

平成20年度財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

収支計算書（一般会計）

（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）

（単位 円）

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
I 収入の部				
1 基本財産運用収入	2,415,000	2,415,958	△ 958	
基本財産利息収入	2,415,000	2,415,958	△ 958	
2 特定資産運用収入	83,000	83,400	△ 400	
特定資産利息収入	83,000	83,400	△ 400	
3 事業収入	68,835,000	68,835,550	△ 550	
スポーツ振興自主事業収入	68,310,000	68,310,550	△ 550	
青少年健全育成自主事業収入	525,000	525,000		
4 受託事業収入	1,236,570,000	1,236,569,542	458	
放課後児童対策受託事業収入	1,236,326,000	1,236,325,542	458	
その他の受託事業収入	244,000	244,000		
5 補助金等収入	37,221,000	37,220,890	110	
堺市補助金収入	37,221,000	37,220,890	110	
スポーツ振興自主事業補助金収入	36,426,000	36,426,377	△ 377	
その他の補助金収入	795,000	794,513	487	
6 雑収入	13,248,000	13,249,836	△ 1,836	
雑収入	13,248,000	13,249,836	△ 1,836	
駐車場収入	12,886,000	12,886,200	△ 200	
コピー使用料収入	105,000	105,890	△ 890	
雑収入	257,000	257,746	△ 746	
7 その他収入	269,000	268,937	63	
その他収入	269,000	268,937	63	
当期収入合計 (A)	1,358,641,000	1,358,644,113	△ 3,113	
前期繰越収支差額	56,290,000	56,290,363	△ 363	
収入合計 (B)	1,414,931,000	1,414,934,476	△ 3,476	
II 支出の部				
1 スポーツ振興自主事業費支出	129,483,000	128,362,945	1,120,055	
給料手当支出	20,549,000	20,548,091	909	
職員給料手当支出	20,549,000	20,548,091	909	
福利厚生費支出	2,581,000	2,580,986	14	
臨時雇賃金支出	3,368,000	3,367,785	215	
旅費交通費支出	884,000	883,330	670	
会議費支出	49,000	48,130	870	
消耗什器備品費支出	1,983,000	1,982,398	602	
消耗品費支出	4,570,000	4,569,345	655	
印刷製本費支出	564,000	563,795	205	
修繕費支出	331,000	330,099	901	
通信運搬費支出	305,000	304,826	174	
委託費支出	30,473,000	30,472,624	376	
手数料支出	330,000	329,421	579	
賃借料支出	26,017,000	26,016,250	750	
保険料支出	1,795,000	1,794,890	110	
諸謝金支出	31,148,000	31,147,975	25	
租税公課支出	2,062,000	949,700	1,112,300	
負担金支出	2,473,000	2,472,900	100	
雑支出	1,000	400	600	
2 放課後児童対策受託事業費支出	1,112,677,000	1,111,320,870	1,356,130	
給料手当支出	269,593,000	269,592,410	590	
報酬支出	269,593,000	269,592,410	590	

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
福利厚生費支出	48,791,000	48,790,672	328	
臨時雇賃金支出	690,805,000	690,804,364	636	
旅費交通費支出	4,287,000	4,286,050	950	
消耗什器備品費支出	2,749,000	2,748,180	820	
消耗品費支出	25,982,000	25,981,488	512	
印刷製本費支出	812,000	811,223	777	
修繕費支出	5,287,000	5,286,030	970	
通信運搬費支出	4,153,000	4,152,469	531	
手数料支出	7,249,000	7,248,158	842	
賃借料支出	171,000	170,404	596	
保険料支出	586,000	585,150	850	
諸謝金支出	866,000	866,000		
租税公課支出	51,225,000	49,878,223	1,346,777	
雑支出	121,000	120,049	951	
3 リーダーバンク受託事業費支出	80,000	80,000		
通信運搬費支出	80,000	80,000		
4 青少年健全育成自主事業費支出	1,326,000	1,319,613	6,387	
旅費交通費支出	6,000	5,200	800	
消耗品費支出	12,000	11,620	380	
印刷製本費支出	86,000	85,050	950	
通信運搬費支出	1,000	120	880	
委託費支出	976,000	975,100	900	
手数料支出	3,000	2,100	900	
賃借料支出	226,000	225,460	540	
保険料支出	15,000	14,763	237	
租税公課支出	1,000	200	800	
5 管理費支出	123,950,000	123,201,280	748,720	
給料手当支出	89,323,000	89,321,317	1,683	
報酬支出	15,302,000	15,301,168	832	
職員給料手当支出	74,021,000	74,020,149	851	
福利厚生費支出	14,777,000	14,776,679	321	
臨時雇賃金支出	3,780,000	3,779,500	500	
旅費交通費支出	266,000	266,000		
消耗什器備品費支出	77,000	77,000		
消耗品費支出	566,000	565,259	741	
印刷製本費支出	139,000	138,180	820	
燃料費支出	184,000	183,618	382	
修繕費支出	60,000	59,850	150	
通信運搬費支出	631,000	630,469	531	
委託費支出	1,708,000	1,708,000		
手数料支出	874,000	873,530	470	
賃借料支出	3,036,000	3,035,721	279	
保険料支出	159,000	158,300	700	
交際費支出	81,000	80,701	299	
諸謝金支出	60,000	60,000		
租税公課支出	6,275,000	5,533,500	741,500	
負担金支出	1,949,000	1,948,689	311	
雑支出	5,000	4,967	33	
6 固定資産取得支出	2,560,000	2,559,150	850	
車両運搬具購入支出	2,560,000	2,559,150	850	
当期支出合計 (C)	1,370,076,000	1,366,843,858	3,232,142	
当期収支差額 (A) - (C)	△ 11,435,000	△ 8,199,745	△ 3,235,255	
次期繰越収支差額 (B) - (C)	44,855,000	48,090,618	△ 3,235,618	

