

平成 24 年度

財団法人新居浜市文化体育振興事業団決算書

1 貸借対照表

平成25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			
普通預金	75,461,387	83,252,360	△ 7,790,973
小口預金	30,000	0	30,000
流 動 資 産 合 計	75,491,387	83,252,360	△ 7,790,973
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基 本 財 産 合 計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			0
退職給付引当資産	6,562,800	6,562,800	0
記念事業積立資産	4,000,000	0	4,000,000
特 定 資 産 合 計	10,562,800	6,562,800	4,000,000
(3) その他の固定資産			0
建物	146,244	282,129	△ 135,885
構築物	292,074	382,744	△ 90,670
機械装置	8,641	10,800	△ 2,159
車両運搬具	725,664	1,406,877	△ 681,213
什器備品	8,947,113	8,721,719	225,394
その他の固定資産合計	10,119,736	10,804,269	△ 684,533
固 定 資 産 合 計	70,682,536	67,367,069	3,315,467
資 産 合 計	146,173,923	150,619,429	△ 4,445,506
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	31,166,893	36,110,308	△ 4,943,415
預り金	1,670,977	1,622,561	48,416
賞与引当金	3,094,983	3,025,008	69,975
流 動 負 債 合 計	35,932,853	40,757,877	△ 4,825,024
2 固定負債			
退職給付引当金	6,562,800	6,562,800	0
固 定 負 債 合 計	6,562,800	6,562,800	0
負 債 合 計	42,495,653	47,320,677	△ 4,825,024
III 正味財産の部			
1 基金			
基金	0	0	0
2 指定正味財産			
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち、基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	0
3 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	53,678,270	53,298,752	379,518
一 般 正 味 財 産 合 計	53,678,270	53,298,752	379,518
(うち、特定資産への充当額)	(4,000,000)		(4,000,000)
正 味 財 産 合 計	103,678,270	103,298,752	379,518
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	146,173,923	150,619,429	△ 4,445,506

2 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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			
基本財産運用益	[14,832]	[15,000]	[△ 618]
基本財産受取利息	14,832	15,000	△ 318
事業収益	[12,967,200]	[13,817,500]	[△ 850,300]
文化事業参加料収入	9,926,700	11,613,700	△ 1,687,000
体育事業参加料収入	3,040,500	2,203,800	836,700
受取補助金等	[391,545,000]	[391,545,000]	[0]
施設管理受託金	389,702,000	391,545,000	△ 1,843,000
徴収委託金	1,843,000	0	1,843,000
雑収益	[3,221,869]	[3,871,400]	[△ 649,531]
受取利息	20,353	24,951	△ 4,598
有価証券運用益	4,640	0	4,640
雑収益	3,196,876	3,846,449	△ 649,573
経 常 収 益 計	407,748,451	409,248,900	△ 1,500,449
(2) 経常費用			
事業費	[406,036,771]	[408,635,784]	[△ 2,599,013]
報 酬	71,487,985	71,064,680	423,305
給 料 手 当	26,751,600	26,090,400	661,200
職 員 手 当	22,930,007	22,931,960	△ 1,953
共 済 費	19,444,573	18,685,947	758,626
臨 時 雇 賃 金	2,041,250	2,089,691	△ 48,441
旅 費 交 通 費	111,360	159,200	△ 47,840
諸 謝 金	6,078,230	5,399,700	678,530
減 価 償 却 費	684,533	4,460,866	△ 3,776,333
消 耗 什 器 備 品 費	1,675,309	0	1,675,309
消 耗 品 費	9,468,486	9,857,651	△ 389,165
食 料 費	41,597	57,758	△ 16,161
修 繕 費	19,383,068	17,937,507	1,445,561
器 具 修 繕 費	3,104,752	4,154,067	△ 1,049,315
印 刷 製 本 費	585,763	493,677	92,086
医 薬 材 料 費	83,934	35,230	48,704
燃 料 費	12,857,420	14,475,454	△ 1,618,034
光 熱 水 料 費	52,961,867	54,641,903	△ 1,680,036
通 信 運 搬 費	1,495,740	1,464,571	31,169
手 数 料	2,740,963	2,605,731	135,232
保 険 料	2,042,949	1,981,847	61,102

