

平成27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27年4月1日から平成28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      | 12,600      | 0             | 12,600       |
| ②特定資産受取利息     | 0           | 0             | 0            |
| ③事業収益         | 9,743,058   | 12,072,249    | △ 2,329,191  |
| ④受取補助金等       | 946,937,819 | 961,304,272   | △ 14,366,453 |
| ⑤利用料収益        | 31,697,450  | 31,825,550    | △ 128,100    |
| ⑥受取寄付金        | 0           | 2,616         | △ 2,616      |
| ⑦雑収益          | 1,387,664   | 8,484,833     | △ 7,097,169  |
| 経常収益計         | 989,778,591 | 1,013,689,520 | △ 23,910,929 |
| (2) 経常費用      |             |               |              |
| ①事業費          | 942,016,031 | 954,196,010   | △ 12,179,979 |
| ②管理費          | 53,336,393  | 60,208,156    | △ 6,871,763  |
| 経常費用計         | 995,352,424 | 1,014,404,166 | △ 19,051,742 |
| 当期経常増減額       | △ 5,573,833 | △ 714,646     | △ 4,859,187  |
| 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   | △ 5,573,833 | △ 714,646     | △ 4,859,187  |
| 一般正味財産期首残高    | 7,553,310   | 8,267,956     | △ 714,646    |
| 一般正味財産期末残高    | 1,979,477   | 7,553,310     | △ 5,573,833  |
| 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  | 31,979,477  | 37,553,310    | △ 5,573,833  |

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表

(平成27年4月1日から平成28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<br>文化芸術の振興 | 公2<br>スポーツの振興 | 公3<br>コミュニティの推進 | 共通 | 小計          | 収1<br>公益目的以外の<br>施設の貸与 | 収2<br>公益目的以外の<br>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           | 12,600     |        | 12,600      |
| 基本財産受取利息      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 12,600     |        | 12,600      |
| 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          | 4,019,941     | 5,626,654     | 96,463          | 0  | 9,743,058   | 0                      | 0                     | 0  | 0           | 0          |        | 9,743,058   |
| 自主事業収益        | 4,019,941     | 5,626,654     | 96,463          |    | 9,743,058   |                        |                       |    |             |            |        | 9,743,058   |
| 受取補助金等        | 104,848,061   | 425,567,984   | 102,473,429     | 0  | 632,889,474 | 106,157,181            | 153,388,867           | 0  | 259,546,048 | 54,502,297 |        | 946,937,819 |
| 指定管理料収益       | 104,793,000   | 410,047,022   | 102,467,466     |    | 617,307,488 | 106,156,825            | 153,388,867           |    | 259,545,692 |            |        | 876,853,180 |
| 公園管理受託事業収益    |               | 15,465,260    |                 |    | 15,465,260  |                        |                       |    |             |            |        | 15,465,260  |
| 使用料収納代行受託事業収益 | 22            | 53,601        |                 |    | 53,623      | 356                    |                       |    | 356         |            |        | 53,979      |
| 地方公共団体受取補助金   |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 54,502,297 |        | 54,502,297  |
| 受取協賛金         | 25,027        | 955           | 1,121           |    | 27,103      |                        |                       |    |             |            |        | 27,103      |
| 受取奨励金         | 30,012        | 1,146         | 4,842           |    | 36,000      |                        |                       |    |             |            |        | 36,000      |
| 利用料収益         | 217,161       | 31,104,948    | 169,224         | 0  | 31,491,333  | 206,117                | 0                     | 0  | 206,117     | 0          |        | 31,697,450  |
| 事業参加料収益       | 22,449        | 1,845,054     | 17,950          |    | 1,885,453   | 12,197                 |                       |    | 12,197      |            |        | 1,897,650   |
| 施設利用料収益       | 194,712       | 29,259,894    | 151,274         |    | 29,605,880  | 193,920                |                       |    | 193,920     |            |        | 29,799,800  |
| 受取寄付金         | 0             | 0             | 0               | 0  | 0           | 0                      | 0                     | 0  | 0           | 0          |        | 0           |
| 受取寄付金         |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             |            |        | 0           |
| 雑収益           | 126,461       | 651,232       | 82,695          | 0  | 860,388     | 527,276                | 0                     | 0  | 527,276     | 0          |        | 1,387,664   |
| 雑収益           | 126,461       | 651,232       | 82,695          |    | 860,388     | 527,276                |                       |    | 527,276     |            |        | 1,387,664   |
| 経常収益計         | 109,211,624   | 462,950,818   | 102,821,811     | 0  | 674,984,253 | 106,890,574            | 153,388,867           | 0  | 260,279,441 | 54,514,897 | 0      | 989,778,591 |

