

貸 借 対 照 表

令和4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	58,520,125	60,063,754	△ 1,543,629
小口現金	190,000	190,000	0
現金	42,060	14,300	27,760
普通預金(通常分)[68****]	55,786,288	57,216,806	△ 1,430,518
普通預金(預り金分)[68****]	2,501,777	2,642,648	△ 140,871
未収金	714,927	812,559	△ 97,632
流動資産合計	59,235,052	60,876,313	△ 1,641,261
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	164,235,052	165,876,313	△ 1,641,261
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,657,866	16,703,010	954,856
未払消費税等	1,207,900	3,754,700	△ 2,546,800
未払法人税等	473,100	1,147,000	△ 673,900
前受金	1,727,310	1,780,710	△ 53,400
預り金	794,258	870,432	△ 76,174
健康保険預り金	302,607	336,728	△ 34,121
厚生年金預り金	483,120	525,210	△ 42,090
所得税等預り金	8,531	8,494	37
流動負債合計	21,860,434	24,255,852	△ 2,395,418
負債合計	21,860,434	24,255,852	△ 2,395,418
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	42,374,618	41,620,461	754,157
(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	142,374,618	141,620,461	754,157
負債及び正味財産合計	164,235,052	165,876,313	△ 1,641,261

正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4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	6,800	10,020	△ 3,220
基本財産受取利息	6,800	10,020	△ 3,220
事業収益	312,815,445	308,557,905	4,257,540
公の施設管理運営事業収益	217,950,190	212,180,450	5,769,740
公園等維持管理事業収益	70,886,093	70,848,340	37,753
施設利用増進事業収益	16,003,262	18,641,115	△ 2,637,853
振興事業収益	7,975,900	6,888,000	1,087,900
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	3,362,706	6,556,496	△ 3,193,790
受取利息	361	361	0
雑収益	3,362,345	6,556,135	△ 3,193,790
経常収益計	322,184,951	321,124,421	1,060,530
(2) 経常費用			
事業費	312,159,873	299,572,353	12,587,520
給料手当	67,442,976	71,524,432	△ 4,081,456
臨時雇賃金	2,620,037	2,617,207	2,830
福利厚生費	10,730,508	11,649,806	△ 919,298
旅費交通費	3,840	25,400	△ 21,560
通信運搬費	932,902	985,082	△ 52,180
消耗品費	10,893,634	8,310,785	2,582,849
修繕費	37,175,727	31,125,173	6,050,554
印刷製本費	567,802	427,041	140,761
燃料費	2,126,027	1,649,417	476,610
光熱水料費	27,475,825	24,218,430	3,257,395
賃借料	5,047,301	4,901,919	145,382
保険料	2,366,360	2,589,590	△ 223,230
諸謝金	3,348,000	3,218,000	130,000
副賞費	488,735	413,395	75,340
租税公課	8,355,500	9,516,500	△ 1,161,000
支払負担金	140,000	315,000	△ 175,000
委託費	121,606,498	115,423,428	6,183,070
原材料費	5,834,699	5,931,680	△ 96,981
雑費	5,003,502	4,730,068	273,434

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	8,797,821	8,489,140	308,681
給料手当	3,737,240	3,702,939	34,301
福利厚生費	588,950	586,735	2,215
会議費	8,688	3,922	4,766
旅費交通費	440,580	278,400	162,180
通信運搬費	49,237	56,623	△ 7,386
消耗品費	316,216	271,982	44,234
修繕費	0	0	0
印刷製本費	34,933	22,287	12,646
燃料費	4,006	4,230	△ 224
光熱水料費	209,413	189,151	20,262
賃借料	1,739,388	1,739,388	0
保険料	503,410	545,270	△ 41,860
租税公課	37,000	31,400	5,600
支払負担金	284,000	174,000	110,000
委託費	839,190	879,923	△ 40,733
雑費	5,570	2,890	2,680
経常費用計	320,957,694	308,061,493	12,896,201
当期経常増減額	1,227,257	13,062,928	△ 11,835,671
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	1,227,257	13,062,928	△ 11,835,671
法人税、住民税及び事業税	473,100	1,147,000	△ 673,900
当期一般正味財産増減額	754,157	11,915,928	△ 11,161,771
一般正味財産期首残高	41,620,461	29,704,533	11,915,928
一般正味財産期末残高	42,374,618	41,620,461	754,157
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	142,374,618	141,620,461	754,157

