

収 支 計 算 書

平成19年4月1日から平成20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	10,000	10,000	0	
(1) 基本財産利息収入	10,000	10,000	0	
② 特定資産運用収入	80,000	74,985	5,015	
(1) 特定資産利息収入	80,000	74,985	5,015	
③ 事業収入	448,097,000	451,023,055	△ 2,926,055	
(1) 文化事業収入	1,433,000	1,435,300	△ 2,300	
(2) スポーツ事業収入	1,239,000	1,287,300	△ 48,300	
(3) コミュニティ事業収入	87,000	87,000	0	
(4) 物品販売事業収入	5,311,000	5,699,355	△ 388,355	
(5) 施設管理事業収入	412,687,000	410,908,000	1,779,000	
(6) 施設利用料金収入	27,340,000	31,606,100	△ 4,266,100	
④ 補助金等収入	45,495,000	11,086,644	34,408,356	
(1) 国庫補助金収入	178,000	178,644	△ 644	
(2) 地方公共団体補助金収入	45,317,000	10,908,000	34,409,000	
⑤ 雑収入	240,000	345,676	△ 105,676	
(1) 雑収入	240,000	345,676	△ 105,676	
事業活動収入計	493,922,000	462,540,360	31,381,640	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	421,636,898	412,176,097	9,460,801	
(1) 文化事業費支出	3,300,000	3,157,769	142,231	
(2) スポーツ事業費支出	2,488,000	2,428,797	59,203	
(3) コミュニティ事業費支出	1,100,548	1,070,847	29,701	
(4) 物品販売事業費支出	1,219,000	1,172,172	46,828	
(5) 施設管理事業費支出	413,529,350	404,346,512	9,182,838	
② 管理費支出	62,430,000	53,018,618	9,411,382	
(1) 管理運営費支出	62,430,000	53,018,618	9,411,382	
事業活動支出計	484,066,898	465,194,715	18,872,183	
事業活動収支差額	9,855,102	△ 2,654,355	12,509,457	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	7,557,000	7,556,814	186	
① 特定資産取崩収入	7,557,000	7,556,814	186	
(1) 退職給付引当資産取崩収入	7,557,000	7,556,814	186	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	2,236,000	2,235,233	767	
(1) 退職給付引当預金支出	887,000	886,508	492	
(2) 減価償却引当預金支出	1,349,000	1,348,725	275	
投資活動支出計	2,236,000	2,235,233	767	
投資活動収支差額	5,321,000	5,321,581	△ 581	
III 予備費支出	5,000,000	-		
	△ 723,898		4,276,102	(注)
当期収支差額	10,900,000	2,667,226	8,232,774	
前期繰越収支差額	17,066,772	17,066,772	0	
次期繰越収支差額	27,966,772	19,733,998	8,232,774	

(注) 予備費支出△723,898円はコミュニティ事業費支出及び施設管理事業費支出に充当使用した額である。

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、前受金及び預り金を含めている。

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	71,754,303	90,494,412
未 収 金	1,068,104	1,146,639
前 払 金	13,915	0
合 計	72,836,322	91,641,051
未 払 金	52,683,517	69,786,205
前 受 金	1,388,170	1,325,890
預 り 金	1,697,863	794,958
合 計	55,769,550	71,907,053
次期繰越収支差額	17,066,772	19,733,998

貸借対照表

平成20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	90,494,412	71,754,303	18,740,109
未収金	1,146,639	1,068,104	78,535
前払金	0	13,915	△ 13,915
流動資産合計	91,641,051	72,836,322	18,804,729
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	37,609,803	44,280,109	△ 6,670,306
減価償却引当資産	1,732,225	383,500	1,348,725
特定資産合計	39,342,028	44,663,609	△ 5,321,581
(3) その他固定資産			
什器備品	1,369,927	2,723,950	△ 1,354,023
その他固定資産合計	1,369,927	2,723,950	△ 1,354,023
固定資産合計	50,711,955	57,387,559	△ 6,675,604
資産合計	142,353,006	130,223,881	12,129,125
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	69,786,205	52,683,517	17,102,688
前受金	1,325,890	1,388,170	△ 62,280
預り金	794,958	1,697,863	△ 902,905
賞与引当金	7,348,953	0	7,348,953
流動負債合計	79,256,006	55,769,550	23,486,456
2. 固定負債			
退職給付引当金	37,609,803	44,280,109	△ 6,670,306
固定負債合計	37,609,803	44,280,109	△ 6,670,306
負債合計	116,865,809	100,049,659	16,816,150
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)	15,487,197	20,174,222	△ 4,687,025
(うち特定資産への充当額)	(1,732,225)	(383,500)	(1,348,725)
正味財産合計	25,487,197	30,174,222	△ 4,687,025
負債及び正味財産合計	142,353,006	130,223,881	12,129,125

