

資金収支計算書

平成27年4月1日から平成28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	3,000	3,000	0	
(1) 基本財産利息収入	3,000	3,000	0	
② 特定資産運用収入	19,000	18,500	500	
(1) 特定資産利息収入	19,000	18,500	500	
③ 事業収入	565,043,000	564,553,571	489,429	
(1) 文化事業収入	2,539,000	2,691,510	△ 152,510	
(2) スポーツ事業収入	3,546,000	3,413,800	132,200	
(3) コミュニティ事業収入	584,000	629,700	△ 45,700	
(4) 物品販売事業収入	8,671,000	10,503,531	△ 1,832,531	
(5) 施設管理事業収入	511,508,000	511,507,940	60	
(6) 施設利用料金収入	35,397,000	33,257,010	2,139,990	
(7) 受託事業収入	2,798,000	2,550,080	247,920	
④ 補助金等収入	20,825,000	17,951,053	2,873,947	
(1) 地方公共団体補助金収入	20,825,000	17,951,053	2,873,947	
⑤ 雑収入	320,000	840,425	△ 520,425	
(1) 雑収入	320,000	840,425	△ 520,425	
事業活動収入計	586,210,000	583,366,549	2,843,451	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	518,724,000	503,437,954	15,286,046	
(1) 文化事業費支出	9,835,000	8,577,956	1,257,044	
(2) スポーツ事業費支出	5,464,000	5,132,783	331,217	
(3) コミュニティ事業費支出	25,808,000	21,290,867	4,517,133	
(4) 物品販売事業費支出	582,000	441,080	140,920	
(5) 施設管理事業費支出	474,547,000	465,868,121	8,678,879	
(6) 受託事業費支出	2,488,000	2,127,147	360,853	
② 管理費支出	61,792,600	60,845,095	947,505	
(1) 管理運営費支出	61,792,600	60,845,095	947,505	
事業活動支出計	580,516,600	564,283,049	16,233,551	
差 引	5,693,400	19,083,500	△ 13,390,100	
法人税等支出	881,400	881,400	0	
事業活動収支差額	4,812,000	18,202,100	△ 13,390,100	
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	8,833,000	8,794,678	38,322	
(1) 退職給付引当資産取得支出	5,616,000	5,610,730	5,270	
(2) 減価償却引当資産取得支出	3,217,000	3,183,948	33,052	
② 固定資産取得支出	2,820,000	2,281,245	538,755	
(1) 什器備品購入支出	860,000	346,464	513,536	
(2) 車両運搬具購入支出	1,960,000	1,934,781	25,219	
投資活動支出計	11,653,000	11,075,923	577,077	
投資活動収支差額	△ 11,653,000	△ 11,075,923	△ 577,077	
当期収支差額	△ 6,841,000	7,126,177	△ 13,967,177	
前期繰越収支差額	79,814,431	79,814,431	0	
次期繰越収支差額	72,973,431	86,940,608	△ 13,967,177	

資金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	121,614,377	148,729,595
未 収 金	4,817,316	3,666,779
前 払 金	2,534,971	961,850
合 計	128,966,664	153,358,224
未 払 金	47,540,755	60,739,011
前 受 金	578,380	2,028,770
預 り 金	1,033,098	3,649,835
合 計	49,152,233	66,417,616
次期繰越収支差額	79,814,431	86,940,608

