

平成18年度

決算報告書

自 平成18年 4月 1日

至 平成19年 3月31日

財団法人 いわき市公園緑地観光公社

目 次

I 決 算 書

1. 正味財産増減計算書	1
2. 貸借対照表	2
3. 財産目録	3
4. 財務諸表に対する注記	5

II 収 支 計 算 書

1. 収支計算書	7
2. 収支計算書に対する注記	8

決 算 書

正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	合 計
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	108,185	0	108,185
② 事業収益	539,324,350	246,308,909	785,633,259
③ 受取負担金等	20,500,279	0	20,500,279
④ 受取補助金等	29,905,000	0	29,905,000
⑤ 雑収益	3,326,029	7,342,318	10,668,347
経常収益計	593,163,843	253,651,227	846,815,070
(2) 経常費用			
① 事業費用	570,185,487	254,445,063	824,630,550
② 管理費	22,543,571	515,247	23,058,818
経常費用計	592,729,058	254,960,310	847,689,368
当期経常増減額	434,785	△ 1,309,083	△ 874,298
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 引当金取崩収益	4,513,950	541,320	5,055,270
経常外収益計	4,513,950	541,320	5,055,270
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	504,498	7,549	512,047
経常外費用計	504,498	7,549	512,047
当期経常外増減額	4,009,452	533,771	4,543,223
当期一般正味財産増減額	4,444,237	△ 775,312	3,668,925
一般正味財産期首残高	118,865,713	95,796,987	214,662,700
一般正味財産期末残高	123,309,950	95,021,675	218,331,625
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	108,185	0	108,185
② 一般正味財産への振替額	△ 108,185	0	△ 108,185
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	220,000,000	0	220,000,000
指定正味財産期末残高	220,000,000	0	220,000,000
III 正味財産期末残高	343,309,950	95,021,675	438,331,625

貸借対照表

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収 益 事 業	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	549,400	2,035,940	2,585,340
小口現金	287,247	666,825	954,072
普通預金	161,232,982	69,495,414	230,728,396
定期預金	15,000,000	25,000,000	40,000,000
施設補修積立預金	2,445,535	0	2,445,535
売掛金	0	4,302,550	4,302,550
未収金	267,412	2,456,262	2,723,674
前払金	1,612,100	369,350	1,981,450
商材	0	1,415,586	1,415,586
原価	0	95,431	95,431
預託金	22,940	43,050	65,990
流動資産合計	181,417,616	105,880,408	287,298,024
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	220,000,000	0	220,000,000
基本財産合計	220,000,000	0	220,000,000
(2) 特定資産			
施設補修引当資産	11,381,527	0	11,381,527
特定資産合計	11,381,527	0	11,381,527
(3) その他固定資産			
建物	0	76,157	76,157
構築物	0	70,791	70,791
構築物	0	808,058	808,058
車両運搬具	85,634	216,315	301,949
器具備品	4,527,748	4,815,856	9,343,604
機械及び装置	2,669,332	0	2,669,332
電話加入権	0	160,600	160,600
その他固定資産合計	7,282,714	6,147,777	13,430,491
固定資産合計	238,664,241	6,147,777	244,812,018
資産合計	420,081,857	112,028,185	532,110,042
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	3,520,040	3,520,040
未払掛金	48,886,738	7,424,506	56,311,244
未払費用	5,425,160	1,452,758	6,877,918
未預り金	2,554,117	580,171	3,134,288
未払給与金	1,096,358	292,322	1,388,680
未払賃借料	4,259,026	1,943,315	6,202,341
未払旅費	12,016	11,396	23,412
未払消費税等	3,156,965	1,710,002	4,866,967
未払法人税等	0	72,000	72,000
流動負債合計	65,390,380	17,006,510	82,396,890
2. 固定負債			
施設補修引当金	11,381,527	0	11,381,527
固定負債合計	11,381,527	0	11,381,527
負債合計	76,771,907	17,006,510	93,778,417
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取出資金	200,000,000	0	200,000,000
受取寄付金	20,000,000	0	20,000,000
指定正味財産合計	220,000,000	0	220,000,000
(うち基本財産への充当額)	(220,000,000)	(0)	(220,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	123,309,950	95,021,675	218,331,625
(うち特定資産への充当額)	(11,381,527)	(0)	(11,381,527)
正味財産合計	343,309,950	95,021,675	438,331,625
負債及び正味財産合計	420,081,857	112,028,185	532,110,042

