

平成30年度
決算報告書

(平成30年4月1日から平成31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9期

財務諸表

自：平成30年4月1日

至：平成31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 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入				
基本財産受取利息	1,000	255	745	
特定資産運用収入				
特定資産受取利息	0	826	826	
事業収入				
利用料金収入	1,768,000	1,823,722	55,722	
委託料収入	1,199,000	1,195,440	3,560	
日田市指定管理料収入	305,775,000	293,530,649	12,244,351	
事業収入計	308,742,000	296,549,811	12,192,189	
補助金等収入				
補助金収入	156,000	199,264	43,264	
負担金収入				
参加者負担金	8,979,000	8,611,110	367,890	
施設維持管理負担金	422,000	422,083	83	
負担金収入計	9,401,000	9,033,193	367,807	
雑収入				
受取利息	2,000	873	1,127	
雑収入	1,457,000	1,724,683	267,683	
雑収入計	1,459,000	1,725,556	266,556	
事業活動収入計	319,759,000	307,508,905	12,250,095	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
事業費支出	43,849,000	43,860,669	11,669	
給料手当支出	150,894,000	144,854,465	6,039,535	
法定福利費支出	24,433,000	22,399,495	2,033,505	
福利厚生費支出	3,328,000	3,279,230	48,770	
通信費支出	2,200,000	2,004,749	195,251	
備品購入費支出	500,000	279,072	220,928	
消耗品費支出	220,000	246,523	26,523	
修繕費支出	6,587,000	5,676,501	910,499	
燃料費支出	1,348,000	1,057,917	290,083	
光熱水料費支出	17,965,000	17,616,163	348,837	
支払負担金支出	1,459,000	1,353,257	105,743	
委託費支出	17,291,000	17,830,290	539,290	
使用料及び賃借料支出	8,291,000	8,151,720	139,280	
研修費支出	716,000	801,857	85,857	
子ども教室推進費	1,200,000	1,195,440	4,560	
手数料支出	332,000	331,792	208	
事業費支出計	280,613,000	270,939,140	9,673,860	
管理費支出				
役員報酬支出	175,000	195,000	20,000	
給料手当支出	15,407,000	13,898,792	1,508,208	
福利厚生費支出	438,000	436,152	1,848	
法定福利費支出	2,496,000	2,205,017	290,983	
交際費支出	20,000	14,040	5,960	
旅費交通費支出	145,000	132,364	12,636	
通信費支出	150,000	133,886	16,114	
消耗品費支出	377,000	119,137	257,863	
燃料費支出	80,000	72,421	7,579	
光熱水料費支出	87,000	53,676	33,324	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
使用料及び賃借料支出	697,000	755,011	58,011	
租税公課支出	16,098,000	15,604,700	493,300	
負担金支出	10,000	9,000	1,000	
委託費支出	2,801,000	2,801,110	110	
手数料支出	139,000	126,012	12,988	
会議費支出	25,000	12,366	12,634	
予備費支出	1,000	0	1,000	
管理費支出計	39,146,000	36,568,684	2,577,316	
事業活動支出計	319,759,000	307,507,824	12,251,176	
事業活動収支差額	0	1,081	1,081	
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				
基本財産取得支出				
定期預金預入支出	0	255	255	
特定資産取得支出				
管理活動用資産取得支出	0	826	826	
投資活動支出計	0	1,081	1,081	
投資活動収支差額	0	1,081	1,081	
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	
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 31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		3,004,683
特定資産	定期預金(特)	大分銀行 日田支店		9,754,335
固定資産合計				12,759,018
資産合計				12,759,018
流動負債合計				0
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				12,759,018

貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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)	3,004,683	3,004,428	255
基本財産合計	3,004,683	3,004,428	255
(2) 特定資産			
定期預金(特)	9,754,335	9,753,509	826
特定資産合計	9,754,335	9,753,509	826
(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	12,759,018	12,757,937	1,081
資産合計	12,759,018	12,757,937	1,081
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
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	12,759,018	12,757,937	1,081
一般正味財産合計	12,759,018	12,757,937	1,081
(うち基本財産への充当額)	(3,004,683)	(3,004,428)	(255)
(うち特定資産への充当額)	(9,754,335)	(9,753,509)	(826)
正味財産合計	12,759,018	12,757,937	1,081
負債及び正味財産合計	12,759,018	12,757,937	1,081

