

貸借対照表

平成27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	53,376,253	35,466,847	17,909,406
未収金	336,704	324,257	12,447
流動資産合計	53,712,957	35,791,104	17,921,853
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	94,291,970	344,291,970	△ 250,000,000
定期預金	250,905,030	905,030	250,000,000
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	86,618,979	91,379,623	△ 4,760,644
運用資金積立資産	63,339,502	54,498,502	8,841,000
出資金	500,000	0	500,000
特定資産合計	150,458,481	145,878,125	4,580,356
固定資産合計	495,655,481	491,075,125	4,580,356
資産合計	549,368,438	526,866,229	22,502,209
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,287,756	9,525,993	26,761,763
未払法人税等	4,632,000	11,384,700	△ 6,752,700
前受金	63,900	23,700	40,200
預り金	4,107,411	2,787,994	1,319,417
流動負債合計	45,091,067	23,722,387	21,368,680
2. 固定負債			
退職給付引当金	86,618,979	91,379,623	△ 4,760,644
固定負債合計	86,618,979	91,379,623	△ 4,760,644
負債合計	131,710,046	115,102,010	16,608,036
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)	72,461,392	66,567,219	5,894,173
(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)	(63,839,502)	(54,498,502)	(9,341,000)
正味財産合計	417,658,392	411,764,219	5,894,173
負債及び正味財産合計	549,368,438	526,866,229	22,502,209

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	7,689,704	5,537,233	2,152,471
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	57,245	34,823	22,422
③ 自主事業収益			
受取フレンド会費	202,500	270,000	△ 67,500
受取入場料	6,599,100	13,658,500	△ 7,059,400
受取参加料	1,769,100	3,340,500	△ 1,571,400
受取広告料	391,500	277,200	114,300
受取共催公演料	756,100	262,400	493,700
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設管理運営事業収益	244,204,000	238,759,000	5,445,000
スポーツ施設管理運営事業収益	100,723,000	98,123,715	2,599,285
⑤ 受取補助金等			
受託事業収益	3,086,000	3,066,540	19,460
受取地方公共団体補助金	1,563,470	0	1,563,470
受取民間助成金	0	1,900,000	△ 1,900,000
⑥ 受取負担金			
受取地方公共団体負担金	1,518,000	1,490,000	28,000
受取民間負担金	30,000	230,000	△ 200,000
⑦ 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	0	200,000	△ 200,000
受取施設運営寄付金	0	40,000	△ 40,000
⑧ 雑収益			
受取利息	19,083	16,238	2,845
雑収益	2,204,773	2,412,015	△ 207,242
経常収益 計	370,813,575	369,618,164	1,195,411
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
給料手当	36,320,380	36,498,213	△ 177,833
法定福利費	6,305,250	6,058,481	246,769
福利厚生費	110,820	117,810	△ 6,990
臨時雇賃金	28,600	14,760	13,840
報償費	180,000	0	180,000
旅費交通費	8,000	36,620	△ 28,620

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	228,338	188,435	39,903
消耗品費	488,902	247,686	241,216
食糧費	1,375,038	137,751	1,237,287
印刷製本費	1,493,902	1,423,956	69,946
賃借料・使用料	742,375	605,647	136,728
広告料	1,790,728	1,620,339	170,389
支払手数料	338,010	532,716	△ 194,706
保険料	103,141	58,860	44,281
公演料	9,204,867	19,124,950	△ 9,920,083
諸謝金	2,203,158	4,630,580	△ 2,427,422
支払負担金	481,595	431,474	50,121
委託費	486,000	917,500	△ 431,500
② 施設管理運営事業費			
給料手当	36,320,379	36,498,213	△ 177,834
法定福利費	6,243,350	5,998,098	245,252
福利厚生費	110,819	117,810	△ 6,991
臨時雇賃金	42,140,383	41,697,069	443,314
旅費交通費	38,708	32,580	6,128
通信運搬費	1,457,596	1,514,796	△ 57,200
消耗品費	6,076,129	3,758,366	2,317,763
修繕費	9,373,006	9,228,424	144,582
印刷製本費	601,776	463,444	138,332
燃料費	221,323	211,475	9,848
光熱水料費	53,954,918	47,540,765	6,414,153
賃借料・使用料	2,315,339	2,219,511	95,828
支払手数料	452,683	545,107	△ 92,424
保険料	503,403	489,198	14,205
租税公課	11,374,650	7,087,850	4,286,800
支払負担金	114,230	112,230	2,000
委託費	61,130,170	47,240,198	13,889,972
③ 管理費			
役員報酬	9,746,900	10,358,000	△ 611,100
給料手当	28,249,189	28,387,495	△ 138,306
法定福利費	4,904,083	4,712,151	191,932
退職給付費用	21,065,000	18,855,169	2,209,831
福利厚生費	86,193	91,635	△ 5,442
旅費交通費	4,980	1,700	3,280
通信運搬費	147,006	133,296	13,710
消耗品費	239,375	314,876	△ 75,501
修繕費	22,531	19,964	2,567
印刷製本費	32,292	21,656	10,636
燃料費	30,130	31,944	△ 1,814
賃借料・使用料	65,606	74,379	△ 8,773

