

平成26年度

公益法人用決算書類

(正味財産増減計算)

決算書（正味財産増減計算）

（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	0	0	0
②特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	12,072,249	13,892,176	△ 1,819,927
④受取補助金等	961,304,272	951,172,954	10,131,318
⑤利用料収益	31,825,550	28,006,770	3,818,780
⑥受取寄付金	2,616	6,020	△ 3,404
⑦雑収益	8,484,833	1,064,030	7,420,803
経常収益計	1,013,689,520	994,141,950	19,547,570
(2) 経常費用			
①事業費	954,196,010	923,724,057	30,471,953
②管理費	60,208,156	57,930,786	2,277,370
経常費用計	1,014,404,166	981,654,843	32,749,323
当期経常増減額	△ 714,646	12,487,107	△ 13,201,753
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 714,646	12,487,107	△ 13,201,753
一般正味財産期首残高	8,267,956	△ 4,219,151	12,487,107
一般正味財産期末残高	7,553,310	8,267,956	△ 714,646
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	37,553,310	38,267,956	△ 714,646

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表

(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					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1 文化芸術の振興	公2 スポーツの振興	公3 コミュニティの推進	共通	小計	収1 公益目的以外の施設 の貸与	収2 公益目的以外の指 定管理	共通	小計			
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
基本財産受取利息												0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
特定資産受取利息												0
事業収益	6,270,214	5,703,289	98,746	0	12,072,249	0	0	0	0	0		12,072,249
自主事業収益	6,270,214	5,703,289	98,746		12,072,249							12,072,249
受取補助金等	121,567,531	421,459,878	97,340,106	0	640,367,515	109,841,178	156,715,446	0	266,556,624	54,380,133		961,304,272
指定管理料収益	121,430,914	403,597,990	94,954,530		619,983,434	109,841,061	156,715,446		266,556,507			886,539,941
公園管理受託事業収益	5,366	17,860,408	19,674		17,885,448							17,885,448
使用料収納代行受託事業収益	334	377	32		743	117			117	52,215		53,075
地方公共団体受取補助金			2,301,351		2,301,351					54,327,918		56,629,269
受取協賛金	100,394	846	1,299		102,539							102,539
受取奨励金	30,523	257	63,220		94,000							94,000
利用料収益	384,242	31,214,815	117,085	0	31,716,142	109,408	0	0	109,408	0		31,825,550
事業参加料収益	33,167	1,546,518	10,407		1,590,092	5,408			5,408			1,595,500
施設利用料収益	351,075	29,668,297	106,678		30,126,050	104,000			104,000			30,230,050
受取寄付金	2,575	22	19	0	2,616	0	0	0	0	0		2,616
受取寄付金	2,575	22	19		2,616							2,616
雑収益	249,581	609,416	62,706	0	921,703	511,130	0	0	511,130	7,052,000		8,484,833
雑収益	249,581	609,416	62,706		921,703	511,130			511,130	7,052,000		8,484,833
経常収益計	128,474,143	458,987,420	97,618,662	0	685,080,225	110,461,716	156,715,446	0	267,177,162	61,432,133	0	1,013,689,520

