

貸借対照表

平成25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	14,523,646	43,714,569	△ 29,190,923
未収金	281,513	267,939	13,574
流動資産合計	14,805,159	43,982,508	△ 29,177,349
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	344,291,970	344,291,970	0
定期預金	905,030	905,030	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	72,524,454	50,456,382	22,068,072
運用資金積立資産	50,330,026	50,317,390	12,636
特定資産合計	122,854,480	100,773,772	22,080,708
固定資産合計	468,051,480	445,970,772	22,080,708
資産合計	482,856,639	489,953,280	△ 7,096,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,701,069	36,534,086	△ 27,833,017
未払法人税等	233,000	70,000	163,000
前受金	1,635,000	0	1,635,000
預り金	2,343,770	1,739,675	604,095
流動負債合計	12,912,839	38,343,761	△ 25,430,922
2. 固定負債			
退職給付引当金	72,524,454	50,456,382	22,068,072
固定負債合計	72,524,454	50,456,382	22,068,072
負債合計	85,437,293	88,800,143	△ 3,362,850
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)	52,222,346	55,956,137	△ 3,733,791
(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)	(50,330,026)	(50,317,390)	(12,636)
正味財産合計	397,419,346	401,153,137	△ 3,733,791
負債及び正味財産合計	482,856,639	489,953,280	△ 7,096,641

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	1,951,418	1,951,394	24
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	27,800	25,122	2,678
③ 自主事業収益			
受取フレンド会費	153,000	70,500	82,500
受取入場料	1,407,400	5,253,700	△ 3,846,300
受取参加料	4,860,500	958,600	3,901,900
受取広告料	220,000	120,000	100,000
受取共催公演料	0	655,420	△ 655,420
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設管理運営事業収益	144,655,500	215,779,500	△ 71,124,000
スポーツ施設管理運営事業収益	97,708,000	86,685,000	11,023,000
⑤ 受取補助金等			
受託事業収益	2,855,340	1,061,710	1,793,630
受取地方公共団体補助金	2,900,000	0	2,900,000
⑥ 受取負担金			
受取民間負担金	0	30,000	△ 30,000
⑦ 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	44,337	0	44,337
⑧ 雑収益			
受取利息	8,688	4,710	3,978
雑収益	1,405,967	1,640,240	△ 234,273
経常収益 計	258,197,950	314,235,896	△ 56,037,946
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
給料手当	33,072,642	35,916,640	△ 2,843,998
法定福利費	5,561,185	6,291,450	△ 730,265
福利厚生費	182,458	212,951	△ 30,493
臨時雇賃金	28,000	0	28,000
報償費	180,000	0	180,000
旅費交通費	5,505,044	10,000	5,495,044
通信運搬費	117,640	164,175	△ 46,535
消耗品費	504,295	205,488	298,807
食糧費	359,376	39,824	319,552

科 目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	570,885	741,804	△ 170,919
賃借料・使用料	13,717	760,861	△ 747,144
広告料	805,056	766,416	38,640
支払手数料	163,083	125,003	38,080
保険料	120,150	79,320	40,830
公演料	1,890,000	4,924,500	△ 3,034,500
諸謝金	2,425,356	1,355,958	1,069,398
支払負担金	403,034	296,007	107,027
委託費	0	27,300	△ 27,300
② 施設管理運営事業費			
給料手当	33,072,641	35,916,641	△ 2,844,000
法定福利費	5,527,724	6,247,374	△ 719,650
福利厚生費	182,458	212,953	△ 30,495
臨時雇賃金	36,829,272	34,836,592	1,992,680
旅費交通費	8,960	25,540	△ 16,580
通信運搬費	1,501,524	1,510,746	△ 9,222
消耗品費	3,552,855	2,414,641	1,138,214
修繕費	3,234,049	8,413,856	△ 5,179,807
印刷製本費	688,223	410,813	277,410
燃料費	206,270	213,164	△ 6,894
光熱水料費	27,037,912	29,518,968	△ 2,481,056
賃借料・使用料	1,815,240	2,110,299	△ 295,059
支払手数料	585,562	717,529	△ 131,967
保険料	395,063	180,296	214,767
租税公課	10,404,400	10,182,300	222,100
支払負担金	112,230	96,230	16,000
委託費	20,635,363	36,869,085	△ 16,233,722
③ 管理費			
役員報酬	10,456,000	10,217,500	238,500
給料手当	25,723,163	27,935,167	△ 2,212,004
法定福利費	4,325,362	4,893,359	△ 567,997
退職給付費用	22,068,072	47,493,153	△ 25,425,081
福利厚生費	141,912	165,631	△ 23,719
旅費交通費	5,760	92,000	△ 86,240
交際費	0	63,000	△ 63,000
通信運搬費	120,736	130,893	△ 10,157
消耗品費	214,714	298,924	△ 84,210
修繕費	14,297	19,224	△ 4,927
印刷製本費	9,187	17,587	△ 8,400
燃料費	24,889	29,761	△ 4,872
賃借料・使用料	55,407	37,437	17,970
支払手数料	125,718	139,512	△ 13,794
保険料	15,707	16,054	△ 347

