

収 支 計 算 書

平成18年4月1日から平成19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	4,000	4,000	0	
(1) 基本財産利息収入	4,000	4,000	0	
② 特定資産運用収入	11,000	11,032	△ 32	
(1) 特定資産利息収入	11,000	11,032	△ 32	
③ 事業収入	471,913,070	474,283,916	△ 2,370,846	
(1) 文化事業収入	501,000	527,400	△ 26,400	
(2) スポーツ事業収入	1,021,000	994,000	27,000	
(3) コミュニティ事業収入	-	-	-	
(4) 物品販売事業収入	4,609,000	5,163,206	△ 554,206	
(5) 施設管理事業収入	437,588,070	437,588,070	0	
(6) 施設利用料金収入	28,194,000	30,011,240	△ 1,817,240	
④ 補助金等収入	27,540,000	10,895,000	16,645,000	
(1) 地方公共団体補助金収入	27,540,000	10,895,000	16,645,000	
⑤ 雑収入	156,000	196,350	△ 40,350	
(1) 雑収入	156,000	196,350	△ 40,350	
事業活動収入計	499,624,070	485,390,298	14,233,772	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	413,541,725	403,549,184	9,992,541	
(1) 文化事業費支出	2,230,000	1,938,077	291,923	
(2) スポーツ事業費支出	2,469,000	2,427,324	41,676	
(3) コミュニティ事業費支出	998,000	736,880	261,120	
(4) 物品販売事業費支出	1,000,000	938,704	61,296	
(5) 施設管理事業費支出	406,844,725	397,508,199	9,336,526	
② 管理費支出	71,370,896	57,195,617	14,175,279	
(1) 管理運営費支出	71,370,896	57,195,617	14,175,279	
事業活動支出計	484,912,621	460,744,801	24,167,820	
事業活動収支差額	14,711,449	24,645,497	△ 9,934,048	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出			0	
① 特定資産取得支出	5,901,379	4,881,275	1,020,104	
(1) 退職給付引当預金支出	4,881,379	4,881,275	104	
(2) 減価償却引当預金支出	1,020,000	0	1,020,000	
② 固定資産取得支出	2,764,000	2,697,450	66,550	
(1) 什器備品購入支出	2,764,000	2,697,450	66,550	
投資活動支出計	8,665,379	7,578,725	1,086,654	
投資活動収支差額	△ 8,665,379	△ 7,578,725	△ 1,086,654	
III 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	
当期収支差額	1,046,070	17,066,772	△ 16,020,702	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	1,046,070	17,066,772	△ 16,020,702	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	37,324,830	71,754,303
未 収 金	0	1,068,104
前 払 金	8,993	13,915
合 計	37,333,823	72,836,322
未 払 金	34,937,170	52,683,517
預 り 金	746,563	1,697,863
前 受 金	1,652,090	1,388,170
合 計	37,335,823	55,769,550
次期繰越収支差額	△ 2,000	17,066,772

貸借対照表

平成19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			
現金預金	71,754,303	37,324,830	34,429,473
未収金	1,068,104	0	1,068,104
前払金	13,915	8,993	4,922
流動資産合計	72,836,322	37,333,823	35,502,499
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	44,280,109	39,400,834	4,879,275
減価償却引当資産	383,500	383,500	0
特定資産合計	44,663,609	39,784,334	4,879,275
(3) その他固定資産			
什器備品	2,723,950	26,500	2,697,450
その他固定資産合計	2,723,950	26,500	2,697,450
固定資産合計	57,387,559	49,810,834	7,576,725
資産合計	130,223,881	87,144,657	43,079,224
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	52,683,517	34,937,170	17,746,347
預り金	1,697,863	746,563	951,300
前受金	1,388,170	1,652,090	△ 263,920
流動負債合計	55,769,550	37,335,823	18,433,727
2. 固定負債			
退職給付引当金	44,280,109	39,398,834	4,881,275
固定負債合計	44,280,109	39,398,834	4,881,275
負債合計	100,049,659	76,734,657	23,315,002
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	20,174,222	410,000	19,764,222
(うち特定資産への充当額)	(383,500)	(383,500)	(0)
正味財産合計	30,174,222	10,410,000	19,764,222
負債及び正味財産合計	130,223,881	87,144,657	43,079,224

