

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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			
基本財産受取利息	505,165	552,000	-46,835
受取入会金			
受取入会金	94,000		
受取会費			
受取会費	23,108,000		
事業収益			
事業収益	13,602,820	37,782,420	-977,600
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	28,594,864	27,400,000	1,194,864
雑収益			
出資配当金	2,000		
受取利息	37,760		
広告宣伝収益	239,225		
事務手数料収益	554,074		
雑収益	532,356	2,074,080	-708,665
経常収益計	67,270,264	67,808,500	-538,236
(2) 経常費用			
事業費			
共済給付金	8,765,000		
共済掛金	4,605,120		
委託費	11,333,385		
利用補助費	7,252,955		
支払負担金	315,000		
印刷製本費	3,794,615		
通信運搬費	1,768,269		
雑費	463,171		
運営費積立	2,000,000		
事業費計	40,297,515	41,669,410	-1,371,895
管理費			
給料手当	12,790,980		
福利厚生費	2,092,879		
臨時雇賃金	2,519,864		
旅費交通費	165,480		
通信運搬費	431,335		
消耗品費	148,329		
修繕費	59,508		
印刷製本費	220,125		
光熱水料費	778,076		
賃借料	1,504,404		
委託費	751,482		
会議費	40,130		
支払負担金	3,921,659		
交際費	20,000		
新聞図書費	47,100		
支払手数料	118,613		
保険料	41,180		
租税公課	17,065		
燃料費	92,317		
雑費	51,200		
退職給付費用	400,000		
減価償却費	678,101		
管理費計	26,889,827	25,716,731	1,173,096
経常費用計	67,187,342	67,386,141	-198,799

当期經常増減額	82,922	422,359	-339,437
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増加額	0	0	0
当期一般正味財産増加額	82,922	422,359	-339,437
一般正味財産期首残高	8,334,411	6,153,077	2,181,334
一般正味財産期末残高	8,417,333	8,334,411	1,841,897
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産増減額	0	0	0
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	35,000,000	35,000,000	0
指定正味財産期末残高	35,000,000	35,000,000	0
III 正味財産期末残高	43,417,333	43,334,411	1,841,897

貸借対照表

平成23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	10,777,494	11,299,104	-521,610
未収金	1,137,645	0	1,137,645
仮払金	598,906	312,255	286,651
流動資産合計	12,514,045	11,611,359	902,686
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	35,000,000	35,000,000	0
基本財産合計	35,000,000	35,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他の固定資産			
出資金	50,000	50,000	0
車両運搬具	1,190,000	1,190,000	0
車両運搬具減価償却累計額	-1,187,403	-1,185,380	-2,023
什器備品	11,698,146	11,698,146	0
什器備品減価償却累計額	-10,746,837	-10,070,759	-676,078
退職給与引当預金	9,561,000	9,161,000	400,000
退会餞別給付積立引当預金	7,029,900	7,029,900	0
周年事業積立引当預金	4,281,029	4,281,029	0
備品購入積立引当預金	3,951,316	3,951,316	0
運営積立引当預金	5,913,594	3,913,594	2,000,000
その他の固定資産合計	31,740,745	30,018,846	1,721,899
固定資産合計	66,740,745	65,018,846	1,721,899
資産合計	79,254,790	76,630,205	2,624,585
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	1,446,728	1,230,790	215,938
預り金	3,653,890	3,728,165	-74,275
流動負債合計	5,100,618	4,958,955	141,663
2. 固定負債			
退職給与引当金	9,561,000	9,161,000	400,000
退会餞別給付積立引当金	7,029,900	7,029,900	0
周年事業積立引当金	4,281,029	4,281,029	0
備品購入積立引当金	3,951,316	3,951,316	0
運営積立引当金	5,913,594	3,913,594	2,000,000
固定負債合計	30,736,839	28,336,839	2,400,000
負債合計	35,837,457	33,295,794	2,541,663
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	35,000,000	35,000,000	0
一般正味財産合計	8,417,333	8,334,411	82,922
正味財産合計	43,417,333	43,334,411	82,922
負債及び正味財産合計	79,254,790	76,630,205	2,624,585

