

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	27,490,911	53,376,253	△ 25,885,342
未収金	1,102,596	336,704	765,892
立替金	1,082,208	0	1,082,208
仮払金	74,730	0	74,730
流動資産合計	29,750,445	53,712,957	△ 23,962,512
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	44,386,970	94,291,970	△ 49,905,000
定期預金	300,810,030	250,905,030	49,905,000
基本財産合計	345,197,000	345,197,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	91,435,181	86,618,979	4,816,202
運用資金積立資産	66,773,502	63,339,502	3,434,000
出資金	500,000	500,000	0
特定資産合計	158,708,683	150,458,481	8,250,202
固定資産合計	503,905,683	495,655,481	8,250,202
資産合計	533,656,128	549,368,438	△ 15,712,310
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,469,895	36,287,756	△ 25,817,861
未払法人税等	5,461,100	4,632,000	829,100
前受金	19,600	63,900	△ 44,300
預り金	2,467,009	4,107,411	△ 1,640,402
流動負債合計	18,417,604	45,091,067	△ 26,673,463
2. 固定負債			
退職給付引当金	91,435,181	86,618,979	4,816,202
固定負債合計	91,435,181	86,618,979	4,816,202
負債合計	109,852,785	131,710,046	△ 21,857,261
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
八千代市出捐金及び寄付金	345,197,000	345,197,000	0
指定正味財産合計	345,197,000	345,197,000	0
(うち基本財産への充当額)	(345,197,000)	(345,197,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	78,606,343	72,461,392	6,144,951
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(67,273,502)	(63,839,502)	(3,434,000)
正味財産合計	423,803,343	417,658,392	6,144,951
負債及び正味財産合計	533,656,128	549,368,438	△ 15,712,310

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			
基本財産受取利息	2,584,162	7,689,704	△ 5,105,542
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	64,948	57,245	7,703
③ 自主事業収益			
受取フレンド会費	264,000	202,500	61,500
受取入場料	13,343,550	6,599,100	6,744,450
受取参加料	1,080,500	1,769,100	△ 688,600
受取広告料	287,200	391,500	△ 104,300
受取共催公演料	1,021,010	756,100	264,910
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設管理運営事業収益	239,257,000	244,204,000	△ 4,947,000
スポーツ施設管理運営事業収益	108,884,800	100,723,000	8,161,800
⑤ 受取補助金等			
受託事業収益	2,917,000	3,086,000	△ 169,000
受取地方公共団体補助金	0	1,563,470	△ 1,563,470
⑥ 受取負担金			
受取地方公共団体負担金	0	1,518,000	△ 1,518,000
受取民間負担金	50,000	30,000	20,000
⑦ 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	0	0	0
受取施設運営寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益			
受取利息	17,958	19,083	△ 1,125
雑収益	2,598,868	2,204,773	394,095
経常収益 計	372,370,996	370,813,575	1,557,421
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
給料手当	35,830,373	36,320,380	△ 490,007
法定福利費	6,093,602	6,305,250	△ 211,648
福利厚生費	117,382	110,820	6,562
臨時雇賃金	12,600	28,600	△ 16,000
報償費	0	180,000	△ 180,000
旅費交通費	24,000	8,000	16,000
通信運搬費	180,980	228,338	△ 47,358

科 目	当年度	前年度	増減
消耗品費	202,332	488,902	△ 286,570
食糧費	46,662	1,375,038	△ 1,328,376
印刷製本費	1,268,269	1,493,902	△ 225,633
賃借料・使用料	911,874	742,375	169,499
広告料	1,669,746	1,790,728	△ 120,982
支払手数料	425,662	338,010	87,652
保険料	90,800	103,141	△ 12,341
公演料	9,287,924	9,204,867	83,057
諸謝金	1,393,229	2,203,158	△ 809,929
租税公課	4,000	0	4,000
支払負担金	428,748	481,595	△ 52,847
委託費	328,000	486,000	△ 158,000
② 施設管理運営事業費			
給料手当	35,830,369	36,320,379	△ 490,010
法定福利費	6,112,500	6,243,350	△ 130,850
福利厚生費	117,382	110,819	6,563
臨時雇賃金	39,862,661	42,140,383	△ 2,277,722
旅費交通費	55,911	38,708	17,203
通信運搬費	1,569,146	1,457,596	111,550
消耗品費	7,333,108	6,076,129	1,256,979
修繕費	8,917,643	9,373,006	△ 455,363
印刷製本費	440,316	601,776	△ 161,460
燃料費	177,365	221,323	△ 43,958
光熱水料費	52,162,261	53,954,918	△ 1,792,657
賃借料・使用料	2,691,605	2,315,339	376,266
支払手数料	476,315	452,683	23,632
保険料	542,913	503,403	39,510
租税公課	18,459,650	11,374,650	7,085,000
支払負担金	115,230	114,230	1,000
委託費	64,314,058	61,130,170	3,183,888
③ 管理費			
役員報酬	9,124,100	9,746,900	△ 622,800
給料手当	27,868,067	28,249,189	△ 381,122
法定福利費	4,772,265	4,904,083	△ 131,818
退職給付費用	18,526,000	21,065,000	△ 2,539,000
福利厚生費	91,300	86,193	5,107
旅費交通費	2,120	4,980	△ 2,860
交際費	16,200	0	16,200
通信運搬費	161,384	147,006	14,378
消耗品費	399,220	239,375	159,845
修繕費	61,599	22,531	39,068
印刷製本費	32,832	32,292	540
燃料費	18,611	30,130	△ 11,519

