

令和3年度

決 算 書

(財 務 諸 表)

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月 31日まで

公益財団法人龍ヶ崎市まちづくり・文化財団

「令和3年度決算書」目次

決 算 書

<貸借対照表>	1
<正味財産増減計算書>	2
<正味財産増減計算書内訳表>	4
<財務諸表に対する注記>	6
<附属明細書>	8
<財産目録>	9

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

公益財団法人龍ヶ崎市まちづくり・文化財団

(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	91,838,061	109,134,395	△ 17,296,334
未収金	13,408,727	10,211,034	3,197,693
流動資産合計	105,246,788	119,345,429	△ 14,098,641
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	68,166,000	68,166,000	0
基本財産合計	68,166,000	68,166,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	137,357,303	129,128,303	8,229,000
公共用地等取得資金積立資産	200,000,000	200,000,000	0
公益目的事業推進整備資産	710,339	3,842,059	△ 3,131,720
特定資産合計	338,067,642	332,970,362	5,097,280
(3) その他固定資産			
建物	149,177	184,280	△ 35,103
構築物	21	13,478	△ 13,457
車両運搬具	2,870,751	8	2,870,743
什器備品	1,655,430	1,243,629	411,801
土地	530,195,150	530,195,150	0
電話加入権	378,560	378,560	0
保証金	600,000	600,000	0
投資有価証券	100,000	100,000	0
預託金	57,340	49,640	7,700
その他固定資産合計	536,006,429	532,764,745	3,241,684
固定資産合計	942,240,071	933,901,107	8,338,964
資産合計	1,047,486,859	1,053,246,536	△ 5,759,677
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,774,245	45,809,039	△ 6,034,794
前受金	46,000	787,500	△ 741,500
預り金	6,436,441	4,761,872	1,674,569
賞与引当金	10,377,000	10,437,000	△ 60,000
流動負債合計	56,633,686	61,795,411	△ 5,161,725
2. 固定負債			
退職給付引当金	137,357,303	129,128,303	8,229,000
固定負債合計	137,357,303	129,128,303	8,229,000
負債合計	193,990,989	190,923,714	3,067,275
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	68,166,000	68,166,000	0
(うち基本財産への充当額)	68,166,000	68,166,000	0
2. 一般正味財産	785,329,870	794,156,822	△ 8,826,952
(うち特定資産への充当額)	200,710,339	203,842,059	△ 3,131,720
正味財産合計	853,495,870	862,322,822	△ 8,826,952
負債及び正味財産合計	1,047,486,859	1,053,246,536	△ 5,759,677

