

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28年4月1日から平成29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	[6,098]	[7,642]	[△ 1,544]	
基本財産受取利息	6,098	7,642	△ 1,544	定期預金利息
② 事業収入	[26,057,560]	[26,041,924]	[15,636]	
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	3,428,505	3,888,545	△ 460,040	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	2,381,886	2,635,742	△ 253,856	委託商品売上手数料
売上収入	8,387,009	7,657,477	729,532	買取商品売上金
③ 受取補助金等	[22,235,860]	[23,068,973]	[△ 833,113]	
運営補助金収入	22,235,860	23,068,973	△ 833,113	富山市より
退職引当金補助金収入	0	0	0	
④ 雑収益	[797,584]	[763,032]	[34,552]	
雑収益(課税分)	749,684	763,032	△ 13,348	自動販売機・コピー代等
雑収益(非課税分)	47,900	0	47,900	消費税還付分
経常収益計	49,097,102	49,881,571	△ 784,469	
(2) 経常費用				
① 事業費	[60,094,660]	[60,119,854]	[△ 25,194]	
給料等	5,070,720	4,989,459	81,261	専務理事・財団職員
職員手当等	2,362,513	2,055,942	306,571	専務理事・財団職員
臨時雇賃金	6,215,730	6,406,280	△ 190,550	臨時職員9名
福利厚生費	1,241,883	1,237,268	4,615	
旅費交通費	253,000	109,420	143,580	東京(池袋)・埼玉(大宮)
消耗品費	952,745	1,459,926	△ 507,181	
印刷製本費	45,144	0	45,144	
光熱水料費	7,089,480	7,147,391	△ 57,911	電気・ガス・水道代
燃料費	24,692	25,194	△ 502	ガソリン代
修繕費	3,596,200	2,461,158	1,135,042	エントランス屋根塗装等
通信運搬費	721,587	660,809	60,778	電話料金等
保険料	319,100	332,848	△ 13,748	
委託費	2,959,867	2,371,504	588,363	夜間警備等
賃借料	3,216,584	3,432,760	△ 216,176	社用車・パソコン等
商品仕入費	6,287,812	5,582,507	705,305	買取商品仕入費
広告料	199,242	95,857	103,385	
地域対策費	611,313	802,892	△ 191,579	
租税公課	2,893,399	3,024,479	△ 131,080	固定資産税・消費税等
支払負担金	144,300	73,800	70,500	
退職給付引当金	0	0	0	
減価償却費	15,889,349	17,850,360	△ 1,961,011	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	[5,200,412]	[5,035,975]	[164,437]	
給料	1,980,480	1,966,641	13,839	専務理事・財団職員
職員手当等	596,210	561,089	35,121	専務理事・財団職員
福利厚生費	403,712	408,730	△ 5,018	
会議費	50,736	54,840	△ 4,104	理事会・評議員会経費
消耗品費	434,156	329,435	104,721	
食糧費	0	0	0	
光熱水料費	112,857	117,183	△ 4,326	電気・ガス・水道代
燃燃料費	9,414	9,603	△ 189	ガソリン代
通信運搬費	211,112	212,652	△ 1,540	電話料金等
保険料	9,440	4,122	5,318	
委託費	456,081	471,108	△ 15,027	夜間警備等
賃借料	259,616	273,589	△ 13,973	社用車・パソコン等
支払手数料	69,768	65,232	4,536	振込手数料
広告料	75,958	36,543	39,415	
租税公課	170,201	162,371	7,830	固定資産税・消費税等
支払負担金	22,000	42,500	△ 20,500	
雑損失	55,750	0	55,750	
退職給付引当金	0	0	0	
減価償却費	282,921	320,337	△ 37,416	建物・什器備品等
経常費用計	65,295,072	65,155,829	139,243	
当期経常増減額	△ 16,197,970	△ 15,274,258	△ 923,712	
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	△ 16,197,970	△ 15,274,258	△ 923,712	
一般正味財産期首残高	256,401,613	271,675,871	△ 15,274,258	
一般正味財産期末残高	240,203,643	256,401,613	△ 16,197,970	
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	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	276,203,643	292,401,613	△ 16,197,970	