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料・使用料	52,844	65,606	△ 12,762
支払手数料	219,060	216,594	2,466
保険料	16,957	16,617	340
租税公課	2,750	4,100	△ 1,350
支払負担金	47,420	36,200	11,220
委託費	1,857,600	1,102,640	754,960
経常費用計	360,764,945	360,287,402	477,543
当期経常増減額	11,606,051	10,526,173	1,079,878
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	11,606,051	10,526,173	1,079,878
法人税, 住民税及び事業税	5,461,100	4,632,000	829,100
当期一般正味財産増減額	6,144,951	5,894,173	250,778
一般正味財産期首残高	72,461,392	66,567,219	5,894,173
一般正味財産期末残高	78,606,343	72,461,392	6,144,951
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,584,162	7,689,704	△ 5,105,542
② 受取寄付金			
受取基本財産寄付金	0	0	0
受取自主事業寄付金	0	0	0
受取施設運営寄付金	0	0	0
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,584,162	△ 7,689,704	5,105,542
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	345,197,000	345,197,000	0
指定正味財産期末残高	345,197,000	345,197,000	0
III 正味財産期末残高	423,803,343	417,658,392	6,144,951

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

満期保有目的の有価証券…

取得価格と債券金額との差額については、重要性が乏しいので償却原価法は適用しない。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…

期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
なお、会計基準変更時差異については、13年の定額法に基づいて費用処理している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

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				
特定預金	250,905,030	49,905,000	0	300,810,030
投資有価証券	94,291,970	0	49,905,000	44,386,970
小 計	345,197,000	49,905,000	49,905,000	345,197,000
特定資産				
退職給付引当資産	86,618,979	18,526,000	13,709,798	91,435,181
運用資金積立資産	63,339,502	3,434,000	0	66,773,502
出資金	500,000	0	0	500,000
小 計	150,458,481	21,960,000	13,709,798	158,708,683
合 計	495,655,481	71,865,000	63,614,798	503,905,683

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などの内訳は、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				
特定預金	300,810,030	(300,810,030)	(0)	—
投資有価証券	44,386,970	(44,386,970)	(0)	—
小 計	345,197,000	(345,197,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	91,435,181	(0)	(91,435,181)	(91,435,181)
運用資金積立資産	66,773,502	(0)	(66,773,502)	—
出資金	500,000	(0)	(500,000)	—
小 計	158,708,683	(0)	(158,708,683)	(91,435,181)
合 計	503,905,683	(345,197,000)	(158,708,683)	(91,435,181)

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

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
国債(基本財産)			
第293回10年国債 (野村証券)	44,386,970	46,512,646	2,012,646
合 計	44,386,970	46,512,646	2,012,646

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

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	2,584,162
合 計	2,584,162

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	現金手許有高	130,000	
普通預金			
千葉銀行大和田支店(文化施設口)		8,807,766	
千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)		9,028,261	
千葉銀行大和田支店(自主事業口)		9,524,884	
未収金			
平成27年度自動販売機売上手数料 3月分			
FVイーストジャパン株式会社他		373,346	
平成27年度受託事業収入(第4期分) 八千代市		729,250	
立替金			
平成27年度平和事業経費 八千代平和事業市民実行委員会		1,082,208	
仮払金			
施設賠償責任保険料 (公財)日本体育施設協会		74,730	
流動資産合計			29,750,445
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金			
定期預金 八千代市農業協同組合本店		300,810,030	
基本財産投資有価証券			
10年利付国債 野村証券千葉支店		44,386,970	
基本財産合計		345,197,000	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金 千葉銀行大和田支店		31,985,940	
定期預金 八千代市農業協同組合本店		59,449,241	
運用資金積立資産			
定期預金 千葉銀行大和田支店		19,733,787	
定期預金 八千代市農業協同組合本店		47,039,715	
出資金			
八千代市文化・スポーツ振興財団八千代市体育協会共同事業体		500,000	
特定資産合計		158,708,683	
固定資産合計			503,905,683
資産合計			533,656,128

