

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	37,120,593	66,798,044	△ 29,677,451
未収金	895,124	943,940	△ 48,816
立替金	0	656,649	△ 656,649
仮払金	74,730	74,730	0
流動資産合計	38,090,447	68,473,363	△ 30,382,916
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	44,386,970	44,386,970	0
定期預金	300,810,030	300,810,030	0
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	81,182,589	75,142,390	6,040,199
運用資金積立資産	92,259,502	77,218,502	15,041,000
出資金	500,000	500,000	0
特定資産合計	173,942,091	152,860,892	21,081,199
固定資産合計	519,139,091	498,057,892	21,081,199
資産合計	557,229,538	566,531,255	△ 9,301,717
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,944,698	47,101,409	△ 35,156,711
未払法人税等	8,696,200	5,218,000	3,478,200
前受金	0	908,600	△ 908,600
預り金	4,292,420	3,444,350	848,070
流動負債合計	24,933,318	56,672,359	△ 31,739,041
2. 固定負債			
退職給付引当金	81,182,589	75,142,390	6,040,199
固定負債合計	81,182,589	75,142,390	6,040,199
負債合計	106,115,907	131,814,749	△ 25,698,842
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)	105,916,631	89,519,506	16,397,125
(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)	(92,759,502)	(77,718,502)	(15,041,000)
正味財産合計	451,113,631	434,716,506	16,397,125
負債及び正味財産合計	557,229,538	566,531,255	△ 9,301,717

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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,392,464	1,724,320	△ 331,856
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	140,280	332,592	△ 192,312
③ 自主事業収益			
受取フレンド会費	267,000	442,500	△ 175,500
受取入場料	9,698,300	16,990,300	△ 7,292,000
受取参加料	3,612,200	4,451,900	△ 839,700
受取広告料	257,200	307,200	△ 50,000
受取共催公演料	910,120	1,012,613	△ 102,493
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設管理運営事業収益	238,548,000	245,990,000	△ 7,442,000
スポーツ施設管理運営事業収益	126,089,560	108,439,120	17,650,440
⑤ 受取補助金等			
受託事業収益	2,917,000	2,917,000	0
受取地方公共団体補助金	0	2,900,000	△ 2,900,000
受取民間助成金	2,200,000	0	2,200,000
⑥ 受取負担金			
受取地方公共団体負担金	1,518,000	0	1,518,000
受取民間負担金	230,000	50,000	180,000
⑦ 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	0	70,000	△ 70,000
⑧ 雑収益			
受取利息	1,017	1,428	△ 411
雑収益	2,435,193	2,558,221	△ 123,028
経常収益 計	390,216,334	388,187,194	2,029,140
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
給料手当	35,710,708	36,920,550	△ 1,209,842
法定福利費	6,096,134	6,251,698	△ 155,564
福利厚生費	112,415	119,833	△ 7,418
臨時雇賃金	0	12,600	△ 12,600
旅費交通費	16,000	5,936,112	△ 5,920,112
通信運搬費	257,451	211,991	45,460
消耗品費	302,566	292,364	10,202

