

貸借対照表

平成26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	57,204,262	60,393,467	△3,189,205
未収金	35,701,995	42,969,833	△7,267,838
立替金	1,667,626	5,143,988	△3,476,362
流動資産合計	94,573,883	108,507,288	△13,933,405
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金(普通)	0	0	0
基本財産積立預金(定期)	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			
減価償却引当資産	4,762,263	3,788,696	973,567
運用財産引当資産	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	9,762,263	8,788,696	973,567
(3) その他固定資産			
車両運搬具	7,985,779	7,985,779	0
車両運搬具減価償却累計額	△7,804,949	△7,545,613	△259,336
什器備品	1,665,405	1,665,405	0
什器備品減価償却累計額	△832,702	△499,621	△333,081
電話加入権	151,424	151,424	0
ソフトウェア	1,905,750	1,905,750	0
ソフトウェア減価償却累計額	△952,875	△571,725	△381,150
その他固定資産合計	2,117,832	3,091,399	△973,567
固定資産合計	111,880,095	111,880,095	0
資産合計	206,453,978	220,387,383	△13,933,405
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,080,460	64,580,618	△11,500,158
預り金	13,027,567	15,974,755	△2,947,188
流動負債合計	66,108,027	80,555,373	△14,447,346
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	66,108,027	80,555,373	△14,447,346
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	140,345,951	139,832,010	513,941
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(9,762,263)	(8,788,696)	(973,567)
正味財産合計	140,345,951	139,832,010	513,941
負債及び正味財産合計	206,453,978	220,387,383	△13,933,405

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日 から 平成26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	内部取引消去	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					
基本財産受取利息	0	0	495,647	0	495,647
基本財産運用益計	0	0	495,647	0	495,647
② 特定資産運用益					
特定資産運用益計	0	0	0	0	0
③ 受取入会金					
受取入会金計	0	0	0	0	0
④ 受取会費					
受取会費計	0	0	0	0	0
⑤ 事業収益					
自主事業収益	18,237,100	42,148,058	0	0	60,385,158
緑化推進事業収益	90,000	0	0	0	90,000
施設利用増進事業収益	18,147,100	41,361,558	0	0	59,508,658
その他の施設の管理運営事業収益	0	786,500	0	0	786,500
受託事業収益	320,371,796	223,584,955	3,500,000	0	547,456,751
公の施設管理運営受託収益	260,302,746	175,697,942	0	0	436,000,688
公園・緑地等維持管理受託収益	6,028,377	44,767,013	0	0	50,795,390
緑化推進事業受託収益	34,671,673	0	0	0	34,671,673
その他の施設管理運営受託収益	0	620,000	0	0	620,000
受託事業事務費収益	19,369,000	2,500,000	3,500,000	0	25,369,000
事業収益計	338,608,896	265,733,013	3,500,000	0	607,841,909
⑥ 受取補助金等					
受取補助金等計	0	0	0	0	0
⑦ 受取負担金					
受取負担金計	0	0	0	0	0
⑧ 受取寄付金					
受取寄付金計	0	0	0	0	0
⑨ 雑収益					
受取利息	0	212	702	0	914
その他雑収益	0	0	200,000	0	200,000
雑収益計	0	212	200,702	0	200,914
⑩ 他会計からの繰入額					
他会計からの繰入額計	0	0	0	0	0
経常収益計	338,608,896	265,733,225	4,196,349	0	608,538,470
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	3,536,400	442,050	0	0	3,978,450
給料手当	70,454,180	27,681,984	0	0	98,136,164
賃金	9,995,474	37,707,044	0	0	47,702,518
福利厚生費	12,205,976	6,816,822	0	0	19,022,798
旅費交通費	805,427	63,200	0	0	868,627
通信運搬費	1,345,775	989,409	0	0	2,335,184
減価償却費	771,736	105,365	0	0	877,101
消耗什器備品費	194,000	1,692,201	0	0	1,886,201