財 産 目 録 (1)

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金		
事業費手許金有高	205,849	
管理費手許金有高	125,399	
普通預金		
京都信用金庫長岡支店 (No. 0834336)	1,636,366	
京都中央信用金庫長岡支店 (No. 0599188)	2,752,902	
京都銀行長岡支店 (No. 0555445)	3,111,674	
近畿労働金庫長岡支店 (No. 2676249)	2,539,639	
近畿労働金庫長岡支店 (No. 2658646)	399,786	
決済用普通預金		
京都銀行長岡支店 (No. 4064810)	5,879	
未収金		
未収金 (緊急雇用創出事業補助金)	1,137,645	
仮払金		
仮払金 (先払いチケット代金等)	598,906	
流動資産合計		12,514,045
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
債券		
共同発行市場公募地方債第62回	20,000,000	
共同発行市場公募地方債第88回	10,000,000	
中期利付国庫債券 (5年) 第70回	5,000,000	
基本財産合計	35,000,000	
(2) 特定資産		
特定資産	0	
特定資産合計	0	
(2) その他の固定資産		
出資金		
近畿労働金庫	50,000	
車両運搬具	1,190,000	
車両運搬具減価償却累計額	-1,187,403	
什器備品	11,698,146	
什器備品減価償却累計額	-10,746,837	
退職給与引当預金		
定期預金 京都銀行長岡 (No. 1022089)	9,561,000	
退会餞別給付積立引当預金		
定期預金 みずほ銀行長岡 (No. 6426889)	7,029,900	
周年事業積立引当預金		
定期預金 京都信金長岡 (No. 04-03755-5)	4,281,029	
備品購入積立引当預金		
定期預金 京都中央信金長岡 (No. 0008001)	3,951,316	
運営積立引当預金		
定期預金 近畿労金長岡 (No. 2337631)	5,913,594	
その他の固定資産合計	31,740,745	
固定資産合計		66,740,745
資産合計		79,254,790

財 産 目 録 (2)

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用		1,446,728
未払費用－事業費分	848,504	
未払費用－管理費分	598,224	
預り金		3,653,890
(事業主負担及び職員負担分)		
健康保険料	38,599	
厚生年金保険料	54,087	
雇用保険料	170,047	
ピロティ会費	0	
労災保険料	50,897	
(チケット代)		
映画券 (東宝)	89,020	
映画券 (TOHO高槻)	12,000	
映画券 (高槻ロコ9シネマ)	31,500	
映画券 (松竹)	12,960	
映画券 (京都シネマ)	41,000	
映画券 (Tジョイ京都)	24,000	
映画券 (アレックスシネマ)	20,400	
映画券 (イオンシネマ久御山)	210,880	
映画券 (新京極シネラリーベ)	16,720	
映画券 (東映)	3,000	
海遊館	9,800	
グリークス	6,000	
記念文化会館	33,000	
チケットぴあ	431,740	
向日市民温水プール券	321,900	
向日市民温水プールプリペイドカード	8,000	
やまとの湯	261,900	
ひらかたパーク	41,000	
ガーデンミュージアム比叡	1,500	
ゆめパレアむこう	371,000	
コスパ	790,200	
湯めみの里	1,350	
仁左衛門の湯	262,500	
竹の郷温泉	109,850	
ビアガーデン	27,500	
その他	201,540	
流動負債合計		5,100,618
2. 固定負債		
退職給与引当金	9,561,000	
退会餞別給付積立引当金	7,029,900	
周年事業積立引当金	4,281,029	
備品購入積立引当金	3,951,316	
運営積立引当金	5,913,594	
固定負債合計		30,736,839
負債合計		35,837,457
正味財産 (=資産合計－負債合計)		43,417,333
※=正味財産増減計算書 [正味財産期末残高]		

