

収 支 計 算 書

平成21年4月1日から平成22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 | 52,000 | 0 | |
| (1) 基本財産利息収入 | 52,000 | 52,000 | 0 | |
| ② 特定資産運用収入 | 60,000 | 60,000 | 0 | |
| (1) 特定資産利息収入 | 60,000 | 60,000 | 0 | |
| ③ 事業収入 | 472,421,000 | 475,090,222 | △ 2,669,222 | |
| (1) 文化事業収入 | 970,000 | 1,036,080 | △ 66,080 | |
| (2) スポーツ事業収入 | 1,696,000 | 1,610,500 | 85,500 | |
| (3) コミュニティ事業収入 | 164,000 | 179,900 | △ 15,900 | |
| (4) 物品販売事業収入 | 7,325,000 | 7,711,835 | △ 386,835 | |
| (5) 施設管理事業収入 | 430,604,000 | 430,604,000 | 0 | |
| (6) 施設利用料金収入 | 30,000,000 | 32,286,440 | △ 2,286,440 | |
| (7) 受託事業収入 | 1,662,000 | 1,661,467 | 533 | |
| ④ 雑収入 | 280,000 | 335,668 | △ 55,668 | |
| (1) 雑収入 | 280,000 | 335,668 | △ 55,668 | |
| 事業活動収入計 | 472,813,000 | 475,537,890 | △ 2,724,890 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 398,533,000 | 384,687,971 | 13,845,029 | |
| (1) 文化事業費支出 | 2,028,000 | 1,884,905 | 143,095 | |
| (2) スポーツ事業費支出 | 2,585,000 | 2,289,890 | 295,110 | |
| (3) コミュニティ事業費支出 | 2,028,000 | 1,787,082 | 240,918 | |
| (4) 物品販売事業費支出 | 1,680,000 | 1,677,696 | 2,304 | |
| (5) 施設管理事業費支出 | 388,705,000 | 375,758,783 | 12,946,217 | |
| (6) 受託事業費支出 | 1,507,000 | 1,289,615 | 217,385 | |
| ② 管理費支出 | 57,498,000 | 55,420,110 | 2,077,890 | |
| (1) 管理運営費支出 | 57,498,000 | 55,420,110 | 2,077,890 | |
| 事業活動支出計 | 456,031,000 | 440,108,081 | 15,922,919 | |
| 事業活動収支差額 | 16,782,000 | 35,429,809 | △ 18,647,809 | |
| 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 | 8,096,000 | 8,092,597 | 3,403 | |
| (1) 退職給付引当預金支出 | 7,116,000 | 7,113,029 | 2,971 | |
| (2) 減価償却引当預金支出 | 980,000 | 979,568 | 432 | |
| ② 固定資産取得支出 | 534,000 | 506,100 | 27,900 | |
| (1) 什器備品購入支出 | 534,000 | 506,100 | 27,900 | |
| 投資活動支出計 | 8,630,000 | 8,598,697 | 31,303 | |
| 投資活動収支差額 | △ 8,630,000 | △ 8,598,697 | △ 31,303 | |
| III 予備費支出 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | |
| 当期収支差額 | 5,152,000 | 26,831,112 | △ 21,679,112 | |
| 前期繰越収支差額 | 30,745,601 | 30,745,601 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 35,897,601 | 57,576,713 | △ 21,679,112 | |

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 | 94,647,345 | 95,890,672 |
| 未 収 金 | 2,576,125 | 1,777,241 |
| 前 払 金 | 957,364 | 958,597 |
| 合 計 | 98,180,834 | 98,626,510 |
| 未 払 金 | 65,537,487 | 38,524,145 |
| 前 受 金 | 1,307,570 | 950,280 |
| 預 り 金 | 590,176 | 1,575,372 |
| 合 計 | 67,435,233 | 41,049,797 |
| 次期繰越収支差額 | 30,745,601 | 57,576,713 |

貸借対照表

平成22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 | 95,890,672 | 94,647,345 | 1,243,327 |
| 未収金 | 1,777,241 | 2,576,125 | △ 798,884 |
| 前払金 | 958,597 | 957,364 | 1,233 |
| 貯蔵品 | 177,280 | 91,278 | 86,002 |
| 流動資産合計 | 98,803,790 | 98,272,112 | 531,678 |
| 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 | 46,663,856 | 39,550,827 | 7,113,029 |
| 減価償却引当資産 | 3,386,156 | 2,406,588 | 979,568 |
| 特定資産合計 | 50,050,012 | 41,957,415 | 8,092,597 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1,482,774 | 1,944,503 | △ 461,729 |
| その他固定資産合計 | 1,482,774 | 1,944,503 | △ 461,729 |
| 固定資産合計 | 61,532,786 | 53,901,918 | 7,630,868 |
| 資産合計 | 160,336,576 | 152,174,030 | 8,162,546 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 38,524,145 | 65,537,487 | △ 27,013,342 |
| 前受金 | 950,280 | 1,307,570 | △ 357,290 |
| 預り金 | 1,575,372 | 590,176 | 985,196 |
| 賞与引当金 | 7,087,615 | 7,161,654 | △ 74,039 |
| 流動負債合計 | 48,137,412 | 74,596,887 | △ 26,459,475 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 46,663,856 | 39,550,827 | 7,113,029 |
| 固定負債合計 | 46,663,856 | 39,550,827 | 7,113,029 |
| 負債合計 | 94,801,268 | 114,147,714 | △ 19,346,446 |
| 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 | 55,535,308 | 28,026,316 | 27,508,992 |
| (うち特定資産への充当額) | (3,386,156) | (2,406,588) | (979,568) |
| 正味財産合計 | 65,535,308 | 38,026,316 | 27,508,992 |
| 負債及び正味財産合計 | 160,336,576 | 152,174,030 | 8,162,546 |