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
消耗品費	9,088,236	14,842,138	0	0	23,930,374
修繕費	13,428,318	6,741,157	0	0	20,169,475
原材料費	1,813,289	0	0	0	1,813,289
印刷製本費	583,237	501,545	0	0	1,084,782
燃料費	1,268,148	26,737,631	0	0	28,005,779
光熱水料費	61,351,009	56,869,227	0	0	118,220,236
賃借料	1,263,650	10,236,345	0	0	11,499,995
保険料	3,721,100	545,886	0	0	4,266,986
報償費	7,221,747	2,225,871	0	0	9,447,618
被服費	408,790	142,359	0	0	551,149
租税公課	4,924,900	4,332,400	0	0	9,257,300
支払負担金	12,985,837	561,744	0	0	13,547,581
手数料	2,432,999	2,283,037	0	0	4,716,036
委託費	120,242,795	58,732,458	0	0	178,975,253
薬品費	345,324	464,100	0	0	809,424
広告宣伝費	0	3,092,550	0	0	3,092,550
事業費計	340,388,347	263,806,523	0	0	604,194,870
②管理費					
役員報酬	0	0	442,050	0	442,050
給料手当	0	0	516,641	0	516,641
福利厚生費	0	0	167,893	0	167,893
通信運搬費	0	0	83,200	0	83,200
減価償却費	0	0	96,466	0	96,466
修繕費	0	0	3,420	0	3,420
燃料費	0	0	6,000	0	6,000
賃借料	0	0	318,675	0	318,675
保険料	0	0	13,210	0	13,210
租税公課	0	0	581,700	0	581,700
支払負担金	0	0	561,744	0	561,744
手数料	0	0	368,900	0	368,900
委託料	0	0	468,610	0	468,610
広告宣伝費	0	0	129,150	0	129,150
管理費計	0	0	3,757,659	0	3,757,659
③他会計への繰出額					
他会計への繰出額計	0	0	0	0	0
経常費用計	340,388,347	263,806,523	3,757,659	0	607,952,529
当期経常増減額	△1,779,451	1,926,702	438,690	0	585,941
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
①基本財産評価益					
基本財産評価益計	0	0	0	0	0
②特定資産評価益					
特定資産評価益計	0	0	0	0	0
③投資有価証券評価益					
投資有価証券評価益計	0	0	0	0	0
④固定資産売却益					
固定資産売却益計	0	0	0	0	0
⑤固定資産受贈益					
固定資産受贈益計	0	0	0	0	0
⑥その他の経常外収益					
その他の経常外収益計	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
(2)経常外費用					
①基本財産評価損					
基本財産評価損計	0	0	0	0	0
②特定資産評価損					
その他特定資産評価損計	0	0	0	0	0
③投資有価証券評価損					
投資有価証券評価損計	0	0	0	0	0
④固定資産売却損					
固定資産売却損計	0	0	0	0	0
⑤固定資産減損損失					
減損損失計	0	0	0	0	0
⑥災害損失					
災害損失計	0	0	0	0	0
⑦預り金損失					
預り金損失	0	0	0	0	0
⑧未収金損失					
未収金損失	0	0	0	0	0
⑨その他の経常外費用					
その他の経常外費用計	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	△143,008	143,008	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△1,636,443	1,783,694	438,690	0	585,941
法人税、住民税及び事業税	0	72,000	0	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△1,636,443	1,711,694	438,690	0	513,941
一般正味財産期首残高	137,815,626	2,016,384	0	0	139,832,010
一般正味財産期末残高	136,179,183	3,728,078	438,690	0	140,345,951
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益					
基本財産運用益計	0	0	0	0	0
②特定資産運用益					
特定資産運用益計	0	0	0	0	0
③受取補助金等					
受取補助金等計	0	0	0	0	0
④受取負担金					
受取負担金計	0	0	0	0	0
⑤受取寄付金					
受取寄付金計	0	0	0	0	0
⑥固定資産受贈益					
固定資産受贈益計	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	136,179,183	3,728,078	438,690	0	140,345,951

