

収支計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(財)八幡市公園施設事業団

(単位:円)

科 目	総 合 計	施設管理受託事業	収益事業会計	一般法人会計
I 収入の部				
基本財産運用収入	74,999			74,999
基本財産利息収入	74,999	0	0	74,999
特定資産運用収入	213,004			213,004
特定資産利息収入	213,004	0	0	213,004
自主事業収入	20,527,743		20,527,743	
スポーツ等普及推進事業収入	15,549,950	0	15,549,950	0
物品提供等サービス事業収入	4,977,793	0	4,977,793	0
受託事業収入	37,075,000	32,299,000		4,776,000
公園施設管理運営受託事業収入	37,075,000	32,299,000	0	4,776,000
特定事業収入	56,047,750	56,047,750		
施設使用料収入	56,047,750	56,047,750	0	0
補助金等収入	75,275,000	4,059,000		71,216,000
八幡市補助金収入	75,275,000	4,059,000	0	71,216,000
雑収入	1,222,182	1,046,867		175,315
受取利息収入	7,212	0	0	7,212
雑収入	1,214,970	1,046,867	0	168,103
他会計からの繰入金収入	1,848,000	1,848,000		
他会計からの繰入金収入	1,848,000	1,848,000	0	0
特定資産取崩収入	11,029,350			11,029,350
退職給付引当資産取崩収入	11,029,350	0	0	11,029,350
当期収入合計	203,313,028	95,300,617	20,527,743	87,484,668
前期繰越収支差額	3,332,867	3,093,923	140,103	98,841
収入合計	206,645,895	98,394,540	20,667,846	87,583,509
II 支出の部				
事業費支出	109,777,243	91,290,610	18,486,633	
臨時雇賃金支出	20,365,380	20,365,380	0	0
旅費交通費支出	14,220	14,220	0	0
通信運搬費支出	729,013	729,013	0	0
消耗什器備品費支出	588,621	327,131	261,490	0
消耗品費支出	6,533,213	5,697,912	835,301	0
修繕費支出	1,784,629	1,784,629	0	0
原材料費支出	1,368,265	1,368,265	0	0
印刷製本費支出	454,230	195,405	258,825	0
燃料費支出	201,381	201,381	0	0
光熱水費支出	18,542,228	18,542,228	0	0
賃借料支出	6,679,966	1,295,168	5,384,798	0
保険料支出	1,456,748	966,936	489,812	0
諸謝金支出	2,409,920	1,920	2,408,000	0
租税公課支出	948,500	439,100	509,400	0
委託費支出	46,483,196	39,066,696	7,416,500	0
物品購入費支出	898,607	0	898,607	0
雑支出	319,126	295,226	23,900	0
管理費支出	83,522,557			83,522,557
役員報酬支出	600,600	0	0	600,600
嘱託職員報酬支出	8,242,595	0	0	8,242,595
給料手当支出	49,658,024	0	0	49,658,024
退職給付支出	11,029,350	0	0	11,029,350
法定福利費支出	9,763,528	0	0	9,763,528
交際費支出	24,000	0	0	24,000
旅費交通費支出	18,460	0	0	18,460
通信運搬費支出	128,090	0	0	128,090
消耗品費支出	28,258	0	0	28,258
食料費支出	7,194	0	0	7,194
修繕費支出	642,423	0	0	642,423
印刷製本費支出	24,150	0	0	24,150
燃料費支出	586,982	0	0	586,982
賃借料支出	6,800	0	0	6,800
保険料支出	306,560	0	0	306,560
租税公課支出	537,020	0	0	537,020
負担金支出	36,400	0	0	36,400
委託費支出	420,000	0	0	420,000
補助金支出	790,000	0	0	790,000
雑支出	672,123	0	0	672,123
他会計への繰入金支出	1,848,000		1,848,000	
他会計への繰入金支出	1,848,000	0	1,848,000	0
特定資産取得支出	3,372,004			3,372,004
退職給付引当資産取得支出	3,369,496	0	0	3,369,496
施設運営積立資産取得支出	2,508	0	0	2,508
当期支出合計	198,519,804	91,290,610	20,334,633	86,894,561
当期収支差額	4,793,224	4,010,007	193,110	590,107
次期繰越収支差額	8,126,091	7,103,930	333,213	688,948

**正味財産増減計算総括表**  
平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(財)八幡市公園施設事業団

(単位:円)