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	216,594	185,452	31,142
保険料	16,617	16,462	155
租税公課	4,100	4,900	△ 800
支払負担金	36,200	35,000	1,200
委託費	1,102,640	3,084,900	△ 1,982,260
経常費用 計	360,287,402	343,729,891	16,557,511
当期経常増減額	10,526,173	25,888,273	△ 15,362,100
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	10,526,173	25,888,273	△ 15,362,100
法人税, 住民税及び事業税	4,632,000	11,543,400	△ 6,911,400
当期一般正味財産増減額	5,894,173	14,344,873	△ 8,450,700
一般正味財産期首残高	66,567,219	52,222,346	14,344,873
一般正味財産期末残高	72,461,392	66,567,219	5,894,173
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	7,689,704	5,537,233	2,152,471
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	200,000	△ 200,000
受取施設運営寄付金	0	40,000	△ 40,000
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 7,689,704	△ 5,777,233	△ 1,912,471
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	417,658,392	411,764,219	5,894,173

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	250,000,000	0	250,905,030
投資有価証券	344,291,970	0	250,000,000	94,291,970
小計	345,197,000	250,000,000	250,000,000	345,197,000
特定資産				
退職給付引当資産	91,379,623	21,065,000	25,825,644	86,618,979
運用資金積立資産	54,498,502	8,841,000	0	63,339,502
出資金	0	500,000	0	500,000
小計	145,878,125	30,406,000	25,825,644	150,458,481
合計	491,075,125	280,406,000	275,825,644	495,655,481

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	250,905,030	(250,905,030)	(0)	—
投資有価証券	94,291,970	(94,291,970)	(0)	—
小計	345,197,000	(345,197,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	86,618,979	(0)	(86,618,979)	(86,618,979)
運用資金積立資産	63,339,502	(0)	(63,339,502)	—
出資金	500,000	(0)	(500,000)	—
小計	150,458,481	(0)	(150,458,481)	(86,618,979)
合計	495,655,481	(345,197,000)	(150,458,481)	(86,618,979)

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	50,858,000	858,000
第293回10年国債 (野村証券)	44,386,970	46,993,201	2,493,201
合 計	94,291,970	97,851,201	3,351,201

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26年度釧路市・ 八千代市少年少女 スポーツ交流事業補 助金	八千代市	—	1,563,470	1,563,470	—	一般正味財 産流動負債
合 計		0	1,563,470	1,563,470	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	7,689,704
合 計	7,689,704

財 産 目 録

平成27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)	15,875,246	
千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)	2,191,012	
千葉銀行大和田支店(自主事業口)	9,463,371	
定期預金		
千葉銀行大和田支店	25,716,624	
未収金		
平成26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	336,704	
流動資産合計		53,712,957
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	
定期預金 八千代市農業協同組合	250,000,000	
基本財産投資有価証券		
10年利付国債 野村証券千葉支店他	94,291,970	
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	86,618,979	
運用資金積立資産		
定期預金 千葉銀行大和田支店	63,339,502	
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	150,458,481	
固定資産合計		495,655,481
資産合計		549,368,438