正味財産増減計算書内訳書

(令和3年4月1日から令和4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	6,800	6,800
基本財産受取利息	0	0	0		0	0	0		0	6,800	6,800
事業収益	135,489,890	167,238,914	0		302,728,804	5,730,871	4,355,770		10,086,641	0	312,815,445
公の施設管理運営事業収益	125,790,990	92,159,200	0		217,950,190	0	0		0	0	217,950,190
公園等維持管理事業収益	0	66,530,323	0		66,530,323	0	4,355,770		4,355,770	0	70,886,093
施設利用増進事業収益	1,959,000	8,313,391	0		10,272,391	5,730,871	0		5,730,871	0	16,003,262
振興事業収益	7,739,900	236,000	0		7,975,900	0	0		0	0	7,975,900
受取補助金	0	0	0		0	0	0		0	6,000,000	6,000,000
受取り補助金	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	3,358,185	0	0		3,358,185	0	0		0	4,521	3,362,706
受取利息	0	0	0		0	0	0		0	361	361
雑収益	3,358,185	0	0		3,358,185	0	0		0	4,160	3,362,345
経常収益計	138,848,075	167,238,914	0	0	306,086,989	5,730,871	4,355,770	0	10,086,641	6,011,321	322,184,951
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	36,336,698	31,106,278	0		67,442,976	0	0		0		67,442,976
臨時雇賃金	0	2,620,037	0		2,620,037	0	0		0		2,620,037
福利厚生費	5,751,149	4,979,359	0		10,730,508	0	0		0		10,730,508
旅費交通費	0	3,840	0		3,840	0	0		0		3,840
通信運搬費	467,720	461,362	3,820		932,902	0	0		0		932,902
消耗品費	4,811,437	5,064,374	92,900		9,968,711	0	924,923		924,923		10,893,634
修繕費	20,506,629	16,669,098	0		37,175,727	0	0		0		37,175,727
印刷製本費	245,613	314,189	8,000		567,802	0	0		0		567,802
燃料費	268,518	1,655,213	0		1,923,731	0	202,296		202,296		2,126,027
光熱水料費	16,542,099	10,084,663	0		26,626,762	818,410	30,653		849,063		27,475,825
賃借料	1,606,611	2,333,510	0		3,940,121	623,290	483,890		1,107,180		5,047,301
保険料	508,750	1,787,830	0		2,296,580	0	69,780		69,780		2,366,360
諸謝金	2,998,000	350,000	0		3,348,000	0	0		0		3,348,000
副賞費	393,735	95,000	0		488,735	0	0		0		488,735
租税公課	4,160,800	3,817,900	0		7,978,700	361,000	15,800		376,800		8,355,500
支払負担金	0	140,000	0		140,000	0	0		0		140,000
委託費	43,412,981	75,602,325	499,300		119,514,606	0	2,091,892		2,091,892		121,606,498
原材料費	515,006	4,998,227	0		5,513,233	0	321,466		321,466		5,834,699
雑費	2,111,401	2,450,421	226,610		4,788,432	0	215,070		215,070		5,003,502

(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										3,737,240	3,737,240	
福利厚生費										588,950	588,950	
会議費										8,688	8,688	
旅費交通費										440,580	440,580	
通信運搬費										49,237	49,237	
消耗品費										316,216	316,216	
修繕費										0	0	
印刷製本費										34,933	34,933	
燃料費										4,006	4,006	
光熱水料費										209,413	209,413	
賃借料										1,739,388	1,739,388	
保険料										503,410	503,410	
租税公課										37,000	37,000	
支払負担金										284,000	284,000	
委託費										839,190	839,190	
雑費										5,570	5,570	
経常費用計	140,637,147	164,533,626	830,630	0	306,001,403	1,802,700	4,355,770	0	6,158,470	8,797,821	320,957,694	
当期経常増減額	△ 1,789,072	2,705,288	△ 830,630	0	85,586	3,928,171	0	0	3,928,171	△ 2,786,500	1,227,257	
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				1,938,683	1,938,683	△ 3,928,171	0	0	△ 3,928,171	1,989,488	0	
税引前												
当期一般正味財産増減額	△ 1,789,072	2,705,288	△ 830,630	1,938,683	2,024,269	0	0	0	0	△ 797,012	1,227,257	
法人税、住民税及び事業税						473,100	0	0	473,100		473,100	
当期一般正味財産増減額	△ 1,789,072	2,705,288	△ 830,630	1,938,683	2,024,269	△ 473,100	0	0	△ 473,100	△ 797,012	754,157	
一般正味財産期首残高										11,066,679	2,331,166	41,620,461
一般正味財産期末残高										10,593,579	1,534,154	42,374,618
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					30,246,885				10,593,579	101,534,154	142,374,618	

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)

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4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 232,060
	預 金	普 通 預 金 (三井住友銀行 高砂支店)	運 転 資 金 と し て 55,786,288
	預 金	普 通 預 金 (三井住友銀行 高砂支店)	運 転 資 金 と し て 2,501,777
	未 収 金		体育館施設利用料 5,800 自動販売機売上手数料 71,989 自動販売機電気使用料等 637,138
流 動 資 産 合 計			59,235,052
(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			164,235,052
(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 1,810,516
		その他未払金	委託費等の未払い分 15,847,350
	未払消費税等		消費税等の未払い分 1,207,900
	未払法人税等		法人税等の未払い分 473,100
	前 受 金		体育館施設利用料 1,727,310
	預 り 金	健康保険預り金	健康保険預り分 302,607
		厚生年金預り金	厚生年金預り分 483,120
		所得税等預り金	所得税預り分 8,531
流 動 負 債 合 計			21,860,434
負 債 合 計			21,860,434
正 味 財 産			142,374,618