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

公益財団法人龍ヶ崎市まちづくり・文化財団

(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	1,358	4,077	△ 2,719
基本財産受取利息	1,358	4,077	△ 2,719
特定資産運用益	33,902	33,442	460
特定資産受取利息	33,902	33,442	460
事業収益	39,315,748	36,481,966	2,833,782
文化推進事業収益	8,449,860	3,213,110	5,236,750
地域交流活性化事業収益	7,876,725	8,538,775	△ 662,050
地域振興活性化事業収益	10,011,605	10,531,742	△ 520,137
不動産事業収益	11,630,177	13,051,511	△ 1,421,334
自動販売機等手数料収益	1,347,381	1,146,828	200,553
受取補助金等	308,474,281	291,941,231	16,533,050
地域農業振興支援活動事務受託収益	8,216,760	8,536,812	△ 320,052
地方公共団体補助金収益	46,880,657	46,010,767	869,890
文化会館管理運営受託収益	102,402,000	93,983,570	8,418,430
農業ゾーン管理運営受託収益	18,064,000	18,549,000	△ 485,000
交流ゾーン管理運営受託収益	130,140,000	122,501,000	7,639,000
龍ヶ岡市民農園管理運営受託収益	1,369,000	1,369,000	0
農地中間管理事業業務受託収益	1,401,864	991,082	410,782
雑収益	711,258	381,862	329,396
受取利息	1,287	1,701	△ 414
雑収益	709,971	380,161	329,810
経常収益計	348,536,547	328,842,578	19,693,969
(2) 経常費用			
事業費	347,135,750	329,229,239	17,906,511
役員報酬	2,951,424	2,951,424	0
給料手当	104,208,321	102,921,513	1,286,808
嘱託員賃金	40,894,742	36,982,118	3,912,624
退職給付費用	7,899,840	5,206,080	2,693,760
賞与引当繰入額	9,961,920	10,019,520	△ 57,600
福利厚生費	22,942,635	22,767,843	174,792
会議費	50,513	11,674	38,839
旅費交通費	2,790	0	2,790
通信運搬費	1,326,178	1,350,005	△ 23,827
減価償却費	693,677	1,272,312	△ 578,635
消耗什器備品費	690,932	738,578	△ 47,646
消耗品費	8,683,833	7,295,860	1,387,973
修繕費	5,480,572	7,360,084	△ 1,879,512
印刷製本費	1,465,060	915,661	549,399
原材料費	1,738,794	2,194,280	△ 455,486
燃料費	718,153	511,721	206,432
光熱水料費	44,591,888	35,704,776	8,887,112
使用料・賃借料	8,286,421	8,319,271	△ 32,850
保険料	763,830	710,170	53,660
諸謝金	30,000	0	30,000
手数料	1,293,468	1,489,121	△ 195,653
租税公課	18,366,800	19,655,500	△ 1,288,700
支払負担金	941,823	3,811,923	△ 2,870,100
支払助成金	80,000	80,000	0
委託費	59,837,216	54,736,236	5,100,980
雑費	1,100	290	810
補填及び賠償金	3,233,820	2,223,279	1,010,541

管理費	10,257,747	9,793,629	464,118
役員報酬	304,976	167,976	137,000
給料手当	4,342,013	4,288,396	53,617
退職給付費用	329,160	216,920	112,240
賞与引当繰入額	415,080	417,480	△ 2,400
福利厚生費	955,942	948,659	7,283
会議費	2,762	2,016	746
旅費交通費	8,520	12,465	△ 3,945
通信運搬費	57,732	48,722	9,010
減価償却費	70,582	74,903	△ 4,321
消耗什器備品費	198,000	173,030	24,970
消耗品費	219,754	266,112	△ 46,358
修繕費	258,456	63,033	195,423
印刷製本費	47,762	27,381	20,381
燃料費	57,038	29,034	28,004
使用料・賃借料	96,377	67,701	28,676
保険料	113,940	112,380	1,560
手数料	50,371	39,156	11,215
租税公課	9,900	27,800	△ 17,900
支払負担金	548,728	848,687	△ 299,959
委託費	2,159,654	1,961,778	197,876
雑費	11,000	0	11,000
経常費用計	357,393,497	339,022,868	18,370,629
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,856,950	△ 10,180,290	1,323,340
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,856,950	△ 10,180,290	1,323,340
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	29,999	0	29,999
車両運搬具売却益	29,999	0	29,999
経常外収益計	29,999	0	29,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	29,998	0	29,998
当期一般正味財産増減額	△ 8,826,952	△ 10,180,290	1,353,338
一般正味財産期首残高	794,156,822	804,337,112	△ 10,180,290
一般正味財産期末残高	785,329,870	794,156,822	△ 8,826,952
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	68,166,000	68,166,000	0
指定正味財産期末残高	68,166,000	68,166,000	0
III 正味財産期末残高	853,495,870	862,322,822	△ 8,826,952

