

平成25年度

収 支 計 算 書

公益財団法人上尾市地域振興公社

平成25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25年4月1日から平成26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
②特定資産受取利息	0	—	0
③事業収益	13,892,176	—	13,892,176
④受取補助金等	951,172,954	—	951,172,954
⑤利用料収益	28,006,770	—	28,006,770
⑥受取寄付金	6,020	—	6,020
⑦雑収益	1,064,030	—	1,064,030
経常収益計	994,141,950	—	994,141,950
(2) 経常費用			
①事業費	923,848,035	—	923,848,035
②管理費	58,161,703	—	58,161,703
経常費用計	982,009,738	—	982,009,738
当期経常増減額	12,132,212	—	12,132,212
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	—	0
(2) 経常費用			
経常外費用計	0	—	0
当期経常外増減額	0	—	0
当期一般正味財産増減額	12,132,212	—	12,132,212
一般正味財産期首残高	8,267,956	—	8,267,956
一般正味財産期末残高	3,864,256	—	3,864,256
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	—	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	—	30,000,000
指定正味財産期末残高	30,000,000	—	30,000,000
III 正味財産期末残高	33,864,256	—	33,864,256

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表

平成25年4月1日から平成26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												
基本財産受取利息												
特定資産運用益												
特定資産受取利息												
事業収益	7,319,490	6,524,741	47,945		13,892,176							13,892,176
自主事業収益	7,319,490	6,524,741	47,945		13,892,176							13,892,176
受取補助金等	112,630,237	422,546,303	97,246,026	0	632,422,566	108,363,945	152,220,829		260,584,774	58,165,614		951,172,954
指定管理料収益	112,282,067	403,934,678	94,729,178		610,945,923	108,363,945	152,171,054		260,534,999			871,480,922
つどいの広場受託事業収益			2,516,020		2,516,020							2,516,020
公園管理受託事業収益		17,617,357			17,617,357							17,617,357
使用料収納代行受託事業収益					0		49,775		49,775			49,775
地方公共団体受取補助金	213,735	991,493	0		1,205,228					58,165,614		59,370,842
受取協賛金	98,401	2,031	606		101,038							101,038
受取奨励金	36,034	744	222		37,000							37,000
利用料収益	320,716	27,509,044	111,010		27,940,770	66,000			66,000			28,006,770
事業参加料収益	26,510	1,020,075	9,176		1,055,761	2,439			2,439			1,058,200
施設利用料収益	294,206	26,488,969	101,834		26,885,009	63,561			63,561			26,948,570
受取寄付金	5,863	121	36		6,020							6,020
受取寄付金	5,863	121	36		6,020							6,020
雑収益	232,360	527,263	57,649		817,272	246,758			246,758			1,064,030
雑収益	232,360	527,263	57,649		817,272	246,758			246,758			1,064,030
経常収益計	120,508,666	457,107,472	97,462,666	0	675,078,804	108,676,703	152,220,829		260,897,532	58,165,614	0	994,141,950

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	119,733,614	445,943,977	97,395,055		663,072,646	108,604,335	152,171,054		260,775,389			923,848,035
給料手当	15,756,853	56,356,608	12,554,276		84,667,737	9,835,121	10,914,410		20,749,531			105,417,268
臨時雇賃金	16,316,701	27,322,538	10,830,768		54,470,007	2,861,733	3,056,130		5,917,863			60,387,870
賞与引当金繰入額	1,220,227	4,089,319	1,060,533		6,370,079	868,749	935,764		1,804,513			8,174,592
福利厚生費	5,834,794	17,461,428	4,287,563		27,583,785	2,832,263	3,170,999		6,003,262			33,587,047
食糧費	64,918	180,793	0		245,711	0	0		0			245,711
医薬材料費	7,853	192,200	5,310		205,363	59	1,957		2,016			207,379
原材料費	0	4,604,308	0		4,604,308	125	0		125			4,604,433
旅費交通費	4,846	125,623	1,678		132,147	13	0		13			132,160
通信運搬費	496,468	1,196,577	326,403		2,019,448	235,761	575,272		811,033			2,830,481
什器備品費	450,423	1,023,807	387,320		1,861,550	522,180	412,556		934,736			2,796,286
消耗品費	1,769,732	8,309,284	1,875,745		11,954,761	979,610	1,373,236		2,352,846			14,307,607
修繕費	3,501,361	13,151,691	3,297,601		19,950,653	3,594,366	5,410,923		9,005,289			28,955,942
印刷製本費	560,716	722,025	53,658		1,336,399	68,784	106,000		174,784			1,511,183
燃料費	2,039,003	4,773,570	2,421,568		9,234,141	7,002,595	63,826		7,066,421			16,300,562
光熱水費	16,290,625	56,635,105	14,625,244		87,550,974	17,839,627	33,404,147		51,243,774			138,794,748
賃借料	3,409,060	9,462,694	2,161,069		15,032,823	1,140,187	1,393,752		2,533,939			17,566,762
保険料	944,640	2,617,240	431,648		3,993,528	183,465	473,880		657,345			4,650,873
諸謝金	6,107,915	1,440,047	279,576		7,827,538	713	0		713			7,828,251
租税公課	1,126,006	5,297,418	1,114,187		7,537,611	1,219,227	1,035,231		2,254,458			9,792,069
支払負担金	9,808	110,043	5,509		125,360	4,720	5,000		9,720			135,080
支払寄付金	6,020	0	0		6,020	0	0		0			6,020
委託費	43,557,711	227,594,961	41,435,019		312,587,691	58,905,408	89,662,261		148,567,669			461,155,360
手数料	257,934	3,276,698	240,380		3,775,012	509,629	175,710		685,339			4,460,351