財 産 目 録

(平成19年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金手元有高	2,585,340
小口現金手元有高	954,072
普通預金	
東邦銀行 いわき市役所出張所	176,544,061
東邦銀行 平支店	3,669,604
東邦銀行 湯本支店	7,497,265
東邦銀行 勿来支店	3,808,410
東邦銀行 小名浜支店	1,531,579
東邦銀行 平西支店	368,484
いわき信用組合 本庁前支店	249,905
常陽銀行 平支店	23,562,228
常陽銀行 植田支店	12,942,233
東北労働金庫 平支店	554,627
定期預金	
常陽銀行 平支店	5,000,000
七十七銀行 平支店	10,000,000
秋田銀行 いわき支店	5,000,000
日本郵政公社 いわき郵便局	10,000,000
東北労働金庫 平支店	10,000,000
施設補修積立預金	
普通預金	
東邦銀行 いわき市役所出張所	2,445,535
売掛金	4,302,550
未収金	2,723,674
自動販売機 手数料等	
前払金	1,981,450
各種保険料等	
商品	1,415,586
売店商品等	
原材料	95,431
食事材料等	
預託金	65,990
自動車 リサイクル料	
流動資産合計	287,298,024
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
定期預金	
東邦銀行 いわき市役所出張所	200,000,000

科 目		金額	
常陽銀行	平支店	10,000,000	
秋田銀行	いわき支店	5,000,000	
みずほ銀行	いわき支店	5,000,000	
基 本 財 産	合 計	220,000,000	
(2)特定資産			
施設補修引当資産	普通預金		
東邦銀行	いわき市役所出張所	11,381,527	
特 定 資 産	合 計	11,381,527	
(3)その他固定資産			
建 物	勿来の関荘倉庫等	76,157	
建 物 附 属 設 備	給水ポンプ制御盤	70,791	
構 築 物	路面舗装工事外	808,058	
車 両 運 搬 具	公用車、トラック	301,949	
工 具 器 具 備 品	駐車機器外	9,343,604	
機 械 及 び 装 置	芝刈機・スプリンクラー外	2,669,332	
電 話 加 入 権		160,600	
そ の 他 固 定 資 産	合 計	13,430,491	
固 定 資 産	合 計		244,812,018
資 産	合 計		532,110,042
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	売店商品外	3,520,040	
未 払 金	委託料・手数料外	56,311,244	
未 払 費 用	社会保険料外	6,877,918	
預 り 金	社会保険料個人負担外	3,134,288	
未 払 給 与	3月分	1,388,680	
未 払 賃 金	3月分	6,202,341	
未 払 旅 費	3月分	23,412	
未 払 消 費 税 等	消費税及び地方消費税	4,866,967	
未 払 法 人 税 等		72,000	
流 動 負 債	合 計		82,396,890
2. 固定負債			
施設補修引当金		11,381,527	
固 定 負 債	合 計		11,381,527
負 債	合 計		93,778,417
正 味 財 産			438,331,625

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当期から公益法人会計基準(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物については定額法、その他の固定資産については定率法

(3) 引当金の計上基準

退職引当金

期末在職者の退職金支給に備えるため、中小企業退職金共済制度に加入しており、同制度による給付額と退職金要支給額が同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込処理によっている。

2. 基本財産の増減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。

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	220,000,000	0	0	220,000,000
小 計	220,000,000	0	0	220,000,000
特定資産				
施設補修引当資産	15,895,477	0	4,513,950	11,381,527
退職給与引当資産	541,320	0	541,320	0
小 計	16,436,797	0	5,055,270	11,381,527
合 計	236,436,797	0	5,055,270	231,381,527