貸借対照表

(平成21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	197,915,328	168,293,448	29,621,880
現金事務局		50,000	△ 50,000
現金大浜体育館	93,460	75,900	17,560
現金鴨谷体育館	257,990	241,350	16,640
現金初芝体育館	124,605	112,995	11,610
現金金岡公園体育館	62,381	46,411	15,970
現金家原大池体育館	456,010	140,400	315,610
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店1事務局	186,216,837	167,626,392	18,590,445
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店2大浜体	2,540,760		2,540,760
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店3鴨谷体	1,789,900		1,789,900
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店4初芝体	1,875,500		1,875,500
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店5金岡公	1,238,470		1,238,470
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店6家原大	3,259,415		3,259,415
未収金	258,765	384,864	△ 126,099
前払金	3,136,523	3,108,563	27,960
仮払金	6,439,625	55,930	6,383,695
立替金	4,546,983	3,747,116	799,867
過年度源泉所得税立替金	832,540	832,540	
流動資産合計	213,129,764	176,422,461	36,707,303
2 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	296,493,000	296,493,000	
基本財産特定預金	3,507,000	3,507,000	
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	
(2) 特定資産			
設備更新積立金	24,000,000	24,000,000	
特定資産合計	24,000,000	24,000,000	
(3) その他固定資産			
車両運搬具	4,558,148	4,446,030	112,118
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,984,815	△ 4,268,184	2,283,369
什器備品	941,500	941,500	
什器備品減価償却累計額	△ 908,423	△ 895,369	△ 13,054
電話加入権	452,816	452,816	
その他固定資産合計	3,059,226	676,793	2,382,433
固定資産合計	327,059,226	324,676,793	2,382,433
資産合計	540,188,990	501,099,254	39,089,736
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	142,031,608	113,298,387	28,733,221
前受金	8,131,800	4,215,300	3,916,500
預り金	14,043,198	1,785,871	12,257,327
流動負債合計	164,206,606	119,299,558	44,907,048
負債合計	164,206,606	119,299,558	44,907,048
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	300,000,000	300,000,000	
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	
(うち基本財産への充当額)	300,000,000	300,000,000	
(うち特定資産への充当額)			

科 目	当年度	前年度	増 減
2 一般正味財産	75,982,384	81,799,696	△ 5,817,312
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	24,000,000	24,000,000	
正味財産合計	375,982,384	381,799,696	△ 5,817,312
負債及び正味財産合計	540,188,990	501,099,254	39,089,736

正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,415,958	847,500	1,568,458
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	83,400		83,400
③ 事業収益			
スポーツ振興自主事業収益	68,310,550	82,760,680	△ 14,450,130
青少年健全育成自主事業収益	525,000	525,000	
④ 受託事業収益			
放課後児童対策受託事業収益	1,236,325,542	1,191,530,000	44,795,542
その他の受託事業収益	244,000	256,000	△ 12,000
⑤ 受取補助金等			
受取堺市補助金			
受取スポーツ振興自主事業補助金	36,426,377	31,330,668	5,095,709
受取その他の補助金	794,513	852,225	△ 57,712
⑥ その他収益			
その他収益	268,937		268,937
⑦ 雑収益			
受取利息		83,815	△ 83,815
雑収益			
駐車場収益	12,886,200	14,392,400	△ 1,506,200
保険給付金収益		222,020	△ 222,020
コピー使用料収益	105,890	181,500	△ 75,610
雑収益	257,746	688,527	△ 430,781
経常収益計	1,358,644,113	1,323,670,335	34,973,778
(2) 経常費用			
① スポーツ振興自主事業費			
給料手当			
職員給料手当	20,548,091	30,464,078	△ 9,915,987
福利厚生費	2,580,986		2,580,986
臨時雇賃金	3,367,785		3,367,785
旅費交通費	883,330	57,890	825,440
会議費	48,130		48,130
消耗什器備品費	1,982,398	1,558,700	423,698
消耗品費	4,569,345	4,288,912	280,433
印刷製本費	563,795	288,435	275,360
修繕費	330,099	154,938	175,161
通信運搬費	304,826	105,200	199,626
委託費	30,472,624	22,233,671	8,238,953
支払手数料	329,421	43,835	285,586
賃借料	26,016,250	27,048,190	△ 1,031,940
保険料	1,794,890	1,553,190	241,700
諸謝金	31,147,975	33,009,317	△ 1,861,342
租税公課	949,700	22,257,324	△ 21,307,624
支払負担金	2,472,900	987,000	1,485,900
雑費	400	62,095	△ 61,695
② 放課後児童対策受託事業費			
給料手当			
報酬	269,592,410	259,935,554	9,656,856

