

# 収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21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	52,000	52,142	△ 142	
(1) 基本財産利息収入	52,000	52,142	△ 142	
② 特定資産運用収入	80,000	75,000	5,000	
(1) 特定資産利息収入	80,000	75,000	5,000	
③ 事業収入	445,457,000	449,605,319	△ 4,148,319	
(1) 文化事業収入	810,000	489,169	320,831	
(2) スポーツ事業収入	1,736,000	1,984,000	△ 248,000	
(3) コミュニティ事業収入	90,000	104,600	△ 14,600	
(4) 物品販売事業収入	5,764,000	6,134,170	△ 370,170	
(5) 施設管理事業収入	410,820,000	409,406,000	1,414,000	
(6) 施設利用料金収入	26,237,000	31,487,380	△ 5,250,380	
④ 補助金等収入	43,880,000	11,795,000	32,085,000	
(1) 地方公共団体補助金収入	43,000,000	10,915,000	32,085,000	
(2) 民間助成金収入	880,000	880,000	0	
⑤ 雑収入	285,000	355,291	△ 70,291	
(1) 雑収入	285,000	355,291	△ 70,291	
事業活動収入計	489,754,000	461,882,752	27,871,248	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	417,905,000	404,666,061	13,238,939	
(1) 文化事業費支出	3,715,000	3,601,593	113,407	
(2) スポーツ事業費支出	3,015,000	2,747,012	267,988	
(3) コミュニティ事業費支出	785,000	727,167	57,833	
(4) 物品販売事業費支出	1,391,000	1,358,689	32,311	
(5) 施設管理事業費支出	408,999,000	396,231,600	12,767,400	
② 管理費支出	42,334,321	42,334,321	0	
(1) 管理運営費支出	42,334,321	42,334,321	0	
事業活動支出計	460,239,321	447,000,382	13,238,939	
事業活動収支差額	29,514,679	14,882,370	14,632,309	
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 特定資産取得支出	2,629,000	2,615,387	13,613	
(1) 退職給付引当預金支出	1,954,000	1,941,024	12,976	
(2) 減価償却引当預金支出	675,000	674,363	637	
② 固定資産取得支出	2,168,000	1,255,380	912,620	
(1) 什器備品購入支出	1,968,000	1,255,380	712,620	
(2) 車両運搬具購入支出	200,000	0	200,000	
投資活動支出計	4,797,000	3,870,767	926,233	
投資活動収支差額	△ 4,797,000	△ 3,870,767	△ 926,233	
III 予備費支出	5,000,000	—		
	△ 2,345,321		2,654,679	(注)
当期収支差額	22,063,000	11,011,603	11,051,397	
前期繰越収支差額	19,733,998	19,733,998	0	
次期繰越収支差額	41,796,998	30,745,601	11,051,397	

(注) 予備費支出△2,345,321円は施設管理事業費支出及び管理運営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	90,494,412	94,647,345
未 収 金	1,146,639	2,576,125
前 払 金	0	957,364
合 計	91,641,051	98,180,834
未 払 金	69,786,205	65,537,487
前 受 金	1,325,890	1,307,570
預 り 金	794,958	590,176
合 計	71,907,053	67,435,233
次期繰越収支差額	19,733,998	30,745,601

# 貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	94,647,345	90,494,412	4,152,933
未収金	2,576,125	1,146,639	1,429,486
前払金	957,364	0	957,364
貯蔵品	91,278	0	91,278
流動資産合計	98,272,112	91,641,051	6,631,061
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	39,550,827	37,609,803	1,941,024
減価償却引当資産	2,406,588	1,732,225	674,363
特定資産合計	41,957,415	39,342,028	2,615,387
(3) その他固定資産			
什器備品	1,944,503	1,369,927	574,576
その他固定資産合計	1,944,503	1,369,927	574,576
固定資産合計	53,901,918	50,711,955	3,189,963
資産合計	152,174,030	142,353,006	9,821,024
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	65,537,487	69,786,205	△ 4,248,718
前受金	1,307,570	1,325,890	△ 18,320
預り金	590,176	794,958	△ 204,782
賞与引当金	7,161,654	7,348,953	△ 187,299
流動負債合計	74,596,887	79,256,006	△ 4,659,119
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,550,827	37,609,803	1,941,024
固定負債合計	39,550,827	37,609,803	1,941,024
負債合計	114,147,714	116,865,809	△ 2,718,095
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	28,026,316	15,487,197	12,539,119
(うち特定資産への充当額)	(2,406,588)	(1,732,225)	(674,363)
正味財産合計	38,026,316	25,487,197	12,539,119
負債及び正味財産合計	152,174,030	142,353,006	9,821,024

