

計 算 書 類

貸 借 対 照 表

令和2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	43,869,091	53,408,378	△ 9,539,287
小口現金	190,000	190,000	0
現金	57,600	317,020	△ 259,420
普通預金(通常分)[68****]	41,738,839	49,892,740	△ 8,153,901
普通預金(預り金分)[68****]	1,882,652	3,008,618	△ 1,125,966
未収金	707,441	614,300	93,141
仮払金	0	37,800	△ 37,800
流動資産合計	44,576,532	54,060,478	△ 9,483,946
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
運用財産積立資産	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	5,000,000	5,000,000	0
固定資産合計	105,000,000	105,000,000	0
資産合計	149,576,532	159,060,478	△ 9,483,946
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,950,801	19,669,235	△ 4,718,434
未払消費税等	2,200,200	2,087,700	112,500
未払法人税等	809,500	823,200	△ 13,700
前受金	1,026,150	2,364,460	△ 1,338,310
預り金	885,348	803,796	81,552
健康保険預り金	331,292	306,448	24,844
厚生年金預り金	525,210	483,120	42,090
所得税等預り金	28,846	14,228	14,618
流動負債合計	19,871,999	25,748,391	△ 5,876,392
負債合計	19,871,999	25,748,391	△ 5,876,392
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	29,704,533	33,312,087	△ 3,607,554
(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)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	129,704,533	133,312,087	△ 3,607,554
負債及び正味財産合計	149,576,532	159,060,478	△ 9,483,946

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2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	10,040	10,000	40
基本財産受取利息	10,040	10,000	40
事業収益	316,223,242	317,912,854	△ 1,689,612
公の施設管理運営事業収益	222,813,560	223,374,830	△ 561,270
公園等維持管理事業収益	66,316,602	66,537,986	△ 221,384
施設利用増進事業収益	18,324,080	18,134,038	190,042
振興事業収益	8,769,000	9,866,000	△ 1,097,000
受取補助金	6,000,000	6,000,000	0
受取市補助金	6,000,000	6,000,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	96,086	103,366	△ 7,280
受取利息	4,414	1,412	3,002
雑収益	91,672	101,954	△ 10,282
経常収益計	322,329,368	324,026,220	△ 1,696,852
(2) 経常費用			0
事業費	316,173,739	313,074,307	3,099,432
給料手当	72,012,889	68,700,980	3,311,909
臨時雇賃金	2,544,070	5,155,543	△ 2,611,473
福利厚生費	11,433,821	10,774,516	659,305
旅費交通費	88,860	187,580	△ 98,720
通信運搬費	998,623	938,456	60,167
消耗品費	9,635,462	14,126,219	△ 4,490,757
修繕費	33,891,231	33,910,419	△ 19,188
印刷製本費	833,458	818,157	15,301
燃料費	1,722,823	1,721,774	1,049
光熱水料費	28,046,785	28,900,852	△ 854,067
賃借料	4,313,176	4,813,850	△ 500,674
保険料	2,570,570	2,749,130	△ 178,560
諸謝金	3,399,000	3,254,000	145,000
副賞費	541,208	530,225	10,983
租税公課	7,625,400	7,218,800	406,600
支払負担金	228,000	277,532	△ 49,532
委託費	124,026,742	116,324,680	7,702,062
原材料費	6,775,150	7,349,948	△ 574,798
雑費	5,486,471	5,321,646	164,825

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	8,953,683	8,404,240	549,443
給料手当	3,775,104	3,199,439	575,665
福利厚生費	556,622	464,628	91,994
会議費	10,201	13,117	△ 2,916
旅費交通費	349,100	498,900	△ 149,800
通信運搬費	55,688	71,400	△ 15,712
消耗品費	231,903	335,655	△ 103,752
修繕費	0	0	0
印刷製本費	32,317	31,408	909
燃料費	3,770	4,628	△ 858
光熱水料費	207,869	147,537	60,332
賃借料	1,675,554	1,823,943	△ 148,389
保険料	544,250	345,040	199,210
租税公課	37,400	41,200	△ 3,800
支払負担金	488,080	471,080	17,000
委託費	831,835	846,633	△ 14,798
雑費	153,990	109,632	44,358
経常費用計	325,127,422	321,478,547	3,648,875
当期経常増減額	△ 2,798,054	2,547,673	△ 5,345,727
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,798,054	2,547,673	△ 5,345,727
法人税、住民税及び事業税	809,500	823,200	△ 13,700
当期一般正味財産増減額	△ 3,607,554	1,724,473	△ 5,332,027
一般正味財産期首残高	33,312,087	31,587,614	1,724,473
一般正味財産期末残高	29,704,533	33,312,087	△ 3,607,554
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	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	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	129,704,533	133,312,087	△ 3,607,554