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	3,000	3,000	0
1) 基本財産受取利息	3,000	3,000	0
② 特定資産運用益	18,500	18,691	△ 191
1) 特定資産受取利息	18,500	18,691	△ 191
③ 事業収益	564,553,571	570,456,046	△ 5,902,475
1) 文化事業収益	2,691,510	7,053,490	△ 4,361,980
2) スポーツ事業収益	3,413,800	3,248,600	165,200
3) コミュニティ事業収益	629,700	655,400	△ 25,700
4) 物品販売事業収益	10,503,531	11,033,339	△ 529,808
5) 施設管理事業収益	511,507,940	511,612,957	△ 105,017
6) 施設利用料金収益	33,257,010	33,433,060	△ 176,050
7) 受託事業収益	2,550,080	3,419,200	△ 869,120
④ 受取補助金等	17,951,053	0	17,951,053
1) 受取地方公共団体補助金	17,951,053	0	17,951,053
⑤ 雑収益	840,425	897,272	△ 56,847
1) 雑収益	840,425	897,272	△ 56,847
経常収益計	583,366,549	571,375,009	11,991,540
(2) 経常費用			
① 事業費	568,383,882	549,038,916	19,344,966
1. 報酬	3,801,600	3,811,500	△ 9,900
2. 給料手当	81,536,871	78,894,846	2,642,025
3. 賃金	111,452,993	108,726,841	2,726,152
5. 福利厚生費	18,649,100	17,379,543	1,269,557
6. 諸謝金	5,560,860	5,685,687	△ 124,827
7. 旅費交通費	108,553	140,461	△ 31,908
9. 消耗品費	14,356,396	13,420,596	935,800
10. 燃料費	7,206,256	8,387,038	△ 1,180,782
11. 食糧費	525,377	542,992	△ 17,615
12. 印刷製本費	3,025,747	2,727,859	297,888
13. 光熱水料費	63,137,611	69,265,594	△ 6,127,983
14. 修繕費	8,254,148	7,647,783	606,365
15. 医薬材料費	515,106	363,906	151,200
16. 通信運搬費	3,010,512	3,004,428	6,084
17. 手数料	2,620,662	1,432,016	1,188,646
18. 保険料	3,871,435	4,168,613	△ 297,178
19. 委託費	190,210,939	174,324,044	15,886,895
20. 賃借料	9,629,530	5,694,336	3,935,194
23. 負担金	417,364	413,523	3,841
24. 租税公課	18,490,527	20,785,159	△ 2,294,632
25. 消耗什器備品費	3,266,894	2,886,136	380,758
28. 広告宣伝費	153,450	153,450	0
29. 退職給付掛金	2,566,080	2,585,880	△ 19,800
30. 退職費用	5,554,623	6,347,199	△ 792,576
31. 助成金	368,761	662,386	△ 293,625
33. 賞与引当金	7,067,736	6,530,866	536,870
34. 減価償却費	3,024,751	3,056,234	△ 31,483

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	5,236,138	4,934,188	301,950
1. 報酬	38,400	38,500	△ 100
2. 給料手当	823,605	796,918	26,687
3. 賃金	1,125,788	1,098,251	27,537
5. 福利厚生費	188,375	175,551	12,824
7. 旅費交通費	1,097	1,419	△ 322
8. 交際費	64,124	31,446	32,678
9. 消耗品費	145,014	135,562	9,452
10. 燃料費	72,790	84,718	△ 11,928
11. 食糧費	6,039	6,241	△ 202
12. 印刷製本費	30,563	27,554	3,009
14. 修繕費	83,375	77,250	6,125
16. 通信運搬費	30,409	30,348	61
17. 手数料	26,471	14,465	12,006
18. 保険料	39,105	42,107	△ 3,002
19. 委託費	1,921,323	1,760,849	160,474
20. 賃借料	97,268	57,519	39,749
23. 負担金	4,216	4,177	39
24. 租税公課	186,773	195,941	△ 9,168
25. 消耗什器備品費	32,999	29,153	3,846
28. 広告宣伝費	1,550	1,550	0
29. 退職給付掛金	25,920	26,120	△ 200
30. 退職費用	56,107	64,113	△ 8,006
31. 助成金	4,239	7,614	△ 3,375
33. 賞与引当金	71,391	65,968	5,423
34. 減価償却費	159,197	160,854	△ 1,657
経常費用計	573,620,020	553,973,104	19,646,916
税引前当期一般正味財産増減額	9,746,529	17,401,905	△ 7,655,376
法人税、住民税及び事業税	881,400	-	881,400
当期経常増減額	8,865,129	17,401,905	△ 8,536,776
一般正味財産期首残高	93,538,352	76,136,447	17,401,905
一般正味財産期末残高	102,403,481	93,538,352	8,865,129
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額	△ 3,000	△ 3,000	0
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	112,403,481	103,538,352	8,865,129