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1 文化芸術の振興	公2 スポーツの振興	公3 コミュニティの推進	共通	小計	収1 公益目的以外の施設 の貸与	収2 公益目的以外の指 定管理	共通	小計			
(2)経常費用												
①事業費	129,239,044	460,837,001	98,329,857	0	688,405,902	109,912,530	155,877,578	0	265,790,108			954,196,010
給料手当	19,118,315	57,917,528	12,903,332		89,939,175	9,288,765	11,666,254		20,955,019			110,894,194
臨時雇賃金	17,476,359	25,075,317	10,577,316		53,128,992	2,676,495	3,036,457		5,712,952			58,841,944
賞与引当金繰入額	1,245,232	4,849,680	1,038,808		7,133,720	737,110	989,334		1,726,444			8,860,164
福利厚生費	6,691,196	17,701,916	4,217,815		28,610,927	2,612,112	3,191,152		5,803,264			34,414,191
食糧費	97,656	227,888	1,410		326,954	31	0		31			326,985
医薬材料費	12,846	132,352	4,736		149,934	20	645		665			150,599
原材料費	0	5,430,143	0		5,430,143	317	0		317			5,430,460
旅費交通費	12,238	139,355	4,242		155,835	135	0		135			155,970
通信運搬費	527,496	1,171,085	331,521		2,030,102	244,118	545,429		789,547			2,819,649
什器備品費	660,239	1,783,052	485,432		2,928,723	599,552	185,733		785,285			3,714,008
消耗品費	1,939,520	7,323,598	1,725,393		10,988,511	1,273,753	1,581,723		2,855,476			13,843,987
修繕費	3,556,969	14,469,003	3,162,603		21,188,575	3,501,683	6,091,921		9,593,604			30,782,179
印刷製本費	582,109	257,915	74,025		914,049	75,218	109,283		184,501			1,098,550
燃料費	2,389,815	4,703,528	2,400,505		9,493,848	7,261,558	59,138		7,320,696			16,814,544
光熱水費	17,800,819	59,288,337	15,392,230		92,481,386	18,967,676	33,526,004		52,493,680			144,975,066
賃借料	3,568,676	9,716,315	2,051,461		15,336,452	1,088,837	1,318,522		2,407,359			17,743,811
保険料	882,450	2,644,973	358,016		3,885,439	55,674	51,195		106,869			3,992,308
諸謝金	5,165,381	1,214,928	240,469		6,620,778	933	0		933			6,621,711
租税公課	1,161,560	5,919,612	1,114,552		8,195,724	1,058,544	1,058,730		2,117,274			10,312,998
支払負担金	23,083	96,128	11,731		130,942	8,928	0		8,928			139,870
支払寄付金	2,616	0	0		2,616	0	0		0			2,616
委託費	46,055,285	238,255,011	42,018,009		326,328,305	59,719,832	92,386,075		152,105,907			478,434,212
手数料	269,184	2,519,337	216,251		3,004,772	511,240	79,983		591,223			3,595,995
市返還金	0	0	0		0	229,999	0		229,999			229,999

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1 文化芸術の振興	公2 スポーツの振興	公3 コミュニティの推進	共通	小計	収1 公益目的以外の施設 の貸与	収2 公益目的以外の指 定管理	共通	小計			
②管理費										60,208,156	0	60,208,156
役員報酬										2,549,134		2,549,134
給料手当										26,214,150		26,214,150
臨時雇賃金										10,097,828		10,097,828
賞与引当金繰入額										3,083,829		3,083,829
福利厚生費										8,354,381		8,354,381
食糧費										0		0
医薬材料費										0		0
原材料費										0		0
旅費交通費										49,636		49,636
通信運搬費										418,842		418,842
什器備品費										0		0
消耗品費										373,675		373,675
修繕費										0		0
印刷製本費										7,398		7,398
燃料費										38,306		38,306
光熱水費										0		0
賃借料										967,080		967,080
保険料										292,940		292,940
諸謝金										108,000		108,000
租税公課										70,200		70,200
支払負担金										46,099		46,099
支払寄付金										0		0
委託費										345,600		345,600
手数料										139,058		139,058
市返還金										7,052,000		7,052,000
経常費用計	129,239,044	460,837,001	98,329,857	0	688,405,902	109,912,530	155,877,578	0	265,790,108	60,208,156	0	1,014,404,166
当期経常増減額	△ 764,901	△ 1,849,581	△ 711,195	0	△ 3,325,677	549,186	837,868	0	1,387,054	1,223,977	0	△ 714,646

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1 文化芸術の振興	公2 スポーツの振興	公3 コミュニティの推進	共通	小計	収1 公益目的以外の施設 の貸与	収2 公益目的以外の指 定管理	共通	小計			
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												0
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 764,901	△ 1,849,581	△ 711,195	0	△ 3,325,677	549,186	837,868	0	1,387,054	1,223,977	0	△ 714,646
一般正味財産期首残高	235,540	9,328,392	△ 363,933	0	9,199,999	△ 395,277	△ 593,852	0	△ 989,129	57,086	0	8,267,956
一般正味財産期末残高	△ 529,361	7,478,811	△ 1,075,128	0	5,874,322	153,909	244,016	0	397,925	1,281,063	0	7,553,310
II 指定正味財産増減の部												
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	△ 529,361	7,478,811	△ 1,075,128	30,000,000	35,874,322	153,909	244,016	0	397,925	1,281,063	0	37,553,310