正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19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			
① 基本財産運用益	4,000	6,000	△ 2,000
1) 基本財産受取利息	4,000	6,000	△ 2,000
② 特定資産運用益	11,032	5,087	5,945
1) 特定資産受取利息	11,032	5,087	5,945
③ 事業収益	474,283,916	348,082,299	126,201,617
1) 文化事業収益	527,400	360,000	167,400
2) スポーツ事業収益	994,000	0	994,000
3) コミュニティ事業収益	0	80,500	△ 80,500
4) 物品販売事業収益	5,163,206	0	5,163,206
5) 施設管理事業収益	437,588,070	347,641,799	89,946,271
6) 施設利用料金収益	30,011,240	0	30,011,240
④ 受取補助金等	10,895,000	54,698,503	△ 43,803,503
1) 受取地方公共団体補助金	10,895,000	54,698,503	△ 43,803,503
⑤ 雑収益	196,350	163,143	33,207
1) 雑収益	196,350	163,143	33,207
経常収益計	485,390,298	402,955,032	82,435,266
(2) 経常費用			
① 事業費	403,549,184	263,676,583	139,872,601
1) 文化事業費	1,938,077	834,400	1,103,677
2) スポーツ事業費	2,427,324	0	2,427,324
3) コミュニティ事業費	736,880	688,084	48,796
4) 物品販売事業費	938,704	0	938,704
5) 施設管理事業費	397,508,199	262,154,099	135,354,100
② 管理費	62,076,892	139,278,449	△ 77,201,557
1) 管理運営費	62,076,892	139,278,449	△ 77,201,557
経常費用計	465,626,076	402,955,032	62,671,044
当期経常増減額	19,764,222	0	19,764,222
当期一般正味財産増減額	19,764,222	0	19,764,222
一般正味財産期首残高	410,000	410,000	0
一般正味財産期末残高	20,174,222	410,000	19,764,222
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	4,000	6,000	△ 2,000
基本財産受取利息	4,000	6,000	△ 2,000
② 一般正味財産への振替額	△ 4,000	△ 6,000	2,000
一般正味財産への振替額	△ 4,000	△ 6,000	2,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残額	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残額	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	30,174,222	10,410,000	19,764,222

(注) 前年度はストック式であったため、前年度欄は前年度収支計算書の科目をフロー式正味財産増減計算書の科目に対応させて組み替えて表示している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 定率法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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. 会計方針の変更

当期から「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

3. 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				
基本財産特定預金	10,000,000	—	—	10,000,000
小 計	10,000,000	—	—	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	39,400,834	4,881,275	2,000	44,280,109
減価償却引当資産	383,500	—	—	383,500
小 計	39,784,334	4,881,275	2,000	44,663,609
合 計	49,784,334	4,881,275	2,000	54,663,609

4. 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				
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	—	—
小 計	10,000,000	10,000,000	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	44,280,109	—	—	44,280,109
減価償却引当資産	383,500	—	383,500	—
小 計	44,663,609	—	383,500	44,280,109
合 計	54,663,609	10,000,000	383,500	44,280,109

5. 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
什器備品	3,107,450	383,500	2,723,950
合 計	3,107,450	383,500	2,723,950

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
地方公共団体補助金収入	四街道市	0	10,895,000	10,895,000	0	一般正味財産
合 計		0	10,895,000	10,895,000	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息振替額	4,000
合 計	4,000

財 産 目 録

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
小口現金	364,000	
普通預金(京葉銀行四街道支店)	70,846,303	
普通預金(京葉銀行四街道支店)	544,000	
未収金	1,068,104	
前払金	13,915	
流動資産合計		72,836,322
2. 固定資産		
(1)基本財産		
基本財産特定預金(いんば農業協同組合)	10,000,000	
基本財産合計	10,000,000	
(2)特定資産		
退職給付引当資産(京葉銀行四街道支店)	24,280,109	
(京葉銀行四街道支店・定期)	10,000,000	
(千葉興業銀行四街道支店・定期)	10,000,000	
減価償却引当資産(京葉銀行四街道支店)	383,500	
特定資産合計	44,663,609	
(3)その他固定資産		
什器備品	3,107,450	
減価償却累計額	△ 383,500	
その他固定資産合計	2,723,950	
固定資産合計		57,387,559
資産合計		130,223,881
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	52,683,517	
預り金	1,697,863	
前受金	1,388,170	
流動負債合計		55,769,550
2. 固定負債		
退職給付引当金	44,280,109	
固定負債合計		44,280,109
負債合計		100,049,659
正味財産		30,174,222