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人龍ヶ崎まちづくり・文化財団

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合計	
	文化推進事業	地域交流活性化事業		地域振興活性化事業	小計	不動産事業	公益目的外貸与等事業	共通			小計
		地域交流活性化事業	地域振興活性化事業								
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益	0	0	0	1,358	0	0	0	0	0	1,358	
基本財産受取利息	0	0	0	1,358	0	0	0	0	0	1,358	
特定資産運用益	0	0	0	14,599	0	19,303	0	0	19,303	33,902	
特定資産受取利息	0	0	0	14,599	0	19,303	0	0	19,303	33,902	
事業収益	8,449,860	7,876,725	10,011,605	26,338,190	11,630,177	12,977,558	0	0	12,977,558	39,315,748	
文化推進事業収益	8,449,860	0	0	8,449,860	0	0	0	0	0	8,449,860	
地域交流活性化事業収益	0	7,876,725	0	7,876,725	0	0	0	0	0	7,876,725	
地域振興活性化事業収益	0	0	10,011,605	10,011,605	0	0	0	0	0	10,011,605	
不動産事業収益	0	0	0	0	11,630,177	0	0	0	11,630,177	11,630,177	
自動販売機等手数料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取補助金等	119,296,785	152,761,483	0	286,767,125	925,497	1,347,381	0	0	1,347,381	308,474,281	
地域農業振興支援活動事務受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方公共団体補助金収益	24,062,925	13,562,763	0	42,715,921	925,497	2,313,742	0	0	2,313,742	46,880,657	
文化会館管理運営受託収益	95,233,860	0	0	95,233,860	0	3,072,060	0	0	3,072,060	102,402,000	
農業ゾーン管理運営受託収益	0	16,799,520	0	16,799,520	0	541,920	0	0	541,920	18,064,000	
交流ゾーン管理運営受託収益	0	121,030,200	0	121,030,200	0	3,904,200	0	0	3,904,200	130,140,000	
龍ヶ崎市民農園管理運営受託収益	0	1,369,000	0	1,369,000	0	0	0	0	0	1,369,000	
農地中間管理事業業務委託収益	0	0	1,401,864	1,401,864	0	0	0	0	0	1,401,864	
雑収益	1,094	484,069	180,507	667,641	517	43,100	0	0	43,100	711,258	
受取利息	204	106	89	1,170	117	117	0	0	117	1,287	
雑収益計	890	483,963	180,418	666,471	400	400	0	0	400	709,971	
経常費用	127,747,739	161,122,277	24,900,969	313,788,913	12,575,494	10,253,806	0	0	22,829,300	348,536,547	
(2) 経常費用											
事業費	140,247,520	164,595,999	27,020,321	331,863,840	9,464,574	5,807,336	0	0	15,271,910	347,135,750	
役員報酬	1,598,688	860,832	338,184	2,797,704	61,488	92,232	0	0	153,720	2,951,424	
給料手当	56,446,176	30,394,093	11,940,536	98,780,805	2,171,006	3,256,510	0	0	5,427,516	104,208,321	
嘱託員賃金	4,960,556	29,620,541	6,313,645	40,894,742	0	0	0	0	40,894,742	40,894,742	
退職給付費用	4,279,080	2,304,120	905,190	7,488,390	164,580	246,870	0	0	411,450	7,899,840	
賞与引当繰入額	5,396,040	2,905,560	1,141,470	9,443,070	207,540	311,310	0	0	518,850	9,961,920	
福利厚生費	12,427,264	6,691,600	2,628,843	21,747,707	477,971	716,957	0	0	1,194,928	22,942,635	
会議費	23,063	27,450	0	50,513	0	0	0	0	50,513	50,513	
旅費交通費	0	2,790	2,790	2,790	0	0	0	0	0	2,790	
通信運搬費	492,732	400,437	350,401	1,243,570	66,714	15,894	0	0	82,608	1,326,178	
減価償却費	228,068	452,149	0	680,217	13,460	0	0	0	13,460	693,677	
消耗什器備品費	99,000	591,932	0	690,932	0	0	0	0	690,932	690,932	
消耗品費	1,272,834	6,911,010	318,771	8,502,615	140,160	41,058	0	0	181,218	8,683,833	
修繕費	1,004,171	4,352,156	37,345	5,393,672	86,900	0	0	0	86,900	5,480,572	
印刷製本費	1,110,486	318,752	0	1,429,238	0	35,822	0	0	35,822	1,465,060	
原材料費	0	1,738,794	0	1,738,794	0	0	0	0	0	1,738,794	
燃料費	84,044	464,193	111,799	660,036	58,117	0	0	0	58,117	718,153	
光熱水料費	10,484,406	34,033,493	0	44,517,899	73,989	0	0	0	73,989	44,591,888	
使用料・賃借料	2,240,786	5,323,085	357,085	7,920,956	293,183	72,282	0	0	365,465	8,286,421	
保険料	119,880	562,048	76,902	758,830	5,000	0	0	0	5,000	763,830	
諸謝金	10,000	20,000	0	30,000	0	0	0	0	0	30,000	
手数料	371,602	597,680	77,706	1,046,988	246,480	0	0	0	246,480	1,293,468	
租税公課	5,506,300	7,647,000	1,519,600	14,672,900	3,693,900	0	0	0	3,693,900	18,366,800	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産 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 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
 賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

