

令和5年度
決算報告書

(令和5年4月1日から令和6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14期

財務諸表

自：令和5年4月1日

至：令和6年3月31日

〒877-0003

大分県日田市上城内町2番6号

一般財団法人 日田市公民館運営事業団

理事長 江嶋 久典

貸借対照表

令和 6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)	3,005,346	3,005,295	51
基本財産合計	3,005,346	3,005,295	51
(2) 特定資産			
定期預金 (特)	9,756,488	9,756,322	166
特定資産合計	9,756,488	9,756,322	166
(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	12,761,834	12,761,617	217
資産合計	12,761,834	12,761,617	217
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	12,761,834	12,761,617	217
一般正味財産合計	12,761,834	12,761,617	217
(うち基本財産への充当額)	(3,005,346)	(3,005,295)	(51)
(うち特定資産への充当額)	(9,756,488)	(9,756,322)	(166)
正味財産合計	12,761,834	12,761,617	217
負債及び正味財産合計	12,761,834	12,761,617	217

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	51	51	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	166	166	0
事業収益			
公民館利用料金収入	1,545,450	1,506,600	38,850
委託事業収入	2,175,985	1,318,200	857,785
指定管理料収入	303,502,075	291,012,178	12,489,897
事業収益計	307,223,510	293,836,978	13,386,532
受取補助金等			
補助金収入	0	50,000	△50,000
受取負担金			
事業参加者負担金収入	6,394,798	4,925,112	1,469,686
併設施設管理負担金収入	365,794	356,536	9,258
受取負担金計	6,760,592	5,281,648	1,478,944
雑収益			
受取利息収入	879	937	△58
雑収入	1,611,859	1,077,648	534,211
雑収益計	1,612,738	1,078,585	534,153
経常収益計	315,597,057	300,247,428	15,349,629
(2) 経常費用			
事業費			
地区館活動費	41,899,104	36,866,620	5,032,484
給料手当	156,269,960	148,879,688	7,390,272
福利厚生費	24,431,160	23,887,907	543,253
退職手当積立金	3,048,000	3,000,240	47,760
通信運搬費	1,952,838	1,942,301	10,537
備品購入費	1,595,000	1,797,840	△202,840
消耗品費	491,920	0	491,920
修繕料	3,511,128	1,578,653	1,932,475
燃料費	977,616	1,086,911	△109,295
光熱水費	12,857,038	14,737,539	△1,880,501
負担金	1,491,166	1,354,354	136,812
委託費	15,670,674	15,042,306	628,368
使用料及び賃借料	8,344,945	8,144,367	200,578
子ども教室推進費	1,711,966	1,318,200	393,766
手数料	382,288	386,080	△3,792
事業費計	274,634,803	260,023,006	14,611,797
管理費			
報酬費	185,000	155,000	30,000
給料手当	12,343,090	12,559,998	△216,908
退職手当積立金	336,000	336,000	0
福利厚生費	2,111,443	2,104,894	6,549
旅費交通費	87,712	21,177	66,535
通信運搬費	136,689	129,906	6,783
備品購入費	159,500	0	159,500
消耗品費	276,540	236,750	39,790
燃料費	78,610	94,068	△15,458
光熱水費	61,764	54,396	7,368

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
使用料及び賃借料	804,419	831,474	△27,055
保険料	21,720	21,720	0
租税公課費	20,213,300	19,830,300	383,000
負担金	12,000	12,000	0
委託料	2,992,374	2,875,664	116,710
手数料	138,113	157,100	△18,987
会議費	11,884	8,592	3,292
研修費	991,879	712,266	279,613
補償、補填及び賠償金	0	82,900	△82,900
管理費計	40,962,037	40,224,205	737,832
経常費用計	315,596,840	300,247,211	15,349,629
評価損益等調整前当期経常増減額	217	217	0
当期経常増減額	217	217	0
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	217	217	0
当期一般正味財産増減額	217	217	0
一般正味財産期首残高	12,761,617	12,761,400	217
一般正味財産期末残高	12,761,834	12,761,617	217
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	12,761,834	12,761,617	217