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	48,790,672	50,140,102	△ 1,349,430
臨時雇賃金	690,804,364	669,637,035	21,167,329
旅費交通費	4,286,050	2,596,110	1,689,940
消耗什器備品費	2,748,180	1,449,070	1,299,110
消耗品費	25,981,488	17,461,670	8,519,818
印刷製本費	811,223	743,129	68,094
修繕費	5,286,030	4,239,792	1,046,238
通信運搬費	4,152,469	4,225,348	△ 72,879
支払手数料	7,248,158	6,076,210	1,171,948
賃借料	170,404	156,232	14,172
保険料	585,150	539,790	45,360
諸謝金	866,000	885,500	△ 19,500
租税公課	49,878,223	49,241,705	636,518
補償・補填及び賠償金		222,020	△ 222,020
雑費	120,049		120,049
③ リーダーバンク受託事業費			
消耗品費		143,885	△ 143,885
通信運搬費	80,000	77,000	3,000
④ 青少年健全育成自主事業費			
旅費交通費	5,200	5,200	
消耗品費	11,620	11,154	466
印刷製本費	85,050	88,000	△ 2,950
燃料費		18,145	△ 18,145
通信運搬費	120	11,240	△ 11,120
委託費	975,100	1,008,000	△ 32,900
支払手数料	2,100		2,100
賃借料	225,460	218,150	7,310
保険料	14,763	17,136	△ 2,373
租税公課	200	200	
⑤ 管理費			
給料手当			
報酬	15,301,168	15,547,350	△ 246,182
職員給料手当	74,020,149	73,991,820	28,329
福利厚生費	14,776,679	15,560,782	△ 784,103
臨時雇賃金	3,779,500	4,475,520	△ 696,020
旅費交通費	266,000	208,910	57,090
減価償却費			
車両運搬具減価償却費	65,781	44,457	21,324
什器備品減価償却費	13,054	50,469	△ 37,415
消耗什器備品費	77,000		77,000
消耗品費	565,259	244,446	320,813
印刷製本費	138,180	161,688	△ 23,508
燃料費	183,618	172,833	10,785
修繕費	59,850	201,616	△ 141,766
通信運搬費	630,469	1,051,906	△ 421,437
委託費	1,708,000	1,708,000	
支払手数料	873,530	800,935	72,595
賃借料	3,035,721	3,744,378	△ 708,657
保険料	158,300	215,450	△ 57,150
交際費	80,701	58,845	21,856
諸謝金	60,000	30,000	30,000
租税公課	5,533,500	5,372,600	160,900
支払負担金	1,948,689	1,412,225	536,464
雑費	4,967		4,967
経常費用計	1,364,363,543	1,338,314,382	26,049,161

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常増減額	△ 5,719,430	△ 14,644,047	8,924,617
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益 有価証券売却益		120,000	△ 120,000
② 他会計からの繰入額 特別会計1からの繰入額		15,000,000	△ 15,000,000
経常外収益計		15,120,000	△ 15,120,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損 車両運搬具売却損	97,882		97,882
経常外費用計	97,882		97,882
当期経常外増減額	△ 97,882	15,120,000	△ 15,217,882
当期一般正味財産増減額	△ 5,817,312	475,953	△ 6,293,265
一般正味財産期首残高	81,799,696	81,323,743	475,953
一般正味財産期末残高	75,982,384	81,799,696	△ 5,817,312
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	
III 正味財産期末残高	375,982,384	381,799,696	△ 5,817,312

収支計算書に対する注記

平成21年3月31日現在

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、立替金、未払金、前受金、預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位 円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	168,293,448	197,915,328
未収金	384,864	258,765
前払金	3,108,563	3,136,523
仮払金	55,930	6,439,625
立替金	3,747,116	4,546,983
合計	175,589,921	212,297,224
未払金	113,298,387	142,031,608
前受金	4,215,300	8,131,800
預り金	1,785,871	14,043,198
合計	119,299,558	164,206,606
次期繰越収支差額	56,290,363	48,090,618

財務諸表に対する注記

平成21年3月31日現在

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価方法

有価証券の評価方法は、取得原価法である。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(3) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引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。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

