

収支計算書総括表

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から 平成 23年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	一般会計	特別会計1	特別会計2	特別会計3	特別会計4	特別会計5	内部取引消去	合 計
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	2,415,914	0	0	0	0	0		2,415,914
②特定資産運用収入	18,320	0	0	0	0	0		18,320
③事業収入	78,944,497	0	0	0	0	0		78,944,497
④受託事業収入	1,218,724,000	0	0	0	0	0		1,218,724,000
⑤事業収入	0	118,774,652	0	115,167,634	114,764,870	141,906,913		490,614,069
⑥補助金等収入	31,707,485	0	0	0	0	0		31,707,485
⑦雑収入	30,000	1,611,214	175,594	842,652	2,295,119	515,627		5,470,206
⑧その他収入	2,400	0	0	747,421	0	0		749,821
事業活動収入計	1,331,842,616	120,385,866	175,594	116,757,707	117,059,989	142,422,540		1,828,644,312
2. 事業活動支出								
①スポーツ振興自主事業費支出	96,950,506	0	0	0	0	0		96,950,506
②スポーツ施設管理運営事業費支出	0	106,322,948	112,628	112,229,060	114,150,823	134,511,349		467,326,808
③放課後児童対策受託事業費支出	1,194,762,689	0	0	0	0	0		1,194,762,689
④青少年健全育成自主事業費支出	1,964,140	0	0	0	0	0		1,964,140
⑤駐車場事業費支出	11,455,835	0	0	0	0	0		11,455,835
⑥管理費支出	66,154,051	1,992,118	0	1,992,131	2,008,102	1,992,131		74,138,533
事業活動支出計	1,371,287,221	108,315,066	112,628	114,221,191	116,158,925	136,503,480		1,846,598,511
事業活動収支差額	▲ 39,444,605	12,070,800	62,966	2,536,516	901,064	5,919,060		▲ 17,954,199
II 投資活動収支の部								
1. 投資活動収入								
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0		0
2. 投資活動支出								
①固定資産取得支出	801,730	0	0	0	0	0		801,730
投資活動支出計	801,730	0	0	0	0	0		801,730
投資活動収支差額	▲ 801,730	0	0	0	0	0		▲ 801,730
III 財務活動収支の部								
1. 財務活動収入								
①他会計からの繰入金収入	4,010,148	0	0	0	0	0	▲ 4,010,148	-
財務活動収入計	4,010,148	0	0	0	0	0	▲ 4,010,148	0
2. 財務活動支出								
①リース債務返済支出	0	2,938,068	0	0	2,973,348	0		5,911,416
②他会計への繰入金支出	0	0	4,010,148	0	0	0	▲ 4,010,148	-
財務活動支出計	0	2,938,068	4,010,148	0	2,973,348	0	▲ 4,010,148	5,911,416
財務活動収支差額	4,010,148	▲ 2,938,068	▲ 4,010,148	0	▲ 2,973,348	0		▲ 5,911,416
当期収支差額	▲ 36,236,187	9,132,732	▲ 3,947,182	2,536,516	▲ 2,072,284	5,919,060		▲ 24,667,345
前期繰越収支差額	46,705,634	23,786,683	3,947,182	11,102,774	3,120,962	18,747,100		107,410,335
次期繰越収支差額	10,469,447	32,919,415	0	13,639,290	1,048,678	24,666,160		82,742,990

