

平成29年度  
決算報告書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

一般財団法人日田市公民館運営事業団

第8期

# 財務諸表

自：平成29年4月1日

至：平成30年3月31日

〒877-0003

大分県日田上城内町2番6号

一般財団法人 日田市公民館運営事業団

理事長 三笥 眞治郎

### 収支計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産受取利息	1,000	636	364	
② 特定資産運用収入				
特定資産受取利息	0	2,065	△2,065	
③ 事業収入				
利用料金収入	1,204,000	2,003,626	△799,626	
委託料収入	600,000	599,760	240	
日田市指定管理料収入	305,362,000	297,525,654	7,836,346	
事業収入計	307,166,000	300,129,040	7,036,960	
④ 補助金等収入				
補助金収入	130,000	130,000	0	
⑤ 負担金収入				
参加者負担金	9,482,000	8,910,680	571,320	
施設維持管理負担金	422,000	422,083	△83	
負担金収入計	9,904,000	9,332,763	571,237	
⑥ 雑収入				
受取利息	19,000	851	18,149	
雑収入	965,000	1,578,751	△613,751	
雑収入計	984,000	1,579,602	△595,602	
事業活動収入計	318,185,000	311,174,106	7,010,894	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
事業費支出	44,197,000	44,115,515	81,485	
給料手当支出	147,918,000	145,857,583	2,060,417	
法定福利費支出	23,893,000	22,685,020	1,207,980	
福利厚生費支出	3,252,000	3,217,243	34,757	
通信費支出	2,210,000	2,017,697	192,303	
消耗品費支出	2,704,000	2,818,307	△114,307	
修繕費支出	4,854,000	4,823,971	30,029	
燃料費支出	1,348,000	1,275,862	72,138	
光熱水料費支出	18,276,000	17,952,073	323,927	
支払負担金支出	1,511,000	1,494,944	16,056	
委託費支出	16,283,000	16,189,618	93,382	
使用料及び賃借料支出	8,916,000	9,285,891	△369,891	
研修費支出	1,654,000	1,580,465	73,535	
子ども教室推進費	600,000	599,868	132	
手数料支出	350,000	346,500	3,500	
事業費支出計	277,966,000	274,260,557	3,705,443	
② 管理費支出				
役員報酬支出	460,000	180,000	280,000	
給料手当支出	15,416,000	13,645,914	1,770,086	
福利厚生費支出	464,000	428,959	35,041	
法定福利費支出	2,589,000	2,228,951	360,049	
交際費支出	10,000	11,884	△1,884	
旅費交通費支出	220,000	180,870	39,130	
通信費支出	222,000	158,804	63,196	
消耗品費支出	516,000	538,911	△22,911	
燃料費支出	70,000	36,526	33,474	
光熱水料費支出	86,000	48,528	37,472	
使用料及び賃借料支出	887,000	866,210	20,790	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
租税公課支出	15,949,000	15,593,300	355,700	
負担金支出	54,000	54,000	0	
委託費支出	2,920,000	2,810,045	109,955	
手数料支出	129,000	115,928	13,072	
会議費支出	25,000	12,018	12,982	
予備費支出	202,000	0	202,000	
管理費支出計	40,219,000	36,910,848	3,308,152	
事業活動支出計	318,185,000	311,171,405	7,013,595	
事業活動収支差額	0	2,701	△2,701	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 基本財産取得支出				
定期預金預入支出	0	636	△636	
② 特定資産取得支出				
管理活動用資産取得支出	0	2,065	△2,065	
投資活動支出計	0	2,701	△2,701	
投資活動収支差額	0	△2,701	2,701	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	-	0	
	0			
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

財 産 目 録  
平成 30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
流動資産合計				0
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金(基)	大分県農業協同組合 日田		3,004,428
特定資産				
	定期預金(特)	大分銀行 日田支店		9,753,509
固定資産合計				12,757,937
資産合計				12,757,937
流動負債合計				0
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				12,757,937



貸借対照表

平成 30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			
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	3,004,428	3,003,792	636
基本財産合計	3,004,428	3,003,792	636
(2) 特定資産			
定期預金(特)	9,753,509	9,751,444	2,065
特定資産合計	9,753,509	9,751,444	2,065
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	12,757,937	12,755,236	2,701
資産合計	12,757,937	12,755,236	2,701
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 基金			
2. 指定正味財産			
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	12,757,937	12,755,236	2,701
一般正味財産合計	12,757,937	12,755,236	2,701
(うち基本財産への充当額)	( 3,004,428)	( 3,003,792)	( 636)
(うち特定資産への充当額)	( 9,753,509)	( 9,751,444)	( 2,065)
正味財産合計	12,757,937	12,755,236	2,701
負債及び正味財産合計	12,757,937	12,755,236	2,701