変更なし。

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				
定期預金	68,166,000	0	0	68,166,000
小計	68,166,000	0	0	68,166,000
特定資産				
退職給付引当資産	129,128,303	8,229,000	0	137,357,303
公共用地等取得資金積立資産	200,000,000	0	0	200,000,000
公益目的事業推進整備資産	3,842,059	0	3,131,720	710,339
小計	332,970,362	8,229,000	3,131,720	338,067,642
合計	401,136,362	8,229,000	3,131,720	406,233,642

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	68,166,000	68,166,000	—	—
小計	68,166,000	68,166,000	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	137,357,303	—	—	137,357,303
公共用地等取得資金積立資産	200,000,000	—	200,000,000	—
公益目的事業推進整備資産	710,339	—	710,339	—
小計	338,067,642	—	200,710,339	137,357,303
合計	406,233,642	68,166,000	200,710,339	137,357,303

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物	794,520	645,343	149,177
車両運搬具	11,050,867	8,180,116	2,870,751
構築物	19,187,598	19,187,577	21
什器備品	17,689,368	16,033,938	1,655,430
合計	48,722,353	44,046,974	4,675,379

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高

該当なし。

8. 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
該当なし。

9. 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
該当なし。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
地域農業振興支援活動事務 受託事業補助金	龍ヶ崎市	0	8,216,760	8,216,760	0	—
地方公共団体補助金	龍ヶ崎市	0	46,880,657	46,880,657	0	—
合 計		0	55,097,417	55,097,417	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

13. 重要な後発事象
該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	129,128,303	8,229,000	0	0	137,357,303
賞与引当金	10,437,000	10,377,000	10,437,000	0	10,377,000

