

令和 6 年度

収支決算書

(令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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15期

財務諸表

自：令和6年4月1日

至：令和7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

収支計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
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	1,168	△ 1,168
③事業収入 公民館利用料金収入	1,810,000	1,825,980	△ 15,980
委託事業収入	84,184,000	57,528,698	26,655,302
指定管理料収入	333,194,000	322,779,633	10,414,367
事業収入計	419,188,000	382,134,311	37,053,689
④負担金収入 事業参加者負担金収入	7,308,000	6,857,970	450,030
併設施設管理負担金収入	366,000	385,973	△ 19,973
負担金収入計	7,674,000	7,243,943	430,057
⑤雑収入 受取利息	400	59,888	△ 59,488
雑収入	1,393,600	1,559,520	△ 165,920
雑収入計	1,394,000	1,619,408	△ 225,408
事業活動収入計	428,257,000	390,998,881	37,258,119
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
地区館活動費支出	42,781,000	42,517,262	263,738
児童クラブ費	21,692,000	11,251,884	10,440,116
給料手当支出	205,417,000	194,465,333	10,951,667
福利厚生費支出	32,904,000	28,293,858	4,610,142
退職手当積立金支出	3,942,000	3,759,080	182,920
通信運搬費支出	2,067,000	1,855,882	211,118
消耗品費支出	100,000	71,684	28,316
修繕料支出	6,018,000	5,782,465	235,535
燃料費支出	1,268,000	1,100,671	167,329
光熱水費支出	15,576,000	14,155,221	1,420,779
負担金支出	1,663,000	1,662,672	328
委託費支出	17,808,000	17,662,235	145,765
使用料及び賃借料支出	8,302,000	8,069,189	232,811
子ども教室推進費	2,492,000	2,433,640	58,360
障がい者の学び支援費	250,000	250,000	0
手数料支出	384,000	383,168	832
事業費支出計	362,664,000	333,714,244	28,949,756
②管理費支出			
報酬費支出	380,000	225,000	155,000
給料手当支出	22,194,000	20,254,958	1,939,042
退職手当積立金支出	480,000	480,000	0
福利厚生費支出	3,580,000	3,246,736	333,264
交際費支出	20,000	15,414	4,586
旅費交通費支出	100,000	106,822	△ 6,822
通信運搬費支出	500,000	252,404	247,596
備品購入費	900,000	777,273	122,727
消耗品費支出	1,492,000	984,931	507,069
修繕料支出	0	180,730	△ 180,730
燃料費支出	268,000	157,907	110,093
光熱水費支出	80,000	68,508	11,492
使用料及び賃借料支出	3,804,000	2,369,271	1,434,729
保険料支出	44,000	43,440	560
租税公課費支出	24,030,000	21,469,650	2,560,350
負担金支出	12,000	12,000	0
委託費支出	6,062,000	5,170,924	891,076
手数料支出	527,000	264,622	262,378

会議費支出	30,000	22,458	7,542
研修費	1,090,000	1,180,370	△ 90,370
管理費支出計	65,593,000	57,283,418	8,309,582
事業活動支出計	428,257,000	390,997,662	37,259,338
事業活動収支差額	0	1,219	△ 1,219
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	1,168	△ 1,168
投資活動支出計	0	1,219	△ 1,219
投資活動収支差額	0	△ 1,219	1,219
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			
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

貸借対照表

令和 7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）	3,005,397	3,005,346	51
基本財産合計	3,005,397	3,005,346	51
(2) 特定資産			
定期預金（特）	9,757,656	9,756,488	1,168
特定資産合計	9,757,656	9,756,488	1,168
(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	12,763,053	12,761,834	1,219
資産合計	12,763,053	12,761,834	1,219
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	12,763,053	12,761,834	1,219
一般正味財産合計	12,763,053	12,761,834	1,219
(うち基本財産への充当額)	(3,005,397)	(3,005,346)	(51)
(うち特定資産への充当額)	(9,757,656)	(9,756,488)	(1,168)
正味財産合計	12,763,053	12,761,834	1,219
負債及び正味財産合計	12,763,053	12,761,834	1,219

法人名:一般財団法人日田市公民館運営事業団

財産目録

令和 7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) 定期預金(特)	大分県農業協同組合 大分銀行 日田支店	3,005,397 9,757,656
固定資産合計			12,763,053
資産合計			12,763,053
流動負債合計			0
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			12,763,053