正味財産増減計算書内訳書

(平成31年4月1日から令和2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	合計
	公益事業1	公益事業2	公益事業3	共通	小計	収益事業	その他事業	共通	小計		
	スポーツ振興 事 業	緑化推進 事 業	文化芸術振興 事 業			施設利用者 利便事業	公園の維持 管理事業				
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		0	0	0		0	10,040	10,040
基本財産受取利息	0	0	0		0	0	0		0	10,040	10,040
事業収益	139,851,160	101,919,740	0		241,770,900	8,060,743	66,391,599		74,452,342	0	316,223,242
公の施設管理運営事業収益	129,421,160	65,898,400	0		195,319,560	0	27,494,000		27,494,000	0	222,813,560
公園等維持管理事業収益	0	27,419,003	0		27,419,003	0	38,897,599		38,897,599	0	66,316,602
施設利用増進事業収益	1,955,000	8,308,337	0		10,263,337	8,060,743	0		8,060,743	0	18,324,080
振興事業収益	8,475,000	294,000	0		8,769,000	0	0		0	0	8,769,000
受取補助金	0	0	0		0	0	0		0	6,000,000	6,000,000
受取市補助金	0	0	0		0	0	0		0	6,000,000	6,000,000
受取寄附金	0	0	0		0	0	0		0	0	0
受取寄附金	0	0	0		0	0	0		0	0	0
雑収益	17,920	63,532	0		81,452	0	0		0	14,634	96,086
受取利息	0	0	0		0	0	0		0	4,414	4,414
雑収益	17,920	63,532	0		81,452	0	0		0	10,220	91,672
経常収益計	139,869,080	101,983,272	0	0	241,852,352	8,060,743	66,391,599	0	74,452,342	6,024,674	322,329,368
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	40,447,027	19,036,439	0		59,483,466	0	12,529,423		12,529,423		72,012,889
臨時雇賃金	0	2,544,070	0		2,544,070	0	0		0		2,544,070
福利厚生費	6,422,553	3,055,142	0		9,477,695	0	1,956,126		1,956,126		11,433,821
旅費交通費	73,920	10,160	0		84,080	0	4,780		4,780		88,860
通信運搬費	541,181	427,188	0		968,369	648	29,606		30,254		998,623
消耗品費	4,628,760	3,851,719	508,883		8,989,362	0	646,100		646,100		9,635,462
修繕費	14,509,943	10,796,027	0		25,305,970	0	8,585,261		8,585,261		33,891,231
印刷製本費	458,381	280,114	94,963		833,458	0	0		0		833,458
燃料費	366,806	1,060,028	0		1,426,834	0	295,989		295,989		1,722,823
光熱水料費	16,861,137	6,084,976	0		22,946,113	845,825	4,254,847		5,100,672		28,046,785
賃借料	1,152,572	1,659,010	0		2,811,582	659,710	841,884		1,501,594		4,313,176
保険料	738,210	801,160	0		1,539,370	0	1,031,200		1,031,200		2,570,570
諸謝金	3,059,000	340,000	0		3,399,000	0	0		0		3,399,000
副賞費	446,208	95,000	0		541,208	0	0		0		541,208
租税公課	3,880,400	2,066,600	0		5,947,000	515,000	1,163,400		1,678,400		7,625,400
支払負担金	46,500	181,500	0		228,000	0	0		0		228,000
委託費	45,728,558	44,851,937	305,200		90,885,695	0	33,141,047		33,141,047		124,026,742
原材料費	887,490	5,216,327	0		6,103,817	0	671,333		671,333		6,775,150
雑費	2,675,254	1,700,307	223,360		4,598,921	0	887,550		887,550		5,486,471

