

平成30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30年4月1日から平成31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	12,600	0
②特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	25,930,934	12,373,114	13,557,820
④受取補助金等	1,022,952,731	944,663,663	78,289,068
⑤利用料収益	37,874,250	36,226,950	1,647,300
⑥雑収益	2,988,969	1,315,853	1,673,116
経常収益計	1,089,759,484	994,592,180	95,167,304
(2) 経常費用			
①事業費	1,028,581,944	933,110,820	95,471,124
②管理費	53,452,443	51,350,380	2,102,063
経常費用計	1,082,034,387	984,461,200	97,573,187
当期経常増減額	7,725,097	10,130,980	△ 2,405,883
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	7,725,097	10,130,980	△ 2,405,883
一般正味財産期首残高	15,321,121	5,190,141	10,130,980
一般正味財産期末残高	23,046,218	15,321,121	7,725,097
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	12,600	12,600	0
②一般正味財産への振替額	△ 12,600	△ 12,600	0
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	53,046,218	45,321,121	7,725,097

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表
 (平成30年4月1日から平成31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	12,600	12,600	0	0	0	0	0		12,600
基本財産受取利息				12,600	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	18,800,104	6,997,403	133,427	0	25,930,934	0	0	0	0	0		25,930,934
自主事業収益	18,800,104	6,997,403	133,427		25,930,934							25,930,934
受取補助金等	144,762,557	466,473,620	103,511,437	0	714,747,614	91,339,117	155,566,000	0	246,905,117	61,300,000		1,022,952,731
指定管理料収益	144,762,557	445,885,166	103,511,437		694,159,160	91,339,085	155,566,000		246,905,085	58,400,000		999,464,245
公園管理受託事業収益		20,543,000			20,543,000					2,900,000		23,443,000
使用料収納代行受託事業収益		45,454			45,454	32			32			45,486
受取協賛金												0
受取奨励金												0
利用料収益	211,005	37,480,970	156,103	0	37,848,078	26,172	0	0	26,172	0		37,874,250
事業参加料収益	10,023	2,746,392	7,415		2,763,830	1,920			1,920			2,765,750
施設利用料収益	200,982	34,734,578	148,688		35,084,248	24,252			24,252			35,108,500
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	569,300	1,290,183	62,293	0	1,921,776	896,487	0	0	896,487	170,706		2,988,969
雑収益	569,300	1,290,183	62,293		1,921,776	896,487			896,487	170,706		2,988,969
経常収益計	164,342,966	512,242,176	103,863,260	12,600	780,461,002	92,261,776	155,566,000	0	247,827,776	61,470,706	0	1,089,759,484

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	164,371,103	512,414,459	103,922,576	0	780,708,138	92,416,817	155,456,989	0	247,873,806			1,028,581,944
給料手当	18,976,043	58,591,755	13,550,172		91,117,970	8,001,029	12,144,311		20,145,340			111,263,310
臨時雇賃金	17,031,198	34,307,455	12,889,439		64,228,092	3,823,204	3,463,138		7,286,342			71,514,434
賞与引当金繰入額	1,665,236	6,496,412	1,441,423		9,603,071	927,847	1,176,294		2,104,141			11,707,212
福利厚生費	7,088,865	19,650,296	5,132,805		31,871,966	2,583,595	3,512,360		6,095,955			37,967,921
交際費	0	0	0		0	10,000	0		10,000			10,000
食糧費	89,669	178,904	62,075		330,648	1	0		1			330,649
医薬材料費	10,165	178,369	9,966		198,500	3	2,871		2,874			201,374
原材料費	102,447	5,378,921	123,034		5,604,402	189	49,255		49,444			5,653,846
旅費交通費	24,055	189,889	23,551		237,495	3,363	0		3,363			240,858
通信運搬費	582,442	1,312,032	399,497		2,293,971	204,191	525,361		729,552			3,023,523
什器備品費	1,302,455	4,334,876	1,004,127		6,641,458	1,179,523	186,948		1,366,471			8,007,929
消耗品費	2,588,366	10,105,762	2,166,492		14,860,620	998,419	2,308,583		3,307,002			18,167,622
修繕費	4,956,759	20,053,997	4,602,048		29,612,804	2,672,682	5,819,868		8,492,550			38,105,354
印刷製本費	754,941	590,785	66,244		1,411,970	61,744	0		61,744			1,473,714
燃料費	1,727,474	3,589,892	502,212		5,819,578	2,300,046	60,879		2,360,925			8,180,503
光熱水費	18,105,306	57,404,892	13,946,670		89,456,868	12,699,165	30,177,944		42,877,109			132,333,977
賃借料	4,762,737	8,192,942	2,685,460		15,641,139	1,157,364	1,305,019		2,462,383			18,103,522
保険料	784,091	2,619,798	520,387		3,924,276	71,018	44,610		115,628			4,039,904
諸謝金	2,558,841	1,361,868	1,077,510		4,998,219	162	0		162			4,998,381
租税公課	2,242,323	9,731,279	2,117,859		14,091,461	1,264,730	1,668,569		2,933,299			17,024,760
支払負担金	22,829	140,440	13,711		176,980	13,560	0		13,560			190,540
支払寄付金	0	0	0		0	0	0		0			0
委託費	78,847,771	262,799,069	41,536,119		383,182,959	53,866,851	92,947,519		146,814,370			529,997,329
手数料	147,090	5,204,826	51,775		5,403,691	173,168	63,460		236,628			5,640,319

