

II 収支決算書

資金収支計算書

平成30年4月1日から平成31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	7,000	7,000	0	
(1) 特定資産利息収入	7,000	7,000	0	
③ 事業収入	582,700,000	582,959,268	△ 259,268	
(1) 文化事業収入	2,633,000	2,620,150	12,850	
(2) スポーツ事業収入	4,227,000	4,157,900	69,100	
(3) コミュニティ事業収入	132,000	69,000	63,000	
(4) 物品販売事業収入	10,796,000	10,002,767	793,233	
(5) 施設管理事業収入	515,754,000	515,107,380	646,620	
(6) 施設利用料金収入	38,158,000	39,958,580	△ 1,800,580	
(7) 受託事業収入	11,000,000	11,043,491	△ 43,491	
④ 雑収入	370,000	641,563	△ 271,563	
(1) 雑収入	370,000	641,563	△ 271,563	
事業活動収入計	583,080,000	583,610,831	△ 530,831	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	505,346,000	493,792,850	11,553,150	
(1) 文化事業費支出	2,832,000	2,724,022	107,978	
(2) スポーツ事業費支出	5,612,000	4,870,607	741,393	
(3) コミュニティ事業費支出	4,335,000	3,942,642	392,358	
(4) 物品販売事業費支出	981,000	968,337	12,663	
(5) 施設管理事業費支出	481,448,000	472,682,324	8,765,676	
(6) 受託事業費支出	10,138,000	8,604,918	1,533,082	
② 管理費支出	72,017,000	69,518,570	2,498,430	
(1) 管理運営費支出	72,017,000	69,518,570	2,498,430	
事業活動支出計	577,363,000	563,311,420	14,051,580	
差 引	5,717,000	20,299,411	△ 14,582,411	
法人税等支出	1,314,000	1,314,000	0	
事業活動収支差額	4,403,000	18,985,411	△ 14,582,411	
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	12,230,000	12,221,135	8,865	
(1) 退職給付引当資産取得支出	10,441,000	10,440,766	234	
(2) 減価償却引当資産取得支出	1,789,000	1,780,369	8,631	
② 固定資産取得支出	970,000	877,932	92,068	
(1) 什器備品購入支出	970,000	877,932	92,068	
投資活動支出計	13,200,000	13,099,067	100,933	
投資活動収支差額	△ 13,200,000	△ 13,099,067	△ 100,933	
当期収支差額	△ 8,797,000	5,886,344	△ 14,683,344	
前期繰越収支差額	87,624,049	87,624,049	0	
次期繰越収支差額	78,827,049	93,510,393	△ 14,683,344	

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	136,717,829	137,957,730
未 収 金	8,285,653	6,998,530
前 払 金	883,098	1,113,330
合 計	145,886,580	146,069,590
未 払 金	51,073,713	48,932,119
前 受 金	2,083,370	1,492,470
預 り 金	5,105,448	2,134,608
合 計	58,262,531	52,559,197
次期繰越収支差額	87,624,049	93,510,393

