

〔 財 務 諸 表 〕

第2 平成23年度(財)川口緑化センター決算報告書

1 貸 借 対 照 表

平成24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			
現金	171,484	206,543	△ 35,059
普通預金			
(あゆみ野農協2172023)	2,377,085	7,693,922	△ 5,316,837
(あゆみ野農協2173683)	15,933,656	12,955,899	2,977,757
(あゆみ野農協0025756)	3,558,483	3,668,377	△ 109,894
未収入金	976,408	2,539,676	△ 1,563,268
前払金	547	42,000	△ 41,453
立替金	0	8,826	△ 8,826
貯蔵品	98,238	26,266	71,972
販売品	542,534	533,658	8,876
流動資産合計	23,658,435	27,675,167	△ 4,016,732
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	49,500	16,500	33,000
定期預金	124,290,000	124,290,000	0
投資有価証券	99,950,500	99,983,500	△ 33,000
基本財産合計	224,290,000	224,290,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,925,043	3,299,309	625,734
緑化振興事業基金特定資産	50,000,000	50,000,000	0
特別記念事業特定資産	3,313,959	3,641,856	△ 327,897
特定資産合計	57,239,002	56,941,165	297,837
(3) その他固定資産			
建物附属設備	100,569	125,186	△ 24,617
什器備品	408,719	495,828	△ 87,109
リース資産	2,852,640	4,278,960	△ 1,426,320
長期繰延税金資産	595,189	497,548	97,641
その他固定資産合計	3,957,117	5,397,522	△ 1,440,405
固定資産合計	285,486,119	286,628,687	△ 1,142,568
資産合計	309,144,554	314,303,854	△ 5,159,300

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,048,115	8,683,115	365,000
前受金	347,283	347,030	253
源泉所得税等預り金	230,337	117,568	112,769
未払消費税等	1,113,000	1,131,500	△ 18,500
未払法人税等			
法人市民税	50,000	50,000	0
法人県民税	20,000	20,000	0
流動負債合計	10,808,735	10,349,213	459,522
2. 固定負債			
リース債務	2,852,640	4,278,960	△ 1,426,320
退職給付引当金	3,925,043	3,299,309	625,734
緑化振興事業受託基金	50,000,000	50,000,000	0
固定負債合計	56,777,683	57,578,269	△ 800,586
負債合計	67,586,418	67,927,482	△ 341,064
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
川口市出捐金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(24,290,000)	(24,290,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(3,313,959)	(3,641,856)	△ 327,897
正味財産合計	241,558,136	246,376,372	△ 4,818,236
負債及び正味財産合計	309,144,554	314,303,854	△ 5,159,300

2 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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			
① 基本財産運用益	457,695	643,725	△ 186,030
基本財産運用益	457,695	643,725	△ 186,030
基本財産受取利息	457,695	643,725	△ 186,030
② 特定資産運用益	109,701	433,702	△ 324,001
特定資産運用益	109,701	433,702	△ 324,001
緑化振興事業基金受取利息	98,268	422,500	△ 324,232
退職給付引当資産受取利息	5,955	7,070	△ 1,115
特別記念事業特定資産受取利息	5,478	4,132	1,346
③ 事業収益	123,014,388	136,503,153	△ 13,488,765
指定管理者受託事業収益	112,700,000	123,039,000	△ 10,339,000
指定管理者受託事業収益	112,700,000	123,039,000	△ 10,339,000
緑化振興事業収益	0	1,760,000	△ 1,760,000
協賛金等収益	0	1,760,000	△ 1,760,000
利用料金収益	4,911,725	4,543,288	368,437
会議室等利用料金収益	2,965,882	2,718,641	247,241
広場利用料金収益	1,945,843	1,824,647	121,196
その他の事業収益	5,402,663	7,160,865	△ 1,758,202
飲食等事業収益	2,169,755	2,223,018	△ 53,263
ホール事業収益	982,013	1,059,770	△ 77,757
花き等販売事業収益	293,150	468,500	△ 175,350
出版事業収益	9,000	41,300	△ 32,300
その他事業収益	1,948,745	3,368,277	△ 1,419,532
④ 受取負担金	4,757,747	4,929,356	△ 171,609
受取負担金	4,757,747	4,929,356	△ 171,609
受取光熱水費負担金	3,921,957	3,985,093	△ 63,136
受取燃料費負担金	835,790	944,263	△ 108,473
⑤ 雑収益	33,155	536,208	△ 503,053
雑収益	33,155	536,208	△ 503,053
雑収益	33,155	536,208	△ 503,053
経常収益計	128,372,686	143,046,144	△ 14,673,458

