

貸借対照表

平成29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	66,798,044	27,490,911	39,307,133
未収金	943,940	1,102,596	△ 158,656
立替金	656,649	1,082,208	△ 425,559
仮払金	74,730	74,730	0
流動資産合計	68,473,363	29,750,445	38,722,918
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	75,142,390	91,435,181	△ 16,292,791
運用資金積立資産	77,218,502	66,773,502	10,445,000
出資金	500,000	500,000	0
特定資産合計	152,860,892	158,708,683	△ 5,847,791
固定資産合計	498,057,892	503,905,683	△ 5,847,791
資産合計	566,531,255	533,656,128	32,875,127
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	47,101,409	10,469,895	36,631,514
未払法人税等	5,218,000	5,461,100	△ 243,100
前受金	908,600	19,600	889,000
預り金	3,444,350	2,467,009	977,341
流動負債合計	56,672,359	18,417,604	38,254,755
2. 固定負債			
退職給付引当金	75,142,390	91,435,181	△ 16,292,791
固定負債合計	75,142,390	91,435,181	△ 16,292,791
負債合計	131,814,749	109,852,785	21,961,964
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)	89,519,506	78,606,343	10,913,163
(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)	(77,718,502)	(67,273,502)	(10,445,000)
正味財産合計	434,716,506	423,803,343	10,913,163
負債及び正味財産合計	566,531,255	533,656,128	32,875,127

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	1,724,320	2,584,162	△ 859,842
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	332,592	64,948	267,644
③ 自主事業収益			
受取フレンド会費	442,500	264,000	178,500
受取入場料	16,990,300	13,343,550	3,646,750
受取参加料	4,451,900	1,080,500	3,371,400
受取広告料	307,200	287,200	20,000
受取共催公演料	1,012,613	1,021,010	△ 8,397
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設管理運営事業収益	245,990,000	239,257,000	6,733,000
スポーツ施設管理運営事業収益	108,439,120	108,884,800	△ 445,680
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	2,900,000	0	2,900,000
⑥ 受取負担金			
受取民間負担金	50,000	50,000	0
⑦ 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	70,000	0	70,000
受取施設運営寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益			
受取利息	1,428	17,958	△ 16,530
雑収益	2,558,221	2,598,868	△ 40,647
経常収益 計	388,187,194	372,370,996	15,816,198
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
給料手当	36,920,550	35,830,373	1,090,177
法定福利費	6,251,698	6,093,602	158,096
福利厚生費	119,833	117,382	2,451
臨時雇賃金	12,600	12,600	0
旅費交通費	5,936,112	24,000	5,912,112
通信運搬費	211,991	180,980	31,011
消耗品費	292,364	202,332	90,032
食糧費	317,017	46,662	270,355

科 目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	631,813	1,268,269	△ 636,456
賃借料・使用料	1,055,045	911,874	143,171
広告料	1,517,960	1,669,746	△ 151,786
支払手数料	666,592	425,662	240,930
保険料	114,620	90,800	23,820
公演料	15,379,560	9,287,924	6,091,636
諸謝金	1,347,565	1,393,229	△ 45,664
租税公課	4,000	4,000	0
支払負担金	383,132	428,748	△ 45,616
委託費	386,695	328,000	58,695
② 施設管理運営事業費			
給料手当	36,920,553	35,830,369	1,090,184
法定福利費	6,246,722	6,112,500	134,222
福利厚生費	119,834	117,382	2,452
臨時雇賃金	40,565,854	39,862,661	703,193
旅費交通費	49,297	55,911	△ 6,614
通信運搬費	1,596,051	1,569,146	26,905
消耗品費	6,270,773	7,333,108	△ 1,062,335
修繕費	7,682,271	8,917,643	△ 1,235,372
印刷製本費	654,328	440,316	214,012
燃料費	164,446	177,365	△ 12,919
光熱水料費	48,006,413	52,162,261	△ 4,155,848
賃借料・使用料	2,748,065	2,691,605	56,460
支払手数料	594,523	476,315	118,208
保険料	528,468	542,913	△ 14,445
租税公課	16,147,850	18,459,650	△ 2,311,800
支払負担金	115,390	115,230	160
委託費	64,890,886	64,314,058	576,828
③ 管理費			
役員報酬	9,138,100	9,124,100	14,000
給料手当	28,715,992	27,868,067	847,925
法定福利費	4,862,425	4,772,265	90,160
退職給付費用	21,158,838	18,526,000	2,632,838
福利厚生費	93,201	91,300	1,901
旅費交通費	16,506	2,120	14,386
交際費	0	16,200	△ 16,200
通信運搬費	148,408	161,384	△ 12,976
消耗品費	326,517	399,220	△ 72,703
修繕費	20,161	61,599	△ 41,438
印刷製本費	32,292	32,832	△ 540
燃料費	16,298	18,611	△ 2,313
賃借料・使用料	79,286	52,844	26,442
支払手数料	213,174	219,060	△ 5,886

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	17,492	16,957	535
租税公課	3,750	2,750	1,000
支払負担金	143,320	47,420	95,900
委託費	2,219,400	1,857,600	361,800
経常費用 計	372,056,031	360,764,945	11,291,086
当期経常増減額	16,131,163	11,606,051	4,525,112
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	16,131,163	11,606,051	4,525,112
法人税, 住民税及び事業税	5,218,000	5,461,100	△ 243,100
当期一般正味財産増減額	10,913,163	6,144,951	4,768,212
一般正味財産期首残高	78,606,343	72,461,392	6,144,951
一般正味財産期末残高	89,519,506	78,606,343	10,913,163
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	1,724,320	2,584,162	△ 859,842
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	70,000	0	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	△ 1,794,320	△ 2,584,162	789,842
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	434,716,506	423,803,343	10,913,163

