

計 算 書 類

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	53,408,378	50,817,176	2,591,202
小口現金	190,000	190,000	0
現金	317,020	100,460	216,560
普通預金(通常分)[68****]	49,892,740	47,545,758	2,346,982
普通預金(預り金分)[68****]	3,008,618	2,980,958	27,660
未収金	614,300	673,017	△ 58,717
仮払金	37,800	0	37,800
流動資産合計	54,060,478	51,490,193	2,570,285
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
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	159,060,478	156,490,193	2,570,285
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,669,235	19,288,762	380,473
未払消費税等	2,087,700	1,772,700	315,000
未払法人税等	823,200	819,800	3,400
前受金	2,364,460	2,277,410	87,050
預り金	803,796	743,907	59,889
健康保険預り金	306,448	276,558	29,890
厚生年金預り金	483,120	437,370	45,750
所得税等預り金	14,228	29,979	△ 15,751
流動負債合計	25,748,391	24,902,579	845,812
負債合計	25,748,391	24,902,579	845,812
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	33,312,087	31,587,614	1,724,473
(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	133,312,087	131,587,614	1,724,473
負債及び正味財産合計	159,060,478	156,490,193	2,570,285

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			
基本財産運用益	10,000	0	10,000
基本財産受取利息	10,000	0	10,000
事業収益	317,912,854	313,449,087	4,463,767
公の施設管理運営事業収益	223,374,830	219,648,620	3,726,210
公園等維持管理事業収益	66,537,986	65,590,551	947,435
施設利用増進事業収益	18,134,038	18,275,916	△ 141,878
振興事業収益	9,866,000	9,934,000	△ 68,000
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	103,366	164,878	△ 61,512
受取利息	1,412	1,410	2
雑収益	101,954	163,468	△ 61,514
経常収益計	324,026,220	319,613,965	4,412,255
(2) 経常費用			0
事業費	313,074,307	311,021,800	2,052,507
給料手当	68,700,980	60,978,138	7,722,842
臨時雇賃金	5,155,543	10,059,152	△ 4,903,609
福利厚生費	10,774,516	9,649,503	1,125,013
旅費交通費	187,580	0	187,580
通信運搬費	938,456	924,309	14,147
消耗品費	14,126,219	12,666,018	1,460,201
修繕費	33,910,419	29,593,634	4,316,785
印刷製本費	818,157	512,908	305,249
燃料費	1,721,774	1,880,061	△ 158,287
光熱水料費	28,900,852	31,087,653	△ 2,186,801
賃借料	4,813,850	4,792,546	21,304
保険料	2,749,130	2,968,150	△ 219,020
諸謝金	3,254,000	3,251,000	3,000
副賞費	530,225	527,468	2,757
租税公課	7,218,800	6,834,940	383,860
支払負担金	277,532	140,000	137,532
委託費	116,324,680	122,406,128	△ 6,081,448
原材料費	7,349,948	6,745,279	604,669
雑費	5,321,646	6,004,913	△ 683,267

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	8,404,240	6,963,284	1,440,956
給料手当	3,199,439	3,055,712	143,727
福利厚生費	464,628	461,381	3,247
会議費	13,117	11,207	1,910
旅費交通費	498,900	380,260	118,640
通信運搬費	71,400	67,594	3,806
消耗品費	335,655	175,392	160,263
修繕費	0	0	0
印刷製本費	31,408	22,794	8,614
燃料費	4,628	4,194	434
光熱水料費	147,537	256,623	△ 109,086
賃借料	1,823,943	330,519	1,493,424
保険料	345,040	345,600	△ 560
租税公課	41,200	4,000	37,200
支払負担金	471,080	471,080	0
委託費	846,633	1,273,946	△ 427,313
雑費	109,632	102,982	6,650
経常費用計	321,478,547	317,985,084	3,493,463
当期経常増減額	2,547,673	1,628,881	918,792
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	2,547,673	1,628,881	918,792
法人税、住民税及び事業税	823,200	819,800	3,400
当期一般正味財産増減額	1,724,473	809,081	915,392
一般正味財産期首残高	31,587,614	30,778,533	809,081
一般正味財産期末残高	33,312,087	31,587,614	1,724,473
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	133,312,087	131,587,614	1,724,473

