

# 収 支 計 算 書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで  
(平成24年度)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	100,000	344,761	△ 244,761	
②指定管理事業収入	152,364,000	150,152,617	2,211,383	
③受託事業収入	26,214,000	25,288,719	925,281	
④自主事業収入	3,500,000	3,071,060	428,940	
⑤雑収入	65,000	27,894	37,106	
事業活動収入計	182,243,000	178,885,051	3,357,949	
2. 事業活動支出				
①指定管理事業費支出	136,751,000	134,658,748	2,092,252	
②受託事業費支出	23,084,000	22,182,602	901,398	
③自主事業費支出	7,903,000	4,301,934	3,601,066	
④管理費支出	18,743,000	18,599,986	143,014	
事業活動支出計	186,481,000	179,743,270	6,737,730	
事業活動収支差額	△ 4,238,000	△ 858,219	△ 3,379,781	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①基本財産取崩収入	100,000,000	100,033,357	△ 33,357	
投資活動収入計	100,000,000	100,033,357	△ 33,357	
2. 投資活動支出				
①基本財産取得支出	100,000,000	100,000,000	0	
投資活動支出計	100,000,000	100,000,000	0	
投資活動収支差額	0	33,357	△ 33,357	
III 予備費支出	100,000	0	100,000	
当期収支差額	△ 4,338,000	△ 824,862	△ 3,513,138	
前期繰越収支差額	4,338,000	4,338,898	△ 898	
次期繰越収支差額	0	3,514,036	△ 3,514,036	

収支計算書に対する注記  
平成25年3月31日現在

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、未払金、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	19,606,184	13,831,311
前払金	0	3,715,340
合 計	19,606,184	17,546,651
未払金	9,885,760	10,438,110
預り金	5,381,526	3,594,505
合 計	15,267,286	14,032,615
次期繰越収支差額	4,338,898	3,514,036

3 科目間の流用について(注)

科目間の流用

藤井寺駅南駐輪・駐車場管理事業費

(注1) 印刷製本費支出より89,000円を消耗品費支出に流用した。

(注2) 修繕費支出より42,000円を什器備品費支出に流用した。

市民総合会館管理事業費

(注3) 光熱水料費支出より347,000円を修繕費支出に流用した。

光熱水料費支出より52,000円を什器備品費支出に流用した。

移動自転車等保管所管理業務費

(注4) 通信運搬費支出より19,000円を消耗品費支出に流用した。

自主事業費

(注5) 賃借料支出より19,000円を什器備品費支出に流用した。

管理費

(注6) 給与手当支出より200,000円を租税公課支出に流用した。

法定福利費支出より154,000円を租税公課支出に流用した。

(注7) 費用弁償支出より140,000円を修繕費支出に流用した。

費用弁償支出より3,000円を什器備品費支出に流用した。

委託費支出より30,000円を什器備品費支出に流用した。

費用弁償支出より4,000円を研修費支出に流用した。

(単位：円)

(注)	科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
1	藤井寺駅南駐輪・駐車場管理事業費支出－印刷製本費支出	491,000	△ 89,000	402,000
	藤井寺駅南駐輪・駐車場管理事業費支出－消耗品費支出	180,000	89,000	269,000
2	藤井寺駅南駐輪・駐車場管理事業費支出－修繕費支出	350,000	△ 42,000	308,000
	藤井寺駅南駐輪・駐車場管理事業費支出－什器備品費支出	80,000	42,000	122,000
3	市民総合会館管理事業費支出－光熱水料費支出	26,998,000	△ 399,000	26,599,000
	市民総合会館管理事業費支出－修繕費支出	2,000,000	347,000	2,347,000
	市民総合会館管理事業費支出－什器備品費支出	100,000	52,000	152,000
4	移動自転車等保管所管理業務費支出－通信運搬費支出	130,000	△ 19,000	111,000
	移動自転車等保管所管理業務費支出－消耗品費支出	150,000	19,000	169,000
5	自主事業費支出－賃借料支出	1,800,000	△ 19,000	1,781,000
	自主事業費支出－什器備品費支出	200,000	19,000	219,000
6	管理費支出－給与手当支出	13,691,000	△ 200,000	13,491,000
	管理費支出－法定福利費支出	2,535,000	△ 154,000	2,381,000
	管理費支出－租税公課支出	105,000	354,000	459,000
7	管理費支出－費用弁償支出	186,000	△ 147,000	39,000
	管理費支出－委託費支出	240,000	△ 30,000	210,000
	管理費支出－修繕費支出	50,000	140,000	190,000
	管理費支出－什器備品費支出	100,000	33,000	133,000
	管理費支出－研修費支出	10,000	4,000	14,000