科目		金額		
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
臨時職員賃金	3月分	3,588,833		
社会保険料事業主負担	3月分	1,054,015		
時間外勤務及び通勤手当	3月分	773,637		
平成27年度施設管理経費等(文化施設)		1,330,223		
平成27年度施設管理経費等(スポーツ施設)		3,673,187		
平成27年度自主事業経費等(自主事業)		50,000		
未払法人税等		5,461,100		
前受金				
自主事業受取入場料		19,600		
預り金				
源泉所得税	職員他3月分	200,809		
(自主事業)源泉所得税		45,702		
住民税	職員他3月分	475,600		
共催事業前売券売上他		1,744,898		
流動負債合計			18,417,604	
2. 固定負債				
退職給付引当金		91,435,181		
固定負債合計			91,435,181	
負債合計				109,852,785
正味財産				423,803,343

(注) 固定資産のうち、基本財産については公益目的保有財産として、運用益を公益目的事業の財源としている。

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 <small>公1:市民の文化及びスポーツの振興並びに地域の活性化を図る事業</small>	収益事業等会計 <small>取1:公益目的以外での施設の貸与及び付随事業</small>	法人会計	内部取引控除	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					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	2,584,162				2,584,162
特定資産運用益					
特定資産受取利息			64,948		64,948
自主事業収益					
受取フレンド会費	264,000				264,000
受取入場料	13,343,550				13,343,550
受取参加料	1,080,500				1,080,500
受取広告料	287,200				287,200
受取共催公演料	1,021,010				1,021,010
施設管理運営事業収益					
施設管理運営事業収益	293,112,690	55,029,110			348,141,800
受取補助金等					
受託事業収益	2,917,000				2,917,000
受取負担金					
受取民間負担金	50,000				50,000
受取寄付金					
受取自主事業寄付金	0				0
受取施設運営寄付金	0				0
雑収益					
受取利息			17,958		17,958
雑収益	442,554	2,156,314			2,598,868
経常収益計	315,102,666	57,185,424	82,906		372,370,996
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	8,211,690				8,211,690
給料手当	95,547,657	2,985,864			98,533,521
法定福利費	16,299,232	509,351			16,808,583
退職給付費用	17,784,960	555,780			18,340,740
福利厚生費	313,021	9,782			322,803
臨時雇賃金	38,158,579	1,716,682			39,875,261
旅費交通費	79,911				79,911
通信運搬費	1,618,875	131,251			1,750,126
消耗品費	6,591,980	943,460			7,535,440
食糧費	46,662				46,662

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 控除	合計
	公1:市民の文化及びスポーツの 振興並びに地域の活性化を図る 事業	収1:公益目的以外での施設の貸 与及び付随事業			
修繕費	7,949,437	968,206			8,917,643
印刷製本費	1,636,521	72,064			1,708,585
燃料費	166,622	10,743			177,365
光熱水料費	48,607,943	3,554,318			52,162,261
賃借料・使用料	3,458,131	145,348			3,603,479
広告料	1,669,746				1,669,746
支払手数料	872,725	29,252			901,977
保険料	609,610	24,103			633,713
公演料	9,287,924				9,287,924
諸謝金	1,393,229				1,393,229
租税公課	15,861,921	2,601,729			18,463,650
支払負担金	524,682	19,296			543,978
委託費	56,177,823	8,464,235			64,642,058
管理費					
役員報酬			912,410		912,410
給料手当			995,288		995,288
法定福利費			169,784		169,784
退職給付費用			185,260		185,260
福利厚生費			3,261		3,261
旅費交通費			2,120		2,120
交際費			16,200		16,200
通信運搬費			161,384		161,384
消耗品費			399,220		399,220
修繕費			61,599		61,599
印刷製本費			32,832		32,832
燃料費			18,611		18,611
賃借料・使用料			52,844		52,844
支払手数料			219,060		219,060
保険料			16,957		16,957
租税公課			2,750		2,750
支払負担金			47,420		47,420
委託費			1,857,600		1,857,600
経常費用計	332,868,881	22,741,464	5,154,600		360,764,945
当期経常増減額	△ 17,766,215	34,443,960	△ 5,071,694		11,606,051

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 控除	合計
	公1:市民の文化及びスポーツの 振興並びに地域の活性化を図る 事業	収1:公益目的以外での施設の貸 与及び付随事業			
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
中科目別記載					0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
中科目別記載					0
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	17,057,160	△ 17,057,160			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 709,055	17,386,800	△ 5,071,694		11,606,051
法人税, 住民税及び事業税		5,461,100			5,461,100
当期一般正味財産増減額	△ 709,055	11,925,700	△ 5,071,694		6,144,951
一般正味財産期首残高					72,461,392
一般正味財産期末残高					78,606,343
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益					
基本財産受取利息	2,584,162				2,584,162
②受取寄付金					
受取基本財産寄付金	0				0
受取自主事業寄付金	0				0
受取施設運営寄付金	0				0
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,584,162				△ 2,584,162
当期指定正味財産増減額	0				0
指定正味財産期首残高					345,197,000
指定正味財産期末残高					345,197,000
III 正味財産期末残高					423,803,343

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しております。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	86,618,979	18,526,000	13,709,798	0	91,435,181