科 目	当年度	前年度	増減
食糧費	160,699	317,017	△ 156,318
印刷製本費	1,352,397	631,813	720,584
賃借料・使用料	1,033,911	1,055,045	△ 21,134
広告料	1,411,389	1,517,960	△ 106,571
支払手数料	242,507	666,592	△ 424,085
保険料	64,660	114,620	△ 49,960
公演料	12,560,279	15,379,560	△ 2,819,281
諸謝金	3,380,079	1,347,565	2,032,514
租税公課	4,000	4,000	0
支払負担金	427,350	383,132	44,218
委託費	1,333,784	386,695	947,089
② 施設管理運営事業費			
給料手当	35,710,712	36,920,553	△ 1,209,841
法定福利費	6,096,129	6,246,722	△ 150,593
福利厚生費	112,417	119,834	△ 7,417
臨時雇賃金	42,147,581	40,565,854	1,581,727
旅費交通費	7,678	49,297	△ 41,619
通信運搬費	1,569,850	1,596,051	△ 26,201
消耗品費	7,486,027	6,270,773	1,215,254
修繕費	10,603,062	7,682,271	2,920,791
印刷製本費	619,866	654,328	△ 34,462
燃料費	169,271	164,446	4,825
光熱水料費	55,461,239	48,006,413	7,454,826
賃借料・使用料	2,463,203	2,748,065	△ 284,862
支払手数料	527,343	594,523	△ 67,180
保険料	680,048	528,468	151,580
租税公課	17,292,350	16,147,850	1,144,500
支払負担金	113,230	115,390	△ 2,160
委託費	67,923,958	64,890,886	3,033,072
③ 管理費			
役員報酬	9,131,100	9,138,100	△ 7,000
給料手当	27,774,992	28,715,992	△ 941,000
法定福利費	4,741,449	4,862,425	△ 120,976
退職給付費用	6,040,199	21,158,838	△ 15,118,639
福利厚生費	87,432	93,201	△ 5,769
旅費交通費	0	16,506	△ 16,506
交際費	13,000	0	13,000
通信運搬費	149,502	148,408	1,094
消耗品費	273,968	326,517	△ 52,549
修繕費	32,763	20,161	12,602
印刷製本費	41,742	32,292	9,450
燃料費	22,417	16,298	6,119
賃借料・使用料	54,538	79,286	△ 24,748

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	213,912	213,174	738
保険料	17,052	17,492	△ 440
租税公課	7,050	3,750	3,300
支払負担金	12,000	143,320	△ 131,320
委託費	3,059,600	2,219,400	840,200
経常費用 計	365,123,009	372,056,031	△ 6,933,022
当期経常増減額	25,093,325	16,131,163	8,962,162
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	25,093,325	16,131,163	8,962,162
法人税, 住民税及び事業税	8,696,200	5,218,000	3,478,200
当期一般正味財産増減額	16,397,125	10,913,163	5,483,962
一般正味財産期首残高	89,519,506	78,606,343	10,913,163
一般正味財産期末残高	105,916,631	89,519,506	16,397,125
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	1,392,464	1,724,320	△ 331,856
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	70,000	△ 70,000
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	△ 1,392,464	△ 1,794,320	401,856
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	451,113,631	434,716,506	16,397,125

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。

(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	300,810,030	0	0	300,810,030
投資有価証券	44,386,970	0	0	44,386,970
小 計	345,197,000	0	0	345,197,000
特定資産				
退職給付引当資産	75,142,390	6,040,199	0	81,182,589
運用資金積立資産	77,218,502	15,041,000	0	92,259,502
出資金	500,000	0	0	500,000
小 計	152,860,892	21,081,199	0	173,942,091
合 計	498,057,892	21,081,199	0	519,139,091

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	81,182,589	(0)	(81,182,589)	(81,182,589)
運用資金積立資産	92,259,502	(0)	(92,259,502)	—
出資金	500,000	(0)	(500,000)	—
小 計	173,942,091	(0)	(173,942,091)	(81,182,589)
合 計	519,139,091	(345,197,000)	(173,942,091)	(81,182,589)

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	44,684,052	184,052
合計	44,386,970	44,684,052	184,052

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
助成金						
平成29年度コミュニティ助成事業助成金	一般財団法人 自治総合センター (八千代市)	—	2,200,000	2,200,000	—	一般正味財産流動負債
合計		0	2,200,000	2,200,000	0	

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	1,392,464
合計	1,392,464

財 産 目 録

平成30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)	13,157,367	
	千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)	14,799,530	
	千葉銀行大和田支店(自主事業口)	9,033,696	
未収金			
	平成29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	165,874	
	平成29年度受託事業収入(第4期分) 八千代市	729,250	
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			38,090,447
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 野村證券千葉支店	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 八千代市農業協同組合本店	81,182,589	
運用資金積立資産			
	定期預金 千葉銀行大和田支店	10,892,787	
	定期預金 八千代市農業協同組合本店	81,366,715	
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		173,942,091	
固定資産合計			519,139,091
資産合計			557,229,538

