

正味財産増減計算書及び附属明細書

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
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	[7,642]	[7,172]	[470]	
基本財産受取利息	7,642	7,172	470	定期預金利息
② 事業収入	[26,041,924]	[24,493,767]	[1,548,157]	
賃貸料収入	3,782,160	3,782,160	0	テナント3社・富山県
使用料収入	3,888,545	3,884,645	3,900	2階施設使用料
受託料収入	8,078,000	8,078,000	0	競輪情報提供
手数料収入	2,635,742	2,251,878	383,864	委託商品売上手数料
売上収入	7,657,477	6,497,084	1,160,393	買取商品売上金
③ 受取補助金等	[23,068,973]	[23,829,343]	[△ 760,370]	
運営補助金収入	23,068,973	22,074,881	994,092	富山市より
退職引当金補助金収入	0	1,754,462	△ 1,754,462	
④ 雑収益	[763,032]	[4,888,755]	[△ 4,125,723]	
雑収益(課税分)	763,032	776,255	△ 13,223	自動販売機・コピー代等
雑収益(非課税分)	0	4,112,500	△ 4,112,500	
⑤ 棚卸資産増加額	[46,199]	[0]	[46,199]	
棚卸資産増加額	46,199	0	46,199	
経常収益計	49,927,770	53,219,037	△ 3,291,267	
(2) 経常費用				
① 事業費	[60,166,053]	[63,016,608]	[△ 2,850,555]	
給料手当等	4,989,459	5,235,333	△ 245,874	専務理事・財団職員
臨時雇賃金	2,055,942	2,564,734	△ 508,792	専務理事・財団職員
臨時雇賃金	6,406,280	6,411,150	△ 4,870	臨時職員7名
福利厚生費	1,237,268	1,250,857	△ 13,589	
旅費交通費	109,420	295,300	△ 185,880	東京(新橋)・埼玉(大宮)
消耗品費	1,459,926	1,634,635	△ 174,709	
印刷製本費	0	28,620	△ 28,620	
光熱水料費	7,147,391	7,812,510	△ 665,119	電気・ガス・水道代
燃料費	25,194	36,555	△ 11,361	ガソリン代
修繕費	2,461,158	567,540	1,893,618	ブラインド取替等
通信運搬費	660,809	685,971	△ 25,162	電話料金等
保険料	332,848	337,468	△ 4,620	
委託費	2,371,504	2,838,993	△ 467,489	夜間警備等
賃借料	3,432,760	3,302,335	130,425	社用車・パソコン等
商品仕入費	5,628,706	4,647,297	981,409	買取商品仕入費
広告料	95,857	110,772	△ 14,915	
地域対策費	802,892	863,489	△ 60,597	
租税公課	3,024,479	2,822,472	202,007	固定資産税・消費税等
支払負担金	73,800	55,300	18,500	
退職給付引当金	0	1,579,016	△ 1,579,016	
棚卸資産減少額	0	236,436	△ 236,436	
減価償却費	17,850,360	19,699,825	△ 1,849,465	建物・什器備品等

(単位:円)