収支計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	51	949	
② 特定資産運用収入				
特定資産受取利息	0	166	△166	
③ 事業収入				
公民館利用料金収入	1,566,000	1,545,450	20,550	
委託事業収入	1,884,000	2,175,985	△291,985	
指定管理料収入	320,585,000	303,502,075	17,082,925	
事業収入計	324,035,000	307,223,510	16,811,490	
④ 補助金等収入				
補助金収入	488,000	0	488,000	
⑤ 負担金収入				
事業参加者負担金収入	6,801,000	6,394,798	406,202	
併設施設管理負担金収入	366,000	365,794	206	
負担金収入計	7,167,000	6,760,592	406,408	
⑥ 雑収入				
受取利息	2,000	879	1,121	
雑収入	1,502,000	1,611,859	△109,859	
雑収入計	1,504,000	1,612,738	△108,738	
事業活動収入計	333,195,000	315,597,057	17,597,943	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
地区館活動費支出	42,235,000	41,899,104	335,896	
給料手当支出	158,343,000	156,269,960	2,073,040	
福利厚生費支出	26,942,000	24,431,160	2,510,840	
退職手当積立金支出	3,048,000	3,048,000	0	
通信運搬費支出	2,097,000	1,952,838	144,162	
備品購入費支出	2,084,000	1,595,000	489,000	
消耗品費支出	100,000	491,920	△391,920	
修繕料支出	3,500,000	3,511,128	△11,128	
燃料費支出	1,245,000	977,616	267,384	
光熱水費支出	16,607,000	12,857,038	3,749,962	
負担金支出	1,492,000	1,491,166	834	
委託費支出	15,727,000	15,670,674	56,326	
使用料及び賃借料支出	8,372,000	8,344,945	27,055	
子ども教室推進費	1,884,000	1,711,966	172,034	
手数料支出	384,000	382,288	1,712	
事業費支出計	284,060,000	274,634,803	9,425,197	
② 管理費支出				
報酬費支出	380,000	185,000	195,000	
給料手当支出	13,217,000	12,343,090	873,910	
退職手当積立金支出	336,000	336,000	0	
福利厚生費支出	2,248,000	2,111,443	136,557	
交際費支出	20,000	0	20,000	
旅費交通費支出	114,000	87,712	26,288	
通信運搬費支出	200,000	136,689	63,311	
備品購入費	160,000	159,500	500	
消耗品費支出	356,000	276,540	79,460	
燃料費支出	92,000	78,610	13,390	
光熱水費支出	63,000	61,764	1,236	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
使用料及び賃借料支出	909,000	804,419	104,581	
保険料支出	22,000	21,720	280	
租税公課費支出	26,296,000	20,213,300	6,082,700	
負担金支出	12,000	12,000	0	
委託費支出	3,078,000	2,992,374	85,626	
手数料支出	252,000	138,113	113,887	
会議費支出	10,000	11,884	△1,884	
研修費	1,370,000	991,879	378,121	
管理費支出計	49,135,000	40,962,037	8,172,963	
事業活動支出計	333,195,000	315,596,840	17,598,160	
事業活動収支差額	0	217	△217	
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	51	△51	
② 特定資産取得支出				
管理活動用資産取得支出	0	166	△166	
投資活動支出計	0	217	△217	
投資活動収支差額	0	△217	217	
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

令和 6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			
特定資産	定期預金(基)	大分県農業協同組合	3,005,346
	定期預金(特)	大分銀行 日田支店	9,756,488
固定資産合計			12,761,834
資産合計			12,761,834
流動負債合計			0
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			12,761,834

キャッシュ・フロー計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	217	217	0
2. キャッシュ・フローへの調整額			
小 計	217	217	0
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	217	217	0
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	△ 217	△ 217	0
投資活動支出計	△ 217	△ 217	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 217	△ 217	0
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	0	0
VI 現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
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

令和6年6月7日

一般財団法人日田市公民館運営事業団

理事長 江嶋久典様

監事 小ケ内 聡行

監事 園田 恭一郎

定款第26条第7項第1号及び第2号の規定に基づき、令和5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 地区公民館及び事務局の令和5年4月1日から令和6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6年6月7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

対象期間の会計書類及び事業を審査した結果、会計帳簿及びこれに関する証拠書類については、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、一部軽微な指摘事項はございましたが、全般的に良好に処理されていることを認めます。

事業につきましては、地区の公民館運営委員会との連携のもとに企画運営がなされており、施設の維持管理についても適切に保守点検や修繕が行われていました。令和5年度は、新型コロナウイルス感染症が感染法上第5類となり、事業の実施回数はコロナ前とほぼ同じレベルに回復しているようですが、参加状況をみると参加者の減少が見受けられます。今後は事業内容の見直しや周知方法の工夫などにより参加者数の増加を図り、公民館活動の充実と地域の活性化に努めることを期待します。