

平成 22 年度

財団法人新居浜市文化体育振興事業団決算書

1 収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日

(単位：円)

科 目	当初予算額	決 算 額	増 減
I 事業収支の部			
1 事業活動収入			
基本財産運用収入	242,000	215,600	26,400
事業収入	11,701,000	12,996,850	△ 1,295,850
委託料収入	391,545,000	391,545,000	0
雑収入	3,000,000	5,655,828	△ 2,655,828
事業活動収入計	406,488,000	410,413,278	△ 3,925,278
2 事業活動支出			
管理費支出	1,729,000	1,491,441	237,559
施設管理事業費支出	389,891,000	395,960,416	△ 6,069,416
文化事業費支出	11,779,000	12,748,975	△ 969,975
体育事業費支出	2,589,000	2,404,296	184,704
3 予備費	500,000	0	500,000
事業活動支出計	406,488,000	412,605,128	△ 6,117,128
事業活動収支差額	0	△ 2,191,850	2,191,850
II 財務活動収支の部			
1 財務活動収入			
財務活動収入計			
2 財務活動支出			
財務活動支出計			
財務活動収支差額			
当期収支差額	0	△ 2,191,850	2,191,850
前期繰越収支差額	40,995,000	40,995,195	△ 195
次期繰越収支差額	40,995,000	38,803,345	2,191,655

2 貸借対照表

平成23年3月31日現在

(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	76,856,865	92,254,584	△ 15,397,719
流 動 資 産 合 計	76,856,865	92,254,584	△ 15,397,719
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 伊予銀行新居浜支店	50,000,000	10,000,000	40,000,000
有価証券 伊予銀行新居浜支店		40,000,000	△ 40,000,000
基 本 財 産 合 計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,562,800		6,562,800
特 定 資 産 合 計	6,562,800		6,562,800
(3) その他の固定資産			
建物	468,363	704,935	△ 236,572
構築物	555,543	825,525	△ 269,982
機械装置	17,892	37,332	△ 19,440
車両運搬具	2,096,400	1,504,354	592,046
什器備品	11,879,137	8,746,733	3,132,404
その他の固定資産合計	15,017,335	11,818,879	3,198,456
固 定 資 産 合 計	71,580,135	61,818,879	9,761,256
資 産 合 計	148,437,000	154,073,463	△ 5,636,463
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,577,610	44,204,133	△ 9,626,523
期末手当引当金	3,000,000		3,000,000
預り金	475,910	427,688	48,222
流 動 負 債 合 計	38,053,520	44,631,821	△ 6,578,301
2 固定負債			
退職給付引当金	6,562,800	6,562,800	0
前受利息		64,768	△ 64,768
固 定 負 債 合 計	6,562,800	6,627,568	△ 64,768
負 債 合 計	44,616,320	51,259,389	△ 6,643,069
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	53,820,680	52,814,074	1,006,606
正 味 財 産 合 計	103,820,680	102,814,074	1,006,606
負債及び正味財産合計	148,437,000	154,073,463	△ 5,636,463

3 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日

(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			
基本財産運用益	215,600	200,000	15,600
基本財産受取利息	215,600	200,000	15,600
特定資産運用益		0	0
特定資産受取利息		0	0
事業収益	404,541,850	402,730,600	1,811,250
文化事業参加料収入	11,076,300	9,173,700	1,902,600
体育事業参加料収入	1,920,550	2,011,900	△ 91,350
文化体育施設管理運営委託金収入	391,545,000	391,545,000	0
雑収益	5,655,828	3,854,739	1,801,089
受取利息			
普通預金利息収入	4,965	5,320	△ 355
定期預金利息収入	58,070	76,831	△ 18,761
雑収入	5,592,793	3,772,588	1,820,205
経 常 収 益 計	410,413,278	406,785,339	3,627,939
(2) 経常費用			
管理費	1,491,441	1,474,791	16,650
職員厚生費	787,784	799,904	△ 12,120
旅費	218,280	222,930	△ 4,650
交際費	17,450	10,000	7,450
消耗品費	53,362	53,232	130
印刷製本費	208,950	189,525	19,425
通信運搬費	9,000	9,000	0
手数料	4,315	1,900	2,415
使用料及び賃借料	170,100	170,100	0
負担金補助及び交付金	22,200	18,200	4,000
施設管理事業費	392,761,960	381,621,872	11,140,088
報酬	67,269,160	67,521,580	△ 252,420
給料	28,254,000	25,340,400	2,913,600
職員手当	25,328,727	21,655,967	3,672,760
共済費	18,169,328	16,216,710	1,952,618
賃金	2,134,368	2,087,954	46,414
旅費	13,120	146,860	△ 133,740
消耗品費	8,606,386	8,449,613	156,773
燃料費	11,556,338	8,944,842	2,611,496
印刷製本費	489,440	579,600	△ 90,160
光熱水費	54,951,871	50,661,324	4,290,547
施設修繕料	20,252,791	32,001,319	△11,748,528
器具修繕費	3,163,149	1,969,208	1,193,941
医薬材料費	159,435	118,975	40,460
通信運搬費	1,573,108	1,523,124	49,984
手数料	2,431,026	2,543,693	△ 112,667
保険料	1,705,690	1,766,760	△ 61,070

