	3,543	3,543			3,972,388
食糧費	35,512	35,512	8	8			35,520
渉外費	111,552	111,552	0	0			111,552
印刷製本費	1,324,804	1,324,804	839	839			1,325,643
光熱水費	114,158,767	114,158,767	989,500	989,500			115,148,267
修繕料	12,262,395	12,262,395	8,123	8,123			12,270,518
通信運搬費	1,937,121	1,937,121	1,682	1,682			1,938,803
広告料	516,927	516,927	73	73			517,000
手数料	1,346,108	1,346,108	1,276	1,276			1,347,384
保険料	1,351,720	1,351,720	460	460			1,352,180
委託料	87,793,133	87,793,133	78,179	78,179			87,871,312
使用料及び賃借料	5,300,480	5,300,480	238,904	238,904			5,539,384
租税公課	29,467,440	29,467,440	853,060	853,060			30,320,500
退職給付費用	6,566	6,566	6	6			6,572
賞与引当金繰入額	24,003,458	24,003,458	17,542	17,542			24,021,000

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引控除	合計
	公 1	小計	収 1	小計			
管理費					78,424,744	0	78,424,744
役員報酬					877,983		877,983
給料手当					55,040,089		55,040,089
福利厚生費					10,021,347		10,021,347
報償費					774,400		774,400
旅費					10,986		10,986
交際費					68,470		68,470
消耗品費					492,078		492,078
燃料費					4,578		4,578
食糧費					11,556		11,556
印刷製本費					217,910		217,910
光熱水費					368,876		368,876
修繕料					73,311		73,311
通信運搬費					172,106		172,106
手数料					30,030		30,030
保険料					159,550		159,550
委託料					2,459,751		2,459,751
使用料及び賃借料					2,028,685		2,028,685
負担金					111,600		111,600
租税公課					2,600		2,600
退職給付費用					1,838		1,838
賞与引当金繰入額					5,497,000		5,497,000
経常費用計	706,187,591	706,187,591	2,576,839	2,576,839	78,424,744	0	787,189,174
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,813,154	△ 10,813,154	14,394,279	14,394,279	△ 2,100,334	0	1,480,791
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,813,154	△ 10,813,154	14,394,279	14,394,279	△ 2,100,334	0	1,480,791
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	7,054,576	7,054,576	△ 7,054,576	△ 7,054,576	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,758,578	△ 3,758,578	7,339,703	7,339,703	△ 2,100,334		1,480,791
法人税、住民税及び事業税	0	0	3,027,900	3,027,900	81,400		3,109,300
当期一般正味財産増減額	△ 3,758,578	△ 3,758,578	4,311,803	4,311,803	△ 2,181,734	0	△ 1,628,509
一般正味財産期首残高	16,494,547	16,494,547	40,623,377	40,623,377	91,477,749		148,595,673
一般正味財産期末残高	12,735,969	12,735,969	44,935,180	44,935,180	89,296,015	0	146,967,164
II 指定正味財産増減の部							
一般正味財産への振替額	0	0	0	0			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	10,000,000		10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	12,735,969	12,735,969	44,935,180	44,935,180	99,296,015	0	156,967,164

正味財産増減計算書(事業費別)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	200	201	△ 1
1 基本財産受取利息	200	201	△ 1
2 特定資産運用益	11,349	11,785	△ 436
1 退職手当基金受取利息	8,410	8,325	85
2 事業準備基金受取利息	2,939	3,460	△ 521
3 事業収益	136,266,710	113,320,220	22,946,490
1 自主事業収益	12,162,200	13,651,400	△ 1,489,200
2 施設利用料収益	114,635,560	92,613,560	22,022,000
3 河内・上河内施設利用料収益	9,468,950	7,055,260	2,413,690
4 受取補助金等	617,752,903	605,856,846	11,896,057
1 受取市補助金	159,791,013	184,660,304	△ 24,869,291
2 受取指定管理料	400,906,199	367,459,542	33,446,657
3 受取河内・上河内指定管理料	57,055,691	53,737,000	3,318,691
5 雑収益	4,899,803	4,345,150	554,653
1 受取利息	1,662	1,710	△ 48
2 雑収益	4,898,141	4,343,440	554,701
6 賞与引当金取崩益	29,739,000	30,402,000	△ 663,000
1 賞与引当金取崩益	29,739,000	30,402,000	△ 663,000
経常収益計	788,669,965	753,936,202	34,733,763
(2) 経常費用			
1 事業費	613,998,511	564,076,645	49,921,866
① 自主事業費	22,680,895	30,912,663	△ 8,231,768
1 嘱託員報酬	2,435,042	2,187,482	247,560
2 福利厚生費	392,723	366,606	26,117
3 賃金	180,230	178,940	1,290
4 報償費	6,578,780	5,274,000	1,304,780
5 旅費	25,380	103,240	△ 77,860
6 消耗品費	3,369,035	9,118,093	△ 5,749,058
7 食糧費	26,880	58,500	△ 31,620