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										58,161,703		58,161,703
役員報酬										2,254,570		2,254,570
給料手当										23,135,592		23,135,592
臨時雇賃金										17,719,963		17,719,963
賞与引当金繰入額										3,353,333		3,353,333
福利厚生費										9,047,669		9,047,669
食糧費										0		0
医薬材料費										0		0
原材料費										0		0
旅費交通費										67,350		67,350
通信運搬費										287,473		287,473
什器備品費										0		0
消耗品費										366,508		366,508
修繕費										0		0
印刷製本費										44,835		44,835
燃料費										45,997		45,997
光熱水費										0		0
賃借料										945,372		945,372
保険料										273,860		273,860
諸謝金										0		0
租税公課										70,400		70,400
支払負担金										164,210		164,210
支払寄付金										0		0
委託費										231,000		231,000
手数料										153,571		153,571
市返還金										0		0
経常費用計	119,733,614	445,943,977	97,395,055	0	663,072,646	108,604,335	152,171,054	0	260,775,389	58,161,703		982,009,738
当期経常増減額	775,052	11,163,495	67,611	0	12,006,158	72,368	49,775	0	122,143	3,911	0	12,132,212

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
経常外収益計	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	775,052	11,163,495	67,611	0	12,006,158	72,368	49,775	0	122,143	3,911	0	12,132,212
一般正味財産期首残高	1,007,864	3,754,479	820,181	0	5,582,524	914,436	1,281,533	0	2,195,969	489,463	0	8,267,956
一般正味財産期末残高	△ 232,812	7,409,016	△ 752,570	0	6,423,634	△ 842,068	△ 1,231,758	0	△ 2,073,826	△ 485,552	0	3,864,256
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	△ 232,812	7,409,016	△ 752,570	30,000,000	36,423,634	△ 842,068	△ 1,231,758	0	△ 2,073,826	△ 485,552	0	33,864,256

貸借対照表

平成26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	141,929,238		141,929,238
未収金	2,431,389		2,431,389
貯蔵品	820		820
仮払金	1,697,664		1,697,664
流動資産合計	146,059,111	0	146,059,111
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	30,000,000		30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産			
自主事業補填積立金	5,901,271		5,901,271
特定資産合計	5,901,271	0	5,901,271
固定資産合計	35,901,271	0	35,901,271
資産合計	181,960,382	0	181,960,382
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払返戻金	40,022,329		40,022,329
未払金	89,892,765		89,892,765
仮受金	29,700		29,700
預り金	2,219,707		2,219,707
賞与引当金	11,527,925		11,527,925
流動負債合計	143,692,426	0	143,692,426
負債合計	143,692,426	0	143,692,426
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	30,000,000	0	30,000,000
寄附金	30,000,000		30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	0	30,000,000
(うち基本財産への充当額)	30,000,000		30,000,000
(うち特定資産への充当額)	(0)		0
2. 一般正味財産	8,267,956	0	8,267,956
(うち基本財産への充当額)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,901,271)		(5,901,271)
正味財産合計	38,267,956	0	38,267,956
負債及び正味財産合計	181,960,382	0	181,960,382

