

計 算 書 類

貸借対照表

平成30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	50,817,176	44,995,521	5,821,655
小口現金	190,000	190,000	0
現金	100,460	0	100,460
普通預金(通常分)[68****]	47,545,758	41,868,278	5,677,480
普通預金(預り金分)[68****]	2,980,958	2,937,243	43,715
未収金	673,017	1,185,389	△ 512,372
流動資産合計	51,490,193	46,180,910	5,309,283
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	0	100,000,000	△ 100,000,000
定期預金	100,000,000	0	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
運用財産積立資産	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	5,000,000	5,000,000	0
固定資産合計	105,000,000	105,000,000	0
資産合計	156,490,193	151,180,910	5,309,283
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,288,762	14,883,804	4,404,958
未払消費税等	1,772,700	1,633,000	139,700
未払法人税等	819,800	811,400	8,400
前受金	2,277,410	2,248,210	29,200
預り金	743,907	825,963	△ 82,056
健康保険預り金	276,558	301,580	△ 25,022
厚生年金預り金	437,370	479,269	△ 41,899
所得税等預り金	29,979	45,114	△ 15,135
流動負債合計	24,902,579	20,402,377	4,500,202
負債合計	24,902,579	20,402,377	4,500,202
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	31,587,614	30,778,533	809,081
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	131,587,614	130,778,533	809,081
負債及び正味財産合計	156,490,193	151,180,910	5,309,283

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益	0	324,500	△ 324,500
基本財産受取利息	0	324,500	△ 324,500
事業収益	313,449,087	313,619,983	△ 170,896
公の施設管理運営事業収益	219,648,620	219,568,360	80,260
公園等維持管理事業収益	65,590,551	65,469,975	120,576
施設利用増進事業収益	18,275,916	18,555,648	△ 279,732
振興事業収益	9,934,000	10,026,000	△ 92,000
受取補助金	6,000,000	6,000,000	0
受取市補助金	6,000,000	6,000,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	164,878	245,223	△ 80,345
受取利息	1,410	1,415	△ 5
雑収益	163,468	243,808	△ 80,340
経常収益計	319,613,965	320,189,706	△ 575,741
(2) 経常費用			0
事業費	311,021,800	313,960,763	△ 2,938,963
給料手当	60,978,138	58,372,936	2,605,202
臨時雇賃金	10,059,152	14,318,849	△ 4,259,697
福利厚生費	9,649,503	10,384,591	△ 735,088
旅費交通費	0	9,820	△ 9,820
通信運搬費	924,309	931,715	△ 7,406
消耗品費	12,666,018	16,915,040	△ 4,249,022
修繕費	29,593,634	29,751,385	△ 157,751
印刷製本費	512,908	742,225	△ 229,317
燃料費	1,880,061	1,744,057	136,004
光熱水料費	31,087,653	32,052,739	△ 965,086
賃借料	4,792,546	5,053,894	△ 261,348
保険料	2,968,150	2,511,780	456,370
諸謝金	3,251,000	3,236,000	15,000
副賞費	527,468	515,850	11,618
租税公課	6,834,940	6,704,600	130,340
支払負担金	140,000	160,600	△ 20,600
委託費	122,406,128	118,102,328	4,303,800
原材料費	6,745,279	6,903,277	△ 157,998
雑費	6,004,913	5,549,077	455,836

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	6,963,284	7,569,990	△ 606,706
給料手当	3,055,712	3,006,084	49,628
福利厚生費	461,381	459,664	1,717
会議費	11,207	12,790	△ 1,583
旅費交通費	380,260	375,860	4,400
通信運搬費	67,594	59,189	8,405
消耗品費	175,392	230,288	△ 54,896
修繕費	0	0	0
印刷製本費	22,794	53,872	△ 31,078
燃料費	4,194	4,160	34
光熱水料費	256,623	258,599	△ 1,976
賃借料	330,519	859,095	△ 528,576
保険料	345,600	497,990	△ 152,390
租税公課	4,000	600	3,400
支払負担金	471,080	471,080	0
委託費	1,273,946	1,175,687	98,259
雑費	102,982	105,032	△ 2,050
経常費用計	317,985,084	321,530,753	△ 3,545,669
当期経常増減額	1,628,881	△ 1,341,047	2,969,928
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,628,881	△ 1,341,047	2,969,928
法人税、住民税及び事業税	819,800	811,400	8,400
当期一般正味財産増減額	809,081	△ 2,152,447	2,961,528
一般正味財産期首残高	30,778,533	32,930,980	△ 2,152,447
一般正味財産期末残高	31,587,614	30,778,533	809,081
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	0	324,500	△ 324,500
一般正味財産への振替額	0	△ 324,500	324,500
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	131,587,614	130,778,533	809,081