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	11,900	1,900	10,000
支払負担金	89,350	5,000	84,350
委託費	604,900	2,121,000	△ 1,516,100
経常費用計	261,698,741	315,471,826	△ 53,773,085
当期経常増減額	△ 3,500,791	△ 1,235,930	△ 2,264,861
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	△ 3,500,791	△ 1,235,930	△ 2,264,861
法人税, 住民税及び事業税	233,000	232,000	1,000
当期一般正味財産増減額	△ 3,733,791	△ 1,467,930	△ 2,265,861
一般正味財産期首残高	55,956,137	57,424,067	△ 1,467,930
一般正味財産期末残高	52,222,346	55,956,137	△ 3,733,791
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	1,951,418	1,951,394	24
② 受取寄付金			
受取基本財産寄付金	0	300,000	△ 300,000
受取自主事業寄付金	44,337	0	44,337
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,995,755	△ 1,951,394	△ 44,361
当期指定正味財産増減額	0	300,000	△ 300,000
指定正味財産期首残高	345,197,000	344,897,000	300,000
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	397,419,346	401,153,137	△ 3,733,791

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	905,030	0	0	905,030
投資有価証券	344,291,970	0	0	344,291,970
小 計	345,197,000	0	0	345,197,000
特定資産				
退職給付引当資産	50,456,382	22,068,072	0	72,524,454
運用資金積立資産	50,317,390	12,636	0	50,330,026
小 計	100,773,772	22,080,708	0	122,854,480
合 計	445,970,772	22,080,708	0	468,051,480

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	905,030	(905,030)	(0)	—
投資有価証券	344,291,970	(344,291,970)	(0)	—
小 計	345,197,000	(345,197,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	72,524,454	(0)	(72,524,454)	(72,524,454)
運用資金積立資産	50,330,026	(0)	(50,330,026)	—
小 計	122,854,480	(0)	(122,854,480)	(72,524,454)
合 計	468,051,480	(345,197,000)	(122,854,480)	(72,524,454)

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278回10年国債 (三菱UFJ証券)	49,905,000	52,566,500	2,566,500
第293回10年国債 (野村証券)	44,386,970	48,350,452	3,850,452
仕組債(基本財産) (大和証券)	250,000,000	195,335,000	△ 54,665,000
合計	344,291,970	296,251,952	△ 48,248,048

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
補助金						
平成24年度釧路市・八千代市青少年スポーツ交流事業補助金	八千代市	—	2,900,000	2,900,000	—	一般正味財産流動負債
合計		0	2,900,000	2,900,000	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	1,951,418
受取自主事業寄付金	44,337
合計	1,995,755

財 産 目 録

平成25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	100,000	
普通預金		
千葉銀行大和田支店(文化施設口)	4,007,301	
千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)	4,188,845	
千葉銀行大和田支店(自主事業口)	6,227,500	
未収金		
平成24年度自動販売機売上手数料 3月分		
利根コカ・コーラボトリング株式会社他	281,513	
流動資産合計		14,805,159
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産特定預金		
定期預金 千葉銀行大和田支店	905,030	
基本財産投資有価証券		
10年利付国債 野村證券千葉支店他	94,291,970	
仕組債 大和証券うすい支店	250,000,000	
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	72,524,454	
運用資金積立資産		
定期預金 千葉銀行大和田支店	50,330,026	
特定資産合計	122,854,480	
固定資産合計		468,051,480
資産合計		482,856,639