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
固定資産（車両運搬具及び什器備品）の減価償却については、定率法により実施している。
- (2) 引当金の計上基準について
- ①退職給与引当金・・・・・・職員の退職給与支給に備えるため、当年度末における退職給与の自己都合用支給額に相当する金額を計上している。
 - ②退会餞別給付積立引当金・・会員の一齐退会に備えるため、当年度末における退会餞別金要支給額に相当する金額を計上している。
 - ③備品購入積立引当金・・・・将来の什器備品及び車両運搬具の購入に備えるため、それらの購入額に相当する金額を計上している。
 - ④周年事業積立引当金・・・・10年毎に行う当センター周年記念事業費に充当するため、事業費相当額を計上している。
 - ⑤運営積立引当金・・・・・・国庫補助終了後の自主運営に備えるため、計上している。
- (3) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、未払費用、預り金を含めることにしている。
なお、当期末残高は、下記の3に記載するとおりである。
- (4) 消費税等について
消費税等の会計処理の方法は、税込み方式にしている。

2 基本財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
共同発行市場公募地方債 第62回	20,000,000	0	0	20,000,000
共同発行市場公募地方債 第88回	0	10,000,000	0	10,000,000
中期利付国庫債券 (2年) 第269回	10,000,000	0	10,000,000	0
中期利付国庫債券 (5年) 第70回	5,000,000	0	0	5,000,000
合計 (基本金)	35,000,000	10,000,000	10,000,000	35,000,000

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増減額	当期末残高
現金（事業費）	51,327	154,522	205,849
現金（管理費）	59,890	65,509	125,399
京都信用金庫長岡支店	1,001,112	635,254	1,636,366
京都中央信用金庫長岡支店	1,753,586	999,316	2,752,902
京都銀行長岡支店	70,652	3,041,022	3,111,674
近畿労働金庫長岡支店（事業費）	5,476,714	-2,937,075	2,539,639
近畿労働金庫長岡支店（管理費）	1,994,689	-1,594,903	399,786
京都銀行長岡支店（決済用預金）	891,134	-885,255	5,879
未収金	0	1,137,645	1,137,645
仮払金	312,255	286,651	598,906
合計	11,611,359	902,686	12,514,045
未払費用（事業費分）	588,641	1,011,933	1,600,574
未払費用（管理費分）	642,149	-43,925	598,224
預かり金（事業主及び職員負担分）	292,255	21,375	313,630
預かり金（チケット代）	3,435,910	-847,720	2,588,190
預かり金（事業参加費）	0	0	0
合計	4,958,955	141,663	5,100,618
次期繰越収支差額	6,652,404	761,023	7,413,427

備品目録一覧表
(平成23年3月31日現在)

(車両運搬具)

品目	数量	取得年月日	取得価格(円)	期末帳簿価格(円)	備考
公用車	1	平成13年1月31日	1,190,000	2,597	三菱トッポBJ (660cc)
小計①			1,190,000	2,597	

(什器備品)

品目	数量	取得年月日	取得価格(円)	期末帳簿価格(円)	備考
コンピューター一式	3	平成12年3月31日	1,102,740	15,683	・富士通FM-V BIBLO ノートパソコン (3台)
	1	平成15年4月21日	167,790	7,763	・5ポートHub (1台)
	1	平成17年3月29日	131,044	4,130	・LANカード (3枚)
	1	平成17年4月1日	5,040,000	158,800	・LANケーブル (3本)
					・拡張RAMモジュール (3台)
	1	平成22年2月28日	1,239,000	733,727	・日立プリウス ノートパソコン (1台)
	2	平成18年3月30日	188,785	10,199	・IBMノートパソコン (1台)
	1	平成20年5月30日	156,017	9,371	・富士通共済システム一式 デスクトップ型パソコン (2台) プリンタ (2台) 共済システムソフト 会計システムソフト
ロールスクリーン	3	平成17年4月30日	220,500	2,201	・共済システム追加ソフト
印刷機等	2	平成9年1月10日	1,545,000	1,663	・Dellノートパソコン (2台)
封入・封緘機	2	平成9年3月31日	1,456,580	7,287	・Dellノートパソコン (1台)
スポーツ道具一式	1	平成9年3月31日	450,690	485	・事務所東側窓用カーテン (3個)
小計②			11,698,146	951,309	印刷機・紙折機
					封入機・封緘機
					ソフトボールセット (2試合分)

合計(小計①+②)			12,888,146	953,906	
-----------	--	--	------------	---------	--