

平成28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	12,634	12,600	34
②特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	14,640,421	9,743,058	4,897,363
④受取補助金等	883,743,988	946,937,819	△ 63,193,831
⑤利用料収益	35,309,350	31,697,450	3,611,900
⑥受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	1,403,082	1,387,664	15,418
経常収益計	935,109,475	989,778,591	△ 54,669,116
(2) 経常費用			
①事業費	879,649,302	942,016,031	△ 62,366,729
②管理費	52,249,509	53,336,393	△ 1,086,884
経常費用計	931,898,811	995,352,424	△ 63,453,613
当期経常増減額	3,210,664	△ 5,573,833	8,784,497
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	3,210,664	△ 5,573,833	8,784,497
一般正味財産期首残高	1,979,477	7,553,310	△ 5,573,833
一般正味財産期末残高	5,190,141	1,979,477	3,210,664
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	12,634	0	12,634
②一般正味財産への振替額	△ 12,634	0	△ 12,634
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	35,190,141	31,979,477	3,210,664

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表

(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					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	12,634	12,634	0	0	0	0	0		12,634
基本財産受取利息				12,634	12,634							12,634
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	8,409,577	6,193,916	36,928	0	14,640,421	0	0	0	0	0		14,640,421
自主事業収益	8,409,577	6,193,916	36,928		14,640,421							14,640,421
受取補助金等	104,170,300	417,821,659	84,510,542	0	606,502,501	70,658,143	146,983,344	0	217,641,487	59,600,000		883,743,988
指定管理料収益	104,144,534	403,658,137	84,510,542		592,313,213	70,658,109	146,983,344		217,641,453	57,000,000		866,954,666
公園管理受託事業収益		14,114,359			14,114,359					2,600,000		16,714,359
使用料収納代行受託事業収益		48,929			48,929	34			34			48,963
地方公共団体受取補助金												0
受取協賛金	25,766	234			26,000							26,000
受取奨励金												0
利用料収益	228,659	34,899,708	156,612	0	35,284,979	24,371	0	0	24,371	0		35,309,350
事業参加料収益	17,075	2,675,012	11,695		2,703,782	1,868			1,868			2,705,650
施設利用料収益	211,584	32,224,696	144,917		32,581,197	22,503			22,503			32,603,700
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	188,173	657,407	62,432	0	908,012	495,070	0	0	495,070	0		1,403,082
雑収益	188,173	657,407	62,432		908,012	495,070			495,070			1,403,082
経常収益計	112,996,709	459,572,690	84,766,514	12,634	657,348,547	71,177,584	146,983,344	0	218,160,928	59,600,000	0	935,109,475

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	113,269,299	462,357,587	85,800,189	0	661,427,075	71,244,411	146,977,816	0	218,222,227			879,649,302
給料手当	14,932,855	57,130,472	10,031,821		82,095,148	7,680,933	12,237,669		19,918,602			102,013,750
臨時雇賃金	18,297,422	33,410,098	11,817,730		63,525,250	3,699,592	3,263,109		6,962,701			70,487,951
賞与引当金繰入額	1,332,738	5,159,542	1,071,261		7,563,541	1,014,415	1,075,464		2,089,879			9,653,420
福利厚生費	6,390,467	19,445,614	4,217,030		30,053,111	2,383,740	3,377,499		5,761,239			35,814,350
食糧費	69,921	226,511	1,176		297,608	8	0		8			297,616
医薬材料費	6,073	193,083	4,155		203,311	159	429		588			203,899
原材料費	0	4,398,503	0		4,398,503	82	0		82			4,398,585
旅費交通費	33,761	167,562	23,954		225,277	10,161	0		10,161			235,438
通信運搬費	527,672	1,198,086	388,378		2,114,136	253,473	531,079		784,552			2,898,688
什器備品費	1,688,425	3,415,637	922,593		6,026,655	650,788	189,216		840,004			6,866,659
消耗品費	2,155,115	9,029,969	1,734,471		12,919,555	860,779	1,750,931		2,611,710			15,531,265
修繕費	3,500,968	21,073,453	3,352,868		27,927,289	2,799,293	5,373,756		8,173,049			36,100,338
印刷製本費	354,344	2,049,291	82,441		2,486,076	32,418	124,092		156,510			2,642,586
燃料費	879,134	2,510,688	750,050		4,139,872	2,494,370	47,462		2,541,832			6,681,704
光熱水費	11,734,978	47,891,209	11,194,307		70,820,494	9,626,325	23,659,727		33,286,052			104,106,546
賃借料	3,631,425	10,280,801	2,479,667		16,391,893	955,926	1,312,333		2,268,259			18,660,152
保険料	811,024	2,431,428	533,549		3,776,001	84,030	56,440		140,470			3,916,471
諸謝金	2,744,769	1,382,992	704,681		4,832,442	489	0		489			4,832,931
租税公課	2,126,608	9,651,397	1,661,987		13,439,992	1,488,923	1,727,964		3,216,887			16,656,879
支払負担金	48,330	90,149	31,390		169,869	5,651	0		5,651			175,520
支払寄付金	0	0	0		0	0	0		0			0
委託費	41,829,541	228,078,265	34,626,170		304,533,976	36,431,382	92,176,796		128,608,178			433,142,154
手数料	173,729	3,142,837	170,510		3,487,076	531,699	73,850		605,549			4,092,625