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	3,768,140	
社会保険料事業主負担	2・3月分	2,104,062	
時間外勤務及び通勤手当	3月分	1,059,996	
平成29年度施設管理経費等(文化施設)		1,676,103	
平成29年度施設管理経費等(スポーツ施設)		3,336,397	
未払法人税等		8,696,200	
預り金			
社会保険料	職員他2月分	1,036,920	
源泉所得税	職員他3月分	200,964	
(自主事業)源泉所得税		47,748	
住民税	職員他3月分	430,800	
共催事業前売券売上他		2,575,988	
流動負債合計			24,933,318
2. 固定負債			
退職給付引当金		81,182,589	
固定負債合計			81,182,589
負債合計			106,115,907
正味財産			451,113,631

(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	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			
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	1,392,464				1,392,464
特定資産運用益					
特定資産受取利息			140,280		140,280
自主事業収益					
受取フレンド会費	267,000				267,000
受取入場料	9,698,300				9,698,300
受取参加料	3,612,200				3,612,200
受取広告料	257,200				257,200
受取共催公演料	910,120				910,120
施設管理運営事業収益					
施設管理運営事業収益	288,302,200	73,949,880	2,385,480		364,637,560
受取補助金等					
受託事業収益	2,917,000				2,917,000
受取民間助成金	2,200,000				2,200,000
受取負担金					
受取地方公共団体負担金	1,518,000				1,518,000
受取民間負担金	230,000				230,000
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			1,017		1,017
雑収益	59,945	2,375,248			2,435,193
経常収益 計	311,364,429	76,325,128	2,526,777		390,216,334
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	8,079,390				8,079,390
給料手当	95,228,556	2,975,892			98,204,448
法定福利費	16,256,364	508,011			16,764,375
退職給付費用	5,798,591	181,206			5,979,797
福利厚生費	299,773	9,368			309,141
臨時雇賃金	40,095,383	2,052,198			42,147,581
旅費交通費	23,678				23,678
通信運搬費	1,700,830	126,471			1,827,301
消耗品費	7,014,088	774,505			7,788,593
食糧費	160,699				160,699

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	9,717,129	885,933			10,603,062
印刷製本費	1,888,836	83,427			1,972,263
燃料費	156,244	13,027			169,271
光熱水料費	51,303,029	4,112,263			55,415,292
賃借料・使用料	3,383,729	113,385			3,497,114
広告料	1,411,389				1,411,389
支払手数料	731,832	38,018			769,850
保険料	720,554	24,154			744,708
公演料	12,560,279				12,560,279
諸謝金	3,380,079				3,380,079
租税公課	14,332,161	2,964,189			17,296,350
支払負担金	521,284	19,296			540,580
委託費	63,032,838	8,722,904			71,755,742
管理費					
役員報酬			1,051,710		1,051,710
給料手当			991,964		991,964
法定福利費			169,337		169,337
退職給付費用			60,402		60,402
福利厚生費			3,123		3,123
交際費			13,000		13,000
通信運搬費			149,502		149,502
消耗品費			273,968		273,968
修繕費			32,763		32,763
印刷製本費			41,742		41,742
燃料費			22,417		22,417
光熱水料費			45,947		45,947
賃借料・使用料			54,538		54,538
支払手数料			213,912		213,912
保険料			17,052		17,052
租税公課			7,050		7,050
支払負担金			12,000		12,000
委託費			561,600		561,600
経常費用 計	337,796,735	23,604,247	3,722,027		365,123,009
当期経常増減額	△ 26,432,306	52,720,881	△ 1,195,250		25,093,325

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	26,238,892	△ 26,238,892			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 193,414	26,481,989	△ 1,195,250		25,093,325
法人税, 住民税及び事業税		8,696,200			8,696,200
当期一般正味財産増減額	△ 193,414	17,785,789	△ 1,195,250		16,397,125
一般正味財産期首残高					89,519,506
一般正味財産期末残高					105,916,631
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	1,392,464				1,392,464
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	△ 1,392,464				△ 1,392,464
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					451,113,631

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	75,142,390	6,040,199	0	0	81,182,589