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	合 計
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			3,000	3,000
1) 基本財産受取利息			3,000	3,000
② 特定資産運用益			18,500	18,500
1) 特定資産受取利息			18,500	18,500
③ 事業収益	484,789,473	79,764,098		564,553,571
1) 文化事業収益	2,691,510			2,691,510
2) スポーツ事業収益	3,413,800			3,413,800
3) コミュニティ事業収益	629,700			629,700
4) 物品販売事業収益		10,503,531		10,503,531
5) 施設管理事業収益	451,205,533	60,302,407		511,507,940
6) 施設利用料金収益	24,298,850	8,958,160		33,257,010
7) 受託事業収益	2,550,080			2,550,080
④ 受取補助金等	17,951,053			17,951,053
1) 受取地方公共団体補助金	17,951,053			17,951,053
⑤ 雑収益	281,940	558,485		840,425
1) 雑収益	281,940	558,485		840,425
経常収益計	503,022,466	80,322,583	21,500	583,366,549
(2) 経常費用				
① 事業費	500,381,967	68,001,915		568,383,882
1. 報酬	3,340,800	460,800		3,801,600
2. 給料手当	71,653,614	9,883,257		81,536,871
3. 賃金	97,943,539	13,509,454		111,452,993
5. 福利厚生費	16,388,603	2,260,497		18,649,100
6. 諸謝金	5,560,860	0		5,560,860
7. 旅費交通費	95,395	13,158		108,553
9. 消耗品費	12,616,227	1,740,169		14,356,396
10. 燃料費	6,332,770	873,486		7,206,256
11. 食糧費	525,377	0		525,377
12. 印刷製本費	2,658,990	366,757		3,025,747
13. 光熱水料費	55,484,567	7,653,044		63,137,611
14. 修繕費	7,253,645	1,000,503		8,254,148
15. 医薬材料費	515,106	0		515,106
16. 通信運搬費	2,645,601	364,911		3,010,512
17. 手数料	2,303,006	317,656		2,620,662
18. 保険料	3,402,170	469,265		3,871,435
19. 委託費	167,155,068	23,055,871		190,210,939
20. 賃借料	8,462,314	1,167,216		9,629,530
23. 負担金	366,774	50,590		417,364
24. 租税公課	16,249,251	2,241,276		18,490,527
25. 消耗什器備品費	2,870,907	395,987		3,266,894
28. 広告宣伝費	134,850	18,600		153,450
29. 退職給付掛金	2,255,040	311,040		2,566,080
30. 退職費用	4,881,335	673,288		5,554,623
31. 助成金	368,761	0		368,761
33. 賞与引当金	6,211,041	856,695		7,067,736
34. 減価償却費	2,706,356	318,395		3,024,751

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	合 計
② 管理費			5,236,138	5,236,138
1. 報酬			38,400	38,400
2. 給料手当			823,605	823,605
3. 賃金			1,125,788	1,125,788
5. 福利厚生費			188,375	188,375
7. 旅費交通費			1,097	1,097
8. 交際費			64,124	64,124
9. 消耗品費			145,014	145,014
10. 燃料費			72,790	72,790
11. 食糧費			6,039	6,039
12. 印刷製本費			30,563	30,563
14. 修繕費			83,375	83,375
16. 通信運搬費			30,409	30,409
17. 手数料			26,471	26,471
18. 保険料			39,105	39,105
19. 委託費			1,921,323	1,921,323
20. 賃借料			97,268	97,268
23. 負担金			4,216	4,216
24. 租税公課			186,773	186,773
25. 消耗什器備品費			32,999	32,999
28. 広告宣伝費			1,550	1,550
29. 退職給付掛金			25,920	25,920
30. 退職費用			56,107	56,107
31. 助成金			4,239	4,239
33. 賞与引当金			71,391	71,391
34. 減価償却費			159,197	159,197
経常費用計	500,381,967	68,001,915	5,236,138	573,620,020
当期経常増減額	2,640,499	12,320,668	△ 5,214,638	9,746,529
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 過年度修正益	7,246,002			7,246,002
過年度収益修正	7,246,002			7,246,002
経常外収益計	7,246,002	0	0	7,246,002
(2) 経常外費用				
① 過年度修正損		7,246,002		7,246,002
過年度損失修正		7,246,002		7,246,002
経常外費用計	0	7,246,002	0	7,246,002
当期経常外増減額	7,246,002	△ 7,246,002	0	0
他会計振替額	5,847,106	△ 11,061,744	5,214,638	0
税引前当期一般正味財産増減額	15,733,607	△ 5,987,078	0	9,746,529
法人税、住民税及び事業税	0	881,400	0	881,400
当期一般正味財産増減額	15,733,607	△ 6,868,478	0	8,865,129
一般正味財産期首残高	31,287,229	25,740,565	36,510,558	93,538,352
一般正味財産期末残高	47,020,836	18,872,087	36,510,558	102,403,481
II 指定正味財産増減の部				
① 一般正味財産への振替額			△ 3,000	△ 3,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残額			10,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残額	0	0	10,000,000	10,000,000
III 正味財産期末残高	47,020,836	18,872,087	46,510,558	112,403,481