財産目録

令和 4年 3月31日現在

公益財団法人龍ヶ崎市まちづくり・文化財団

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金	手元保管 湯ったり館・文化会館等	運転資金として	2,193,842	
			2,193,842	
	預金	普通預金	運転資金として	83,166,263
		常陽銀行竜崎支店	運転資金として	4,915,531
		水郷つくば農業協同組合竜ヶ崎西支店	〃	10,550,114
		水戸信用金庫龍ヶ崎支店	〃	8,371,906
		水戸信用金庫龍ヶ崎支店	〃	19,720,142
		水戸信用金庫龍ヶ崎支店	〃	23,749,109
		水戸信用金庫龍ヶ崎支店	〃	1,441,015
		水戸信用金庫龍ヶ崎支店	〃	421,852
水戸信用金庫龍ヶ崎支店		〃	13,996,594	
定期預金	〃	6,477,956		
水戸信用金庫龍ヶ崎支店	運転資金として	6,477,956		
未収金	龍ヶ崎市等	公益目的事業、収益事業及び管理目的に使用する受取補助金等	13,408,727	
			13,408,727	
流動資産合計			105,246,788	
(固定資産)				
基本財産	定期預金	常陽銀行竜崎支店	68,166,000	
			68,166,000	
特定資産	退職給付引当資産	水郷つくば農業協同組合竜ヶ崎中央支店 水戸信用金庫龍ヶ崎支店	68,166,000	
			338,067,642	
	公共用地等取得資金積立資産	常陽銀行竜崎支店 水戸信用金庫龍ヶ崎支店 水郷つくば農業協同組合竜ヶ崎中央支店	職員の退職金に伴う退職金の積立資産 〃 〃	137,357,303
				66,457,000
				70,900,303
	公益目的事業推進整備資産	水戸信用金庫龍ヶ崎支店	運用益を収益事業に使用している 〃 〃	200,000,000
				20,000,000
				95,000,000
	其他固定資産	建物	板橋町440 外	85,000,000
				710,339
710,339				
構築物		駐車場整備5カ所	運用益を公益目的事業に使用している	536,006,429
				149,177
車両運搬具		文化会館2台 豊作村6台	公益目的事業に使用している 公益目的事業、収益事業及び管理目的に使用している	21
				2,870,751
什器備品		文化会館2台 豊作村6台	公益目的事業に使用している 公益目的事業、収益事業及び管理目的に使用している	2
				2,870,749
土地		佐貫2-13-9 620㎡ 佐貫3-19-7 641㎡ 佐貫3-19-8 1800㎡ 佐貫4-17-1 470㎡ 佐貫4-17-14外1筆 278㎡ 牛北毛3221外14筆 5809㎡ 高須4025-1 3615㎡ 上町4110外4筆 1894㎡ 上町4264-1外2筆 1007㎡	公益目的事業、収益事業及び管理目的に使用している 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃	1,655,430
	530,195,150			
	32,883,850			
	38,592,414			
	89,820,000			
	27,645,996			
	17,875,567			
	56,928,200			
	35,427,000			
	36,555,358			
26,794,712				

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		立野5056-3外2筆 463㎡	〃	9,897,045
		大徳町上大徳159-4 1663㎡	〃	21,120,100
		野原1109外2筆 1981㎡	〃	24,762,500
		羽原町中央1123-6外2筆 7304㎡	〃	23,518,880
		佐貫町大宿沼715-16 960㎡	〃	29,405,070
		佐貫町大宿沼715-5外2筆 866㎡	〃	33,088,458
		米町4020-1外4筆 888㎡	〃	19,500,000
		米町4020-7外2筆 290㎡	〃	6,380,000
	電話加入権		公益目的事業及び収益事業に使用している	378,560
	保証金			600,000
		全国宅地建物取引業保証協会弁済業務保証金	収益事業に使用している	600,000
	投資有価証券			100,000
		水戸信用金庫出資金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用している	100,000
	預託金			57,340
			自動車リサイクル料金	57,340
固定資産合計				942,240,071
資産合計				1,047,486,859
(流動負債)	未払金			39,774,245
			社会保険料3月分	1,354,663
			嘱託員賃金3月分	3,513,389
			職員3月時間外	193,815
			令和2年度龍ヶ崎市補助金返納分	3,193,435
			令和2年度指定管理料精算分	8,803,000
			事業費等未払金	22,715,943
	前受金		令和3年度公益目的事業収入	46,000
	預り金			6,436,441
			社会保険料個人負担分	92,940
			湯ったり館業者預り金	1,735,860
			龍ヶ崎市預り金(豊作村)	2,587,350
			龍ヶ崎市預り金(文化)	1,441,015
			龍ヶ崎市預り金(物産センター)	397,642
			物産センター業者預り金	9,502
			自動販売機預り金	166,315
			評議員報酬預り金	5,817
	賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	10,377,000
流動負債合計				56,633,686
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	137,357,303
固定負債合計				137,357,303
負債合計				193,990,989
正味財産				853,495,870