## 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで  
(平成24年度)

(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	378,118	125,007	253,111
②指定管理事業収入	150,152,617	147,444,278	2,708,339
③受託事業収入	25,288,719	25,728,044	△ 439,325
④自主事業収益	3,071,060	3,677,600	△ 606,540
⑤雑収益	27,894	21,894	6,000
経常収益計	178,918,408	176,996,823	1,921,585
(2) 経常費用			
①指定管理事業費	134,658,748	131,949,178	2,709,570
②受託事業費	22,182,602	22,628,391	△ 445,789
③自主事業費	4,301,934	2,929,816	1,372,118
④管理費	18,599,986	18,594,753	5,233
経常費用計	179,743,270	176,102,138	3,641,132
当期経常増減額	△ 824,862	894,685	△ 1,719,547
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 824,862	894,685	△ 1,719,547
一般正味財産期首残高	13,837,398	12,942,713	894,685
一般正味財産期末残高	13,012,536	13,837,398	△ 824,862
II. 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	33,357	24,996	8,361
②一般正味財産への振替額	△ 33,357	△ 24,996	△ 8,361
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III. 正味財産期末残高	113,012,536	113,837,398	△ 824,862

貸借対照表  
平成25年3月31日現在  
(平成24年度)

(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	13,831,311	19,606,184	△ 5,774,873
前払金	3,715,340	0	3,715,340
流動資産合計	17,546,651	19,606,184	△ 2,059,533
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,125,776	99,985,419	△ 859,643
基本財産預金	874,224	14,581	859,643
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
運用財産資産	9,498,500	9,498,500	0
特定資産合計	9,498,500	9,498,500	0
固定資産合計	109,498,500	109,498,500	0
資産合計	127,045,151	129,104,684	△ 2,059,533
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,438,110	9,885,760	552,350
預り金	3,594,505	5,381,526	△ 1,787,021
流動負債合計	14,032,615	15,267,286	△ 1,234,671
負債合計	14,032,615	15,267,286	△ 1,234,671
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 100,000,000)	( 100,000,000)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2 一般正味財産	13,012,536	13,837,398	△ 824,862
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 9,498,500)	( 9,498,500)	( 0)
正味財産合計	113,012,536	113,837,398	△ 824,862
負債及び正味財産合計	127,045,151	129,104,684	△ 2,059,533

財 産 目 録  
平成25年3月31日現在  
(平成24年度)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	320,000
	普通預金	運転資金として	13,511,311
前払金	三井住友銀行藤井寺支店 次年度事業準備に係る前 払金	次年度事業契約委託金	3,715,340
流動資産合計			17,546,651
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	政保日本高速道路 176	99,125,776
	基本財産預金	定期預金 三井住友銀行藤井寺支店	874,224
特定資産	運用財産預金	普通預金	9,498,500
固定資産合計			109,498,500
資産合計			127,045,151
(流動負債)			
未払金	委託業者に対する未払い 額他	3月分委託料、賃金、未払消 費税他	10,438,110
預り金	源泉所得税他	指定管理料・委託料精算金、 源泉所得税、社会保険料、市 民税他	3,594,505
流動負債合計			14,032,615
負債合計			14,032,615
正味財産			113,012,536

# 財務諸表に対する注記

平成25年3月31日現在

## 一般会計

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の有価証券は償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) 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。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、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				
基本財産投資有価証券	99,985,419	99,140,357	100,000,000	99,125,776
基本財産預金	14,581	893,000	33,357	874,224
小 計	100,000,000	100,033,357	100,033,357	100,000,000
特定資産				
運用財産資産	9,498,500	0	0	9,498,500
小 計	9,498,500	0	0	9,498,500
合 計	109,498,500	100,033,357	100,033,357	109,498,500

### 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				
基本財産投資有価証券	99,125,776	99,125,776	0	—
基本財産預金	874,224	874,224	0	—
小 計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
運用財産資産	9,498,500	0	9,498,500	0
小 計	9,498,500	0	9,498,500	0
合 計	109,498,500	100,000,000	9,498,500	0

### 4 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
基本財産投資有価証券	99,125,776	103,840,000	4,714,224
合 計	99,125,776	103,840,000	4,714,224

### 5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	14,581
基本財産受取利息の振替額	18,776
合 計	33,357