4 財 産 目 録

平成23年3月31日現在
(単位：円)

科 目	使用目的	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
普通預金 伊予銀行新居浜支店	運転資金として	76,856,865
流 動 資 産 合 計		76,856,865
2 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 伊予銀行新居浜支店	法人の基本財産	50,000,000
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	退職給与引当金の支払い財源としての積立金	6,562,800
(3) その他の固定資産		
建 物 東雲陸上競技場 プレハブ	施設管理運営の備品等 を保管・使用している	468,363
構 築 物 駐車場舗装	駐車場として	555,543
機 械 装 置 市営野球場	グラウンド整備用として	17,892
車両運搬具 市民体育館 山根体 育館 市民文化センター	公用車	2,096,400
什器備品 文化施設 体育施設	管理運営の備品として	11,879,137
そ の 他 の 資 産 合 計		15,017,335
固 定 資 産 合 計		71,580,135
資 産 合 計		148,437,000
II 負債の部		
1 流動負債		
未 払 金 嘱託職員報酬 業務委託代金等	施設管理事業に関する 委託料等の未払分	34,577,610
期末手当引当金 職員対するもの	職員9名に対する賞与 の支払いに備えたもの	3,000,000
預 り 金	報酬・給料の社会保険料、 源泉所得税	475,910
流 動 負 債 合 計		38,053,520
2 固定負債		
退職給付引当金	職員に対する退職給付 引当金	6,562,800
固 定 負 債 合 計		6,562,800
負 債 合 計		44,616,320
正 味 財 産		103,820,680

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委 託 料	124,537,512	118,562,006	5,975,506
使用料及び賃借料	6,932,842	7,022,631	△ 89,789
原 材 料 費	2,931,522	2,476,529	454,993
備 品 購 入 費	8,371,573	5,495,212	2,876,361
負担金補助及び交付金	60,000	103,750	△ 43,750
補償補填及び賠償金	17,630	0	17,630
公 課 費	7,051,400	7,352,700	△ 301,300
減 価 償 却 費	△ 3,198,456	△ 918,885	△ 2,279,571
文化事業費	12,748,975	11,051,701	1,697,274
報 償 費	3,337,400	3,434,200	△ 96,800
賃 金	10,000	30,000	△ 20,000
旅 費	84,290	93,890	△ 9,600
消 耗 品 費	143,862	82,927	60,935
食 糧 費	8,400	6,620	1,780
印 刷 製 本 費	207,428	82,740	124,688
通 信 運 搬 費	18,000	8,000	10,000
手 数 料	8,190	7,386	804
委 託 料	8,248,863	6,529,850	1,719,013
使用料及び賃借料	218,620	281,400	△ 62,780
原 材 料 費	358,922	494,688	△ 135,766
備 品 購 入 費	105,000	0	105,000
体育事業費	2,404,296	1,501,327	902,969
報 償 費	1,855,301	1,070,900	784,401
消 耗 品 費	244,544	246,222	△ 1,678
印 刷 製 本 費	50,400	40,215	10,185
通 信 運 搬 費	5,890	6,360	△ 470
保 険 料	248,161	137,630	110,531
経 常 費 用 計	409,406,672	395,649,691	13,756,981
当期経常増減額	1,006,606	11,135,648	△10,129,042
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	1,006,606	11,135,648	△10,129,042
一般正味財産期首残額	52,814,074	41,678,426	11,135,648
一般正味財産期末残額	53,820,680	52,814,074	1,006,606
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	215,600	200,000	15,600
基本財産受取利息	215,600	200,000	15,600
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 215,600	△ 200,000	△ 15,600
基本財産運用利子	△ 215,600	△ 200,000	△ 15,600
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	103,820,680	102,814,074	1,006,606

5 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 会計基準

平成22年度より公益法人会計基準（平成20年改正）を適用している。

(2) 有価証券の評価基準

有価証券取得原価で記載している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は定額法によっている。

(4) 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。

(5) 賞与引当金の計上基準

賞与引当金は支給対象期間基準

2 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加高	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	40,000,000	0	40,000,000	0
定期預金	10,000,000	40,000,000	0	50,000,000
合 計	50,000,000	40,000,000	40,000,000	50,000,000

3 基本財産の財源の内訳

基本財産の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	指定正味財産 からの充当額	一般正味財産 からの充当額	負債に対応する額
基本財産				
投資有価証券			0	0
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
合 計	50,000,000	50,000,000	0	0

4 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	2,628,583	2,160,220	468,363
構 築 物	7,273,000	6,717,457	555,543
機 械 装 置	216,000	198,108	17,892
車 両 運 搬 具	4,905,323	2,808,923	2,096,400
什 器 備 品	26,754,223	14,875,086	11,879,137
合 計	41,777,129	26,759,794	15,017,335

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額は、次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	215,600
合 計	215,600