正味財産増減計算書内訳書

(平成29年4月1日から平成30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
	公益事業1	公益事業2	公益事業3	共通	小計	収益事業	その他事業	共通	小計		
	スポーツ振興事業	緑化推進事業	文化芸術振興事業			施設利用者利便事業	公園の維持管理事業				
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益	0	0	0		0	0	0		0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0		0	0	0		0	0	0
事業収益	145,230,420	96,369,936	0		241,600,356	8,613,102	63,235,629		71,848,731	0	313,449,087
公の施設管理運営事業収益	134,334,420	59,908,200	0		194,242,620	0	25,406,000		25,406,000	0	219,648,620
公園等維持管理事業収益	0	27,760,922	0		27,760,922	0	37,829,629		37,829,629	0	65,590,551
施設利用増進事業収益	1,319,000	8,343,814	0		9,662,814	8,613,102	0		8,613,102	0	18,275,916
振興事業収益	9,577,000	357,000	0		9,934,000	0	0		0	0	9,934,000
受取補助金	0	0	0		0	0	0		0	6,000,000	6,000,000
受取市補助金	0	0	0		0	0	0		0	6,000,000	6,000,000
受取寄附金	0	0	0		0	0	0		0	0	0
受取寄附金	0	0	0		0	0	0		0	0	0
雑収益	27,970	79,614	0		107,584	0	38,984		38,984	18,310	164,878
受取利息	0	0	0		0	0	0		0	1,410	1,410
雑収益	27,970	79,614	0		107,584	0	38,984		38,984	16,900	163,468
経常収益計	145,258,390	96,449,550	0		241,707,940	8,613,102	63,274,613		71,887,715	6,018,310	319,613,965
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	38,001,065	12,332,237	0		50,333,302	0	10,644,836		10,644,836		60,978,138
臨時雇賃金	2,549,679	6,225,593	0		8,775,272	0	1,283,880		1,283,880		10,059,152
福利厚生費	6,042,767	1,986,369	0		8,029,136	0	1,620,367		1,620,367		9,649,503
旅費交通費	0	0	0		0	0	0		0		0
通信運搬費	486,547	407,804	3,760		898,111	0	26,198		26,198		924,309
消耗品費	8,773,763	3,126,800	338,888		12,239,451	0	426,567		426,567		12,666,018
修繕費	12,679,769	10,908,721	0		23,588,490	0	6,005,144		6,005,144		29,593,634
印刷製本費	237,985	223,353	51,570		512,908	0	0		0		512,908
燃料費	411,320	1,176,251	0		1,587,571	0	292,490		292,490		1,880,061
光熱水料費	18,778,994	7,317,916	0		26,096,910	827,485	4,163,258		4,990,743		31,087,653
賃借料	1,595,076	1,565,544	0		3,160,620	699,670	932,256		1,631,926		4,792,546
保険料	990,070	686,700	0		1,676,770	0	1,291,380		1,291,380		2,968,150
諸謝金	2,941,000	310,000	0		3,251,000	0	0		0		3,251,000
副賞費	430,468	97,000	0		527,468	0	0		0		527,468
租税公課	3,385,240	1,741,600	0		5,126,840	513,000	1,195,100		1,708,100		6,834,940
支払負担金	0	140,000	0		140,000	0	0		0		140,000
委託費	44,718,827	43,355,265	346,240		88,420,332	0	33,985,796		33,985,796		122,406,128
原材料費	1,655,128	4,852,990	0		6,508,118	0	237,161		237,161		6,745,279
雑費	2,542,013	2,201,378	226,250		4,969,641	0	1,035,272		1,035,272		6,004,913