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	1, 168	166	1, 002
事業収益			
公民館利用料金収入	1, 825, 980	1, 545, 450	280, 530
委託事業収入	57, 528, 698	2, 175, 985	55, 352, 713
指定管理料収入	322, 779, 633	303, 502, 075	19, 277, 558
事業収益計	382, 134, 311	307, 223, 510	74, 910, 801
受取負担金			
事業参加者負担金収入	6, 857, 970	6, 394, 798	463, 172
併設施設管理負担金収入	385, 973	365, 794	20, 179
受取負担金計	7, 243, 943	6, 760, 592	483, 351
雑収益			
受取利息収入	59, 888	879	59, 009
雑収入	1, 559, 520	1, 611, 859	△ 52, 339
雑収益計	1, 619, 408	1, 612, 738	6, 670
経常収益計	390, 998, 881	315, 597, 057	75, 401, 824
(2) 経常費用			
事業費			
地区館活動費	42, 517, 262	41, 899, 104	618, 158
児童クラブ費	11, 251, 884	0	11, 251, 884
給料手当	194, 465, 333	156, 269, 960	38, 195, 373
福利厚生費	28, 293, 858	24, 431, 160	3, 862, 698
退職手当積立金	3, 759, 080	3, 048, 000	711, 080
通信運搬費	1, 855, 882	1, 952, 838	△ 96, 956
備品購入費	0	1, 595, 000	△ 1, 595, 000
消耗品費	71, 684	491, 920	△ 420, 236
修繕料	5, 782, 465	3, 511, 128	2, 271, 337
燃料費	1, 100, 671	977, 616	123, 055
光熱水費	14, 155, 221	12, 857, 038	1, 298, 183
負担金	1, 662, 672	1, 491, 166	171, 506
委託費	17, 662, 235	15, 670, 674	1, 991, 561
使用料及び賃借料	8, 069, 189	8, 344, 945	△ 275, 756
子ども教室推進費	2, 433, 640	1, 711, 966	721, 674
障がい者の学び支援費	250, 000	0	250, 000
手数料	383, 168	382, 288	880
事業費計	333, 714, 244	274, 634, 803	59, 079, 441
管理費			
報酬費	225, 000	185, 000	40, 000
給料手当	20, 254, 958	12, 343, 090	7, 911, 868
退職手当積立金	480, 000	336, 000	144, 000
福利厚生費	3, 246, 736	2, 111, 443	1, 135, 293
交際費	15, 414	0	15, 414
旅費交通費	106, 822	87, 712	19, 110
通信運搬費	252, 404	136, 689	115, 715
備品購入費	777, 273	159, 500	617, 773
消耗品費	984, 931	276, 540	708, 391
修繕料	180, 730	0	180, 730
燃料費	157, 907	78, 610	79, 297
光熱水費	68, 508	61, 764	6, 744

使用料及び賃借料	2, 369, 271	804, 419	1, 564, 852
保険料	43, 440	21, 720	21, 720
租税公課費	21, 469, 650	20, 213, 300	1, 256, 350
負担金	12, 000	12, 000	0
委託料	5, 170, 924	2, 992, 374	2, 178, 550
手数料	264, 622	138, 113	126, 509
会議費	22, 458	11, 884	10, 574
研修費	1, 180, 370	991, 879	188, 491
管理費計	57, 283, 418	40, 962, 037	16, 321, 381
経常費用計	390, 997, 662	315, 596, 840	75, 400, 822
評価損益等調整前当期経常増減額	1, 219	217	1, 002
当期経常増減額	1, 219	217	1, 002
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, 219	217	1, 002
当期一般正味財産増減額	1, 219	217	1, 002
一般正味財産期首残高	12, 761, 834	12, 761, 617	217
一般正味財産期末残高	12, 763, 053	12, 761, 834	1, 219
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, 763, 053	12, 761, 834	1, 219