- 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]				
有価証券	296,493,000			296,493,000
基本財産特定預金	3,507,000			3,507,000
小計	300,000,000			300,000,000
[特定資産]				
設備更新積立金	24,000,000			24,000,000
小計	24,000,000			24,000,000
合計	324,000,000			324,000,000

- 3 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]				
有価証券	296,493,000	296,493,000		-
基本財産特定預金	3,507,000	3,507,000		-
小計	300,000,000	300,000,000		-
[特定資産]				
設備更新積立金	24,000,000		24,000,000	
小計	24,000,000		24,000,000	
合計	324,000,000	300,000,000	24,000,000	

- 4 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	4,558,148	1,984,815	2,573,333
什器備品	941,500	908,423	33,077
電話加入権	452,816		452,816
合計	5,952,464	2,893,238	3,059,226

- 5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位 円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
有価証券(国債)	296,493,000	301,800,000	5,307,000
合計	296,493,000	301,800,000	5,307,000

- 6 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
[補助金]					
受取スポーツ振興 自主事業補助金	堺市		36,426,377	36,426,377	
受取その他の補助金	堺市		794,513	794,513	
合計			37,220,890	37,220,890	

平成20年度財団法人堺市教育スポーツ振興事業団収支計算書
(指定管理者特別会計大浜体育館・金岡公園体育館)

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
I 収入の部				
1 事業収入	250,071,000	250,071,000		
スポーツ施設管理運営事業収入	250,071,000	250,071,000		
2 雑収入	3,569,000	3,569,036	△ 36	
雑収入	3,569,000	3,569,036	△ 36	
雑収入	3,569,000	3,569,036	△ 36	
当期収入合計 (A)	253,640,000	253,640,036	△ 36	
前期繰越収支差額	7,891,000	7,891,806	△ 806	
収入合計 (B)	261,531,000	261,531,842	△ 842	
II 支出の部				
1 スポーツ施設管理運営事業費支出	246,286,000	246,277,063	8,937	
給料手当支出	45,662,000	45,661,793	207	
報酬支出	45,662,000	45,661,793	207	
福利厚生費支出	9,928,000	9,927,787	213	
臨時雇賃金支出	21,886,000	21,885,190	810	
旅費交通費支出	23,000	22,280	720	
会議費支出	19,000	18,550	450	
消耗什器備品費支出	3,305,000	3,304,523	477	
消耗品費支出	4,882,000	4,881,378	622	
印刷製本費支出	218,000	217,735	265	
燃料費支出	57,000	56,243	757	
光熱費支出	29,204,000	29,203,362	638	
修繕費支出	22,628,000	22,627,394	606	
通信運搬費支出	886,000	885,198	802	
委託費支出	83,908,000	83,907,605	395	
手数料支出	1,420,000	1,419,945	55	
賃借料支出	131,000	130,581	419	
保険料支出	551,000	550,850	150	
諸謝金支出	5,271,000	5,270,524	476	
租税公課支出	16,307,000	16,306,125	875	
2 固定資産取得支出	395,000	333,270	61,730	
什器備品購入支出	395,000	333,270	61,730	
当期支出合計 (C)	246,681,000	246,610,333	70,667	
当期収支差額 (A) - (C)	6,959,000	7,029,703	△ 70,703	
次期繰越収支差額 (B) - (C)	14,850,000	14,921,509	△ 71,509	

貸借対照表

(平成21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	63,408,367	30,988,915	32,419,452
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店A事務局	63,408,367	30,988,915	32,419,452
未収金	835,113	989,623	△ 154,510
前払金	51,800	114,840	△ 63,040
仮払金	46,120		46,120
流動資産合計	64,341,400	32,093,378	32,248,022
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	333,270		333,270
什器備品減価償却累計額	△ 5,554		△ 5,554
その他固定資産合計	327,716		327,716
固定資産合計	327,716		327,716
資産合計	64,669,116	32,093,378	32,575,738
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	44,386,042	24,124,009	20,262,033
預り金	1,313,452	77,563	1,235,889
仮受金	3,720,397		3,720,397
流動負債合計	49,419,891	24,201,572	25,218,319
負債合計	49,419,891	24,201,572	25,218,319
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計			
2 一般正味財産	15,249,225	7,891,806	7,357,419
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	15,249,225	7,891,806	7,357,419
負債及び正味財産合計	64,669,116	32,093,378	32,575,738