正味財産増減計算書内訳書

(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	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	10,000	10,000
基本財産受取利息	0	0	0		0	0	0		0	10,000	10,000
事業収益	148,630,330	96,782,762	0		245,413,092	8,493,782	64,005,980		72,499,762	0	317,912,854
公の施設管理運営事業収益	137,799,330	60,167,500	0		197,966,830	0	25,408,000		25,408,000	0	223,374,830
公園等維持管理事業収益	0	27,940,006	0		27,940,006	0	38,597,980		38,597,980	0	66,537,986
施設利用増進事業収益	1,319,000	8,321,256	0		9,640,256	8,493,782	0		8,493,782	0	18,134,038
振興事業収益	9,512,000	354,000	0		9,866,000	0	0		0	0	9,866,000
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	51,550	8,640	0		60,190	0	38,984		38,984	4,192	103,366
受取利息	0	0	0		0	0	0		0	1,412	1,412
雑収益	51,550	8,640	0		60,190	0	38,984		38,984	2,780	101,954
経常収益計	148,681,880	96,791,402	0		245,473,282	8,493,782	64,044,964	0	72,538,746	6,014,192	324,026,220
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	39,427,347	18,948,458	0		58,375,805	0	10,325,175		10,325,175		68,700,980
臨時雇賃金	1,269,570	2,589,933	0		3,859,503	0	1,296,040		1,296,040		5,155,543
福利厚生費	6,190,766	2,997,446	0		9,188,212	0	1,586,304		1,586,304		10,774,516
旅費交通費	177,760	5,080	0		182,840	0	4,740		4,740		187,580
通信運搬費	492,060	414,976	3,760		910,796	0	27,660		27,660		938,456
消耗品費	10,369,277	2,895,084	377,557		13,641,918	0	484,301		484,301		14,126,219
修繕費	14,920,878	10,803,484	0		25,724,362	0	8,186,057		8,186,057		33,910,419
印刷製本費	344,739	421,848	51,570		818,157	0	0		0		818,157
燃料費	398,590	1,008,960	0		1,407,550	0	314,224		314,224		1,721,774
光熱水料費	16,786,211	7,137,553	0		23,923,764	741,936	4,235,152		4,977,088		28,900,852
賃借料	1,467,636	1,740,640	0		3,208,276	699,670	905,904		1,605,574		4,813,850
保険料	880,860	804,310	0		1,685,170	0	1,063,960		1,063,960		2,749,130
諸謝金	2,944,000	310,000	0		3,254,000	0	0		0		3,254,000
副賞費	436,225	94,000	0		530,225	0	0		0		530,225
租税公課	3,691,800	1,759,300	0		5,451,100	511,000	1,256,700		1,767,700		7,218,800
支払負担金	116,932	160,600	0		277,532	0	0		0		277,532
委託費	45,045,929	39,228,209	346,240		84,620,378	0	31,704,302		31,704,302		116,324,680
原材料費	1,131,409	4,896,242	0		6,027,651	0	1,322,297		1,322,297		7,349,948
雑費	2,298,421	1,616,481	239,660		4,154,562	0	1,167,084		1,167,084		5,321,646

(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										3,199,439	3,199,439
福利厚生費										464,628	464,628
会議費										13,117	13,117
旅費交通費										498,900	498,900
通信運搬費										71,400	71,400
消耗品費										335,655	335,655
修繕費										0	0
印刷製本費										31,408	31,408
燃料費										4,628	4,628
光熱水料費										147,537	147,537
賃借料										1,823,943	1,823,943
保険料										345,040	345,040
租税公課										41,200	41,200
支払負担金										471,080	471,080
委託費										846,633	846,633
雑費										109,632	109,632
経常費用計	148,390,410	97,832,604	1,018,787	0	247,241,801	1,952,606	63,879,900	0	65,832,506	8,404,240	321,478,547
当期経常増減額	291,470	△ 1,041,202	△ 1,018,787	0	△ 1,768,519	6,541,176	165,064	0	6,706,240	△ 2,390,048	2,547,673
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				3,244,380	3,244,380	△ 5,634,428		0	△ 5,634,428	2,390,048	0
税引前 当期一般正味財産増減額	291,470	△ 1,041,202	△ 1,018,787	3,244,380	1,475,861	906,748	165,064		1,071,812	0	2,547,673
法人税、住民税及び事業税								823,200	823,200		823,200
当期一般正味財産増減額	291,470	△ 1,041,202	△ 1,018,787	3,244,380	1,475,861	906,748	165,064	△ 823,200	248,612	0	1,724,473
一般正味財産期首残高					19,316,274				9,940,174	2,331,166	31,587,614
一般正味財産期末残高					20,792,135				10,188,786	2,331,166	33,312,087
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					20,792,135				10,188,786	102,331,166	133,312,087

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				
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	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	0	0	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				
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31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	507,020	
	預金	普通預金 (三井住友銀行 高砂支店)	運転資金として	49,892,740	
	預金	普通預金 (三井住友銀行 高砂支店)	運転資金として	3,008,618	
	未収金			体育館施設利用料	52,160
				自動販売機売上手数料	50,751
				自動販売機電気使用料等	511,389
仮払金			仮払金	37,800	
流動資産合計				54,060,478	
(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				159,060,478	
(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	1,297,758	
		その他未払金	委託費等の未払い分	18,371,477	
	未払消費税等		消費税等の未払い分	2,087,700	
	未払法人税等		法人税等の未払い分	823,200	
	前受金		体育館施設利用料	2,364,460	
	預り金	健康保険預り金	健康保険預り分	306,448	
		厚生年金預り金	厚生年金預り分	483,120	
所得税等預り金		所得税預り分	14,228		
流動負債合計				25,748,391	
負債合計				25,748,391	
正味財産				133,312,087	