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	255	636	381
特定資産運用益			
特定資産受取利息	826	2,065	1,239
事業収益			
利用料金収入	1,823,722	2,003,626	179,904
委託料収入	1,195,440	599,760	595,680
日田市指定管理料収入	293,530,649	297,525,654	3,995,005
事業収益計	296,549,811	300,129,040	3,579,229
受取補助金等			
補助金収入	199,264	130,000	69,264
受取負担金			
参加者負担金	8,611,110	8,910,680	299,570
施設維持管理負担金	422,083	422,083	0
受取負担金計	9,033,193	9,332,763	299,570
雑収益			
受取利息	873	851	22
雑収入	1,724,683	1,578,751	145,932
雑収益計	1,725,556	1,579,602	145,954
経常収益計	307,508,905	311,174,106	3,665,201
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	43,860,669	44,115,515	254,846
給料手当	144,854,465	145,857,583	1,003,118
法定福利費	22,399,495	22,685,020	285,525
福利厚生費	3,279,230	3,217,243	61,987
通信費	2,004,749	2,017,697	12,948
備品購入費	279,072	0	279,072
消耗品費	246,523	2,818,307	2,571,784
修繕費	5,676,501	4,823,971	852,530
燃料費	1,057,917	1,275,862	217,945
光熱水料費	17,616,163	17,952,073	335,910
支払負担金	1,353,257	1,494,944	141,687
委託費	17,830,290	16,189,618	1,640,672
使用料及び賃借料	8,151,720	9,285,891	1,134,171
研修費	801,857	1,580,465	778,608
子ども教室推進費	1,195,440	599,868	595,572
手数料	331,792	346,500	14,708
事業費計	270,939,140	274,260,557	3,321,417
管理費			
役員報酬	195,000	180,000	15,000
給料手当	13,898,792	13,645,914	252,878
福利厚生費	436,152	428,959	7,193
法定福利費	2,205,017	2,228,951	23,934
交際費	14,040	11,884	2,156
旅費交通費	132,364	180,870	48,506
通信費	133,886	158,804	24,918
消耗品費	119,137	538,911	419,774
燃料費	72,421	36,526	35,895

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	53,676	48,528	5,148
使用料及び賃借料	755,011	866,210	111,199
租税公課	15,604,700	15,593,300	11,400
支払負担金	9,000	54,000	45,000
委託費	2,801,110	2,810,045	8,935
手数料	126,012	115,928	10,084
会議費	12,366	12,018	348
管理費計	36,568,684	36,910,848	342,164
経常費用計	307,507,824	311,171,405	3,663,581
評価損益等調整前当期経常増減額	1,081	2,701	1,620
当期経常増減額	1,081	2,701	1,620
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	1,081	2,701	1,620
当期一般正味財産増減額	1,081	2,701	1,620
一般正味財産期首残高	12,757,937	12,755,236	2,701
一般正味財産期末残高	12,759,018	12,757,937	1,081
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
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
正味財産期末残高	12,759,018	12,757,937	1,081

キャッシュ・フロー計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	1,081	0	1,081
2. キャッシュ・フローへの調整額			
小 計	1,081	0	1,081
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	1,081	0	1,081
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	1,081	0	1,081
投資活動支出計	1,081	0	1,081
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,081	0	1,081
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
現金及び現金同等物に係わる換算差額	0	0	0
現金及び現金同等物の増減額	0	0	0
現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
資金範囲の変更に伴う調整額	0	0	0
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

令和元年5月27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30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 事務局及び地区公民館の平成30年4月1日から平成31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 令和元年5月27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30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、築30年が経過した高瀬公民館の外壁塗装や雨どいの改修など16公民館の改修を行っている。公民館は指定避難所としての機能も有しており引続き劣化や損傷の早期発見、早期補修を期待するものである。

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、収支計算書、貸借対照表、財産目録、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書と一致して

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。

なお、地区公民館運営費の決算書について、補正予算で生じた収支差額を支払いに充て、支出予算総額を超えた支払をしている館が1館あった。

予算は、事業目的達成のために各公民館運営委員会と連携し、必要な経費を透明性と計画性をもって効率よく使用するために作成しており、予算の範囲内での支払いが原則となります。今回のように予算を超える支払が必要な場合は補正等の手続きを取るよう申し添えます。