財産目録

平成26年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
資産の部			
流動資産			
現金預金			
普通預金（みなと）			37,311,745
	体育館	みなと銀行小野支店	運転資金
	ゆびか	みなと銀行小野支店	運転資金
			25,969,556
普通預金（みなと）2			11,342,189
			8,377,515
	スイミング会費	みなと銀行小野支店	預かり金
	ショップ水着	みなと銀行小野支店	預かり金
	利用増進	みなと銀行小野支店	自主事業収入
	ゆびか	みなと銀行小野支店	事業収益
			4,587,506
普通預金（農協）			3,010,274
			10,095,002
	施設利用料	兵庫みらい農協小野支店	使用料預り金
	スイミングスクール会費	兵庫みらい農協小野支店	受講料預り金
	利用増進	兵庫みらい農協小野支店	駐車場使用料
	駐車場保証金	兵庫みらい農協小野支店	駐車場保証金
		兵庫みらい農協小野支店	手許保管
			4,450
			5,773,500
			4,135,552
			181,500
現金			1,420,000
未収金			
現年度未収金			
	市受託収入		運転資金
	その他未収金		運転資金
			32,375,773
			3,326,222
過年度未収金			
立替金			
			1,657,626
流動資産合計			94,573,883
固定資産			
基本財産			
基本財産積立預金（普通）	普通預金	兵庫みらい農協小野支店	
基本財産積立預金（定期）	定期預金	兵庫みらい農協小野支店	基本財産
			100,000,000
基本財産合計			100,000,000
特定資産			
退職給付引当資産			
減価償却引当資産	減価償却引当資産	みなと銀行小野支店	資産取得資金
			4,762,263
運用財産引当資産	運用財産積立資産	みなと銀行小野支店	法人全体の運営資金
			5,000,000
特定資産合計			9,762,263
その他固定資産			
車両運搬具減価償却累計額	車両運搬具	車両9台	
			7,985,779
什器備品減価償却累計額	什器備品	サーバー、ネットワーク機	
			△7,804,949
電話加入権			1,665,405
ソフトウェア減価償却累計額	ソフトウェア	経理システム	
			△832,702
			151,424
			1,905,750
			△952,875
その他固定資産合計			2,117,832
固定資産合計			111,880,095
資産合計			
			206,453,978
負債の部			
流動負債			
未払金	現年度未払金		各会計区分における費用の未払い金
			53,080,460
預り金	諸税預り金	みなと銀行小野支店	社会保険料等預り金
	使用料預り金		施設使用料預り金
	スイミングスクール会費預り金	兵庫みらい農協小野支店	会費預り金
	アルゴショップ預り金	みなと銀行小野支店	ショップ売上預り金
	駐車場保証金	兵庫みらい農協小野支店	駐車場保証金
	その他預り金	みなと銀行小野支店	テナント保証金
			3,277,532
			12,700
			6,182,000
			373,835
			181,500
			3,000,000
流動負債合計			66,108,027
固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			66,108,027
正味財産			
			140,345,951

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益財団法人移行に伴い、当事業年度から公益法人会計基準（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(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は、償却原価法によっているが、当期は該当する資産が無いので、実施していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 建物、什器備品、車両運搬具 … 定額法による減価償却を実施している。
無形固定資産 ソフトウェア …… 定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

運用財産引当預金 …… 5,000千円を損失補てんとして計上している。

(5) リース取引の処理方法

当期については該当するものはない。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産の増減及びその残高は、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				
基本財産積立預金	100,000,000		0	100,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	3,788,696	973,567	0	4,762,263
運用財産引当資産	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	8,788,696	973,567	0	9,762,263
合 計	108,788,696	973,567	0	109,762,263

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				
基本財産積立預金	100,000,000		100,000,000	
投資有価証券	0		0	
小 計	100,000,000		100,000,000	
特定資産				
退職給付引当資産	0		0	0
減価償却引当資産	4,762,263		4,762,263	
運用財産引当資産	5,000,000		5,000,000	
小 計	9,762,263		9,762,263	0
合 計	109,762,263		109,762,263	0

4. 担保に供している資産

当期については該当するものはない。

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
車両運搬具	7,985,779	7,804,949	180,830
什器備品	1,665,405	832,702	832,703
ソフトウェア	1,905,750	952,875	952,875
電話加入権	151,424		151,424
合計	11,708,358	9,590,526	2,117,832

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
 当期については該当するものはない。
7. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
 当期については該当するものはない。
8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 当期については該当するものはない。

9. 関連当事者との取引の内容

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事実上の関係				
当法人の出捐者	小野市	小野市王子町		地方自治体		兼務1人	事業委託等	公共施設の維持管理	547,456,751	受託事業収入	0

10. 重要な後発事象
 当期については該当するものはない。

11. その他

- ① 財産調整積立金について
 ペイオフ防止のため普通預金に含めている。