

第1 監査の概要

- 1 監査の種類 公の施設の指定管理者監査
- 2 監査対象 JN体協グループ
教育委員会スポーツ課（指定管理に関する事務の所管所属）
- 3 事前調査期間 平成29年12月19日から平成30年 1月17日まで
- 4 監査期間 平成30年 1月18日
- 5 監査対象年度 平成28年度
- 6 監査対象事項 施設の管理運営に関する事務及び出納その他の事務
- 7 監査方法 公の施設の指定管理者に対して、公の施設の管理運営に係る出納その他の事務の執行状況について、関係資料の提出を求め、担当者から説明を聴取し、諸帳簿等について調査・確認するとともに、条例及び協定書等に沿って適正な管理が行われているかに重点をおいて監査を実施した。
また、所管所属に対しては、指定管理者への指導監督が適切に行われているかに重点をおいて監査を実施した。

第2 監査対象の概要

1 指定管理者の概要

名 称	JN体協グループ
代 表 者	株式会社JTBコミュニケーションデザイン 代表取締役 細野 顕宏
住 所	東京都港区芝三丁目23番1号

2 指定管理の内容

施 設 名	四日市ドーム	
所 在 地	四日市市大字羽津甲5169番地	設置年月：平成9年7月
指 定 期 間	平成27年4月1日～平成32年3月31日	
指 定 管 理 料	66,096,000円（平成28年度）	
指 定 管 理 に 係る収支状況	収 入	120,599,925円
	支 出	108,170,465円
	収 支	12,429,460円
利 用 実 績	年間利用者数 平成26年度 169,144人 平成27年度 159,994人（前年度比 9,150人減） 平成28年度 197,569人（前年度比 37,575人増）	

3 指定管理の業務範囲

- ア 使用許可等に関すること。
- イ 利用料金の徴収等に関すること。
- ウ 施設、設備器具及び備付物品の維持管理に関すること。
- エ その他、四日市ドームの運営に関すること。

4 収支状況

単位：円

項目	実施計画 (a)	実績額 (b)	比較増減 (b) - (a)
利用料金収入	34,854,000	42,890,767	8,036,767
指定管理料	66,096,000	66,096,000	0
自主事業収入	8,150,000	11,581,800	3,431,800
その他収入	0	31,358	31,358
収入計	109,100,000	120,599,925	11,499,925
人件費	27,753,000	27,778,975	25,975
消耗品費	982,000	1,693,580	711,580
印刷製本費	252,000	470,569	218,569
光熱水費	20,212,000	18,460,811	△1,751,189
通信運搬費	295,000	392,949	97,949
広告料	98,000	74,340	△23,660
委託料	46,663,000	45,920,952	△742,048
保険料	347,000	328,850	△18,150
賃借料	98,000	528,768	430,768
その他	782,000	229,490	△552,510
施設修繕費	3,370,000	6,810,816	3,440,816
器具修繕費	98,000	0	△98,000
事業費	8,150,000	5,480,365	△2,669,635
支出計	109,100,000	108,170,465	△929,535
収支	0	12,429,460	12,429,460

第3 監査の結果

四日市ドームの指定管理者J N体協グループにおける出納及びその他関連する事務並びに所管所属の指定管理者に対する指導状況等について監査した結果、次の指摘事項及び意見のとおり、是正又は改善を要するものなどが見受けられた。今後の事務執行にあたっては、これらに十分留意するとともに、その措置を講じるよう要望する。

なお、措置を講じたときは、遅滞なく通知されたい。

1 指摘事項

【J N体協グループ】

(1) 協定書に定められた報告書等について

基本協定書第36条に基づく計算書類及び監査報告書が市へ提出されていなかった。不備のない適切な事務処理を行うこと。

(2) 現金等の管理について

現金出納簿において、修正液による字句訂正がなされていた。不備のない適切な事務処理を行うこと。

【教育委員会スポーツ課】

特になし

2 意見

【J N体協グループ】

(1) 現金等の管理について

収納した施設使用料を数日分ずつまとめて金融機関に払い込んでおり、一部は収納してから数か月後に払い込んでいるものもあった。事故を予防するため、現金の管理についてより厳格な運用とするよう見直すこと。 **【改善事項】**

(2) パンフレットについて

パンフレットに使用料について記載されているが、割増・割引といった特例について、活字が小さく読みづらい。多くの市民が読みやすいように文字を大きくするなど工夫すること。 **【改善事項】**

(3) 大型コンサートの誘致について

平成28年度は、大型コンサートの誘致に成功し、利用者と収入の増加を達成している。市民の期待に応えるため、民間企業のノウハウや利点を活かし、大型コンサートの誘致ができるよう今後も努力すること。 **【要望事項】**

(4) 収支予算計画について

平成28年度決算状況を見ると、予算と実績が大きく乖離している。収支差が0円になるように予算が組まれているが、実績は約1,200万円の利益が出ている。その主な要因は、大型コンサートの実施により収入が予定より約1,100万円増加したことによるものであ

る。実績値と乖離しすぎることはないよう、大型イベントの開催による収入の増加など見込めるものはできるだけ織り込み、根拠ある確実性の高い収支予算を策定すること。

【改善事項】

【教育委員会スポーツ課】

(1) 指定管理者への指導監督について

基本協定書に定められた報告書等が市へ提出されておらず、また、指定管理者の現金等の管理について不適切な事例や改善が必要な事例が見受けられた。定期的に収支関係書類の抜き取り調査を行うなど牽制体制の充実を図り指導監督を徹底すること。 【改善事項】

(2) 施設の老朽化について

四日市ドームは建設から20年が経過しており、経年劣化が起きている箇所が見受けられる。指定管理者の保守点検報告においても、修繕を要するものとして数多く報告されている。指定管理者と協議の上、修繕・更新が必要なものについて優先順位を付け、適切に予算措置を講じて計画的に実施していくこと。 【要望事項】

(3) 点字ブロックについて

点字ブロックが繋がっていない箇所や、点字表記された案内板が設置してあるにもかかわらず、点字誘導ブロックが案内板まで敷かれていない事例が見受けられた。障害者の視点に立って施設全体を点検し、より多くの人々が利用しやすい施設となるよう改善すること。

【改善事項】