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			
市返還金	0	0	0		0	239,775	0		239,775			239,775
②管理費										52,249,509	0	52,249,509
役員報酬										3,129,295		3,129,295
給料手当										25,627,824		25,627,824
臨時雇賃金										8,215,258		8,215,258
賞与引当金繰入額										2,317,769		2,317,769
福利厚生費										7,978,186		7,978,186
食糧費										0		0
医薬材料費										0		0
原材料費										0		0
旅費交通費										47,534		47,534
通信運搬費										406,498		406,498
什器備品費										0		0
消耗品費										420,725		420,725
修繕費										0		0
印刷製本費										6,480		6,480
燃料費										27,190		27,190
光熱水費										0		0
賃借料										797,463		797,463
保険料										304,830		304,830
諸謝金										216,000		216,000
租税公課										2,328,921		2,328,921
支払負担金										49,600		49,600
支払寄付金										0		0
委託費										216,000		216,000

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			
手数料										159,936		159,936
市返還金										0		0
経常費用計	113,269,299	462,357,587	85,800,189	0	661,427,075	71,244,411	146,977,816	0	218,222,227	52,249,509	0	931,898,811
当期経常増減額	△ 272,590	△ 2,784,897	△ 1,033,675	12,634	△ 4,078,528	△ 66,827	5,528	0	△ 61,299	7,350,491	0	3,210,664
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	12,634	△ 12,634	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 272,590	△ 2,784,897	△ 1,021,041	0	△ 4,078,528	△ 66,827	5,528	0	△ 61,299	7,350,491	0	3,210,664
一般正味財産期首残高	△ 500,971	812,707	△ 997,785	0	△ 686,049	12,629	193,330	0	205,959	2,459,567	0	1,979,477
一般正味財産期末残高	△ 773,561	△ 1,972,190	△ 2,018,826	0	△ 4,764,577	△ 54,198	198,858	0	144,660	9,810,058	0	5,190,141
II 指定正味財産増減の部												
①基本財産運用益				12,634	12,634							12,634
基本財産受取利息				12,634	12,634							12,634
②一般正味財産への振替額				△ 12,634	△ 12,634							△ 12,634
一般正味財産への振替額				△ 12,634	△ 12,634							△ 12,634
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	△ 773,561	△ 1,972,190	△ 2,018,826	30,000,000	25,235,423	△ 54,198	198,858	0	144,660	9,810,058	0	35,190,141

貸借対照表

平成29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	163,939,627	176,838,621	△ 12,898,994
未収金	1,998,374	1,053,706	944,668
仮払金	1,426,909	1,398,764	28,145
流動資産合計	167,364,910	179,291,091	△ 11,926,181
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	203,266,181	215,192,362	△ 11,926,181
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払返戻金	57,351,975	74,784,663	△ 17,432,688
未払金	88,596,472	88,550,504	45,968
未払消費税	7,684,100	4,079,400	3,604,700
仮受金	0	1,362,858	△ 1,362,858
預り金	2,472,304	2,789,551	△ 317,247
賞与引当金	11,971,189	11,645,939	325,250
流動負債合計	168,076,040	183,212,915	△ 15,136,875
負債合計	168,076,040	183,212,915	△ 15,136,875
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	30,000,000	30,000,000	0
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	5,190,141	1,979,477	3,210,664
(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	35,190,141	31,979,477	3,210,664
負債及び正味財産合計	203,266,181	215,192,392	△ 11,926,211

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	11,645,939	11,971,189	11,645,939		11,971,189

財産目録

平成29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	775,000
	預金	普通預金 埼玉りそな銀行上尾支店	運転資金として	163,164,627
	未収金	上尾市ほか	補助金、保険返戻金等	1,998,374
	仮払金	各保険会社	平成29年度各種保険料	1,426,909
流動資産合計				167,364,910
(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				203,266,181
(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	57,351,975
	未払金	各事業者	各事業の未払い分	88,596,472
	未払消費税	上尾税務署	平成28年度確定消費税の未払い分	7,684,100
	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	2,472,304
	賞与引当金	従業員に対するもの	平成29年6月の賞与に備えたもの	11,971,189
流動負債合計				168,076,040
負債合計				168,076,040
正味財産				35,190,141

(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)