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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 | 52,000 | 52,142 | △ 142 |
| 1) 基本財産受取利息 | 52,000 | 52,142 | △ 142 |
| ② 特定資産運用益 | 60,000 | 75,000 | △ 15,000 |
| 1) 特定資産受取利息 | 60,000 | 75,000 | △ 15,000 |
| ③ 事業収益 | 475,090,222 | 449,605,319 | 25,484,903 |
| 1) 文化事業収益 | 1,036,080 | 489,169 | 546,911 |
| 2) スポーツ事業収益 | 1,610,500 | 1,984,000 | △ 373,500 |
| 3) コミュニティ事業収益 | 179,900 | 104,600 | 75,300 |
| 4) 物品販売事業収益 | 7,711,835 | 6,134,170 | 1,577,665 |
| 5) 施設管理事業収益 | 430,604,000 | 409,406,000 | 21,198,000 |
| 6) 施設利用料金収益 | 32,286,440 | 31,487,380 | 799,060 |
| 7) 受託事業収益 | 1,661,467 | - | 1,661,467 |
| ④ 受取補助金等 | 0 | 11,795,000 | △ 11,795,000 |
| 1) 受取地方公共団体補助金 | 0 | 10,915,000 | △ 10,915,000 |
| 2) 受取民間助成金 | 0 | 880,000 | △ 880,000 |
| ⑤ 雑収益 | 335,668 | 355,291 | △ 19,623 |
| 1) 雑収益 | 335,668 | 355,291 | △ 19,623 |
| 経常収益計 | 475,537,890 | 461,882,752 | 13,655,138 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 379,125,410 | 398,522,704 | △ 19,397,294 |
| 1) 文化事業費 | 1,884,905 | 3,601,593 | △ 1,716,688 |
| 2) スポーツ事業費 | 2,289,890 | 2,747,012 | △ 457,122 |
| 3) コミュニティ事業費 | 1,787,082 | 727,167 | 1,059,915 |
| 4) 物品販売事業費 | 1,591,694 | 1,267,411 | 324,283 |
| 5) 施設管理事業費 | 370,282,224 | 390,179,521 | △ 19,897,297 |
| 6) 受託事業費 | 1,289,615 | - | 1,289,615 |
| ② 管理費 | 68,903,488 | 50,820,929 | 18,082,559 |
| 1) 管理運営費 | 68,903,488 | 50,820,929 | 18,082,559 |
| 経常費用計 | 448,028,898 | 449,343,633 | △ 1,314,735 |
| 当期経常増減額 | 27,508,992 | 12,539,119 | 14,969,873 |
| 当期一般正味財産増減額 | 27,508,992 | 12,539,119 | 14,969,873 |
| 一般正味財産期首残高 | 28,026,316 | 15,487,197 | 12,539,119 |
| 一般正味財産期末残高 | 55,535,308 | 28,026,316 | 27,508,992 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 基本財産運用益 | 52,000 | 52,142 | △ 142 |
| 基本財産受取利息 | 52,000 | 52,142 | △ 142 |
| ② 一般正味財産への振替額 | △ 52,000 | △ 52,142 | 142 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 52,000 | △ 52,142 | 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 | 65,535,308 | 38,026,316 | 27,508,992 |

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 | 2,838,314 |
| 期末残高相当額 | 1,892,209 |

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 | 946,105 | 985,291 | 1,931,396 |

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 | 49,799 |

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 | 39,550,827 | 7,113,029 | — | 46,663,856 |
| 減価償却引当資産 | 2,406,588 | 979,568 | — | 3,386,156 |
| 小 計 | 41,957,415 | 8,092,597 | — | 50,050,012 |
| 合 計 | 51,957,415 | 8,092,597 | — | 60,050,012 |

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 | 46,663,856 | — | — | (46,663,856) |
| 減価償却引当資産 | 3,386,156 | — | (3,386,156) | — |
| 小 計 | 50,050,012 | — | (3,386,156) | (46,663,856) |
| 合 計 | 60,050,012 | (10,000,000) | (3,386,156) | (46,663,856) |

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 | 4,868,930 | 3,386,156 | 1,482,774 |
| 合 計 | 4,868,930 | 3,386,156 | 1,482,774 |

5. 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 | 52,000 |
| 合 計 | 52,000 |

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 金 額 | 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) | 95,473,672 | | |
| 未収金 | 1,777,241 | | |
| 前払金 | 958,597 | | |
| 貯蔵品 | 177,280 | | |
| 流動資産合計 | | 98,803,790 | |
| 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) | 26,663,856 | | |
| (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) | 3,386,156 | | |
| 特定資産合計 | 50,050,012 | | |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 4,868,930 | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,386,156 | | |
| その他固定資産合計 | 1,482,774 | | |
| 固定資産合計 | | 61,532,786 | |
| 資産合計 | | | 160,336,576 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 38,524,145 | | |
| 前受金 | 950,280 | | |
| 預り金 | 1,575,372 | | |
| 賞与引当金 | 7,087,615 | | |
| 流動負債合計 | | 48,137,412 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 46,663,856 | | |
| 固定負債合計 | | 46,663,856 | |
| 負債合計 | | | 94,801,268 |
| 正味財産 | | | 65,535,308 |