

2. 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
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	[137,682]	[85,422]	[52,260]
基本財産運用益	(137,682)	(85,422)	(52,260)
基本財産受取利息	137,682	85,422	52,260
事業収益	[182,489,300]	[173,104,104]	[9,385,196]
利用料金収益	(27,397,410)	(27,000,060)	(397,350)
施設・備品使用料収益	25,833,220	25,118,070	715,150
プラネタリウム観覧料収益	1,346,600	1,626,300	▲ 279,700
レストラン使用料収益	217,590	255,690	▲ 38,100
指定管理料収益	(133,969,774)	(130,982,378)	(2,987,396)
管理費収益	118,319,637	116,945,033	1,374,604
事業費収益	15,650,137	14,037,345	1,612,792
文化事業収益	(21,122,116)	(15,121,666)	(6,000,450)
入場料収益	19,919,700	13,572,100	6,347,600
協賛金等収益	1,202,416	1,549,566	▲ 347,150
雑収益	[2,221,700]	[2,105,482]	[116,218]
受取利息	(2)	(2)	(0)
預金利息	2	2	0
受取配当金	(600)	(750)	(▲ 150)
受取出資証券配当金	600	750	▲ 150
雑収益	(2,221,098)	(2,104,730)	(116,368)
雑収益	2,221,098	2,104,730	116,368
経常収益計	184,848,682	175,295,008	9,553,674
(2) 経常費用			
事業費	[166,816,572]	[156,246,712]	[10,569,860]
事業運営費	(36,202,819)	(29,159,011)	(7,043,808)
臨時雇賃金	0	5,100	▲ 5,100
旅費交通費	0	18,060	▲ 18,060
通信運搬費	126,731	112,324	14,407
消耗什器備品費	3,891,564	3,240,000	651,564
消耗品費	909,590	760,773	148,817
食糧費	131,669	271,889	▲ 140,220
印刷製本費	1,749,610	1,839,899	▲ 90,289
賃借料	3,694,249	3,705,289	▲ 11,040
保険料	5,220	6,260	▲ 1,040
諸謝金	40,000	38,080	1,920
租税公課	33,000	2,000	31,000
委託費	22,712,926	16,470,212	6,242,714
支払手数料	857,937	785,394	72,543
交際費	2,419	6,631	▲ 4,212
広告料	2,047,904	1,897,100	150,804
事業管理費	(130,613,753)	(127,087,701)	(3,526,052)
役員報酬	45,000	45,000	0
給料手当	45,331,094	43,965,715	1,365,379
退職給付費用	3,706,896	3,706,896	0
福利厚生費	6,312,707	6,046,880	265,827
旅費交通費	2,654	25,373	▲ 22,719
通信運搬費	371,442	357,719	13,723
減価償却費	(1,634,728)	(2,043,765)	(▲ 409,037)
什器備品減価償却費	93,179	502,215	▲ 409,036
有形リース資産減価償却費	784,851	784,851	0
ソフトウェア償却費	0	1	▲ 1
無形リース資産減価償却費	756,698	756,698	0
消耗什器備品費	896,996	675,181	221,815
消耗品費	1,900,115	1,513,713	386,402
修繕費	6,320,639	6,984,034	▲ 663,395
燃料費	76,546	86,420	▲ 9,874

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	(22,170,827)	(21,544,243)	(626,584)
電気料	14,388,975	13,796,256	592,719
上下水道料	1,071,174	1,131,956	▲ 60,782
ガス使用料	6,710,678	6,616,031	94,647
賃借料	1,295,913	1,295,350	563
保険料	291,914	297,102	▲ 5,188
租税公課	4,378,687	4,336,073	42,614
委託費	33,797,178	32,918,474	878,704
支払手数料	365,017	361,405	3,612
工事請負費	1,698,861	860,143	838,718
支払利息	16,539	24,215	▲ 7,676
管理費	[16,318,459]	[15,822,924]	[495,535]
管理費	(16,318,459)	(15,822,924)	(495,535)
役員報酬	75,000	75,000	0
給料手当	9,583,945	9,255,516	328,429
退職給付費用	757,104	757,104	0
福利厚生費	1,107,891	1,056,723	51,168
旅費交通費	796	7,607	▲ 6,811
通信運搬費	96,682	93,110	3,572
減価償却費	(425,423)	(531,871)	(▲ 106,448)
什器備品減価償却費	24,250	130,697	▲ 106,447
有形リース資産減価償却費	204,249	204,249	0
ソフトウェア償却費	0	1	▲ 1
無形リース資産減価償却費	196,924	196,924	0
消耗什器備品費	233,440	175,714	57,726
消耗品費	494,512	393,955	100,557
修繕費	180,660	196,105	▲ 15,445
燃料費	19,935	22,508	▲ 2,573
光熱水料費	(638,970)	(629,803)	(9,167)
電気料	413,067	403,310	9,757
上下水道料	29,736	33,094	▲ 3,358
ガス使用料	196,167	193,399	2,768
賃借料	337,264	337,132	132
保険料	8,536	8,688	▲ 152
租税公課	1,139,513	1,128,427	11,086
支払負担金	66,940	43,600	23,340
委託費	1,002,849	982,823	20,026
支払手数料	95,021	94,075	946
交際費	0	1,701	▲ 1,701
工事請負費	49,659	25,145	24,514
支払利息	4,319	6,317	▲ 1,998
経常費用計	183,135,031	172,069,636	11,065,395
当期経常増減額	1,713,651	3,225,372	▲ 1,511,721
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			
寄付金(品)	[0]	[4,958,991]	[▲ 4,958,991]
寄付金(品)	0	4,958,991	▲ 4,958,991
経常外費用計	0	4,958,991	▲ 4,958,991
当期経常外増減額	0	▲ 4,958,991	4,958,991
税引前当期一般正味財産増減額	1,713,651	▲ 1,733,619	3,447,270
法人税、住民税及び事業税	103,400	103,400	0
当期一般正味財産増減額	1,610,251	▲ 1,837,019	3,447,270
一般正味財産期首残高	131,845	1,968,864	▲ 1,837,019
一般正味財産期末残高	1,742,096	131,845	1,610,251
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	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	201,742,096	200,131,845	1,610,251