(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
	公益事業1	公益事業2	公益事業3	共通	小計	収益事業	その他事業	共通	小計		
	スポーツ振興事業	緑化推進事業	文化芸術振興事業			施設利用者利便事業	公園の維持管理事業				
管理費											
給料手当										3,055,712	3,055,712
福利厚生費										461,381	461,381
会議費										11,207	11,207
旅費交通費										380,260	380,260
通信運搬費										67,594	67,594
消耗品費										175,392	175,392
修繕費										0	0
印刷製本費										22,794	22,794
燃料費										4,194	4,194
光熱水料費										256,623	256,623
賃借料										330,519	330,519
保険料										345,600	345,600
租税公課										4,000	4,000
支払負担金										471,080	471,080
委託費										1,273,946	1,273,946
雑費										102,982	102,982
経常費用計	146,219,711	98,655,521	966,708	0	245,841,940	2,040,155	63,139,705	0	65,179,860	6,963,284	317,985,084
当期経常増減額	△ 961,321	△ 2,205,971	△ 966,708	0	△ 4,134,000	6,572,947	134,908	0	6,707,855	△ 944,974	1,628,881
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額				3,263,636	3,263,636	△ 4,208,610		0	△ 4,208,610	944,974	0
税引前 当期一般正味財産増減額	△ 961,321	△ 2,205,971	△ 966,708	3,263,636	△ 870,364	2,364,337	134,908		2,499,245	0	1,628,881
法人税、住民税及び事業税								819,800	819,800		819,800
当期一般正味財産増減額	△ 961,321	△ 2,205,971	△ 966,708	3,263,636	△ 870,364	2,364,337	134,908	△ 819,800	1,679,445	0	809,081
一般正味財産期首残高					20,186,638				8,260,729	2,331,166	30,778,533
一般正味財産期末残高					19,316,274				9,940,174	2,331,166	31,587,614
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益					0				0	0	0
一般正味財産への振替額					0				0	0	0
当期指定正味財産増減額					0				0	0	0
指定正味財産期首残高					0				0	100,000,000	100,000,000
指定正味財産期末残高					0				0	100,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高					19,316,274				9,940,174	102,331,166	131,587,614

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、償却原価法を採用している。

ただし、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、重要性の原則を適用し、原価法によっている。

(2)リース取引の処理方法

移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性の乏しい取引については通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3)消費税等の会計処理

消費税等については、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				
基本財産引当預金	100,000,000	0	100,000,000	0
定期預金	0	100,000,000	0	100,000,000
小 計	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
特定資産				
運用財産積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	105,000,000	100,000,000	100,000,000	105,000,000

3. 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				
基本財産引当預金	0	0	0	—
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	—
小 計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
運用財産積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
合 計	105,000,000	100,000,000	5,000,000	0

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	—	—	—
合 計	—	—	—

5. 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
補助金 受取市補助金	高砂市長	0	6,000,000	6,000,000
合 計		0	6,000,000	6,000,000

当期末残高	貸借対照表上の記載区分
0	—
0	

6. 指定正味財産からの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)

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 該当なし	—
合 計	—

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	現金	現金手許有高	運転資金として	290,460
	預金	普通預金 (三井住友銀行 高砂支店)	運転資金として	47,545,758
	預金	普通預金 (三井住友銀行 高砂支店)	運転資金として	2,980,958
	未収金		体育館施設利用料	54,800
			自動販売機売上手数料	72,254
			自動販売機電気使用料等	545,963
流動資産合計				51,490,193
(固定資産)				
基本財産	定期預金		運用益を管理費の財源として使用している	100,000,000
	特定資産			
	運用財産積立資産		運用益を管理費の財源として使用している	5,000,000
固定資産合計				105,000,000
資産合計				156,490,193
(流動負債)				
	未払金	精算返納金	公園等維持管理事業等受託費返納金	1,063,635
		その他未払金	委託費等の未払い分	18,225,127
	未払消費税等		消費税等の未払い分	1,772,700
	未払法人税等		法人税等の未払い分	819,800
	前受金		体育館施設利用料	2,277,410
	預り金	健康保険預り金	健康保険預り分	276,558
		厚生年金預り金	厚生年金預り分	437,370
		所得税等預り金	所得税預り分	29,979
流動負債合計				24,902,579
負債合計				24,902,579
正味財産				131,587,614