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
8 渉外費	111,552	131,706	△ 20,154
9 印刷製本費	440,055	1,704,945	△ 1,264,890
10 修繕料	0	8,520	△ 8,520
11 通信運搬費	119,946	57,866	62,080
12 広告料	440,000	99,990	340,010
13 保険料	866,630	878,875	△ 12,245
14 委託料	5,313,802	7,705,860	△ 2,392,058
15 使用料及び賃借料	2,377,840	3,036,390	△ 658,550
16 租税公課	3,000	1,650	1,350
② 施設管理費	523,819,841	471,635,302	52,184,539
1 嘱託員報酬	22,203,841	13,825,887	8,377,954
2 給料手当	181,608,379	187,212,836	△ 5,604,457
3 福利厚生費	35,527,153	33,645,427	1,881,726
4 賃金	26,392,252	24,964,766	1,427,486
5 消耗品費	13,239,075	13,540,032	△ 300,957
6 燃料費	3,665,021	3,057,595	607,426
7 食糧費	8,640	9,460	△ 820
8 印刷製本費	986,106	671,715	314,391
9 光熱水費	104,619,145	69,426,467	35,192,678
10 修繕料	10,490,425	8,810,597	1,679,828
11 通信運搬費	1,483,885	1,607,641	△ 123,756
12 広告料	77,000	77,000	0
13 手数料	1,343,184	1,285,727	57,457
14 保険料	406,770	441,070	△ 34,300
15 委託料	77,794,894	70,731,598	7,063,296
16 使用料及び賃借料	1,749,771	1,643,184	106,587
17 租税公課	26,183,300	24,469,300	1,714,000
18 賞与引当金繰入額	16,041,000	16,215,000	△ 174,000
③ 河内・上河内施設管理費	67,497,775	61,528,680	5,969,095
1 嘱託員報酬	7,782,288	7,046,109	736,179
2 給料手当	27,084,759	26,996,918	87,841
3 福利厚生費	5,518,486	5,183,378	335,108
4 消耗品費	1,833,662	1,121,644	712,018
5 燃料費	311,945	275,099	36,846
6 印刷製本費	99,682	69,080	30,602
7 光熱水費	10,897,998	7,587,287	3,310,711

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
8 修繕料	1,853,404	1,192,680	660,724
9 通信運搬費	291,945	322,332	△ 30,387
10 手数料	4,200	0	4,200
11 保険料	78,780	0	78,780
12 委託料	4,762,616	4,993,553	△ 230,937
13 使用料及び賃借料	360,810	360,300	510
14 租税公課	4,134,200	3,990,300	143,900
15 賞与引当金繰入額	2,483,000	2,390,000	93,000
2 管理費	173,190,663	204,602,989	△ 31,412,326
1 役員報酬	877,983	3,153,100	△ 2,275,117
2 給料手当	132,620,760	129,686,538	2,934,222
3 福利厚生費	21,214,424	21,035,948	178,476
4 報償費	774,400	780,175	△ 5,775
5 旅費	52,560	23,880	28,680
6 交際費	68,470	23,020	45,450
7 消耗品費	492,078	643,361	△ 151,283
8 食糧費	11,556	13,866	△ 2,310
9 印刷製本費	17,710	15,400	2,310
10 通信運搬費	215,133	190,447	24,686
11 手数料	30,030	29,830	200
12 保険料	159,550	172,100	△ 12,550
13 委託料	2,459,751	3,683,000	△ 1,223,249
14 使用料及び賃借料	3,079,648	2,066,832	1,012,816
15 負担金	111,600	63,000	48,600
16 租税公課	2,600	1,800	800
17 退職給付費用	8,410	31,886,692	△ 31,878,282
18 賞与引当金繰入額	10,994,000	11,134,000	△ 140,000
経常費用計	787,189,174	768,679,634	18,509,540
当期経常増減額	1,480,791	△ 14,743,432	16,224,223
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

(単位：円)

他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,480,791	△ 14,743,432	16,224,223
法人税、住民税及び事業税	3,109,300	2,756,100	353,200
当期一般正味財産増減額	△ 1,628,509	△ 17,499,532	15,871,023
一般正味財産期首残高	148,595,673	166,095,205	△ 17,499,532
一般正味財産期末残高	146,967,164	148,595,673	△ 1,628,509
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高			
	156,967,164	158,595,673	△ 1,628,509

4 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1)平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2)引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

賞与引当金

令和5年度6月期賞与支給予定額のうち、当年度に帰属する額を計上している。

(3)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。

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式としている。

2 会計方針の変更

該当なし。

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				
現金預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職手当基金積立資産	472,594,078	8,410	0	472,602,488
事業準備基金積立資産	175,782,926	2,553,686	14,127,680	164,208,932
小 計	648,377,004	2,562,096	14,127,680	636,811,420
合 計	658,377,004	2,562,096	14,127,680	646,811,420

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				
現金預金	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	—	—
特定資産				
退職手当基金積立資産	472,602,488	—	—	(472,602,488)
事業準備基金積立資産	164,208,932	—	(134,690,932)	(29,518,000)
小 計	636,811,420	—	(134,690,932)	(502,120,488)
合 計	646,811,420	(10,000,000)	(134,690,932)	(502,120,488)

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は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	5,667,585	0	5,667,585
合 計	5,667,585	0	5,667,585

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
県債 (退職手当基金)	150,000,000	147,720,000	△ 2,280,000
		0	0
		0	0
合 計	150,000,000	147,720,000	△ 2,280,000

7 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
補助金						
補助金	宇都宮市	0	159,791,013	159,791,013	0	—
指定管理料						
施設指定管理料	宇都宮市	0	400,906,199	400,906,199	0	—
施設指定管理料 (河内・上河内)	宇都宮市	0	57,055,691	57,055,691	0	—
合 計		0	617,752,903	617,752,903	0	—

5 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については、財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	472,594,078	8,410	84,454,927	0	388,147,561
賞与引当金	29,739,000	29,518,000	29,739,000	0	29,518,000