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	7,000	7,000	0
1) 特定資産受取利息	7,000	7,000	0
③ 事業収益	582,959,268	581,574,098	1,385,170
1) 文化事業収益	2,620,150	3,415,430	△ 795,280
2) スポーツ事業収益	4,157,900	4,225,100	△ 67,200
3) コミュニティ事業収益	69,000	72,000	△ 3,000
4) 物品販売事業収益	10,002,767	10,382,460	△ 379,693
5) 施設管理事業収益	515,107,380	515,634,240	△ 526,860
6) 施設利用料金収益	39,958,580	36,906,280	3,052,300
7) 受託事業収益	11,043,491	10,938,588	104,903
④ 受取補助金等	0	1,017,500	△ 1,017,500
1) 受取地方公共団体補助金	0	1,017,500	△ 1,017,500
⑤ 雑収益	641,563	436,702	204,861
1) 雑収益	641,563	436,702	204,861
経常収益計	583,610,831	583,038,300	572,531
(2) 経常費用			
① 事業費	571,160,406	577,219,683	△ 6,059,277
1. 報酬	3,781,800	3,771,900	9,900
2. 給料手当	122,283,415	118,629,342	3,654,073
3. 賃金	82,850,430	84,467,447	△ 1,617,017
4. 退職金	409,860	0	409,860
5. 福利厚生費	20,815,517	20,203,517	612,000
6. 諸謝金	6,537,490	6,707,090	△ 169,600
7. 旅費交通費	43,758	67,294	△ 23,536
9. 消耗品費	13,672,923	14,431,686	△ 758,763
10. 燃料費	7,071,289	7,495,103	△ 423,814
11. 食糧費	273,066	345,505	△ 72,439
12. 印刷製本費	2,733,710	3,579,805	△ 846,095
13. 光熱水料費	61,337,676	60,846,944	490,732
14. 修繕費	7,894,515	8,881,722	△ 987,207
15. 医薬材料費	723,887	577,652	146,235
16. 通信運搬費	2,845,841	2,874,001	△ 28,160
17. 手数料	1,482,928	2,270,950	△ 788,022
18. 保険料	3,731,765	4,107,392	△ 375,627
19. 委託費	175,294,225	177,495,839	△ 2,201,614
20. 賃借料	9,805,516	9,953,850	△ 148,334
23. 負担金	1,040,985	551,449	489,536
24. 租税公課	21,466,962	20,337,768	1,129,194
25. 消耗什器備品費	838,034	8,011,181	△ 7,173,147
27. 雑費	0	13,301	△ 13,301
28. 広告宣伝費	148,500	212,652	△ 64,152
29. 退職給付掛金	2,566,080	2,566,080	0
30. 退職費用	10,336,358	8,164,478	2,171,880
33. 賞与引当金	9,482,525	8,623,450	859,075
34. 減価償却費	1,691,351	2,032,285	△ 340,934

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	5,239,902	5,326,324	△ 86,422
1. 報酬	38,200	38,100	100
2. 給料手当	1,235,186	1,198,276	36,910
3. 賃金	836,873	853,207	△ 16,334
4. 退職金	4,140	0	4,140
5. 福利厚生費	210,257	204,075	6,182
7. 旅費交通費	442	680	△ 238
8. 交際費	91,210	97,240	△ 6,030
9. 消耗品費	138,110	145,775	△ 7,665
10. 燃料費	71,427	75,709	△ 4,282
11. 食糧費	3,139	3,971	△ 832
12. 印刷製本費	27,613	36,159	△ 8,546
14. 修繕費	79,743	89,715	△ 9,972
16. 通信運搬費	28,746	29,030	△ 284
17. 手数料	14,979	22,939	△ 7,960
18. 保険料	37,695	41,488	△ 3,793
19. 委託費	1,770,649	1,792,888	△ 22,239
20. 賃借料	99,046	100,544	△ 1,498
23. 負担金	10,515	5,571	4,944
24. 租税公課	216,838	205,432	11,406
25. 消耗什器備品費	8,465	80,921	△ 72,456
28. 広告宣伝費	1,500	2,148	△ 648
29. 退職給付掛金	25,920	25,920	0
30. 退職費用	104,408	82,469	21,939
33. 賞与引当金	95,783	87,105	8,678
34. 減価償却費	89,018	106,962	△ 17,944
経常費用計	576,400,308	582,546,007	△ 6,145,699
税引前当期一般正味財産増減額	7,210,523	492,293	6,718,230
法人税、住民税及び事業税	1,314,000	1,020,300	293,700
当期経常増減額	5,896,523	△ 528,007	6,424,530
一般正味財産期首残高	103,331,294	103,859,301	△ 528,007
一般正味財産期末残高	109,227,817	103,331,294	5,896,523
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	119,227,817	113,331,294	5,896,523