| 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<br>文化芸術の振興 | 公2<br>スポーツの振興 | 公3<br>コミュニティの推進 | 共通 | 小計          | 収1<br>公益目的以外の<br>施設の貸与 | 収2<br>公益目的以外の<br>指定管理 | 共通 | 小計          |      |        |             |
| (2)経常費用  |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             |      |        |             |
| ①事業費     | 109,183,234   | 469,616,922   | 102,744,468     | 0  | 681,544,624 | 107,031,854            | 153,439,553           | 0  | 260,471,407 |      |        | 942,016,031 |
| 給料手当     | 15,889,361    | 59,532,182    | 14,542,851      |    | 89,964,394  | 8,106,588              | 12,064,263            |    | 20,170,851  |      |        | 110,135,245 |
| 臨時雇賃金    | 13,737,080    | 29,672,636    | 12,272,752      |    | 55,682,468  | 3,967,920              | 3,074,687             |    | 7,042,607   |      |        | 62,725,075  |
| 賞与引当金繰入額 | 763,240       | 5,590,360     | 724,399         |    | 7,077,999   | 834,590                | 1,040,020             |    | 1,874,610   |      |        | 8,952,609   |
| 福利厚生費    | 5,954,045     | 18,966,758    | 5,391,353       |    | 30,312,156  | 2,574,460              | 3,338,560             |    | 5,913,020   |      |        | 36,225,176  |
| 食糧費      | 53,090        | 217,030       | 1,050           |    | 271,170     | 78                     | 0                     |    | 78          |      |        | 271,248     |
| 医薬材料費    | 4,431         | 151,962       | 4,259           |    | 160,652     | 39                     | 0                     |    | 39          |      |        | 160,691     |
| 原材料費     | 0             | 4,012,502     | 0               |    | 4,012,502   | 1,346                  | 0                     |    | 1,346       |      |        | 4,013,848   |
| 旅費交通費    | 5,852         | 170,792       | 5,336           |    | 181,980     | 3,800                  | 0                     |    | 3,800       |      |        | 185,780     |
| 通信運搬費    | 432,301       | 1,201,167     | 408,460         |    | 2,041,928   | 246,019                | 544,858               |    | 790,877     |      |        | 2,832,805   |
| 什器備品費    | 575,322       | 1,966,292     | 535,704         |    | 3,077,318   | 380,466                | 169,560               |    | 550,026     |      |        | 3,627,344   |
| 消耗品費     | 2,015,738     | 9,218,014     | 1,990,349       |    | 13,224,101  | 1,239,733              | 2,282,314             |    | 3,522,047   |      |        | 16,746,148  |
| 修繕費      | 2,481,478     | 15,409,338    | 2,545,434       |    | 20,436,250  | 2,517,482              | 5,386,089             |    | 7,903,571   |      |        | 28,339,821  |
| 印刷製本費    | 450,042       | 171,105       | 66,549          |    | 687,696     | 26,367                 | 125,928               |    | 152,295     |      |        | 839,991     |
| 燃料費      | 1,799,445     | 3,663,191     | 1,665,210       |    | 7,127,846   | 5,854,741              | 45,877                |    | 5,900,618   |      |        | 13,028,464  |
| 光熱水費     | 13,470,280    | 53,679,753    | 13,553,433      |    | 80,703,466  | 16,460,730             | 28,335,623            |    | 44,796,353  |      |        | 125,499,819 |
| 賃借料      | 2,989,883     | 9,828,365     | 2,380,308       |    | 15,198,556  | 1,065,227              | 1,344,198             |    | 2,409,425   |      |        | 17,607,981  |
| 保険料      | 743,246       | 2,343,560     | 637,436         |    | 3,724,242   | 85,704                 | 53,620                |    | 139,324     |      |        | 3,863,566   |
| 諸謝金      | 1,693,557     | 1,229,335     | 338,284         |    | 3,261,176   | 2,004                  | 0                     |    | 2,004       |      |        | 3,263,180   |
| 租税公課     | 2,167,349     | 11,211,039    | 2,531,761       |    | 15,910,149  | 2,235,018              | 2,231,324             |    | 4,466,342   |      |        | 20,376,491  |
| 支払負担金    | 12,856        | 201,807       | 10,747          |    | 225,410     | 4,190                  | 0                     |    | 4,190       |      |        | 229,600     |
| 支払寄付金    | 0             | 0             | 0               |    | 0           | 0                      | 0                     |    | 0           |      |        | 0           |
| 委託費      | 43,687,344    | 238,345,047   | 42,899,663      |    | 324,932,054 | 60,576,833             | 93,313,922            |    | 153,890,755 |      |        | 478,822,809 |
| 手数料      | 257,294       | 2,834,687     | 239,130         |    | 3,331,111   | 612,291                | 88,710                |    | 701,001     |      |        | 4,032,112   |
| 市返還金     | 0             | 0             | 0               |    | 0           | 236,228                | 0                     |    | 236,228     |      |        | 236,228     |