正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21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			
① 事業収益			
スポーツ施設管理運営事業収益	250,071,000	251,285,000	△ 1,214,000
② 雑収益			
雑収益	3,569,036	3,468,302	100,734
経常収益計	253,640,036	254,753,302	△ 1,113,266
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費			
給料手当			
報酬	45,661,793	48,046,954	△ 2,385,161
職員給料手当		232,487	△ 232,487
福利厚生費	9,927,787	8,483,103	1,444,684
臨時雇賃金	21,885,190	15,841,920	6,043,270
旅費交通費	22,280	81,420	△ 59,140
会議費	18,550	13,000	5,550
減価償却費			
什器備品減価償却費	5,554		5,554
消耗什器備品費	3,304,523		3,304,523
消耗品費	4,881,378	5,595,134	△ 713,756
印刷製本費	217,735	237,180	△ 19,445
燃料費	56,243	81,821	△ 25,578
光熱費	29,203,362	27,786,202	1,417,160
修繕費	22,627,394	16,994,944	5,632,450
通信運搬費	885,198	848,485	36,713
委託費	83,907,605	81,792,609	2,114,996
支払手数料	1,419,945	2,102,955	△ 683,010
賃借料	130,581	155,536	△ 24,955
保険料	550,850	515,820	35,030
諸謝金	5,270,524	4,811,997	458,527
租税公課	16,306,125	5,448,754	10,857,371
② 他会計への繰出額			
特別会計3への繰出額		7,000,000	△ 7,000,000
経常費用計	246,282,617	226,070,321	20,212,296
当期経常増減額	7,357,419	28,682,981	△ 21,325,562
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
① 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額		15,000,000	△ 15,000,000
経常外費用計		15,000,000	△ 15,000,000
当期経常外増減額		△ 15,000,000	15,000,000
当期一般正味財産増減額	7,357,419	13,682,981	△ 6,325,562
一般正味財産期首残高	7,891,806	△ 5,791,175	13,682,981
一般正味財産期末残高	15,249,225	7,891,806	7,357,419
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			

科 目	当年度	前年度	增 減
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	15,249,225	7,891,806	7,357,419

収支計算書に対する注記

平成21年3月31日現在

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、未払金、預り金、仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	30,988,915	63,408,367
未収金	989,623	835,113
前払金	114,840	51,800
仮払金		46,120
合 計	32,093,378	64,341,400
未払金	24,124,009	44,386,042
預り金	77,563	1,313,452
仮受金		3,720,397
合 計	24,201,572	49,419,891
次期繰越収支差額	7,891,806	14,921,509

財務諸表に対する注記

平成21年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (2) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
税込方式によっている。

2 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
什器備品	333,270	5,554	327,716
合 計	333,270	5,554	327,716

平成20年度財団法人堺市教育スポーツ振興事業団収支計算書

(指定管理者特別会計鴨谷体育館)

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位 円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 収入の部				
1 事業収入	104,912,000	104,912,000		
スポーツ施設管理運営事業収入	104,912,000	104,912,000		
2 雑収入	1,049,000	1,048,209	791	
雑収入	1,049,000	1,048,209	791	
販売手数料収入	144,000	143,408	592	
雑収入	905,000	904,801	199	
3 その他収入	2,033,000	2,033,056	△ 56	
その他収入	2,033,000	2,033,056	△ 56	
当期収入合計 (A)	107,994,000	107,993,265	735	
前期繰越収支差額	3,829,000	3,829,765	△ 765	
収入合計 (B)	111,823,000	111,823,030	△ 30	
II 支出の部				
1 スポーツ施設管理運営事業費支出	106,732,000	106,698,593	33,407	
給料手当支出	21,525,000	21,524,585	415	
報酬支出	21,525,000	21,524,585	415	
福利厚生費支出	3,972,000	3,971,816	184	
臨時雇賃金支出	11,178,000	11,177,675	325	
旅費交通費支出	106,000	105,260	740	
消耗什器備品費支出	53,000	52,800	200	
消耗品費支出	1,596,000	1,595,330	670	
燃料費支出	65,000	64,825	175	
光熱費支出	32,914,000	32,913,614	386	
修繕費支出	5,738,000	5,737,214	786	
通信運搬費支出	488,000	487,478	522	
委託費支出	25,683,000	25,682,558	442	
手数料支出	451,000	450,710	290	
賃借料支出	39,000	38,639	361	
保険料支出	187,000	186,110	890	
諸謝金支出	796,000	796,000		
租税公課支出	1,941,000	1,913,979	27,021	
2 固定資産取得支出	167,000	166,845	155	
什器備品購入支出	167,000	166,845	155	
当期支出合計 (C)	106,899,000	106,865,438	33,562	
当期収支差額 (A) - (C)	1,095,000	1,127,827	△ 32,827	
次期繰越収支差額 (B) - (C)	4,924,000	4,957,592	△ 33,592	