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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			7,000	7,000
1) 特定資産受取利息			7,000	7,000
③ 事業収益	505,074,912	72,622,847	5,261,509	582,959,268
1) 文化事業収益	2,620,150			2,620,150
2) スポーツ事業収益	4,157,900			4,157,900
3) コミュニティ事業収益	69,000			69,000
4) 物品販売事業収益		10,002,767		10,002,767
5) 施設管理事業収益	459,022,846	50,933,460	5,151,074	515,107,380
6) 施設利用料金収益	28,271,960	11,686,620		39,958,580
7) 受託事業収益	10,933,056		110,435	11,043,491
④ 受取補助金等				
1) 受取地方公共団体補助金				
⑤ 雑収益		641,563		641,563
1) 雑収益		641,563		641,563
経常収益計	505,074,912	73,264,410	5,271,509	583,610,831
(2) 経常費用				
① 事業費	502,869,083	68,291,323		571,160,406
1. 報酬	3,323,400	458,400		3,781,800
2. 給料手当	107,461,183	14,822,232		122,283,415
3. 賃金	72,807,954	10,042,476		82,850,430
4. 退職金	360,180	49,680		409,860
5. 福利厚生費	18,292,424	2,523,093		20,815,517
6. 諸謝金	6,537,490	0		6,537,490
7. 旅費交通費	38,454	5,304		43,758
9. 消耗品費	12,015,599	1,657,324		13,672,923
10. 燃料費	6,214,163	857,126		7,071,289
11. 食糧費	273,066	0		273,066
12. 印刷製本費	2,402,351	331,359		2,733,710
13. 光熱水料費	53,902,806	7,434,870		61,337,676
14. 修繕費	6,937,604	956,911		7,894,515
15. 医薬材料費	723,887	0		723,887
16. 通信運搬費	2,500,891	344,950		2,845,841
17. 手数料	1,303,179	179,749		1,482,928
18. 保険料	3,279,430	452,335		3,731,765
19. 委託費	154,046,440	21,247,785		175,294,225
20. 賃借料	8,616,969	1,188,547		9,805,516
23. 負担金	914,805	126,180		1,040,985
24. 租税公課	18,864,906	2,602,056		21,466,962
25. 消耗什器備品費	736,454	101,580		838,034
28. 広告宣伝費	130,500	18,000		148,500
29. 退職給付掛金	2,255,040	311,040		2,566,080
30. 退職費用	9,083,466	1,252,892		10,336,358
33. 賞与引当金	8,333,128	1,149,397		9,482,525
34. 減価償却費	1,513,314	178,037		1,691,351

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			5,239,902	5,239,902
1. 報酬			38,200	38,200
2. 給料手当			1,235,186	1,235,186
3. 賃金			836,873	836,873
4. 退職金			4,140	4,140
5. 福利厚生費			210,257	210,257
7. 旅費交通費			442	442
8. 交際費			91,210	91,210
9. 消耗品費			138,110	138,110
10. 燃料費			71,427	71,427
11. 食糧費			3,139	3,139
12. 印刷製本費			27,613	27,613
14. 修繕費			79,743	79,743
16. 通信運搬費			28,746	28,746
17. 手数料			14,979	14,979
18. 保険料			37,695	37,695
19. 委託費			1,770,649	1,770,649
20. 賃借料			99,046	99,046
23. 負担金			10,515	10,515
24. 租税公課			216,838	216,838
25. 消耗什器備品費			8,465	8,465
28. 広告宣伝費			1,500	1,500
29. 退職給付掛金			25,920	25,920
30. 退職費用			104,408	104,408
33. 賞与引当金			95,783	95,783
34. 減価償却費			89,018	89,018
経常費用計	502,869,083	68,291,323	5,239,902	576,400,308
当期経常増減額	2,205,829	4,973,087	31,607	7,210,523
他会計振替額	2,173,286	△ 2,141,679	△ 31,607	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,379,115	2,831,408	0	7,210,523
法人税、住民税及び事業税	0	1,314,000	0	1,314,000
当期一般正味財産増減額	4,379,115	1,517,408	0	5,896,523
一般正味財産期首残高	45,606,459	21,214,277	36,510,558	103,331,294
一般正味財産期末残高	49,985,574	22,731,685	36,510,558	109,227,817
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	0	0	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	49,985,574	22,731,685	46,510,558	119,227,817