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	3,788,971	
社会保険料事業主負担	3月分	1,017,781	
時間外勤務及び通勤手当	3月分	828,262	
職員退職手当		25,716,624	
平成26年度施設管理経費等(文化施設)		1,441,578	
平成26年度施設管理経費等(スポーツ施設)		3,494,540	
未払法人税等		4,632,000	
前受金			
自主事業受取入場料		63,900	
預り金			
源泉所得税	職員他3月分	202,701	
(自主事業)源泉所得税		46,610	
住民税	職員他3月分	484,800	
共催事業前売券売上		3,373,300	
流動負債合計			45,091,067
2. 固定負債			
退職給付引当金		86,618,979	
固定負債合計			86,618,979
負債合計			131,710,046
正味財産			417,658,392

(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26年4月1日から平成27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>収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	7,689,704				7,689,704
特定資産運用益					
特定資産受取利息			57,245		57,245
自主事業収益					
受取フレンド会費	202,500				202,500
受取入場料	6,599,100				6,599,100
受取参加料	1,769,100				1,769,100
受取広告料	391,500				391,500
受取共催公演料	756,100				756,100
施設管理運営事業収益					
施設管理運営事業収益	282,840,140	62,086,860			344,927,000
受取補助金等					
受託事業収益	3,086,000				3,086,000
受取地方公共団体補助金	1,563,470				1,563,470
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	30,000				30,000
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			19,083		19,083
雑収益	124,260	2,080,513			2,204,773
経常収益計	306,569,874	64,167,373	76,328		370,813,575
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	8,772,210				8,772,210
給料手当	96,854,351	3,026,698			99,881,049
法定福利費	16,754,576	523,580			17,278,156
退職給付費用	20,222,400	631,950			20,854,350
福利厚生費	295,519	9,235			304,754
臨時雇賃金	40,955,331	1,213,652			42,168,983
報償費	180,000				180,000
旅費交通費	46,708				46,708
通信運搬費	1,426,565	259,369			1,685,934
消耗品費	5,476,541	1,088,490			6,565,031
食糧費	1,375,038				1,375,038

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	7,691,114	1,681,892			9,373,006
印刷製本費	2,004,271	91,407			2,095,678
燃料費	181,485	39,838			221,323
光熱水料費	44,243,033	9,711,885			53,954,918
賃借料・使用料	2,640,953	416,761			3,057,714
広告料	1,790,728				1,790,728
支払手数料	709,210	81,483			790,693
保険料	515,931	90,613			606,544
公演料	9,204,867				9,204,867
諸謝金	2,203,158				2,203,158
租税公課	9,327,213	2,047,437			11,374,650
支払負担金	575,264	20,561			595,825
委託費	50,612,739	11,003,431			61,616,170
管理費					
役員報酬			974,690		974,690
給料手当			1,008,899		1,008,899
法定福利費			174,527		174,527
退職給付費用			210,650		210,650
福利厚生費			3,078		3,078
旅費交通費			4,980		4,980
通信運搬費			147,006		147,006
消耗品費			239,375		239,375
修繕費			22,531		22,531
印刷製本費			32,292		32,292
燃料費			30,130		30,130
賃借料・使用料			65,606		65,606
支払手数料			216,594		216,594
保険料			16,617		16,617
租税公課			4,100		4,100
支払負担金			36,200		36,200
委託費			1,102,640		1,102,640
経常費用計	324,059,205	31,938,282	4,289,915		360,287,402
当期経常増減額	△ 17,489,331	32,229,091	△ 4,213,587		10,526,173

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	15,922,111	△ 15,922,111			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,567,220	16,306,980	△ 4,213,587		10,526,173
法人税, 住民税及び事業税		4,632,000			4,632,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,567,220	11,674,980	△ 4,213,587		5,894,173
一般正味財産期首残高					66,567,219
一般正味財産期末残高					72,461,392
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	7,689,704				7,689,704
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	△ 7,689,704				△ 7,689,704
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					417,658,392

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	91,379,623	21,065,000	25,825,644	0	86,618,979