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委 託 費	129,775,096	129,911,205	△ 136,109
賃 借 料	6,768,801	6,921,251	△ 152,450
原 材 料 費	2,898,558	2,263,851	634,707
備 品 購 入 費	2,986,830	3,463,137	△ 476,307
支 払 負 担 金	58,000	55,000	3,000
租 税 公 課	7,578,100	7,433,500	144,600
管理費	[1,332,162]	[1,135,044]	[197,118]
交 際 費	0	5,000	△ 5,000
福 利 厚 生 費	734,890	584,129	150,761
旅 費 交 通 費	320,440	191,220	129,220
諸 謝 費	8,000	0	8,000
消 耗 品 費	61,707	47,595	14,112
印 刷 製 本 費	172,200	169,050	3,150
通 信 運 搬 費	500	9,000	△ 8,500
手 数 料	5,215	615	4,600
賃 借 料	17,010	116,235	△ 99,225
支 払 負 担 金	12,200	12,200	0
経 常 費 用 計	407,368,933	409,770,828	△ 2,401,895
評価損益等調整前当期経常増減額	379,518	△ 521,928	901,446
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	379,518	△ 521,928	901,446
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	379,518	△ 521,928	901,446
一般正味財産期首残高	53,298,752	53,820,680	△ 521,928
一般正味財産期末残高	53,678,270	53,298,752	379,518
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	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 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	103,678,270	103,298,752	379,518

3 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準
有価証券取得原価で記載している。
- (2) 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金は支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ② 退職給付引当金は平成6年度までの積立分を固定負債として計上している。
- (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。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
合 計	50,000,000	0	0	50,000,000

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。

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				
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
小 計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定財産				
退職給付引当資産	6,562,800			6,562,800
記念事業積立て資産	4,000,000		4,000,000	
小 計	10,562,800		4,000,000	6,562,800
合 計	60,562,800	50,000,000	4,000,000	6,562,800

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	2,482,339	146,244
構 築 物	7,273,000	6,980,926	292,074
機 械 装 置	216,000	207,359	8,641
車 両 運 搬 具	4,905,323	4,179,659	725,664
什 器 備 品	29,988,853	21,041,740	8,947,113
合 計	45,011,759	34,892,023	10,119,736

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	14,382
合 計	14,382

4 附属明細書

平成25年3月31日現在

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基 本 金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基 本 財 産 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	6,562,800	0	0	6,562,800
	記念事業積立資産 ・愛媛国体開催事業 積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
	・新居浜市文化体育 振興事業団設立30 周年記念事業積立 資産	0	2,000,000	0	2,000,000
	特 定 資 産 計	6,562,800	4,000,000	0	10,562,800

2 引当金の明細

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	3,025,008	69,975			3,094,983

5 財産目録

平成25年3月31日現在
(単位：円)

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	手元現金	運転資金として	30,000
	預金	普通預金 伊予銀行新居浜支店	運転資金として	75,461,387
流動資産合計				75,491,387
(固定資産)				
基本財産	基本金	定期預金(指定)		[50,000,000] 50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	・退職手当積立金として管理されている預金	[10,562,800] 6,562,800
	記念事業積立資産	定期預金	・国体開催及び本事業団設立30周年記念事業費として管理されている預金	4,000,000
その他固定資産				[10,119,736]
	建物			146,244
	構築物			292,074
	機械装置			8,641
	車両運搬具			725,664
	什器備品			8,947,113
固定資産合計				70,682,536
資産合計				146,173,923
(流動負債)				
	未払金			31,166,893
	預り金			1,670,977
	賞与引当金			3,094,983
流動負債合計				35,932,853
(固定負債)				
	退職給付引当金			6,562,800
固定負債合計				6,562,800
負債合計				42,495,653
正味財産				103,678,270