科 目	施設管理受託事業	収益事業会計	一般法人会計	合 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	74,999	74,999
基本財産受取利息	0	0	74,999	74,999
特定資産運用益	0	0	213,004	213,004
特定資産受取利息	0	0	213,004	213,004
自主事業収益	0	20,527,743	0	20,527,743
スポーツ等普及推進事業収益	0	15,549,950	0	15,549,950
物品提供等サービス事業収益	0	4,977,793	0	4,977,793
受託事業収益	32,299,000	0	4,776,000	37,075,000
公園施設管理運営受託事業収益	32,299,000	0	4,776,000	37,075,000
特定事業収益	56,047,750	0	0	56,047,750
施設使用料収益	56,047,750	0	0	56,047,750
受取補助金等	4,059,000	0	71,216,000	75,275,000
受取八幡市補助金	4,059,000	0	71,216,000	75,275,000
雑収益	1,046,867	0	175,315	1,222,182
受取利息収益	0	0	7,212	7,212
雑収益	1,046,867	0	168,103	1,214,970
経常収益計	93,452,617	20,527,743	76,455,318	190,435,678
(2) 経常費用				
事業費	92,662,895	18,632,747	0	111,295,642
臨時雇賃金	20,365,380	0	0	20,365,380
旅費交通費	14,220	0	0	14,220
通信運搬費	729,013	0	0	729,013
減価償却費	1,486,735	110,122	0	1,596,857
什器備品減価償却費	1,486,735	110,122	0	1,596,857
消耗什器備品費	212,681	261,490	0	474,171
消耗品費	5,697,912	835,301	0	6,533,213
修繕費	1,784,629	0	0	1,784,629
原材料費	1,368,265	0	0	1,368,265
印刷製本費	195,405	258,825	0	454,230
燃料費	201,381	0	0	201,381
光熱水費	18,542,228	0	0	18,542,228
賃借料	1,295,168	5,384,798	0	6,679,966
保険料	966,936	489,812	0	1,456,748
諸謝金	1,920	2,408,000	0	2,409,920
租税公課	439,100	509,400	0	948,500
委託費	39,066,696	7,416,500	0	46,483,196
物品購入費	0	934,599	0	934,599
雑費	295,226	23,900	0	319,126
管理費	0	0	83,522,557	83,522,557
役員報酬	0	0	600,600	600,600
嘱託職員報酬	0	0	8,242,595	8,242,595
給料手当	0	0	49,658,024	49,658,024
退職給付費用	0	0	11,029,350	11,029,350
法定福利費	0	0	9,763,528	9,763,528
交際費	0	0	24,000	24,000
旅費交通費	0	0	18,460	18,460
通信運搬費	0	0	128,090	128,090
消耗品費	0	0	28,258	28,258
食料費	0	0	7,194	7,194
修繕費	0	0	642,423	642,423
印刷製本費	0	0	24,150	24,150
燃料費	0	0	586,982	586,982
賃借料	0	0	6,800	6,800
保険料	0	0	306,560	306,560
租税公課	0	0	537,020	537,020
支払負担金	0	0	36,400	36,400
委託費	0	0	420,000	420,000
補助金	0	0	790,000	790,000
雑費	0	0	672,123	672,123
経常費用計	92,662,895	18,632,747	83,522,557	194,818,199
当期経常増減額	789,722	1,894,996	▲ 7,067,239	▲ 4,382,521
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
引当金取崩額	0	0	7,659,854	7,659,854
退職給付引当金取崩額	0	0	7,659,854	7,659,854
経常外収益計	0	0	7,659,854	7,659,854
(2) 経常外費用				
過年度什器備品修正額	280,177	0	0	280,177
過年度什器備品修正額	280,177	0	0	280,177
経常外費用計	280,177	0	0	280,177
当期経常外増減額	▲ 280,177	0	7,659,854	7,379,677
他会計振替額	1,848,000	▲ 1,848,000	0	0
当期一般正味財産増減額	2,357,545	46,996	592,615	2,997,156
一般正味財産期首残高	8,070,107	405,806	3,102,341	11,578,254
一般正味財産期末残高	10,427,652	452,802	3,694,956	14,575,410
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
指定正味財産期首残高	0	0	10,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	10,000,000	10,000,000
III 正味財産期末残高	10,427,652	452,802	13,694,956	24,575,410

貸借対照表総括表

平成23年3月31日現在

(財)八幡市公園施設事業団

(単位:円)