正味財産増減計算書総括表

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から 平成 23年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	一般会計			特別会計1	特別会計2	特別会計3	特別会計4	特別会計5	一般+特1~5	合 計
	公益	収益	合計	収益	収益	収益	収益	収益	収益合計	
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	2,415,914	0	2,415,914	0	0	0	0	0	0	2,415,914
特定資産運用益	18,320	0	18,320	0	0	0	0	0	0	18,320
事業収益	65,369,597	13,574,900	78,944,497	0	0	0	0	0	13,574,900	78,944,497
受託事業収益	0	1,218,724,000	1,218,724,000	0	0	0	0	0	1,218,724,000	1,218,724,000
事業収益	0	0	0	118,774,652	0	115,167,634	114,764,870	141,906,913	490,614,069	490,614,069
受取補助金等	31,707,485	0	31,707,485	0	0	0	0	0	0	31,707,485
その他収益	0	2,400	2,400	0	0	747,421	0	0	749,821	749,821
雑収益	30,000	0	30,000	1,611,214	175,594	842,652	2,295,119	515,627	5,440,206	5,470,206
経常収益計	99,541,316	1,232,301,300	1,331,842,616	120,385,866	175,594	116,757,707	117,059,989	142,422,540	1,729,102,996	1,828,644,312
(2) 経常費用			0						0	0
スポーツ振興自主事業費	97,147,906	0	97,147,906	0	0	0	0	0	0	97,147,906
スポーツ施設管理運営事業費	0	0	0	109,057,553	112,628	111,999,315	116,927,025	134,554,623	472,651,144	472,651,144
放課後児童対策受託事業費	0	1,195,380,689	1,195,380,689	0	0	0	0	0	1,195,380,689	1,195,380,689
青少年健全育成自主事業費	1,964,140	0	1,964,140	0	0	0	0	0	0	1,964,140
駐車場事業費	0	11,455,835	11,455,835	0	0	0	0	0	11,455,835	11,455,835
管理費	8,656,847	58,119,115	66,775,962	1,992,118	0	1,992,131	2,008,102	1,992,131	66,103,597	74,760,444
引当金繰入額	0	134,820	134,820	0	0	0	0	0	134,820	134,820
経常費用計	107,768,893	1,265,090,459	1,372,859,352	111,049,671	112,628	113,991,446	118,935,127	136,546,754	1,745,726,085	1,853,494,978
当期経常増減額	▲ 8,227,577	▲ 32,789,159	▲ 41,016,736	9,336,195	62,966	2,766,261	▲ 1,875,138	5,875,786	▲ 16,623,089	▲ 24,850,666
2. 経常外増減の部			0						0	0
(1) 経常外収益			0						0	0
他会計からの繰入額	0	4,010,148	4,010,148	0	0	130,696	0	0	4,140,844	4,140,844
経常外収益計	0	4,010,148	4,010,148	0	0	130,696	0	0	4,140,844	4,140,844
(2) 経常外費用			0						0	0
除却損失	0	9,894	9,894	0	55,010	0	0	0	64,904	64,904
他会計への繰出額	0	0	0	0	4,140,844	0	0	0	4,140,844	4,140,844
経常外費用計	0	9,894	9,894	0	4,195,854	0	0	0	4,205,748	4,205,748
当期経常外増減額	0	4,000,254	4,000,254	0	▲ 4,195,854	130,696	0	0	▲ 64,904	▲ 64,904
当期一般正味財産増減額	▲ 8,227,577	▲ 28,788,905	▲ 37,016,482	9,336,195	▲ 4,132,888	2,896,957	▲ 1,875,138	5,875,786	▲ 16,687,993	▲ 24,915,570
一般正味財産期首残高	57,380,271	0	57,380,271	22,360,299	4,132,888	9,995,391	865,090	17,758,246	55,111,914	112,492,185
一般正味財産期末残高	49,152,694	▲ 28,788,905	20,363,789	31,696,494	0	12,892,348	▲ 1,010,048	23,634,032	38,423,921	87,576,615
II 指定正味財産増減の部			0						0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	0	0	0	300,000,000
指定正味財産期末残高	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	0	0	0	300,000,000
III 正味財産期末残高	349,152,694	▲ 28,788,905	320,363,789	31,696,494	0	12,892,348	▲ 1,010,048	23,634,032	38,423,921	387,576,615

貸借対照表総括表

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成23年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	一般会計	特別会計1	特別会計2	特別会計3	特別会計4	特別会計5	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
流動資産合計	185,043,086	57,181,761	153,117	49,735,985	56,150,575	54,231,218	402,495,742
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産合計	300,000,000	0	0	0	0	0	300,000,000
(2) 特定資産							
特定資産合計	24,000,000	0	0	0	0	0	24,000,000
(3) その他固定資産							
その他固定資産合計	3,430,153	8,719,087	0	188,470	8,202,119	87,360	20,627,189
固定資産合計	327,430,153	8,719,087	0	188,470	8,202,119	87,360	344,627,189
資産合計	512,473,239	65,900,848	153,117	49,924,455	64,352,694	54,318,578	747,122,931
II 負債の部							
1. 流動負債							
流動負債合計	191,809,850	28,328,218	153,117	37,032,107	59,416,046	30,684,546	347,423,884
2. 固定負債							
固定負債合計	299,600	5,876,136	0	0	5,946,696	0	12,122,432
負債合計	192,109,450	34,204,354	153,117	37,032,107	65,362,742	30,684,546	359,546,316
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産	300,000,000	0	0	0	0	0	300,000,000
指定正味財産合計	300,000,000	0	0	0	0	0	300,000,000
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(300,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	20,363,789	31,696,494	0	12,892,348	▲ 1,010,048	23,634,032	87,576,615
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(24,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(24,000,000)
正味財産合計	320,363,789	31,696,494	0	12,892,348	▲ 1,010,048	23,634,032	387,576,615
負債及び正味財産合計	512,473,239	65,900,848	153,117	49,924,455	64,352,694	54,318,578	747,122,931