貸借対照表

(平成21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	17,579,387	12,572,116	5,007,271
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店B事務局	17,579,387	12,572,116	5,007,271
未収金	373,470	96,575	276,895
前払金	45,350	49,720	△ 4,370
流動資産合計	17,998,207	12,718,411	5,279,796
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	891,345	724,500	166,845
什器備品減価償却累計額	△ 455,138	△ 235,226	△ 219,912
その他固定資産合計	436,207	489,274	△ 53,067
固定資産合計	436,207	489,274	△ 53,067
資産合計	18,434,414	13,207,685	5,226,729
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,910,918	8,871,838	2,039,080
預り金	573,191	16,808	556,383
仮受金	1,556,506		1,556,506
流動負債合計	13,040,615	8,888,646	4,151,969
負債合計	13,040,615	8,888,646	4,151,969
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計			
2 一般正味財産	5,393,799	4,319,039	1,074,760
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	5,393,799	4,319,039	1,074,760
負債及び正味財産合計	18,434,414	13,207,685	5,226,729

正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21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			
① 事業収益			
スポーツ施設管理運営事業収益	104,912,000	104,242,000	670,000
② その他収益			
その他収益	2,033,056	1,880,302	152,754
③ 雑収益			
雑収益			
販売手数料収益	143,408	116,268	27,140
雑収益	904,801	256,050	648,751
経常収益計	107,993,265	106,494,620	1,498,645
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費			
給料手当			
報酬	21,524,585	20,649,886	874,699
福利厚生費	3,971,816	3,525,740	446,076
臨時雇賃金	11,177,675	10,886,080	291,595
旅費交通費	105,260	116,550	△ 11,290
減価償却費			
什器備品減価償却費	219,912	217,132	2,780
消耗什器備品費	52,800		52,800
消耗品費	1,595,330	1,225,437	369,893
燃料費	64,825	27,973	36,852
光熱費	32,913,614	29,394,188	3,519,426
修繕費	5,737,214	4,107,945	1,629,269
通信運搬費	487,478	532,797	△ 45,319
委託費	25,682,558	25,719,358	△ 36,800
支払手数料	450,710	669,730	△ 219,020
賃借料	38,639	40,496	△ 1,857
保険料	186,110	170,180	15,930
諸謝金	796,000	784,000	12,000
租税公課	1,913,979	2,095,597	△ 181,618
② 他会計への繰出額			
特別会計3への繰出額		1,500,000	△ 1,500,000
経常費用計	106,918,505	101,663,089	5,255,416
当期経常増減額	1,074,760	4,831,531	△ 3,756,771
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	1,074,760	4,831,531	△ 3,756,771
一般正味財産期首残高	4,319,039	△ 512,492	4,831,531
一般正味財産期末残高	5,393,799	4,319,039	1,074,760
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	5,393,799	4,319,039	1,074,760

収支計算書に対する注記

平成21年3月31日現在

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、預り金、仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	12,572,116	17,579,387
未収金	96,575	373,470
前払金	49,720	45,350
合 計	12,718,411	17,998,207
未払金	8,871,838	10,910,918
預り金	16,808	573,191
仮受金		1,556,506
合 計	8,888,646	13,040,615
次期繰越収支差額	3,829,765	4,957,592

財務諸表に対する注記

平成21年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (2) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2 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
什器備品	891,345	455,138	436,207
合 計	891,345	455,138	436,207

平成20年度財団法人堺市教育スポーツ振興事業団収支計算書
 (指定管理者特別会計初芝体育館)
 (平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
I 収入の部				
1 事業収入	117,317,000	117,317,000		
スポーツ施設管理運営事業収入	117,317,000	117,317,000		
2 雑収入	600,000	600,493	△ 493	
雑収入	600,000	600,493	△ 493	
販売手数料収入	74,000	74,676	△ 676	
雑収入	526,000	525,817	183	
3 その他収入	1,396,000	1,395,221	779	
その他収入	1,396,000	1,395,221	779	
当期収入合計 (A)	119,313,000	119,312,714	286	
前期繰越収支差額	2,705,000	2,705,233	△ 233	
収入合計 (B)	122,018,000	122,017,947	53	
II 支出の部				
1 スポーツ施設管理運営事業費支出	116,717,000	116,697,776	19,224	
給料手当支出	23,396,000	23,395,398	602	
報酬支出	23,396,000	23,395,398	602	
福利厚生費支出	3,870,000	3,869,483	517	
臨時雇賃金支出	14,955,000	14,954,760	240	
旅費交通費支出	30,000	29,760	240	
消耗什器備品費支出	66,000	66,000		
消耗品費支出	2,241,000	2,240,690	310	
印刷製本費支出	136,000	135,135	865	
燃料費支出	44,000	43,735	265	
光熱費支出	19,661,000	19,660,760	240	
修繕費支出	6,386,000	6,385,217	783	
通信運搬費支出	487,000	486,794	206	
委託費支出	41,055,000	41,054,203	797	
手数料支出	567,000	566,810	190	
賃借料支出	194,000	193,179	821	
保険料支出	216,000	215,130	870	
諸謝金支出	1,128,000	1,128,000		
租税公課支出	2,285,000	2,272,722	12,278	
2 固定資産取得支出	144,000	143,850	150	
什器備品購入支出	144,000	143,850	150	
当期支出合計 (C)	116,861,000	116,841,626	19,374	
当期収支差額 (A) - (C)	2,452,000	2,471,088	△ 19,088	
次期繰越収支差額 (B) - (C)	5,157,000	5,176,321	△ 19,321	