勘定科目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
②管理費	[5,035,975]	[5,694,942]	[△ 658,967]	
給料	1,966,641	2,283,567	△ 316,926	専務理事・財団職員
職員手当等	561,089	680,379	△ 119,290	専務理事・財団職員
福利厚生費	408,730	441,138	△ 32,408	
会議費	54,840	46,060	8,780	理事会・評議員会経費
消耗品費	329,435	344,023	△ 14,588	
食糧費	0	509	△ 509	
光熱水料費	117,183	127,132	△ 9,949	電気・ガス・水道代
燃水料費	9,603	13,933	△ 4,330	ガソリン代
通信運搬費	212,652	216,224	△ 3,572	電話料金等
保険料	4,122	4,122	0	
委託費	471,108	389,697	81,411	夜間警備等
賃借料	273,589	285,534	△ 11,945	社用車・パソコン等
支払手数料	65,232	54,120	11,112	振込手数料
広告料	36,543	42,228	△ 5,685	
租税公課	162,371	172,978	△ 10,607	固定資産税・消費税等
支払負担金	42,500	47,200	△ 4,700	
退職給付引当金	0	175,446	△ 175,446	
減価償却費	320,337	370,652	△ 50,315	建物・什器備品等
経常費用計	65,202,028	68,711,550	△ 3,509,522	
当期経常増減額	△ 15,274,258	△ 15,492,513	218,255	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 15,274,258	△ 15,492,513	218,255	
一般正味財産期首残高	271,675,871	287,168,384	△ 15,492,513	
一般正味財産期末残高	256,401,613	271,675,871	△ 15,274,258	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	7,642	7,172	470	
一般正味財産への振替	△ 7,642	△ 7,172	△ 470	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	36,000,000	36,000,000	0	
指定正味財産期末残高	36,000,000	36,000,000	0	
III 正味財産期末残高	292,401,613	307,675,871	△ 15,274,258	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	地域振興 事業	施設管理 事業	小計	施設貸出 事業	特産品 販売事業	自転車競技 収集事業	消雪設備 管理事業	小計			
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	0	0	0	0	0	0	0	0	7,642	0	7,642
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	7,642	0	7,642
② 事業収入	3,278,000	0	3,278,000	7,670,705	10,293,219	4,800,000	0	22,763,924	0	0	26,041,924
賃貸料収入	0	0	0	3,782,160	0	0	0	3,782,160	0	0	3,782,160
使用料収入	0	0	0	3,888,545	0	0	0	3,888,545	0	0	3,888,545
受託料収入	3,278,000	0	3,278,000	0	0	4,800,000	0	4,800,000	0	0	8,078,000
手数料収入	0	0	0	0	2,635,742	0	0	2,635,742	0	0	2,635,742
売上収入	0	0	0	0	7,657,477	0	0	7,657,477	0	0	7,657,477
③ 受取補助金等	4,248,000	1,634,000	5,882,000	719,000	1,000	2,156,000	0	2,876,000	14,310,973	0	23,068,973
運営補助金収入	4,248,000	1,634,000	5,882,000	719,000	1,000	2,156,000	0	2,876,000	14,310,973	0	23,068,973
④ 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	763,032	0	763,032
雑収益(課税分)	0	0	0	0	0	0	0	0	763,032	0	763,032
⑤ 棚卸資産増加額	0	0	0	0	46,199	0	0	46,199	0	0	46,199
棚卸資産増加額	0	0	0	0	46,199	0	0	46,199	0	0	46,199
経常収益計	7,526,000	1,634,000	9,160,000	8,389,705	10,340,418	6,956,000	0	25,686,123	15,081,647	0	49,927,770
(2) 経常費用											
① 事業費	10,004,339	13,525,539	23,529,878	15,980,163	11,276,371	3,858,399	5,521,242	36,636,175	0	0	60,166,053
給料	2,464,680	1,013,373	3,478,053	377,853	0	1,133,553	0	1,511,406	0	0	4,989,459
職員手当等	971,966	336,554	1,308,520	186,858	0	560,564	0	747,422	0	0	2,055,942
臨時雇賃金	962,092	1,595,820	2,557,912	1,924,184	1,443,138	481,046	0	3,848,368	0	0	6,406,280
福利厚生費	562,093	221,023	783,116	122,836	53,546	277,770	0	454,152	0	0	1,237,268
旅費交通費	54,710	0	54,710	0	54,710	0	0	54,710	0	0	109,420
消耗品費	228,085	430,423	658,508	498,902	251,850	50,666	0	801,418	0	0	1,459,926
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	1,189,791	2,722,101	3,911,892	2,161,329	657,988	270,406	145,776	3,235,499	0	0	7,147,391
燃料費	6,438	627	7,065	5,184	8,700	4,245	0	18,129	0	0	25,194
修繕費	54,000	1,315,440	1,369,440	983,718	108,000	0	0	1,091,718	0	0	2,461,158
通信運搬費	129,468	11,064	140,532	90,390	293,672	136,215	0	520,277	0	0	660,809
保険料	61,649	95,792	157,441	142,736	23,155	9,516	0	175,407	0	0	332,848
委託費	210,875	670,454	881,329	740,811	483,376	60,788	205,200	1,490,175	0	0	2,371,504
賃借料	315,162	380,430	695,592	1,789,349	676,068	146,861	124,890	2,737,168	0	0	3,432,760
商品仕入費	0	0	0	0	5,628,706	0	0	5,628,706	0	0	5,628,706
広告料	24,494	2,383	26,877	19,727	33,100	16,153	0	68,980	0	0	95,857
地域対策費	802,892	0	802,892	0	0	0	0	0	0	0	802,892
租税公課	299,759	685,812	985,571	1,148,805	562,476	327,627	0	2,038,908	0	0	3,024,479
支払負担金	7,200	0	7,200	0	66,600	0	0	66,600	0	0	73,800
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	1,658,985	4,044,243	5,703,228	5,787,481	931,286	382,989	5,045,376	12,147,132	0	0	17,850,360