科 目	施設管理受託事業	収益事業会計	一般法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	12,283,574	1,288,575	13,814,831	27,386,980
現金	88,700	0	0	88,700
普通預金京都銀行八幡支店一般706686	6,823,933	310,490	13,516,678	20,651,101
普通預金京都銀行八幡支店使用料706822	4,415,280	0	0	4,415,280
普通預金京都銀行八幡支店収益732592	125,289	969,011	0	1,094,300
普通預金京都銀行八幡支店くすのき707569	162,100	0	0	162,100
普通預金京都銀行八幡支店動物園792956	6,793	0	2	6,795
普通預金京都銀行八幡中央男山さつき318087	521,850	5,810	56	527,716
普通預金京都やましろ農協10405	38,621	0	214	38,835
普通預金京都中央信用金庫八幡支店310447	101,008	3,264	36,724	140,996
普通預金住友信託銀行6177953	0	0	261,157	261,157
未収金	8,000	274,301	14,000	296,301
商品	0	91,589	0	91,589
立替金	0	0	28,614	28,614
流動資産合計	12,291,574	1,654,465	13,857,445	27,803,484
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	0	10,000,000	10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	10,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	0	0	34,744,635	34,744,635
施設運営積立資産	0	0	3,006,008	3,006,008
特定資産合計	0	0	37,750,643	37,750,643
(3) その他固定資産				
什器備品	3,323,722	28,000	0	3,351,722
その他固定資産合計	3,323,722	28,000	0	3,351,722
固定資産合計	3,323,722	28,000	47,750,643	51,102,365
資 産 合 計	15,615,296	1,682,465	61,608,088	78,905,849
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	5,048,253	1,178,363	12,365,048	18,591,664
預り金	139,391	51,300	803,449	994,140
流動負債合計	5,187,644	1,229,663	13,168,497	19,585,804
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	34,744,635	34,744,635
固定負債合計	0	0	34,744,635	34,744,635
負 債 合 計	5,187,644	1,229,663	47,913,132	54,330,439
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
寄付金	0	0	10,000,000	10,000,000
指定正味財産合計	0	0	10,000,000	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 10,000,000 )	( 10,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	10,427,652	452,802	3,694,956	14,575,410
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 3,006,008 )	( 3,006,008 )
正味財産合計	10,427,652	452,802	13,694,956	24,575,410
負債及び正味財産合計	15,615,296	1,682,465	61,608,088	78,905,849

**財産目録**  
平成23年3月31日現在

(財)八幡市公園施設事業団

単位:円

法人全体

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		88,700
	普通預金京都銀行八幡支店一般706686	京都 八幡 706686		20,651,101
	普通預金京都銀行八幡支店使用料706822			4,415,280
	普通預金京都銀行八幡支店収益732592	京都 八幡 732592		1,094,300
	普通預金京都銀行八幡支店くすのき707569			162,100
	普通預金京都銀行八幡支店動物園792956			6,795
	普通預金京都銀行八幡中央男山さつき318087			527,716
	普通預金京都やましる農協10405			38,835
	普通預金京都中央信用金庫八幡支店310447	京都中央信用金庫 八幡 0310447		140,996
	普通預金住友信託銀行6177953			261,157
	未収金			296,301
	商品			91,589
	立替金			28,614
流動資産合計				27,803,484
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券			10,000,000
特定資産	退職給付引当資産			34,744,635
	施設運営積立資産			3,006,008
その他固定資産	什器備品			3,351,722
固定資産合計				51,102,365
資産合計				78,905,849
(流動負債)				
	未払金			18,591,664
	預り金			994,140
流動負債合計				19,585,804
(固定負債)				
	退職給付引当金			34,744,635
固定負債合計				34,744,635
負債合計				54,330,439
正味財産				24,575,410

## 財務諸表に対する注記

平成23年3月31日現在

(財)八幡市公園施設事業団

(単位:円)

法人全体

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

① 固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

2 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				
投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	42,404,489	3,369,496	11,029,350	34,744,635
施設運営積立資産	3,003,500	2,508	0	3,006,008
小計	45,407,989	3,372,004	11,029,350	37,750,643
合計	55,407,989	3,372,004	11,029,350	47,750,643

3 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)

科目	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				
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	—
小計	10,000,000	10,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	34,744,635	0	0	34,744,635
施設運営積立資産	3,006,008	0	3,006,008	0
小計	37,750,643	0	3,006,008	34,744,635
合計	47,750,643	10,000,000	3,006,008	34,744,635

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	6,912,997	3,561,275	3,351,722
合計	6,912,997	3,561,275	3,351,722

5 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	当期末残高
補助金		
受取八幡市補助金	八幡市長	75,275,000
合計		75,275,000

## 収支計算書に対する注記

平成23年3月31日現在

(財)八幡市公園施設事業団

(単位:円)

法人全体

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、未払金、預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	21,169,980	27,386,980
未収金	336,384	296,301
立替金	22,845	28,614
合計	21,529,209	27,711,895
未払金	16,655,104	18,591,664
預り金	1,541,238	994,140
合計	18,196,342	19,585,804
次期繰越収支差額	3,332,867	8,126,091