貸借対照表

平成31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	137,957,730	136,717,829	1,239,901
未収金	6,998,530	8,285,653	△ 1,287,123
前払金	1,113,330	883,098	230,232
流動資産合計	146,069,590	145,886,580	183,010
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	93,734,678	83,293,912	10,440,766
減価償却引当資産	22,795,936	21,015,567	1,780,369
特定資産合計	116,530,614	104,309,479	12,221,135
(3) その他固定資産			
什器備品	1,446,198	1,170,162	276,036
車両運搬具	1,053,598	2,232,071	△ 1,178,473
その他固定資産合計	2,499,796	3,402,233	△ 902,437
固定資産合計	129,030,410	117,711,712	11,318,698
資産合計	275,100,000	263,598,292	11,501,708
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,932,119	51,073,713	△ 2,141,594
前受金	1,492,470	2,083,370	△ 590,900
預り金	2,134,608	5,105,448	△ 2,970,840
賞与引当金	9,578,308	8,710,555	867,753
流動負債合計	62,137,505	66,973,086	△ 4,835,581
2. 固定負債			
退職給付引当金	93,734,678	83,293,912	10,440,766
固定負債合計	93,734,678	83,293,912	10,440,766
負債合計	155,872,183	150,266,998	5,605,185
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)	109,227,817	103,331,294	5,896,523
(うち特定資産への充当額)	(22,795,936)	(21,015,567)	(1,780,369)
正味財産合計	119,227,817	113,331,294	5,896,523
負債及び正味財産合計	275,100,000	263,598,292	11,501,708

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	83,293,912	10,440,766	—	93,734,678
減価償却引当資産	21,015,567	1,780,369	—	22,795,936
小 計	104,309,479	12,221,135	—	116,530,614
合 計	114,309,479	12,221,135	—	126,530,614

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	93,734,678	—	—	(93,734,678)
減価償却引当資産	22,795,936	—	(22,795,936)	—
小 計	116,530,614	—	(22,795,936)	(93,734,678)
合 計	126,530,614	(10,000,000)	(22,795,936)	(93,734,678)

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	14,174,493	12,728,295	1,446,198
車両運搬具	11,121,239	10,067,641	1,053,598
合 計	25,295,732	22,795,936	2,499,796

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	3,000
合 計	3,000

財 産 目 録

平成31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	812,000
預金			
普通預金	京葉銀行四街道支店1	運転資金	75,528,357
普通預金	京葉銀行四街道支店4	運転資金	61,617,373
未収金		文化センター利用料金	6,998,530
		自動販売機販売手数料他	
前払金		自主事業保険料他	1,113,330
流動資産合計			146,069,590
(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 四街道支店	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	63,734,678
	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 ホテイ支店	10,000,000
	減価償却引当資産		
	普通預金	京葉銀行 四街道支店	什器備品・車両運搬具等の廃棄後の購入に備えた資産 22,795,936
その他固定資産	什器備品	トレーニングマシン他	(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% 1,446,198
	車両運搬具	自動車10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% 1,053,598
固定資産合計			129,030,410
資産合計			275,100,000
(流動負債)			
	未払金		
	未払法人税		1,314,000
	未払消費税		6,172,800
	その他未払金		41,445,319
	前受金		賃金等に対する未払い金 文化センター利用料金・参加料 1,492,470
	預り金		社会保険料、源泉徴収税、他 2,134,608
	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 9,578,308
流動負債合計			62,137,505
(固定負債)			
	退職給付引当金		職員17名に対する退職金の支払いに備えたもの 93,734,678
固定負債合計			93,734,678
負債合計			155,872,183
正味財産			119,227,817