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
① 事業費	122,509,018	135,129,924	△ 12,620,906
施設管理運営事業費	103,412,096	106,842,474	△ 3,430,378
給料手当	33,895,236	32,485,055	1,410,181
臨時雇賃金	1,227,353	1,045,073	182,280
退職給付費用	625,734	85,259	540,475
福利厚生費	5,205,109	5,079,124	125,985
研修費	72,200	48,000	24,200
退職金共済掛金	460,800	720,000	△ 259,200
会議費	7,250	3,900	3,350
旅費交通費	21,130	21,400	△ 270
通信運搬費	457,972	444,467	13,505
消耗什器備品費	333,820	125,760	208,060
消耗品費	846,133	639,265	206,868
修繕費	2,923,253	4,661,335	△ 1,738,082
印刷製本費	390,180	280,402	109,778
燃料費	3,357,092	3,769,434	△ 412,342
光熱水費	10,546,073	11,564,229	△ 1,018,156
支払手数料	55,865	86,815	△ 30,950
広告宣伝費	30,000	30,000	0
賃借料	2,699,897	4,726,028	△ 2,026,131
保険料	91,530	80,260	11,270
租税公課	48,600	52,200	△ 3,600
委託費	40,112,512	40,891,476	△ 778,964
減価償却費	2,992	2,992	0
雑費	1,365	0	1,365
緑化振興事業費	15,781,453	23,363,032	△ 7,581,579
講師等報償金	244,500	244,500	0
臨時雇賃金	1,394,647	1,469,241	△ 74,594
福利厚生費	21,052	17,115	3,937
会議費	33,422	29,900	3,522
旅費交通費	107,560	224,840	△ 117,280
通信運搬費	115,220	166,650	△ 51,430
消耗品費	590,087	1,597,596	△ 1,007,509
印刷製本費	1,380,014	2,858,811	△ 1,478,797
支払手数料	90,800	62,900	27,900
広告宣伝費	60,000	168,684	△ 108,684
賃借料	90,840	181,805	△ 90,965
諸謝金	216,000	257,000	△ 41,000
租税公課	5,200	9,400	△ 4,200
委託費	8,177,211	14,658,190	△ 6,480,979
共催事業費	3,200,000	1,416,400	1,783,600
減価償却費	50,100	0	50,100
雑費	4,800	0	4,800

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
その他の事業費	3,315,469	4,924,418	△ 1,608,949
臨時雇賃金	0	6,640	△ 6,640
福利厚生費	0	18	△ 18
旅費交通費	0	6,000	△ 6,000
通信運搬費	69,178	72,402	△ 3,224
消耗品費	230,338	216,433	13,905
光熱水費	50,765	54,113	△ 3,348
印刷製本費	218,185	137,340	80,845
支払手数料	27,016	98,812	△ 71,796
広告宣伝費	180,000	188,325	△ 8,325
賃借料	18,793	0	18,793
花き等購入費	219,420	782,280	△ 562,860
販売品購入費	1,675,184	3,120,462	△ 1,445,278
諸謝金	30,000	0	30,000
租税公課	1,000	600	400
支払協賛金	0	10,000	△ 10,000
委託費	516,956	186,533	330,423
減価償却費	58,634	44,460	14,174
雑費	20,000	0	20,000
② 管理費	10,664,264	10,696,845	△ 32,581
管理費	10,664,264	10,696,845	△ 32,581
役員報酬	5,236,940	5,215,340	21,600
福利厚生費	706,342	692,940	13,402
報償費	535,000	535,000	0
会議費	0	58,740	△ 58,740
渉外費	247,314	242,957	4,357
旅費交通費	157,215	117,865	39,350
通信運搬費	3,640	1,040	2,600
消耗品費	6,241	5,508	733
印刷製本費	78,045	68,827	9,218
賃借料	11,760	9,540	2,220
貸金庫	5,040	5,040	0
租税公課	2,175,559	2,232,754	△ 57,195
支払負担金	25,000	25,000	0
減価償却費	1,426,320	1,426,320	0
雑費	49,848	59,974	△ 10,126
経常費用計	133,173,282	145,826,769	△ 12,653,487
当期経常増減額	△ 4,800,596	△ 2,780,625	△ 2,019,971