貸借対照表

平成28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	148,729,595	121,614,377	27,115,218
未収金	3,666,779	4,817,316	△ 1,150,537
前払金	961,850	2,534,971	△ 1,573,121
流動資産合計	153,358,224	128,966,664	24,391,560
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	67,690,616	62,079,886	5,610,730
減価償却引当資産	15,767,306	12,583,358	3,183,948
特定資産合計	83,457,922	74,663,244	8,794,678
(3) その他固定資産			
什器備品	2,480,562	2,491,788	△ 11,226
車両運搬具	4,354,132	5,245,609	△ 891,477
その他固定資産合計	6,834,694	7,737,397	△ 902,703
固定資産合計	100,292,616	92,400,641	7,891,975
資産合計	253,650,840	221,367,305	32,283,535
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	60,739,011	47,540,755	13,198,256
前受金	2,028,770	578,380	1,450,390
預り金	3,649,835	1,033,098	2,616,737
賞与引当金	7,139,127	6,596,834	542,293
流動負債合計	73,556,743	55,749,067	17,807,676
2. 固定負債			
退職給付引当金	67,690,616	62,079,886	5,610,730
固定負債合計	67,690,616	62,079,886	5,610,730
負債合計	141,247,359	117,828,953	23,418,406
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)	102,403,481	93,538,352	8,865,129
(うち特定資産への充当額)	(15,767,306)	(12,583,358)	(3,183,948)
正味財産合計	112,403,481	103,538,352	8,865,129
負債及び正味財産合計	253,650,840	221,367,305	32,283,535

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

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。

(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. 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	62,079,886	5,610,730	—	67,690,616
減価償却引当資産	12,583,358	3,183,948	—	15,767,306
小 計	74,663,244	8,794,678	—	83,457,922
合 計	84,663,244	8,794,678	—	93,457,922

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	67,690,616	—	—	(67,690,616)
減価償却引当資産	15,767,306	—	(15,767,306)	—
小 計	83,457,922	—	(15,767,306)	(67,690,616)
合 計	93,457,922	(10,000,000)	(15,767,306)	(67,690,616)

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	12,621,013	10,140,451	2,480,562
車両運搬具	9,980,987	5,626,855	4,354,132
合 計	22,602,000	15,767,306	6,834,694

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	四街道市	—	17,798,053	17,798,053	—	—
地方公共団体補助金	千葉県	—	153,000	153,000	—	—
合 計	—	—	17,951,053	17,951,053	—	—

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	3,000
合 計	3,000

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金	各管理施設	つり銭	650,000	
預金				
普通預金	京葉銀行四街道支店1	運転資金	70,850,194	
普通預金	京葉銀行四街道支店4	運転資金	77,229,401	
未収金		文化センター利用料金、自動販売機販売手数料他	3,666,779	
前払金		自主事業保険料他	961,850	
流動資産合計			153,358,224	
(固定資産)				
基本財産	基本財産特定預金			
	定期預金	千葉みらい農業協同組合	法人会計保有基本財産	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産		職員の退職金を支払うための資産	
	普通預金	京葉銀行 四街道支店		37,690,616
	定期預金	京葉銀行 四街道支店		10,000,000
	定期預金	千葉興業銀行 四街道支店		10,000,000
	定期預金	大和ネクスト銀行		10,000,000
	減価償却引当資産		什器備品・車両運搬具等の廃棄後の購入に備えた資産	
	普通預金	京葉銀行 四街道支店		15,767,306
その他固定資産	什器備品	自走式チップershredder他	(共用財産) うち公益目的保有財産85% うち公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産10% 法人会計5%	2,480,562
	車両運搬具	自動車9台	(共用財産) うち公益目的保有財産85% うち公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産10% 法人会計5%	4,354,132
固定資産合計			100,292,616	
資産合計			253,650,840	
(流動負債)				
	未払金		賃金等に対する未払い金	
	未払法人税			881,400
	未払消費税			4,095,200
	その他未払金			55,762,411
	前受金		文化センター利用料金	2,028,770
	預り金		文化チケット販売、源泉徴収税、他	3,649,835
	賞与引当金		6月賞与の支給に備え支払見込額のうち当期分を引当てたもの	7,139,127
流動負債合計			73,556,743	
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員16名に対する退職金の支払いに備えたもの	67,690,616
固定負債合計			67,690,616	
負債合計			141,247,359	
正味財産			112,403,481	