| 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<br>文化芸術の振興 | 公2<br>スポーツの振興 | 公3<br>コミュニティの推進 | 共通 | 小計          | 収1<br>公益目的以外の<br>施設の貸与 | 収2<br>公益目的以外の<br>指定管理 | 共通 | 小計          |            |        |             |
| ②管理費     |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 53,336,393 | 0      | 53,336,393  |
| 役員報酬     |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 2,520,184  |        | 2,520,184   |
| 給料手当     |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 26,805,121 |        | 26,805,121  |
| 臨時雇賃金    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 10,357,969 |        | 10,357,969  |
| 賞与引当金繰入額 |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 2,693,330  |        | 2,693,330   |
| 福利厚生費    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 8,493,033  |        | 8,493,033   |
| 食糧費      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 0          |        | 0           |
| 医薬材料費    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 0          |        | 0           |
| 原材料費     |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 0          |        | 0           |
| 旅費交通費    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 64,418     |        | 64,418      |
| 通信運搬費    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 345,945    |        | 345,945     |
| 什器備品費    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 0          |        | 0           |
| 消耗品費     |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 401,001    |        | 401,001     |
| 修繕費      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 45,144     |        | 45,144      |
| 印刷製本費    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 13,878     |        | 13,878      |
| 燃料費      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 35,364     |        | 35,364      |
| 光熱水費     |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 0          |        | 0           |
| 賃借料      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 634,906    |        | 634,906     |
| 保険料      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 311,610    |        | 311,610     |
| 諸謝金      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 108,000    |        | 108,000     |
| 租税公課     |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 70,400     |        | 70,400      |
| 支払負担金    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 82,150     |        | 82,150      |
| 支払寄付金    |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 0          |        | 0           |
| 委託費      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 216,000    |        | 216,000     |
| 手数料      |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 137,940    |        | 137,940     |
| 市返還金     |               |               |                 |    |             |                        |                       |    |             | 0          |        | 0           |
| 経常費用計    | 109,183,234   | 469,616,922   | 102,744,468     | 0  | 681,544,624 | 107,031,854            | 153,439,553           | 0  | 260,471,407 | 53,336,393 | 0      | 995,352,424 |
| 当期経常増減額  | 28,390        | △ 6,666,104   | 77,343          | 0  | △ 6,560,371 | △ 141,280              | △ 50,686              | 0  | △ 191,966   | 1,178,504  | 0      | △ 5,573,833 |

| 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<br>文化芸術の振興 | 公2<br>スポーツの振興 | 公3<br>コミュニティの推進 | 共通         | 小計          | 収1<br>公益目的以外の<br>施設の貸与 | 収2<br>公益目的以外の<br>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   | 28,390        | △ 6,666,104   | 77,343          | 0          | △ 6,560,371 | △ 141,280              | △ 50,686              | 0  | △ 191,966 | 1,178,504 | 0      | △ 5,573,833 |
| 一般正味財産期首残高    | △ 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   |
| 一般正味財産期末残高    | △ 500,971     | 812,707       | △ 997,785       | 0          | △ 686,049   | 12,629                 | 193,330               | 0  | 205,959   | 2,459,567 | 0      | 1,979,477   |
| 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  | △ 500,971     | 812,707       | △ 997,785       | 30,000,000 | 29,313,951  | 12,629                 | 193,330               | 0  | 205,959   | 2,459,567 | 0      | 31,979,477  |