(単位:円)

勘定科目	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	地域振興 事業	施設管理 事業	小計	施設貸出 事業	特産品 販売事業	自転車競技 収集事業	消雪設備 管理事業	小計			
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	5,035,975	0	5,035,975
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	1,966,641	0	1,966,641
職員手当等	0	0	0	0	0	0	0	0	561,089	0	561,089
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	408,730	0	408,730
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	54,840	0	54,840
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	329,435	0	329,435
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	117,183	0	117,183
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	9,603	0	9,603
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	212,652	0	212,652
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	4,122	0	4,122
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	471,108	0	471,108
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	273,589	0	273,589
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	65,232	0	65,232
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	36,543	0	36,543
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	162,371	0	162,371
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	42,500	0	42,500
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	320,337	0	320,337
経常費用計	10,004,339	13,525,539	23,529,878	15,980,163	11,276,371	3,858,399	5,521,242	36,636,175	5,035,975	0	65,202,028
当期経常増減額	△ 2,478,339	△ 11,891,539	△ 14,369,878	△ 7,590,458	△ 935,953	3,097,601	△ 5,521,242	△ 10,950,052	10,045,672	0	△ 15,274,258
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	△ 2,478,339	△ 11,891,539	△ 14,369,878	△ 7,590,458	△ 935,953	3,097,601	△ 5,521,242	△ 10,950,052	10,045,672		△ 15,274,258
一般正味財産期首残高	27,632,084	49,775,698	77,407,782	102,734,576	15,510,170	17,477,136	24,822,178	160,544,060	33,724,029		271,675,871
一般正味財産期末残高	25,153,745	37,884,159	63,037,904	95,144,118	14,574,217	20,574,737	19,300,936	149,594,008	43,769,701		256,401,613
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	7,642	0	7,642
一般正味財産への振替	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 7,642	0	△ 7,642
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	36,000,000	0	36,000,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000,000
指定正味財産期末残高	36,000,000	0	36,000,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000,000
III 正味財産期末残高	61,153,745	37,884,159	99,037,904	95,144,118	14,574,217	20,574,737	19,300,936	149,594,008	43,769,701	0	292,401,613

財務諸表に関する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- ・棚卸資産は原価法による先入先出法により計上している。
- (2) 固定資産の減価償却について
- ・建 物 …… 定率法による減価償却を実施している。
(耐用年数50年・0.053)
 - ・附属設備 …… 定率法による減価償却を実施している。
(耐用年数15年・0.200)
 - ・什器備品 …… 定率法による減価償却を実施している。
 - ・構築物 …… 定率法による減価償却を実施している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準について
- ・退職給付引当金は期末要支給額（自己都合）を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
- ・通常の賃貸借取引に準じた会計処理
- (5) 消費税等の会計処理
- ・消費税は税込処理として計上している。

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				
基本財産	36,000,000	0	0	36,000,000
小 計	36,000,000	0	0	36,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	6,715,172	0	0	6,715,172
小 計	6,715,172	0	0	6,715,172
合 計	42,715,172	0	0	42,715,172

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	36,000,000	36,000,000	0	0
小 計	36,000,000	36,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,715,172	0	0	6,715,172
小 計	6,715,172	0	0	6,715,172
合 計	42,715,172	36,000,000	0	6,715,172

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。

(単位：円)

科 目	取 得 価 格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	667,928,295	440,092,063	227,836,232
什器備品	33,354,859	32,565,907	788,952
構 築 物	42,197,500	21,045,750	21,151,750
電話加入権	440,440	0	440,440
合 計	743,921,094	493,703,720	250,217,374

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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	当期末残高
運営補助金	富山市	0	23,068,973	23,068,973	0
合 計		0	23,068,973	23,068,973	0