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
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			
① 除却損失	0	11,025	△ 11,025
什器備品除却損	0	11,025	△ 11,025
② 雑損失	17,640	0	17,640
貸倒損失	17,640	0	17,640
経常外費用計	17,640	11,025	6,615
当期経常外増減額	△ 17,640	△ 11,025	△ 6,615
当期一般正味財産増減額	△ 4,818,236	△ 2,791,650	△ 2,026,586
一般正味財産期首残高	46,376,372	49,168,022	△ 2,791,650
一般正味財産期末残高	41,558,136	46,376,372	△ 4,818,236
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	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	241,558,136	246,376,372	△ 4,818,236

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及び評価方法
満期保有有価証券……………償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
① 什器備品及び建物附属設備…定額法によっている。
② リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金……………期末在職者の自己都合による退職給付の要支給額から、退職金共済制度に基づく要支給額を控除した金額の100%を計上している。
- (5) 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その残高

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				
普通預金	16,500	100,000,000	99,967,000	49,500
定期預金	124,290,000	0	0	124,290,000
投資有価証券	99,983,500	99,967,000	100,000,000	99,950,500
小計	224,290,000	199,967,000	199,967,000	224,290,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,299,309	625,734	0	3,925,043
緑化振興事業基金特定資産	50,000,000	0	0	50,000,000
特別記念事業特定資産	3,641,856	5,478	333,375	3,313,959
小計	56,941,165	631,212	333,375	57,239,002
合計	281,231,165	200,598,212	200,300,375	281,529,002

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。(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				
普通預金	49,500	(49,500)	(0)	(0)
定期預金	124,290,000	(100,000,000)	(24,290,000)	(0)
投資有価証券	99,950,500	(99,950,500)	(0)	(0)
小計	224,290,000	(200,000,000)	(24,290,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	3,925,043	(0)	(0)	(3,925,043)
緑化振興事業基金特定資産	50,000,000	(0)	(0)	(50,000,000)
特別記念事業特定資産	3,313,959	(0)	(3,313,959)	(0)
小計	57,239,002	(0)	(3,313,959)	(53,925,043)
合計	281,529,002	(200,000,000)	(27,603,959)	(53,925,043)

4. 担保に供している資産
該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物附属設備	414,435	313,866	100,569
什器備品	802,950	394,231	408,719
リース資産	7,131,600	4,278,960	2,852,640
合計	8,348,985	4,987,057	3,361,928

6. 保証債務等の偶発債務
該当なし

7. 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

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
投資有価証券			
国債	99,950,500	99,992,300	41,800
合計	99,950,500	99,992,300	41,800

8. 所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によるもの)

(1) 平成20年4月1日以降に開始したリース取引(300万円以下のもの)

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
什器備品	928,620	648,207

4 財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金 現金手許有高	171,484	
普通預金 (あゆみ野農業協同組合安行支店2172023)	2,377,085	
普通預金 (あゆみ野農業協同組合安行支店2173683)	15,933,656	
普通預金 (あゆみ野農業協同組合安行支店0025756)	3,558,483	
未収入金 22 件	976,408	
前払金 1 件	547	
貯蔵品 一筆箋 他	98,238	
販売品 樹里安アイス 他	542,534	
流動資産合計		23,658,435
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
普通預金 (あゆみ野農業協同組合安行支店0005947)	49,500	
定期預金 (あゆみ野農業協同組合安行支店)	124,290,000	
投資有価証券 第309回利付国債	99,950,500	
基本財産合計	224,290,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金 (あゆみ野農業協同組合安行支店)	3,925,043	
緑化振興事業基金特定資産		
定期預金 (あゆみ野農業協同組合安行支店)	50,000,000	
特別記念事業特定資産		
定期預金 (あゆみ野農業協同組合安行支店)	3,313,959	
特定資産合計	57,239,002	
(3) その他固定資産		
建物附属設備		
パーテーション	100,569	
什器備品		
半自動除細動器	8,979	
冷凍庫	149,840	
音響機器	249,900	
リース資産		
什器備品		
公益法人会計財務コンピューターシステム	2,852,640	
長期繰延税金資産	595,189	
その他固定資産合計	3,957,117	
固定資産合計		285,486,119
資産合計		309,144,554

(単位:円)

科 目		金 額		
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	53 件	9,048,115		
前受金	72 件	347,283		
源泉所得税等預り金	4 件	230,337		
未払消費税等		1,113,000		
未払法人税等				
法人市民税		50,000		
法人県民税		20,000		
流動負債合計			10,808,735	
2. 固定負債				
リース債務				
	日立キャピタル(株)	2,852,640		
	退職給付引当金	3,925,043		
	緑化振興事業受託基金 市内2農業協同組合	50,000,000		
固定負債合計			56,777,683	
負債合計				67,586,418
正味財産				241,558,136