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	合計
	公益事業1	公益事業2	公益事業3	共通	小計	収益事業	その他事業	共通	小計		
	スポーツ振興事業	緑化推進事業	文化芸術振興事業			施設利用者利便事業	公園の維持管理事業				
管理費											
給料手当										3,775,104	3,775,104
福利厚生費										556,622	556,622
会議費										10,201	10,201
旅費交通費										349,100	349,100
通信運搬費										55,688	55,688
消耗品費										231,903	231,903
修繕費										0	0
印刷製本費										32,317	32,317
燃料費										3,770	3,770
光熱水料費										207,869	207,869
賃借料										1,675,554	1,675,554
保険料										544,250	544,250
租税公課										37,400	37,400
支払負担金										488,080	488,080
委託費										831,835	831,835
雑費										153,990	153,990
経常費用計	142,923,900	104,057,704	1,132,406	0	248,114,010	2,021,183	66,038,546	0	68,059,729	8,953,683	325,127,422
当期経常増減額	△ 3,054,820	△ 2,074,432	△ 1,132,406	0	△ 6,261,658	6,039,560	353,053	0	6,392,613	△ 2,929,009	△ 2,798,054
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	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
他会計振替額				2,991,162	2,991,162	△ 5,920,171		0	△ 5,920,171	2,929,009	0
税引前 当期一般正味財産増減額	△ 3,054,820	△ 2,074,432	△ 1,132,406	2,991,162	△ 3,270,496	119,389	353,053		472,442	0	△ 2,798,054
法人税、住民税及び事業税						765,100	44,400		809,500		809,500
当期一般正味財産増減額	△ 3,054,820	△ 2,074,432	△ 1,132,406	2,991,162	△ 3,270,496	△ 645,711	308,653	0	△ 337,058	0	△ 3,607,554
一般正味財産期首残高					20,792,135				10,188,786	2,331,166	33,312,087
一般正味財産期末残高					17,521,639				9,851,728	2,331,166	29,704,533
Ⅱ 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益					0				0	0	0
一般正味財産への振替額					0				0	0	0
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	100,000,000	100,000,000
指定正味財産期末残高					0				0	100,000,000	100,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高					17,521,639				9,851,728	102,331,166	129,704,533

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及び評価方法

満期保有目的の債券については、償却原価法を採用している。

ただし、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、重要性の原則を適用し、原価法によっている。

(2)リース取引の処理方法

移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性の乏しい取引については通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3)消費税等の会計処理

消費税等については、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				
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
運用財産積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	105,000,000	0	0	105,000,000

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				
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	—
小 計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
運用財産積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
合 計	105,000,000	100,000,000	5,000,000	0

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	—	—	—
合 計	—	—	—

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額
補助金				
受取市補助金	高砂市長	0	6,000,000	6,000,000
合 計		0	6,000,000	6,000,000

当期末残高	貸借対照表上の記載区分
0	—
0	

6. 指定正味財産からの一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。 (単位：円)

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
該当なし	—
合 計	—

財 産 目 録

令和2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)				
現金預金	現金	現金手許有高	運転資金として	247,600
	預金	普通預金 (三井住友銀行 高砂支店)	運転資金として	41,738,839
	預金	普通預金 (三井住友銀行 高砂支店)	運転資金として	1,882,652
	未収金		自動販売機売上手数料	83,626
			自動販売機電気使用料等	623,815
流動資産合計				44,576,532
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金		運用益を管理費の財源として使用している	100,000,000
特定資産				
	運用財産積立資産		運用益を管理費の財源として使用している	5,000,000
固定資産合計				105,000,000
資産合計				149,576,532
(流動負債)				
	未払金	精算返納金	公園等維持管理事業等受託費返納金	1,707,061
		その他未払金	委託費等の未払い分	13,243,740
	未払消費税等		消費税等の未払い分	2,200,200
	未払法人税等		法人税等の未払い分	809,500
	前受金		体育館施設利用料	1,026,150
	預り金	健康保険預り金	健康保険預り分	331,292
		厚生年金預り金	厚生年金預り分	525,210
		所得税等預り金	所得税預り分	28,846
流動負債合計				19,871,999
負債合計				19,871,999
正味財産				129,704,533