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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	10,000	4,000	6,000
1) 基本財産受取利息	10,000	4,000	6,000
② 特定資産運用益	74,985	11,032	63,953
1) 特定資産受取利息	74,985	11,032	63,953
③ 事業収益	451,023,055	474,283,916	△ 23,260,861
1) 文化事業収益	1,435,300	527,400	907,900
2) スポーツ事業収益	1,287,300	994,000	293,300
3) コミュニティ事業収益	87,000	0	87,000
4) 物品販売事業収益	5,699,355	5,163,206	536,149
5) 施設管理事業収益	410,908,000	437,588,070	△ 26,680,070
6) 施設利用料金収益	31,606,100	30,011,240	1,594,860
④ 受取補助金等	11,086,644	10,895,000	191,644
1) 受取国庫補助金	178,644	0	178,644
2) 受取地方公共団体補助金	10,908,000	10,895,000	13,000
⑤ 雑収益	345,676	196,350	149,326
1) 雑収益	345,676	196,350	149,326
経常収益計	462,540,360	485,390,298	△ 22,849,938
(2) 経常費用			
① 事業費	412,176,097	403,549,184	8,626,913
1) 文化事業費	3,157,769	1,938,077	1,219,692
2) スポーツ事業費	2,428,797	2,427,324	1,473
3) コミュニティ事業費	1,070,847	736,880	333,967
4) 物品販売事業費	1,172,172	938,704	233,468
5) 施設管理事業費	404,346,512	397,508,199	6,838,313
② 管理費	55,051,288	62,076,892	△ 7,025,604
1) 管理運営費	55,051,288	62,076,892	△ 7,025,604
経常費用計	467,227,385	465,626,076	1,601,309
当期経常増減額	△ 4,687,025	19,764,222	△ 24,451,247
当期一般正味財産増減額	△ 4,687,025	19,764,222	△ 24,451,247
一般正味財産期首残高	20,174,222	410,000	19,764,222
一般正味財産期末残高	15,487,197	20,174,222	△ 4,687,025
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	10,000	4,000	6,000
基本財産受取利息	10,000	4,000	6,000
② 一般正味財産への振替額	△ 10,000	△ 4,000	△ 6,000
一般正味財産への振替額	△ 10,000	△ 4,000	△ 6,000
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	25,487,197	30,174,222	△ 4,687,025

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。

但し、平成19年度法人税法の改正に伴い、減価償却の計算は、残存価格1円までとし、平成19年4月1日以降取得した資産の償却率は改正償却率によっている。

この変更に伴い、前期と同一の基準によった場合に比べ減価償却費は353,366円増加し、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額は同額だけ減少している。

(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。

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支払見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

ファイナンス・リース取引関係

① リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

ソフトウェア	
取得価格相当額	4,730,523
減価償却累計額相当額	946,105
期末残高相当額	3,784,418

② 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	926,511	2,897,093	3,823,604

③ 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支払リース料	906,918
減価償却費相当額	946,105
支払利息相当額	88,986

④ 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

⑤ 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価格との差額を利息相当額とし各期への配分方法については、級数法によっている。

(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	921,603	7,591,909	37,609,803
減価償却引当資産	383,500	1,348,725	—	1,732,225
小 計	44,663,609	2,270,328	7,591,909	39,342,028
合 計	54,663,609	2,270,328	7,591,909	49,342,028

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	37,609,803	—	—	(37,609,803)
減価償却引当資産	1,732,225	—	(1,732,225)	—
小 計	39,342,028	—	(1,732,225)	(37,609,803)
合 計	49,342,028	(10,000,000)	(1,732,225)	(37,609,803)

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
什器備品	3,107,450	1,737,523	1,369,927
合 計	3,107,450	1,737,523	1,369,927

5. 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
国庫補助金収入	千葉労働局	—	178,644	178,644	—	—
地方公共団体 補助金収入	四街道市	—	10,908,000	10,908,000	—	—
合 計		—	11,086,644	11,086,644	—	

6. 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	10,000
合 計	10,000

財 産 目 録

平成20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)	90,130,412	
未収金	1,146,639	
流動資産合計		91,641,051
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)	17,609,803	
(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)	1,732,225	
特定資産合計	39,342,028	
(3)その他固定資産		
什器備品	3,107,450	
減価償却累計額	△ 1,737,523	
その他固定資産合計	1,369,927	
固定資産合計		50,711,955
資産合計		142,353,006
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	69,786,205	
前受金	1,325,890	
預り金	794,958	
賞与引当金	7,348,953	
流動負債合計		79,256,006
2. 固定負債		
退職給付引当金	37,609,803	
固定負債合計		37,609,803
負債合計		116,865,809
正味財産		25,487,197