# 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	52,142	10,000	42,142
1) 基本財産受取利息	52,142	10,000	42,142
② 特定資産運用益	75,000	74,985	15
1) 特定資産受取利息	75,000	74,985	15
③ 事業収益	449,605,319	451,023,055	△ 1,417,736
1) 文化事業収益	489,169	1,435,300	△ 946,131
2) スポーツ事業収益	1,984,000	1,287,300	696,700
3) コミュニティ事業収益	104,600	87,000	17,600
4) 物品販売事業収益	6,134,170	5,699,355	434,815
5) 施設管理事業収益	409,406,000	410,908,000	△ 1,502,000
6) 施設利用料金収益	31,487,380	31,606,100	△ 118,720
④ 受取補助金等	11,795,000	11,086,644	708,356
1) 受取国庫補助金	0	178,644	△ 178,644
2) 受取地方公共団体補助金	10,915,000	10,908,000	7,000
3) 受取民間助成金	880,000	0	880,000
⑤ 雑収益	355,291	345,676	9,615
1) 雑収益	355,291	345,676	9,615
経常収益計	461,882,752	462,540,360	△ 657,608
(2) 経常費用			
① 事業費	398,522,704	412,176,097	△ 13,653,393
1) 文化事業費	3,601,593	3,157,769	443,824
2) スポーツ事業費	2,747,012	2,428,797	318,215
3) コミュニティ事業費	727,167	1,070,847	△ 343,680
4) 物品販売事業費	1,267,411	1,172,172	95,239
5) 施設管理事業費	390,179,521	404,346,512	△ 14,166,991
② 管理費	50,820,929	55,051,288	△ 4,230,359
1) 管理運営費	50,820,929	55,051,288	△ 4,230,359
経常費用計	449,343,633	467,227,385	△ 17,883,752
当期経常増減額	12,539,119	△ 4,687,025	17,226,144
当期一般正味財産増減額	12,539,119	△ 4,687,025	17,226,144
一般正味財産期首残高	15,487,197	20,174,222	△ 4,687,025
一般正味財産期末残高	28,026,316	15,487,197	12,539,119
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	52,142	10,000	42,142
基本財産受取利息	52,142	10,000	42,142
② 一般正味財産への振替額	△ 52,142	△ 10,000	△ 42,142
一般正味財産への振替額	△ 52,142	△ 10,000	△ 42,142
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	38,026,316	25,487,197	12,539,119

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 . . . . . 先入先出法による原価法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 . . . . . 期末退職手当の自己都合要支給額から、中小企業退職金共済制度に基づき支払われる退職金支給額を控除した金額に相当する額を計上している。

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。

(4) リース取引の処理方法

・ファイナンスリース取引

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	1,892,209
期末残高相当額	2,838,314

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	926,512	1,950,988	2,877,500

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	995,904
減価償却費相当額	946,105
支払利息相当額	69,392

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。

(5) 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	37,609,803	1,941,024	—	39,550,827
減価償却引当資産	1,732,225	674,363	—	2,406,588
小 計	39,342,028	2,615,387	—	41,957,415
合 計	49,342,028	2,615,387	—	51,957,415

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	39,550,827	—	—	(39,550,827)
減価償却引当資産	2,406,588	—	(2,406,588)	—
小 計	41,957,415	—	(2,406,588)	(39,550,827)
合 計	51,957,415	(10,000,000)	(2,406,588)	(39,550,827)

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	4,362,830	2,418,327	1,944,503
合 計	4,362,830	2,418,327	1,944,503

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
地方公共団体補助金収入	四街道市	—	10,915,000	10,915,000	—	—
民間助成金収入	財団法人地域創造	—	880,000	880,000	—	—
合 計		—	11,795,000	11,795,000	—	

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	52,142
合 計	52,142

# 財 産 目 録

平成21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	417,000	
普通預金(京葉銀行四街道支店)	94,230,345	
未収金	2,576,125	
前払金	957,364	
貯蔵品	91,278	
流動資産合計		98,272,112
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)	19,550,827	
(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)	2,406,588	
特定資産合計	41,957,415	
(3)その他固定資産		
什器備品	4,362,830	
減価償却累計額	△ 2,418,327	
その他固定資産合計	1,944,503	
固定資産合計		53,901,918
資産合計		152,174,030
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	65,537,487	
前受金	1,307,570	
預り金	590,176	
賞与引当金	7,161,654	
流動負債合計		74,596,887
2. 固定負債		
退職給付引当金	39,550,827	
固定負債合計		39,550,827
負債合計		114,147,714
正味財産		38,026,316