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			
広告宣伝費	0	0	0		0	70,000	0		70,000			70,000
市返還金	0	0	0		0	334,963	0		334,963			334,963
②管理費										53,452,443	0	53,452,443
役員報酬										3,123,102		3,123,102
給料手当										22,773,623		22,773,623
臨時雇賃金										9,618,607		9,618,607
賞与引当金繰入額										2,623,767		2,623,767
福利厚生費										7,895,137		7,895,137
食糧費										0		0
医薬材料費										0		0
原材料費										0		0
旅費交通費										55,846		55,846
通信運搬費										793,156		793,156
什器備品費										0		0
消耗品費										537,591		537,591
修繕費										40,284		40,284
印刷製本費										5,616		5,616
燃料費										27,324		27,324
光熱水費										0		0
賃借料										1,005,564		1,005,564
保険料										363,940		363,940
諸謝金										206,550		206,550
租税公課										3,460,640		3,460,640
支払負担金										224,980		224,980
支払寄付金										0		0
委託費										302,400		302,400

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										154,316		154,316
広告宣伝費										240,000		240,000
市返還金										0		0
経常費用計	164,371,103	512,414,459	103,922,576	0	780,708,138	92,416,817	155,456,989	0	247,873,806	53,452,443	0	1,082,034,387
当期経常増減額	△ 28,137	△ 172,283	△ 59,316	12,600	△ 247,136	△ 155,041	109,011	0	△ 46,030	8,018,263	0	7,725,097
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	12,600	△ 12,600	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 28,137	△ 172,283	△ 46,716	0	△ 247,136	△ 155,041	109,011	0	△ 46,030	8,018,263	0	7,725,097
一般正味財産期首残高	△ 922,682	△ 2,402,423	△ 2,262,060	0	△ 5,587,165	△ 22,307	570,915	0	548,608	20,359,678	0	15,321,121
一般正味財産期末残高	△ 950,819	△ 2,574,706	△ 2,308,776	0	△ 5,834,301	△ 177,348	679,926	0	502,578	28,377,941	0	23,046,218
II 指定正味財産増減の部												
①基本財産運用益				12,600	12,600							12,600
基本財産受取利息				12,600	12,600							12,600
②一般正味財産への振替額				△ 12,600	△ 12,600							△ 12,600
一般正味財産への振替額				△ 12,600	△ 12,600							△ 12,600
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	△ 950,819	△ 2,574,706	△ 2,308,776	30,000,000	24,165,699	△ 177,348	679,926	0	502,578	28,377,941	0	53,046,218

貸借対照表

平成31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	149,494,520	169,712,549	△ 20,218,029
未収金	2,020,503	1,434,583	585,920
仮払金	1,090,847	1,299,643	△ 208,796
流動資産合計	152,605,870	172,446,775	△ 19,840,905
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	188,507,141	208,348,046	△ 19,840,905
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払返戻金	13,045,755	47,582,766	△ 34,537,011
未払金	97,720,974	93,172,980	4,547,994
未払消費税	5,466,300	4,962,500	503,800
仮受金	0	20,000	△ 20,000
預り金	4,896,915	4,708,411	188,504
賞与引当金	14,330,979	12,580,268	1,750,711
流動負債合計	135,460,923	163,026,925	△ 27,566,002
負債合計	135,460,923	163,026,925	△ 27,566,002
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	23,046,218	15,321,121	7,725,097
(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	53,046,218	45,321,121	7,725,097
負債及び正味財産合計	188,507,141	208,348,046	△ 19,840,905

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	12,580,268	14,330,979	12,580,268		14,330,979

財産目録

平成31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	799,000
	預金	普通預金 埼玉りそな銀行上尾支店	運転資金として	148,695,520
	未収金	各施設利用者	上尾市民体育館・上尾市児童館 こどもの城の施設使用料等	2,020,503
	仮払金	各保険会社	平成31年度各種保険料	1,090,847
流動資産合計				152,605,870
(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				188,507,141
(流動負債)				
	未払返戻金	上尾市	上尾市文化センター指定管理料の返戻金	13,045,755
	未払金	各事業者	各事業の未払い分	97,720,974
	未払消費税	上尾税務署	平成30年度確定消費税の未払い分	5,466,300
	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	4,896,915
	賞与引当金	従業員に対するもの	平成31年6月の賞与に備えたもの	14,330,979
流動負債合計				135,460,923
負債合計				135,460,923
正味財産				53,046,218

(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)