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	(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	220,000,000	(220,000,000)	(0)	
小 計	220,000,000	(220,000,000)	(0)	
特定資産				
施設補修引当資産	11,381,527		(11,381,527)	(11,381,527)
小 計	11,381,527	(0)	(11,381,527)	(11,381,527)
合 計	231,381,527	(220,000,000)	(11,381,527)	(11,381,527)

4. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期残高
建 物	717,359	641,202	76,157
建 物 付 属 設 備	134,857	64,066	70,791
構 築 物	2,130,850	1,322,792	808,058
車 両 運 搬 具	3,116,537	2,814,588	301,949
工 具 器 具 備 品	20,059,905	10,716,301	9,343,604
機 械 及 び 装 置	12,394,725	9,725,393	2,669,332
合 計	38,554,233	25,284,342	13,269,891

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の内訳は、次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替	
基本財産運用益	
受取利息	108,185
合 計	108,185

収支計算書

収 支 計 算 書

平成18年 4月 1日から平成19年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業	収益事業	合 計
I 事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
(1) 基本財産運用収入	108,185	0	108,185
(2) 事業収入	539,324,350	246,308,909	785,633,259
(3) 補助金等収入	29,905,000	0	29,905,000
(4) 負担金等収入	20,500,279	0	20,500,279
(5) 雑収入	3,326,029	7,342,318	10,668,347
事業活動収入計	593,163,843	253,651,227	846,815,070
2 事業活動支出			
(1) 事業費支出	568,436,537	250,709,892	819,146,429
(2) 管理費支出	22,543,571	515,247	23,058,818
事業活動支出計	590,980,108	251,225,139	842,205,247
事業活動収支差額	2,183,735	2,426,088	4,609,823
II 投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入	4,513,950	541,320	5,055,270
投資活動収入計	4,513,950	541,320	5,055,270
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	4,849,950	0	4,849,950
投資活動支出計	4,849,950	0	4,849,950
投資活動収支差額	△ 336,000	541,320	205,320
III 財務活動収支の部			
1 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	1,847,735	2,967,408	4,815,143
前期繰越収支差額	114,179,501	84,395,473	198,574,974
次期繰越収支差額	116,027,236	87,362,881	203,390,117

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、売掛金、未収金、前払金、預託金、買掛金、未払金、未払費用、未払消費税、未払給与、未払賃金、未払旅費、未払法人税等及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記のとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

科 目	合 計		公益事業会計		収益事業会計	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現金預金	264,074,412	276,713,343	161,892,776	179,515,164	102,181,636	97,198,179
売掛金	424,060	4,302,550	0	0	424,060	4,302,550
未収金	2,814,569	2,723,674	121,081	267,412	2,693,488	2,456,262
前払金	1,992,580	1,981,450	1,418,770	1,612,100	573,810	369,350
預託金	55,870	65,990	12,820	22,940	43,050	43,050
合 計	269,361,491	285,787,007	163,445,447	181,417,616	105,916,044	104,369,391
買掛金	4,419,323	3,520,040	0	0	4,419,323	3,520,040
未払金	47,603,394	56,311,244	37,504,332	48,886,738	10,099,062	7,424,506
未払費用	4,999,175	6,877,918	3,224,458	5,425,160	1,774,717	1,452,758
未払給与	2,300,816	1,388,680	1,758,812	1,096,358	542,004	292,322
未払賃金	5,608,964	6,202,341	2,798,719	4,259,026	2,810,245	1,943,315
未払旅費	3,034	23,412	3,034	12,016	0	11,396
未払消費税	4,419,687	4,866,967	2,970,548	3,156,965	1,449,139	1,710,002
未払法人税等	70,000	72,000	0	0	70,000	72,000
預り金	1,362,124	3,134,288	1,006,043	2,554,117	356,081	580,171
合 計	70,786,517	82,396,890	49,265,946	65,390,380	21,520,571	17,006,510
次期繰越収支差額	198,574,974	203,390,117	114,179,501	116,027,236	84,395,473	87,362,881