3. 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合 計
	公1	収1			
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	[137,682]	[0]	[0]	[0]	[137,682]
基本財産運用益	(137,682)	(0)	(0)	(0)	(137,682)
基本財産受取利息	137,682	0	0	0	137,682
事業収益	[141,045,099]	[24,561,856]	[16,882,345]	[0]	[182,489,300]
利用料金収益	(19,584,860)	(7,812,550)	(0)	(0)	(27,397,410)
施設・備品使用料収益	18,238,260	7,594,960	0	0	25,833,220
プラネタリウム観覧料収益	1,346,600	0	0	0	1,346,600
レストラン使用料収益	0	217,590	0	0	217,590
指定管理料収益	(100,338,123)	(16,749,306)	(16,882,345)	(0)	(133,969,774)
管理費収益	84,687,986	16,749,306	16,882,345	0	118,319,637
事業費収益	15,650,137	0	0	0	15,650,137
文化事業収益	(21,122,116)	(0)	(0)	(0)	(21,122,116)
入場料収益	19,919,700	0	0	0	19,919,700
協賛金等収益	1,202,416	0	0	0	1,202,416
雑収益	[0]	[2,081,787]	[139,913]	[0]	[2,221,700]
受取利息	(0)	(0)	(2)	(0)	(2)
預金利息	0	0	2	0	2
受取配当金	(0)	(0)	(600)	(0)	(600)
受取出資証券配当金	0	0	600	0	600
雑収益	(0)	(2,081,787)	(139,311)	(0)	(2,221,098)
雑収益	0	2,081,787	139,311	0	2,221,098
経常収益計	141,182,781	26,643,643	17,022,258	0	184,848,682
(2) 経常費用					
事業費	[144,676,854]	[22,139,718]	[0]	[0]	[166,816,572]
事業運営費	(36,202,819)	(0)	(0)	(0)	(36,202,819)
通信運搬費	126,731	0	0	0	126,731
消耗什器備品費	3,891,564	0	0	0	3,891,564
消耗品費	909,590	0	0	0	909,590
食糧費	131,669	0	0	0	131,669
印刷製本費	1,749,610	0	0	0	1,749,610
賃借料	3,694,249	0	0	0	3,694,249
保険料	5,220	0	0	0	5,220
諸謝金	40,000	0	0	0	40,000
租税公課	33,000	0	0	0	33,000
委託費	22,712,926	0	0	0	22,712,926
支払手数料	857,937	0	0	0	857,937
交際費	2,419	0	0	0	2,419
広告料	2,047,904	0	0	0	2,047,904
事業管理費	(108,474,035)	(22,139,718)	(0)	(0)	(130,613,753)
役員報酬	30,000	15,000	0	0	45,000
給料手当	39,901,242	5,429,852	0	0	45,331,094
退職給付費用	3,268,536	438,360	0	0	3,706,896
福利厚生費	5,474,292	838,415	0	0	6,312,707
旅費交通費	2,654	0	0	0	2,654
通信運搬費	322,669	48,773	0	0	371,442
減価償却費	(1,420,061)	(214,667)	(0)	(0)	(1,634,728)
什器備品減価償却費	80,943	12,236	0	0	93,179
有形リース資産減価償却費	681,787	103,064	0	0	784,851
無形リース資産減価償却費	657,331	99,367	0	0	756,698
消耗什器備品費	779,207	117,789	0	0	896,996
消耗品費	1,650,606	249,509	0	0	1,900,115
修繕費	4,643,276	1,677,363	0	0	6,320,639
燃料費	66,499	10,047	0	0	76,546
光熱水料費	(15,925,173)	(6,245,654)	(0)	(0)	(22,170,827)
電気料	10,294,789	4,094,186	0	0	14,388,975
上下水道料	741,034	330,140	0	0	1,071,174
ガス使用料	4,889,350	1,821,328	0	0	6,710,678
賃借料	1,125,742	170,171	0	0	1,295,913
保険料	212,688	79,226	0	0	291,914
租税公課	3,803,693	574,994	0	0	4,378,687
委託費	28,278,454	5,518,724	0	0	33,797,178
支払手数料	317,093	47,924	0	0	365,017
工事請負費	1,237,777	461,084	0	0	1,698,861
支払利息	14,373	2,166	0	0	16,539
管理費	[0]	[0]	[16,318,459]	[0]	[16,318,459]
管理費	(0)	(0)	(16,318,459)	(0)	(16,318,459)
役員報酬	0	0	75,000	0	75,000