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	収益事業等会計			法人会計			合計
	公民館事業	放課後児童 クラブ	小計	公民館 事務局	放課後児童ク ラブ事務局	小計	
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	0	0	0	51	0	51	51
特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	0	1, 168	0	1, 168	1, 168
事業収益							
公民館利用料金収入	1, 825, 980	0	1, 825, 980	0	0	0	1, 825, 980
委託事業収入	2, 683, 640	45, 859, 524	48, 543, 164	0	8, 985, 534	8, 985, 534	57, 528, 698
指定管理料収入	274, 626, 699	0	274, 626, 699	48, 152, 934	0	48, 152, 934	322, 779, 633
事業収益計	279, 136, 319	45, 859, 524	324, 995, 843	48, 152, 934	8, 985, 534	57, 138, 468	382, 134, 311
受取負担金							
事業参加者負担金収入	6, 857, 970	0	6, 857, 970	0	0	0	6, 857, 970
併設施設管理負担金収入	385, 973	0	385, 973	0	0	0	385, 973
受取負担金計	7, 243, 943	0	7, 243, 943	0	0	0	7, 243, 943
雑収益							
受取利息収入	1, 560	178	1, 738	47, 347	10, 803	58, 150	59, 888
雑収入	1, 558, 046	1, 474	1, 559, 520	0	0	0	1, 559, 520
雑収益計	1, 559, 606	1, 652	1, 561, 258	47, 347	10, 803	58, 150	1, 619, 408
経常収益計	287, 939, 868	45, 861, 176	333, 801, 044	48, 201, 500	8, 996, 337	57, 197, 837	390, 998, 881
(2) 経常費用							
事業費							
地区館活動費	42, 517, 262	0	42, 517, 262	0	0	0	42, 517, 262
児童クラブ費	0	11, 251, 884	11, 251, 884	0	0	0	11, 251, 884
給料手当	163, 032, 226	31, 433, 107	194, 465, 333	0	0	0	194, 465, 333
福利厚生費	25, 692, 673	2, 601, 185	28, 293, 858	0	0	0	28, 293, 858
退職手当積立金	3, 184, 080	575, 000	3, 759, 080	0	0	0	3, 759, 080
通信運搬費	1, 855, 882	0	1, 855, 882	0	0	0	1, 855, 882
消耗品費	71, 684	0	71, 684	0	0	0	71, 684
修繕料	5, 782, 465	0	5, 782, 465	0	0	0	5, 782, 465
燃料費	1, 100, 671	0	1, 100, 671	0	0	0	1, 100, 671
光熱水費	14, 155, 221	0	14, 155, 221	0	0	0	14, 155, 221
負担金	1, 662, 672	0	1, 662, 672	0	0	0	1, 662, 672
委託費	17, 662, 235	0	17, 662, 235	0	0	0	17, 662, 235
使用料及び賃借料	8, 069, 189	0	8, 069, 189	0	0	0	8, 069, 189
子ども教室推進費	2, 433, 640	0	2, 433, 640	0	0	0	2, 433, 640
障がい者の学び支援費	250, 000	0	250, 000	0	0	0	250, 000
手数料	383, 168	0	383, 168	0	0	0	383, 168
事業費計	287, 853, 068	45, 861, 176	333, 714, 244	0	0	0	333, 714, 244
管理費							
報酬費	0	0	0	225, 000	0	225, 000	225, 000
給料手当	0	0	0	16, 904, 287	3, 350, 671	20, 254, 958	20, 254, 958
退職手当積立金	0	0	0	480, 000	0	480, 000	480, 000
福利厚生費	0	0	0	2, 789, 286	457, 450	3, 246, 736	3, 246, 736
交際費	0	0	0	15, 414	0	15, 414	15, 414
旅費交通費	0	0	0	106, 822	0	106, 822	106, 822
通信運搬費	0	0	0	172, 006	80, 398	252, 404	252, 404

備品購入費	0	0	0	166,620	610,653	777,273	777,273
消耗品費	0	0	0	381,508	603,423	984,931	984,931
修繕料	0	0	0	180,730	0	180,730	180,730
燃料費	0	0	0	147,690	10,217	157,907	157,907
光熱水費	0	0	0	68,508	0	68,508	68,508
使用料及び賃借料	0	0	0	817,716	1,551,555	2,369,271	2,369,271
保険料	0	0	0	21,720	21,720	43,440	43,440
租税公課費	86,800	0	86,800	21,373,800	9,050	21,382,850	21,469,650
負担金	0	0	0	12,000	0	12,000	12,000
委託料	0	0	0	3,000,184	2,170,740	5,170,924	5,170,924
手数料	0	0	0	134,162	130,460	264,622	264,622
会議費	0	0	0	22,458	0	22,458	22,458
研修費	0	0	0	1,180,370	0	1,180,370	1,180,370
管理費計	86,800	0	86,800	48,200,281	8,996,337	57,196,618	57,283,418
経常費用計	287,939,868	45,861,176	333,801,044	48,200,281	8,996,337	57,196,618	390,997,662
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	1,219	0	1,219	1,219
当期経常増減額	0	0	0	1,219	0	1,219	1,219
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	0	0	0	1,219	0	1,219	1,219
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	1,219	0	1,219	1,219
当期一般正味財産増減額	0	0	0	1,219	0	1,219	1,219
一般正味財産期首残高	0	0	0	12,761,834	0	12,761,834	12,761,834
一般正味財産期末残高	0	0	0	12,763,053	0	12,763,053	12,763,053
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 基金増減の部							
基金受入額	0	0	0	0	0	0	0
基金返還額	0	0	0	0	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	0	0	0	12,763,053	0	12,763,053	12,763,053

法人名:一般財団法人 日田市公民館運営事業団

キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,219	217	0
2. キャッシュ・フローへの調整額			
小 計	1,219	1,219	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	1,219	1,219	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	△1,219	△ 217	0
投資活動支出計	△1,219	△ 217	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,219	△ 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			
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7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 江嶋久典様

監事 小ヶ内聰行



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6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(指定管理)事業部門と放課後児童クラブ(運営一括委託)
事業部門の令和6年4月1日から令和7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7年5月27日
3. 監査の場所 日田市複合文化施設(AOSE)2階 会議室2
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、令和6年11月から日田市の放課後児童クラブ運営一括委託の方針から、令和6年4月に移行準備を含めた事務局が開設され、11月に市内11児童クラブの運営が一括委託され、スムーズな運営の移行が行われています。今後、令和8年4月までには、日田市内すべての児童クラブの運営が一括委託されます。まずは保護者の声を聴きながら、円滑な運営を行っていただきたい。

又、地区公民館事業部門は、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6年度は、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。