貸借対照表内訳表

平成26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	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	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	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	17,301,174	64,450,069	14,079,380	0	15,697,374	21,999,033	8,402,208		141,929,238
未収金	296,386	1,104,094	241,194	0	268,912	376,865	143,938		2,431,389
貯蔵品	100	372	81	0	91	127	49		820
仮払金	206,945	770,909	168,408	0	187,762	263,138	100,502		1,697,664
流動資産合計	17,804,605	66,325,444	14,489,063	0	16,154,139	22,639,163	8,646,697		146,059,111
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
基本財産引当預金	0	0	0	30,000,000	0	0	0		30,000,000
基本財産合計	0	0	0	30,000,000	0	0	0		30,000,000
(2) 特定資産									
自主事業補填積立金	719,365	2,679,767	585,406	0	652,681	914,697	349,355		5,901,271
特定資産合計	719,365	2,679,767	585,406	0	652,681	914,697	349,355		5,901,271
固定資産合計	719,365	2,679,767	585,406	30,000,000	652,681	914,697	349,355		35,901,271
資産合計	18,523,970	69,005,211	15,074,469	30,000,000	16,806,820	23,553,860	8,996,052		181,960,382
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払戻戻金	4,878,722	18,174,140	3,970,215	0	4,426,470	6,203,461	2,369,321		40,022,329
未払金	10,957,928	40,820,305	8,917,362	0	9,942,140	13,933,379	5,321,651		89,892,765
仮受金	3,620	13,487	2,946	0	3,285	4,604	1,758		29,700
預り金	270,582	1,007,969	220,195	0	245,500	344,055	131,406		2,219,707
賞与引当金	1,405,254	5,234,831	1,143,570	0	1,274,989	1,786,828	682,453		11,527,925
流動負債合計	17,516,106	65,250,732	14,254,288	0	15,892,384	22,272,327	8,506,589		143,692,426
負債合計	17,516,106	65,250,732	14,254,288	0	15,892,384	22,272,327	8,506,589		143,692,426
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産	0	0	0	30,000,000	0	0	0		30,000,000
寄附金	0	0	0	30,000,000	0	0	0		30,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	30,000,000	0	0	0		30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(30,000,000)	(0)	(0)	(0)		(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0		(0)
2. 一般正味財産	1,007,864	3,754,479	820,181	0	914,436	1,281,533	489,463		8,267,956
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0		(0)
(うち特定資産への充当額)	(719,365)	(2,679,767)	(585,406)	(0)	(652,681)	(914,697)	(349,355)		(5,901,271)
正味財産合計	1,007,864	3,754,479	820,181	30,000,000	914,436	1,281,533	489,463		38,267,956
負債及び正味財産合計	18,523,970	69,005,211	15,074,469	30,000,000	16,806,820	23,553,860	8,996,052		181,960,382

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	11,882,820	11,527,925	11,882,820		11,527,925

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成25年4月1日から平成26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	12,487,107	1,181,491	11,305,616
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 未収金の増減額	△ 1,791,039	△ 23,523	△ 1,767,516
② 貯蔵品の増減額	19,930	33,510	△ 13,580
③ 仮払金の増減額	△ 1,678,874	1,010,004	△ 2,688,878
④ 未払返戻金の増減額	△ 1,607,323	△ 18,119,415	16,512,092
⑤ 未払金の増減額	11,244,099	△ 5,431,438	16,675,537
⑥ 仮受金の増減額	△ 11,700	17,900	△ 29,600
⑦ 預り金の増減額	176,371	93,435	82,936
⑧ 賞与引当金の増減額	△ 354,895	△ 74,087	△ 280,808
小計	5,996,569	△ 22,493,614	28,490,183
事業活動によるキャッシュ・フロー	18,483,676	△ 21,312,123	39,795,799
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	[500,000]	[500,000]	[0]
自主事業補填積立金取崩収入	500,000	500,000	0
投資活動収入計	500,000	500,000	0
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	[1,498,894]	[1,064,658]	[434,236]
自主事業補填積立金支出	1,498,894	1,064,658	434,236
投資活動支出計	1,498,894	1,064,658	434,236
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 998,894	△ 564,658	△ 434,236
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	17,484,782	△ 21,876,781	39,361,563
VI 現金及び現金同等物の期首残高	124,444,456	146,321,237	△ 21,876,781
VII 現金及び現金同等物の期末残高	141,929,238	124,444,456	17,484,782

財産目録

平成26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	141,079,238
	未収金	上尾市ほか	委託料、保険返戻金等	2,431,389
	貯蔵品	手元保管	事業に係る郵送用郵便切手	820
	仮払金	各保険会社	平成26年度各種保険料	1,697,664
流動資産合計				146,059,111
(固定資産)				
基本財産	預金	普通預金	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予定である。	30,000,000
特定資産	自主事業補填積立資産	普通預金	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				181,960,382
(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	40,022,329
	未払金	各事業者	各事業の未払い分	89,892,765
	仮受金	アッピーグッズ購入者	上尾市から委託されたグッズ販売の売上金	29,700
	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	2,219,707
	賞与引当金	従業員に対するもの	平成25年6月の賞与に備えたもの	11,527,925
流動負債合計				143,692,426
負債合計				143,692,426
正味財産				38,267,956

(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	124,444,456 円	現金預金勘定	141,929,238 円
現金及び現金同等物	124,444,456 円	現金及び現金同等物	141,929,238 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	4,902,377	1,498,894	500,000	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						
地方公共団体補助金	上尾市	0	59,370,842	59,370,842	0	
合 計		0	59,370,842	59,370,842	0	