貸借対照表

(平成21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	16,360,460	15,427,810	932,650
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店C事務局	16,360,460	15,427,810	932,650
未収金	161,205	88,734	72,471
前払金	60,050	49,720	10,330
流動資産合計	16,581,715	15,566,264	1,015,451
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	143,850		143,850
什器備品減価償却累計額	△ 2,397		△ 2,397
その他固定資産合計	141,453		141,453
固定資産合計	141,453		141,453
資産合計	16,723,168	15,566,264	1,156,904
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,872,373	12,870,408	△ 3,998,035
預り金	503,390	△ 9,377	512,767
仮受金	2,029,631		2,029,631
流動負債合計	11,405,394	12,861,031	△ 1,455,637
負債合計	11,405,394	12,861,031	△ 1,455,637
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計			
2 一般正味財産	5,317,774	2,705,233	2,612,541
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	5,317,774	2,705,233	2,612,541
負債及び正味財産合計	16,723,168	15,566,264	1,156,904

正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21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			
① 事業収益			
スポーツ施設管理運営事業収益	117,317,000	113,929,000	3,388,000
② その他収益			
その他収益	1,395,221	1,362,162	33,059
③ 雑収益			
雑収益			
販売手数料収益	74,676	71,116	3,560
雑収益	525,817	388,733	137,084
④ 他会計からの繰入額			
特別会計1からの繰入額		7,000,000	△ 7,000,000
特別会計2からの繰入額		1,500,000	△ 1,500,000
経常収益計	119,312,714	124,251,011	△ 4,938,297
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費			
給料手当			
報酬	23,395,398	21,914,982	1,480,416
職員給料手当		160,490	△ 160,490
福利厚生費	3,869,483	3,764,342	105,141
臨時雇賃金	14,954,760	15,288,445	△ 333,685
旅費交通費	29,760	98,270	△ 68,510
減価償却費			
什器備品減価償却費	2,397		2,397
消耗什器備品費	66,000	710,100	△ 644,100
消耗品費	2,240,690	2,179,022	61,668
印刷製本費	135,135	170,887	△ 35,752
燃料費	43,735	31,031	12,704
光熱費	19,660,760	20,065,466	△ 404,706
修繕費	6,385,217	11,035,979	△ 4,650,762
通信運搬費	486,794	514,418	△ 27,624
委託費	41,054,203	41,664,443	△ 610,240
支払手数料	566,810	719,730	△ 152,920
賃借料	193,179	53,974	139,205
保険料	215,130	206,370	8,760
諸謝金	1,128,000	1,184,000	△ 56,000
租税公課	2,272,722	1,783,829	488,893
経常費用計	116,700,173	121,545,778	△ 4,845,605
当期経常増減額	2,612,541	2,705,233	△ 92,692
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	2,612,541	2,705,233	△ 92,692
一般正味財産期首残高	2,705,233		2,705,233
一般正味財産期末残高	5,317,774	2,705,233	2,612,541
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			

科 目	当年度	前年度	增 減
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	5,317,774	2,705,233	2,612,541

収支計算書に対する注記

平成21年3月31日現在

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、預り金、仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	15,427,810	16,360,460
未収金	88,734	161,205
前払金	49,720	60,050
合 計	15,566,264	16,581,715
未払金	12,870,408	8,872,373
預り金	△9,377	503,390
仮受金		2,029,631
合 計	12,861,031	11,405,394
次期繰越収支差額	2,705,233	5,176,321

財務諸表に対する注記

平成21年3月31日現在

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引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。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 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
什器備品	143,850	2,397	141,453
合 計	143,850	2,397	141,453

平成20年度財団法人堺市教育スポーツ振興事業団収支計算書

(指定管理者特別会計家原大池体育館)

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位 円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 収入の部				
1 事業収入	129,354,000	129,354,000		
スポーツ施設管理運営事業収入	129,354,000	129,354,000		
2 雑収入	627,000	627,774	△ 774	
雑収入	627,000	627,774	△ 774	
販売手数料収入	355,000	355,188	△ 188	
雑収入	272,000	272,586	△ 586	
当期収入合計 (A)	129,981,000	129,981,774	△ 774	
前期繰越収支差額	5,792,000	5,792,620	△ 620	
収入合計 (B)	135,773,000	135,774,394	△ 1,394	
II 支出の部				
1 スポーツ施設管理運営事業費支出	127,175,000	127,169,504	5,496	
給料手当支出	20,113,000	20,112,491	509	
報酬支出	20,113,000	20,112,491	509	
福利厚生費支出	4,322,000	4,321,225	775	
臨時雇賃金支出	6,603,000	6,602,968	32	
旅費交通費支出	13,000	12,450	550	
消耗品費支出	1,195,000	1,194,933	67	
燃料費支出	24,000	23,264	736	
光熱費支出	31,732,000	31,731,807	193	
修繕費支出	5,103,000	5,102,844	156	
通信運搬費支出	321,000	320,422	578	
委託費支出	55,409,000	55,408,721	279	
手数料支出	347,000	346,606	394	
賃借料支出	101,000	100,892	108	
保険料支出	177,000	176,130	870	
租税公課支出	1,715,000	1,714,751	249	
当期支出合計 (C)	127,175,000	127,169,504	5,496	
当期収支差額 (A) - (C)	2,806,000	2,812,270	△ 6,270	
次期繰越収支差額 (B) - (C)	8,598,000	8,604,890	△ 6,890	