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	6,098	0	6,098
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	6,098	0	6,098
② 事業収入	3,278,000	0	3,278,000	7,210,665	10,768,895	4,800,000	0	22,779,560	0	0	26,057,560
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	3,428,505	0	0	0	3,428,505	0	0	3,428,505
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	2,381,886	0	0	2,381,886	0	0	2,381,886
売上収入	0	0	0	0	8,387,009	0	0	8,387,009	0	0	8,387,009
③ 受取補助金等	4,301,000	1,640,000	5,941,000	736,000	0	2,208,000	0	2,944,000	13,350,860	0	22,235,860
運営補助金収入	4,301,000	1,640,000	5,941,000	736,000	0	2,208,000	0	2,944,000	13,350,860	0	22,235,860
④ 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	797,584	0	797,584
雑収益(課税分)	0	0	0	0	0	0	0	0	749,684	0	749,684
雑収益(非課税分)	0	0	0	0	0	0	0	0	47,900	0	47,900
経常収益計	7,579,000	1,640,000	9,219,000	7,946,665	10,768,895	7,008,000	0	25,723,560	14,154,542	0	49,097,102
(2) 経常費用											
① 事業費	9,790,629	14,796,484	24,587,113	15,196,206	11,912,621	3,875,718	4,523,002	35,507,547	0	0	60,094,660
給料	2,501,640	1,023,960	3,525,600	386,280	0	1,158,840	0	1,545,120	0	0	5,070,720
職員手当等	1,108,404	370,953	1,479,357	220,789	0	662,367	0	883,156	0	0	2,362,513
臨時雇賃金	958,982	1,420,820	2,379,802	1,917,964	1,438,480	479,484	0	3,835,928	0	0	6,215,730
福利厚生費	568,968	221,663	790,631	119,917	46,952	284,383	0	451,252	0	0	1,241,883
旅費交通費	34,290	0	34,290	0	218,710	0	0	218,710	0	0	253,000
消耗品費	153,304	278,697	432,001	69,467	395,014	56,263	0	520,744	0	0	952,745
印刷製本費	19,440	0	19,440	12,852	12,852	0	0	25,704	0	0	45,144
光熱水料費	1,145,947	2,621,782	3,767,729	2,270,955	633,742	260,442	156,612	3,321,751	0	0	7,089,480
燃料費	6,309	613	6,922	5,080	8,528	4,162	0	17,770	0	0	24,692
修繕費	1,500	3,189,916	3,191,416	404,784	0	0	0	404,784	0	0	3,596,200
通信運搬費	135,441	11,033	146,474	91,303	346,845	136,965	0	575,113	0	0	721,587
保険料	59,905	91,552	151,457	136,418	22,130	9,095	0	167,643	0	0	319,100
委託費	262,269	833,070	1,095,339	1,300,926	285,934	72,468	205,200	1,864,528	0	0	2,959,867
賃借料	305,787	370,118	675,905	1,624,306	650,806	140,677	124,890	2,540,679	0	0	3,216,584
商品仕入費	0	0	0	0	6,287,812	0	0	6,287,812	0	0	6,287,812
広告料	50,912	4,949	55,861	41,002	68,800	33,579	0	143,381	0	0	199,242
地域対策費	611,313	0	611,313	0	0	0	0	0	0	0	611,313
租税公課	289,806	663,041	952,847	1,213,925	507,742	218,885	0	1,940,552	0	0	2,893,399
支払負担金	25,200	0	25,200	0	119,100	0	0	119,100	0	0	144,300
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	1,551,212	3,694,317	5,245,529	5,380,238	869,174	358,108	4,036,300	10,643,820	0	0	15,889,349

(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	5,200,412	0	5,200,412
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	1,980,480	0	1,980,480
職員手当等	0	0	0	0	0	0	0	0	596,210	0	596,210
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	403,712	0	403,712
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	50,736	0	50,736
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	434,156	0	434,156
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	112,857	0	112,857
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	9,414	0	9,414
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	211,112	0	211,112
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	9,440	0	9,440
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	456,081	0	456,081
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	259,616	0	259,616
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	69,768	0	69,768
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	75,958	0	75,958
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	170,201	0	170,201
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	22,000	0	22,000
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	55,750	0	55,750
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	282,921	0	282,921
経常費用計	9,790,629	14,796,484	24,587,113	15,196,206	11,912,621	3,875,718	4,523,002	35,507,547	5,200,412	0	65,295,072
当期経常増減額	△ 2,211,629	△ 13,156,484	△ 15,368,113	△ 7,249,541	△ 1,143,726	3,132,282	△ 4,523,002	△ 9,783,987	8,954,130	0	△ 16,197,970
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	△ 2,211,629	△ 13,156,484	△ 15,368,113	△ 7,249,541	△ 1,143,726	3,132,282	△ 4,523,002	△ 9,783,987	8,954,130	0	△ 16,197,970
一般正味財産期首残高	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	0	256,401,613
一般正味財産期末残高	22,942,116	24,727,675	47,669,791	87,894,577	13,430,491	23,707,019	14,777,934	139,810,021	52,723,831	0	240,203,643
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	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	58,942,116	24,727,675	83,669,791	87,894,577	13,430,491	23,707,019	14,777,934	139,810,021	52,723,831	0	276,203,643

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の方法

固定資産の減価償却は、次の方式により計上している。

- ・建 物 …… 定率法による減価償却を実施している。
- ・附属設備 …… 定率法による減価償却を実施している。
- ・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) 引当金の計上基準

- ・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

- ・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いる。

(5) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、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	451,863,162	216,065,133
什 器 備 品	33,354,859	32,825,023	529,836
構 築 物	42,197,500	25,187,805	17,009,695
電話加入権	440,440	0	440,440
合 計	743,921,094	509,875,990	234,045,104

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	貸借対照表 上の記載区分
運営補助金	富山市	0	22,235,860	22,235,860	0	—
合 計		0	22,235,860	22,235,860	0	—