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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			
基本財産受取利息	636	636	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,065	1,028	1,037
事業収益			
利用料金収入	2,003,626	1,884,638	118,988
委託料収入	599,760	582,820	16,940
日田市指定管理料収入	297,525,654	290,470,135	7,055,519
事業収益計	300,129,040	292,937,593	7,191,447
受取補助金等			
補助金収入	130,000	135,000	△5,000
受取負担金			
参加者負担金	8,910,680	8,376,920	533,760
施設維持管理負担金	422,083	438,492	△16,409
受取負担金計	9,332,763	8,815,412	517,351
雑収益			
受取利息	851	1,677	△826
雑収入	1,578,751	1,180,820	397,931
雑収益計	1,579,602	1,182,497	397,105
経常収益計	311,174,106	303,072,166	8,101,940
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	44,115,515	43,036,404	1,079,111
給料手当	145,857,583	141,475,583	4,382,000
法定福利費	22,685,020	21,344,765	1,340,255
福利厚生費	3,217,243	3,177,185	40,058
通信費	2,017,697	1,988,719	28,978
消耗品費	2,818,307	3,044,728	△226,421
修繕費	4,823,971	6,130,045	△1,306,074
燃料費	1,275,862	1,141,137	134,725
光熱水料費	17,952,073	15,658,860	2,293,213
支払負担金	1,494,944	1,658,260	△163,316
委託費	16,189,618	17,443,967	△1,254,349
使用料及び賃借料	9,285,891	7,941,223	1,344,668
研修費	1,580,465	622,874	957,591
子ども教室推進費	599,868	582,820	17,048
利用料金精算	0	248,272	△248,272
手数料	346,500	329,200	17,300
事業費計	274,260,557	265,824,042	8,436,515
管理費			
役員報酬	180,000	265,000	△85,000
給料手当	13,645,914	14,475,820	△829,906
福利厚生費	428,959	644,077	△215,118
法定福利費	2,228,951	2,237,033	△8,082
交際費	11,884	3,768	8,116
旅費交通費	180,870	179,298	1,572
通信費	158,804	140,240	18,564
消耗品費	538,911	487,172	51,739
燃料費	36,526	57,837	△21,311

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	48,528	63,393	△14,865
使用料及び賃借料	866,210	773,216	92,994
租税公課	15,593,300	15,210,600	382,700
支払負担金	54,000	9,000	45,000
委託費	2,810,045	2,579,040	231,005
手数料	115,928	104,290	11,638
会議費	12,018	16,676	△4,658
管理費計	36,910,848	37,246,460	△335,612
経常費用計	311,171,405	303,070,502	8,100,903
評価損益等調整前当期経常増減額	2,701	1,664	1,037
当期経常増減額	2,701	1,664	1,037
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,701	1,664	1,037
当期一般正味財産増減額	2,701	1,664	1,037
一般正味財産期首残高	12,755,236	12,753,572	1,664
一般正味財産期末残高	12,757,937	12,755,236	2,701
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 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	12,757,937	12,755,236	2,701



キャッシュ・フロー計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	2,701	1,664	1,037
2. キャッシュ・フローへの調整額			
小 計	2,701	1,664	1,037
3. 法人税等の支払額	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	2,701	1,664	1,037
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
固定資産の増加額	△2,701	△4,896,741	4,894,040
投資活動支出計	△2,701	△4,896,741	4,894,040
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,701	△4,896,741	4,894,040
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物に係わる換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	0	△4,895,077	4,895,077
VI 現金及び現金同等物の期首残高	0	4,895,077	△4,895,077
VII 資金範囲の変更に伴う調整額	0	0	0
VIII 現金及び現金同等物の期末残高	0	0	0

注：貸借対照表上の「現金及び預金」とキャッシュ・フロー計算書上の「現金及び現金同等物」との調整は以下の通りです。

項 目 名	前年度末	当年度末
貸借対照表上の「現金及び預金」 (1)	0	0
資金に該当しない「預金」 (2)	0	0
預入期間が3か月を超える定期預金 (3)	0	0
有価証券のうち、資金に加算した金額 (4)	0	0
現金及び現金同等物 (1-2-3+4)	0	0

# 監査報告書

平成30年6月8日

一般財団法人日田市公民館運営事業団

理事長 三 笈 眞 治 郎 様

監事 小ケ内 聡行



監事 梅野 俊哉



定款第26条第7項第1号及び第2号の規定に基づき、平成29年度の監査を実施したので、次のとおり報告します。

## 記

- 1 監査の対象 事務局及び20地区公民館の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの財産、会計及び業務の執行状況
- 2 監査の期日 平成30年5月31日
- 3 監査の場所 日田市複合文化施設 アオーゼ
- 4 監査の結果

平成29年度に係る事業及び会計書類を審査した結果、公民館ごとに地域住民で組織された公民館運営委員会と連携のもとに事業の企画運営がなされ、施設の維持管理については、日隈、高瀬、光岡、西有田に洋式トイレを設置するなど利用者の利便性を考慮した改修を行っている。

また、7月の九州北部豪雨では、被害の大きかった地区を管轄する大鶴、夜明、小野公民館と小野地区民の避難所となった桂林公民館で避難者と地域住民の共助による避難所運営が行われている。

会計処理については、会計帳簿及びこれに関する証拠書類は、計算書類(貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書、付属明細書及び財産目録並びに収支計算書)と一致していた。

以上のとおり、事業及び会計処理は全般的に良好に処理されていることを認め、これからも公民館運営委員会等と緊密な連携のもとに多様化する地域ニーズに対応した地区公民館運営を望みます。