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	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	91,435,181	21,158,838	37,451,629	75,142,390
運用資金積立資産	66,773,502	19,286,000	8,841,000	77,218,502
出資金	500,000	0	0	500,000
小 計	158,708,683	40,444,838	46,292,629	152,860,892
合 計	503,905,683	40,444,838	46,292,629	498,057,892

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	75,142,390	(0)	(75,142,390)	(75,142,390)
運用資金積立資産	77,218,502	(0)	(77,218,502)	—
出資金	500,000	(0)	(500,000)	—
小 計	152,860,892	(0)	(152,860,892)	(75,142,390)
合 計	498,057,892	(345,197,000)	(152,860,892)	(75,142,390)

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	45,605,246	1,105,246
合 計	44,386,970	45,605,246	1,105,246

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28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	—	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	1,724,320
受取自主事業寄付金	70,000
合 計	1,794,320

財 産 目 録

平成29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)	43,475,487	
	千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)	11,368,216	
	千葉銀行大和田支店(自主事業口)	11,824,341	
未収金			
	平成28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	154,690	
	平成28年度受託事業収入(第4期分) 八千代市	729,250	
	平成28年度財団情報紙森の詩広告料 労音東葛センター	60,000	
立替金			
	平成28年度平和事業経費 八千代平和事業市民実行委員会	656,649	
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			68,473,363
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	43,156,450	
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	66,325,715	
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		152,860,892	
固定資産合計			498,057,892
資産合計			566,531,255

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	3,535,492		
社会保険料事業主負担	3月分	1,083,900		
時間外勤務及び通勤手当	3月分	676,733		
職員退職手当		37,451,629		
平成28年度施設管理経費等(文化施設)		1,384,955		
平成28年度施設管理経費等(スポーツ施設)		2,918,700		
平成28年度自主事業経費等(自主事業)		50,000		
未払法人税等		5,218,000		
前受金				
自主事業受取入場料		908,600		
預り金				
源泉所得税	職員他3月分	201,118		
(自主事業)源泉所得税		45,702		
住民税	職員他3月分	483,900		
共催事業前売券売上他		2,713,630		
流動負債合計			56,672,359	
2. 固定負債				
退職給付引当金		75,142,390		
固定負債合計			75,142,390	
負債合計				131,814,749
正味財産				434,716,506

(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28年4月1日から平成29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	1,724,320				1,724,320
特定資産運用益					
特定資産受取利息			332,592		332,592
自主事業収益					
受取フレンド会費	442,500				442,500
受取入場料	16,990,300				16,990,300
受取参加料	4,451,900				4,451,900
受取広告料	307,200				307,200
受取共催公演料	1,012,613				1,012,613
施設管理運営事業収益					
施設管理運営事業収益	295,391,520	55,347,750	3,689,850		354,429,120
受取補助金等					
受託事業収益	2,917,000				2,917,000
受取地方公共団体補助金	2,900,000				2,900,000
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	70,000				70,000
受取施設運営寄付金	0				0
雑収益					
受取利息			1,428		1,428
雑収益	375,880	2,182,341			2,558,221
経常収益計	326,633,233	57,530,091	4,023,870		388,187,194
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	8,079,390				8,079,390
給料手当	98,454,811	3,076,713			101,531,524
法定福利費	16,666,411	520,825			17,187,236
退職給付費用	20,312,484	634,765			20,947,249
福利厚生費	319,553	9,986			329,539
臨時雇賃金	38,739,235	1,839,219			40,578,454
旅費交通費	5,985,409				5,985,409
通信運搬費	1,678,829	129,213			1,808,042
消耗品費	5,831,130	732,007			6,563,137
食糧費	317,017				317,017

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	7,114,628	567,644			7,682,272
印刷製本費	1,185,819	100,322			1,286,141
燃料費	155,225	9,221			164,446
光熱水料費	44,397,590	3,568,947			47,966,537
賃借料・使用料	3,669,113	133,997			3,803,110
広告料	1,517,960				1,517,960
支払手数料	1,218,532	42,583			1,261,115
保険料	618,697	24,391			643,088
公演料	15,379,560				15,379,560
諸謝金	1,347,565				1,347,565
租税公課	14,024,655	2,127,195			16,151,850
支払負担金	479,226	19,296			498,522
委託費	56,719,198	8,558,383			65,277,581
管理費					
役員報酬			1,058,710		1,058,710
給料手当			1,025,571		1,025,571
法定福利費			173,609		173,609
退職給付費用			211,589		211,589
福利厚生費			3,329		3,329
旅費交通費			16,506		16,506
通信運搬費			148,408		148,408
消耗品費			326,517		326,517
修繕費			20,160		20,160
印刷製本費			32,292		32,292
燃料費			16,298		16,298
光熱水料費			39,876		39,876
賃借料・使用料			79,286		79,286
支払手数料			213,174		213,174
保険料			17,492		17,492
租税公課			3,750		3,750
支払負担金			143,320		143,320
委託費			2,219,400		2,219,400
経常費用計	344,212,037	22,094,707	5,749,287		372,056,031
当期経常増減額	△ 17,578,804	35,435,384	△ 1,725,417		16,131,163

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	17,544,301	△ 17,544,301			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 34,503	17,891,083	△ 1,725,417		16,131,163
法人税, 住民税及び事業税		5,218,000			5,218,000
当期一般正味財産増減額	△ 34,503	12,673,083	△ 1,725,417		10,913,163
一般正味財産期首残高					78,606,343
一般正味財産期末残高					89,519,506
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	1,724,320				1,724,320
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	70,000				70,000
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	△ 1,794,320				△ 1,794,320
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					434,716,506

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	91,435,181	21,158,838	37,451,629	0	75,142,390