貸借対照表

平成27年3月31日現在

公益財団法人 上尾市地域振興公社

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	153,648,390	141,929,238	11,719,152
未収金	2,595,761	2,431,389	164,372
貯蔵品	220	820	△ 600
仮払金	1,531,867	1,697,664	△ 165,797
流動資産合計	157,776,238	146,059,111	11,717,127
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
自主事業補填積立金	5,901,271	5,901,271	0
特定資産合計	5,901,271	5,901,271	0
固定資産合計	35,901,271	35,901,271	0
資産合計	193,677,509	181,960,382	11,717,127
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払返戻金	48,879,093	40,022,329	8,856,764
未払金	92,997,921	89,892,765	3,105,156
仮受金	29,745	29,700	45
預り金	2,273,447	2,219,707	53,740
賞与引当金	11,943,993	11,527,925	416,068
流動負債合計	156,124,199	143,692,426	12,431,773
負債合計	156,124,199	143,692,426	12,431,773
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	7,553,310	8,267,956	△ 714,646
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,901,271)	(5,901,271)	(0)
正味財産合計	37,553,310	38,267,956	△ 714,646
負債及び正味財産合計	193,677,509	181,960,382	11,717,127

附属明細書

1、基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

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	
賞与引当金	11,527,925	11,943,993	11,527,925		11,943,993

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

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 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 714,646	12,487,107	△ 13,201,753
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 未収金の増減額	△ 164,372	△ 1,791,039	1,626,667
② 貯蔵品の増減額	600	19,930	△ 19,330
③ 仮払金の増減額	165,797	△ 1,678,874	1,844,671
④ 未払返戻金の増減額	8,856,764	△ 1,607,323	10,464,087
⑤ 未払金の増減額	3,105,156	11,244,099	△ 8,138,943
⑥ 仮受金の増減額	45	△ 11,700	11,745
⑦ 預り金の増減額	53,740	176,371	△ 122,631
⑧ 賞与引当金の増減額	416,068	△ 354,895	770,963
小計	12,433,798	5,996,569	6,437,229
事業活動によるキャッシュ・フロー	11,719,152	18,483,676	△ 6,764,524
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	[0]	[500,000]	△ [500,000]
自主事業補填積立金取崩収入	0	500,000	△ 500,000
投資活動収入計	0	500,000	△ 500,000
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	[0]	[1,498,894]	△ [1,498,894]
自主事業補填積立金支出	0	1,498,894	△ 1,498,894
投資活動支出計	0	1,498,894	△ 1,498,894
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 998,894	998,894
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	11,719,152	17,484,782	△ 5,765,630
VI 現金及び現金同等物の期首残高	141,929,238	124,444,456	17,484,782
VII 現金及び現金同等物の期末残高	153,648,390	141,929,238	11,719,152

財産目録

平成27年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	各施設のつり銭として	850,000
	預金	普通預金 埼玉りそな銀行上尾支店	運転資金として	152,798,390
	未収金	上尾市ほか	補助金、保険返戻金等	2,595,761
	貯蔵品	手元保管	事業に係る郵送用郵便切手	220
	仮払金	各保険会社	平成26年度各種保険料	1,531,867
流動資産合計				157,776,238
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金 埼玉りそな銀行上尾支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する。	30,000,000
特定資産	自主事業補填積立資産	普通預金 埼玉りそな銀行上尾支店	自主事業で損失が出た場合の補てん金として保有している。	5,901,271
固定資産合計				35,901,271
資産合計				193,677,509
(流動負債)				
	未払返戻金	上尾市	各指定管理料及び委託料の返戻金	48,879,093
	未払金	各事業者	各事業の未払い分	92,997,921
	仮受金	アップীগッズ購入者	上尾市から委託されたグッズ販売の売上金	29,745
	預り金	従業員に対するもの	所得税、健康・厚生年金保険料等	2,273,447
	賞与引当金	従業員に対するもの	平成27年6月の賞与に備えたもの	11,943,993
流動負債合計				156,124,199
負債合計				156,124,199
正味財産				37,553,310

(4) 財務諸表に対する注記

1、重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) キャッシュ・フロー計算書の資金範囲

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	141,929,238 円	現金預金勘定	153,648,390 円
現金及び現金同等物	141,929,238 円	現金及び現金同等物	153,648,390 円

2、基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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				
基本財産引当預金	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
自主事業補填積立金	5,901,271	0	0	5,901,271

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等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

資産の種類	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				
基本財産引当預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
合 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
自主事業補填積立金	5,901,271	(0)	(5,901,271)	(0)
合 計	5,901,271	(0)	(5,901,271)	(0)

4、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						
子育て支援拠点事業補助金	上尾市	0	2,301,351	2,301,351	0	
地方公共団体補助金	上尾市	0	54,327,918	54,327,918	0	
合 計		0	56,629,269	56,629,269	0	