貸借対照表

(平成21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	22,503,485	15,454,739	7,048,746
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店E事務局	22,503,485	15,454,739	7,048,746
未収金	81,725	77,881	3,844
前払金	47,770	54,800	△ 7,030
流動資産合計	22,632,980	15,587,420	7,045,560
資産合計	22,632,980	15,587,420	7,045,560
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,974,255	9,789,778	2,184,477
預り金	506,905	5,022	501,883
仮受金	1,546,930		1,546,930
流動負債合計	14,028,090	9,794,800	4,233,290
負債合計	14,028,090	9,794,800	4,233,290
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計			
2 一般正味財産	8,604,890	5,792,620	2,812,270
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	8,604,890	5,792,620	2,812,270
負債及び正味財産合計	22,632,980	15,587,420	7,045,560

正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21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			
① 事業収益			
スポーツ施設管理運営事業収益	129,354,000	129,776,000	△ 422,000
② 雑収益			
雑収益			
販売手数料収益	355,188	336,284	18,904
雑収益	272,586	301,903	△ 29,317
経常収益計	129,981,774	130,414,187	△ 432,413
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費			
給料手当			
報酬	20,112,491	20,517,193	△ 404,702
職員給料手当		36,380	△ 36,380
福利厚生費	4,321,225	3,398,395	922,830
臨時雇賃金	6,602,968	6,824,810	△ 221,842
旅費交通費	12,450	12,760	△ 310
消耗品費	1,194,933	1,276,488	△ 81,555
燃料費	23,264	24,785	△ 1,521
光熱費	31,731,807	30,150,637	1,581,170
修繕費	5,102,844	3,110,274	1,992,570
通信運搬費	320,422	332,574	△ 12,152
委託費	55,408,721	53,681,321	1,727,400
支払手数料	346,606	410,675	△ 64,069
賃借料	100,892	105,544	△ 4,652
保険料	176,130	158,690	17,440
租税公課	1,714,751	1,970,391	△ 255,640
経常費用計	127,169,504	122,010,917	5,158,587
当期経常増減額	2,812,270	8,403,270	△ 5,591,000
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	2,812,270	8,403,270	△ 5,591,000
一般正味財産期首残高	5,792,620	△ 2,610,650	8,403,270
一般正味財産期末残高	8,604,890	5,792,620	2,812,270
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	8,604,890	5,792,620	2,812,270

収支計算書に対する注記

平成21年3月31日現在

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、預り金、仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	15,454,739	22,503,485
未収金	77,881	81,725
前払金	54,800	47,770
合 計	15,587,420	22,632,980
未払金	9,789,778	11,974,255
預り金	5,022	506,905
仮受金		1,546,930
合 計	9,794,800	14,028,090
次期繰越収支差額	5,792,620	8,604,890

財務諸表に対する注記

平成21年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

財 産 目 録

(平成21年3月31日現在)

法人全体

(単位 円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 現金手許有高	994,446		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店1事務局	186,216,837		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店2大浜体	2,540,760		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店3鴨谷体	1,789,900		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店4初芝体	1,875,500		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店5金岡公	1,238,470		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店6家原大	3,259,415		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店A事務局	63,408,367		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店B事務局	17,579,387		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店C事務局	16,360,460		
普通預金三菱東京UFJ銀行堺支店E事務局	22,503,485		
未収金	1,710,278		
前払金	3,341,493		
仮払金	6,485,745		
立替金	4,546,983		
過年度源泉所得税立替金	832,540		
流動資産合計		334,684,066	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	296,493,000		
基本財産特定預金	3,507,000		
基本財産合計	300,000,000		
(2) 特定資産			
設備更新積立金	24,000,000		
特定資産合計	24,000,000		
(3) その他固定資産			
車両運搬具	4,558,148		
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,984,815		
什器備品	2,309,965		
什器備品減価償却累計額	△ 1,371,512		
電話加入権	452,816		
その他固定資産合計	3,964,602		
固定資産合計		327,964,602	
資産合計			662,648,668
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	218,175,196		
前受金	8,131,800		
預り金	16,940,136		
仮受金	8,853,464		
流動負債合計		252,100,596	
負債合計			252,100,596
正味財産			410,548,072