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	3,410,068	
社会保険料事業主負担	2・3月分	1,885,352	
時間外勤務及び通勤手当	3月分	692,151	
平成24年度施設管理経費等(文化施設)		273,904	
平成24年度施設管理経費等(スポーツ施設)		2,439,594	
未払法人税等		233,000	
前受金			
自主事業受取参加料		1,635,000	
預り金			
社会保険料個人負担	職員他2月分	932,687	
源泉所得税	職員他3月分	193,677	
(自主事業)源泉所得税		39,106	
住民税	職員他3月分	464,700	
共催事業前売券売上		713,600	
流動負債合計			12,912,839
2. 固定負債			
退職給付引当金		72,524,454	
固定負債合計			72,524,454
負債合計			85,437,293
正味財産			397,419,346

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25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	1,951,418				1,951,418
特定資産運用益					
特定資産受取利息			27,800		27,800
自主事業収益					
受取フレンド会費	153,000				153,000
受取入場料	1,407,400				1,407,400
受取参加料	4,860,500				4,860,500
受取広告料	220,000				220,000
施設管理運営事業収益					
施設管理運営事業収益	219,823,695	22,539,805			242,363,500
受取補助金等					
受託事業収益	2,855,340				2,855,340
受取地方公共団体補助金	2,900,000				2,900,000
受取寄付金					
受取自主事業寄付金	44,337				44,337
雑収益					
受取利息			8,688		8,688
雑収益	22,215	1,383,752			1,405,967
経常収益計	234,237,905	23,923,557	36,488		258,197,950
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	9,410,400				9,410,400
給料手当	88,193,709	2,756,053			90,949,762
法定福利費	14,797,700	462,428			15,260,128
退職給付費用	21,185,349	662,042			21,847,391
福利厚生費	486,555	15,205			501,760
臨時雇賃金	30,466,586	6,390,686			36,857,272
報償費	180,000				180,000
旅費交通費	5,514,004				5,514,004
通信運搬費	1,351,173	267,991			1,619,164
消耗品費	3,448,158	608,992			4,057,150
食糧費	359,376				359,376

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	2,651,920	582,129			3,234,049
印刷製本費	1,135,228	123,880			1,259,108
燃料費	169,681	36,589			206,270
光熱水料費	22,171,088	4,866,824			27,037,912
賃借料・使用料	1,502,214	326,743			1,828,957
広告料	805,056				805,056
支払手数料	643,244	105,401			748,645
保険料	444,102	71,111			515,213
公演料	1,890,000				1,890,000
諸謝金	2,425,356				2,425,356
租税公課	8,531,608	1,872,792			10,404,400
支払負担金	495,063	20,201			515,264
委託費	16,920,998	3,714,365			20,635,363
管理費					
役員報酬			1,045,600		1,045,600
給料手当			918,684		918,684
法定福利費			154,143		154,143
退職給付費用			220,681		220,681
福利厚生費			5,068		5,068
旅費交通費			5,760		5,760
通信運搬費			120,736		120,736
消耗品費			214,714		214,714
修繕費			14,297		14,297
印刷製本費			9,187		9,187
燃料費			24,889		24,889
賃借料・使用料			55,407		55,407
支払手数料			125,718		125,718
保険料			15,707		15,707
租税公課			11,900		11,900
支払負担金			89,350		89,350
委託費			604,900		604,900
経常費用計	235,178,568	22,883,432	3,636,741		261,698,741
当期経常増減額	△ 940,663	1,040,125	△ 3,600,253		△ 3,500,791

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	358,820	△ 358,820			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 581,843	681,305	△ 3,600,253		△ 3,500,791
法人税, 住民税及び事業税		233,000			233,000
当期一般正味財産増減額	△ 581,843	448,305	△ 3,600,253		△ 3,733,791
一般正味財産期首残高					55,956,137
一般正味財産期末残高					52,222,346
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	1,951,418				1,951,418
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	44,337				44,337
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 1,995,755				△ 1,995,755
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					397,419,346

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	50,456,382	22,068,072	0	0	72,524,454