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合 計
	公1	収1					
給料手当	0	0	9,583,945	0	0	0	9,583,945
退職給付費用	0	0	757,104	0	0	0	757,104
福利厚生費	0	0	1,107,891	0	0	0	1,107,891
旅費交通費	0	0	796	0	0	0	796
通信運搬費	0	0	96,682	0	0	0	96,682
減価償却費	(0)	(0)	(425,423)	(0)	(0)	(0)	(425,423)
什器備品減価償却費	0	0	24,250	0	0	0	24,250
有形リース資産減価償却費	0	0	204,249	0	0	0	204,249
無形リース資産減価償却費	0	0	196,924	0	0	0	196,924
消耗什器備品費	0	0	233,440	0	0	0	233,440
消耗品費	0	0	494,512	0	0	0	494,512
修繕費	0	0	180,660	0	0	0	180,660
燃料費	0	0	19,935	0	0	0	19,935
光熱水料費	(0)	(0)	(638,970)	(0)	(0)	(0)	(638,970)
電気料	0	0	413,067	0	0	0	413,067
上下水道料	0	0	29,736	0	0	0	29,736
ガス使用料	0	0	196,167	0	0	0	196,167
賃借料	0	0	337,264	0	0	0	337,264
保険料	0	0	8,536	0	0	0	8,536
租税公課	0	0	1,139,513	0	0	0	1,139,513
支払負担金	0	0	66,940	0	0	0	66,940
委託費	0	0	1,002,849	0	0	0	1,002,849
支払手数料	0	0	95,021	0	0	0	95,021
工事請負費	0	0	49,659	0	0	0	49,659
支払利息	0	0	4,319	0	0	0	4,319
経常費用計	144,676,854	22,139,718	16,318,459	0	0	0	183,135,031
当期経常増減額	▲ 3,494,073	4,503,925	703,799	0	0	0	1,713,651
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 3,494,073	4,503,925	703,799	0	0	0	1,713,651
他会計振替額	1,169,079	▲ 1,169,079	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 2,324,994	3,334,846	703,799	0	0	0	1,713,651
法人税、住民税及び事業税	0	103,400	0	0	0	0	103,400
当期一般正味財産増減額	▲ 2,324,994	3,231,446	703,799	0	0	0	1,610,251
一般正味財産期首残高	▲ 18,641,509	13,305,823	5,467,531	0	0	0	131,845
一般正味財産期末残高	▲ 20,966,503	16,537,269	6,171,330	0	0	0	1,742,096
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	179,033,497	16,537,269	6,171,330	0	0	0	201,742,096

4. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券(時価のないもの)・・・移動平均法による原価法により行っている。

(2) リース取引の処理について・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引

売買取引に準じた会計処理によっている。但し、重要性に乏しい取引(1件当たりのリース料総額が300万円未満)は、賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(3) 固定資産の減価償却方法

① 車両運搬具、什器備品、ソフトウェア

固定資産の減価償却方法は、定額法によっている。

② 有形リース資産、無形リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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				
基本財産定期預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	200,000,000	0	0	200,000,000

3. 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				
基本財産定期預金	200,000,000	200,000,000	0	—
小計	200,000,000	200,000,000	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	200,000,000	200,000,000	0	0

4. 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
その他固定資産			
車両運搬具	1,506,190	1,506,188	2
什器備品	2,333,512	625,355	1,708,157
有形リース資産	9,891,000	6,676,425	3,214,575
ソフトウェア	1,207,500	1,207,500	0
無形リース資産	4,768,110	3,258,208	1,509,902
合計	19,706,312	13,273,676	6,432,636

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の明細については、「4. 財務諸表に対する注記」の(2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高)に記載している。

2. 引当金の明細

引当金は計上していない。