# 貸借対照表

平成28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                 |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                    |                    |                    |
| 1. 流動資産           |                    |                    |                    |
| 現金預金              | 176,838,621        | 153,648,390        | 23,190,231         |
| 未収金               | 1,053,706          | 2,595,761          | △ 1,542,055        |
| 貯蔵品               | 0                  | 220                | △ 220              |
| 仮払金               | 1,398,794          | 1,531,867          | △ 133,073          |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>179,291,121</b> | <b>157,776,238</b> | <b>21,514,883</b>  |
| 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                  |
| <b>基本財産合計</b>     | <b>30,000,000</b>  | <b>30,000,000</b>  | <b>0</b>           |
| (2) 特定資産          |                    |                    |                    |
| 自主事業補填積立金         | 5,901,271          | 5,901,271          | 0                  |
| <b>特定資産合計</b>     | <b>5,901,271</b>   | <b>5,901,271</b>   | <b>0</b>           |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>35,901,271</b>  | <b>35,901,271</b>  | <b>0</b>           |
| <b>資産合計</b>       | <b>215,192,392</b> | <b>193,677,509</b> | <b>21,514,883</b>  |
| <b>II 負債の部</b>    |                    |                    |                    |
| 1. 流動負債           |                    |                    |                    |
| 未払返戻金             | 74,784,663         | 48,879,093         | 25,905,570         |
| 未払金               | 88,550,504         | 92,997,921         | △ 4,447,417        |
| 未払消費税             | 4,079,400          | 0                  | 4,079,400          |
| 仮受金               | 1,362,858          | 29,745             | 1,333,113          |
| 預り金               | 2,789,551          | 2,273,447          | 516,104            |
| 賞与引当金             | 11,645,939         | 11,943,993         | △ 298,054          |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>183,212,915</b> | <b>156,124,199</b> | <b>27,088,716</b>  |
| <b>負債合計</b>       | <b>183,212,915</b> | <b>156,124,199</b> | <b>27,088,716</b>  |
| <b>III 正味財産の部</b> |                    |                    |                    |
| 1. 指定正味財産         | 30,000,000         | 30,000,000         | 0                  |
| 寄附金               | 30,000,000         | 30,000,000         | 0                  |
| <b>指定正味財産合計</b>   | <b>30,000,000</b>  | <b>30,000,000</b>  | <b>0</b>           |
| (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         | 1,979,477          | 7,553,310          | △ 5,573,833        |
| (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)                |
| <b>正味財産合計</b>     | <b>31,979,477</b>  | <b>37,553,310</b>  | <b>△ 5,573,833</b> |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>215,192,392</b> | <b>193,677,509</b> | <b>21,514,883</b>  |

## 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 | 11,943,993 | 11,645,939 | 11,943,993 |     | 11,645,939 |



# 財産目録

平成28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<br>埼玉りそな銀行上尾支店 | 運転資金として                           | 175,988,621 |
|         | 未収金        | 上尾市ほか               | 補助金、保険返戻金等                        | 1,053,706   |
|         | 仮払金        | 各保険会社               | 平成28年度各種保険料                       | 1,398,794   |
| 流動資産合計  |            |                     |                                   | 179,291,121 |
| (固定資産)  |            |                     |                                   |             |
| 基本財産    | 預金         | 定期預金<br>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<br>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    |            |                     |                                   | 215,192,392 |
| (流動負債)  |            |                     |                                   |             |
|         | 未払返戻金      | 上尾市                 | 各指定管理料及び各受託料の返戻金                  | 74,784,663  |
|         | 未払金        | 各事業者                | 各事業の未払い分                          | 88,550,504  |
|         | 未払消費税      | 上尾税務署               | 平成27年度確定消費税の未払い分                  | 4,079,400   |
|         | 仮受金        | チケット購入者             | 自主事業チケット販売収入                      | 1,362,858   |
|         | 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                   | 2,789,551   |
|         | 賞与引当金      | 従業員に対するもの           | 平成28年6月の賞与に備えたもの                  | 11,645,939  |
| 流動負債合計  |            |                     |                                   | 183,212,915 |
| 負債合計    |            |                     |                                   | 183,212,915 |
| 正味財産    |            |                     |                                   | 31,979,477  |

### (3) 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。

#### 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       |     |       |            |            |       |             |
| 地方公共団体補助金 | 上尾市 | 0     | 54,502,297 | 54,502,297 | 0     |             |
| 合 計       |     | 0     | 54,502,297 | 54,502,297 | 0     |             |