収支計算書

一般会計

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(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	[2,400,000]	[2,415,914]	[▲ 15,914]	
基本財産利息収入	2,400,000	2,415,914	▲ 15,914	
② 特定資産運用収入	[0]	[18,320]	[▲ 18,320]	
特定資産利息収入	0	18,320	▲ 18,320	
③ 事業収入	[89,394,000]	[78,944,497]	[10,449,503]	
スポーツ振興自主事業収入	75,359,000	64,244,597	11,114,403	
青少年健全育成自主事業収入	1,125,000	1,125,000	0	
駐車場事業収入	12,910,000	13,574,900	▲ 664,900	
④ 受託事業収入	[1,218,724,000]	[1,218,724,000]	[0]	
放課後児童対策受託事業収入	1,218,724,000	1,218,724,000	0	
⑤ 補助金等収入	[33,228,000]	[31,707,485]	[1,520,515]	
堺市補助金収入	33,228,000	31,707,485	1,520,515	
⑥ 雑収入	[1,000]	[30,000]	[▲ 29,000]	
雑収入	1,000	30,000	▲ 29,000	
⑦ その他収入	[1,000]	[2,400]	[▲ 1,400]	
その他収入	1,000	2,400	▲ 1,400	
⑧ 過年度修正収入	[814,000]	[0]	[814,000]	
過年度源泉所得税立替戻入収入	814,000	0	814,000	
事業活動収入計	1,344,562,000	1,331,842,616	12,719,384	
2. 事業活動支出				
① スポーツ振興自主事業費支出	[99,057,000]	[96,950,506]	[2,106,494]	
給料手当支出	3,717,000	3,716,816	184	
福利厚生費支出	724,000	723,994	6	
臨時雇賃金支出	1,797,000	1,796,130	870	
旅費交通費支出	277,000	221,505	55,495	
会議費支出	89,000	43,801	45,199	
消耗什器備品費支出	115,000	114,050	950	
消耗品費支出	2,843,000	2,059,282	783,718	
印刷製本費支出	604,000	296,632	307,368	
燃料費支出	12,000	11,120	880	
修繕費支出	270,000	269,437	563	
通信運搬費支出	361,000	153,109	207,891	
委託費支出	31,385,000	31,384,601	399	
手数料支出	230,000	229,530	470	
賃借料支出	25,588,000	25,587,641	359	
保険料支出	1,676,000	1,606,370	69,630	
諸謝金支出	26,249,000	26,248,037	963	
租税公課支出	526,000	46,600	479,400	
負担金支出	2,200,000	2,048,000	152,000	
雑支出	394,000	393,851	149	
② 放課後児童対策受託事業費支出	[1,196,156,000]	[1,194,762,689]	[1,393,311]	
給料手当支出	273,530,000	273,529,116	884	
福利厚生費支出	50,367,000	50,366,146	854	
臨時雇賃金支出	771,006,000	771,005,594	406	
旅費交通費支出	3,256,000	2,904,870	351,130	
消耗什器備品費支出	2,475,000	2,474,200	800	
消耗品費支出	21,071,000	20,872,998	198,002	
印刷製本費支出	884,000	803,901	80,099	
修繕費支出	5,974,000	5,973,184	816	
通信運搬費支出	4,300,000	4,125,114	174,886	
委託費支出	287,000	286,069	931	
手数料支出	6,642,000	6,641,430	570	
賃借料支出	315,000	148,725	166,275	
保険料支出	613,000	612,320	680	
諸謝金支出	1,362,000	946,000	416,000	
租税公課支出	54,014,000	54,013,022	978	
補償・補填及び賠償金支出	60,000	60,000	0	
③ 青少年健全育成自主事業費支出	[2,065,000]	[1,964,140]	[100,860]	
旅費交通費支出	21,000	0	21,000	
消耗品費支出	50,000	0	50,000	

収支計算書

一般会計

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
印刷製本費支出	129,000	128,625	375	
燃料費支出	15,000	0	15,000	
通信運搬費支出	12,000	0	12,000	
委託費支出	1,446,000	1,446,000	0	
手数料支出	1,000	10	990	
賃借料支出	358,000	357,870	130	
保険料支出	32,000	31,635	365	
租税公課支出	1,000	0	1,000	
④ 駐車場事業費支出	[11,989,000]	[11,455,835]	[533,165]	
消耗品費支出	324,000	268,376	55,624	
光熱費支出	89,000	88,787	213	
修繕費支出	360,000	47,250	312,750	
委託費支出	9,030,000	8,866,372	163,628	
賃借料支出	2,186,000	2,185,050	950	
⑤ 管理費支出	[68,289,000]	[66,154,051]	[2,134,949]	
給料手当支出	38,747,000	38,746,552	448	
福利厚生費支出	10,185,000	10,184,103	897	
臨時雇賃金支出	3,439,000	2,950,205	488,795	
旅費交通費支出	419,000	240,451	178,549	
会議費支出	16,000	0	16,000	
消耗什器備品費支出	461,000	166,320	294,680	
消耗品費支出	729,000	728,832	168	
印刷製本費支出	111,000	109,368	1,632	
燃料費支出	201,000	200,410	590	
修繕費支出	187,000	99,635	87,365	
通信運搬費支出	754,000	753,217	783	
委託費支出	5,878,000	5,877,044	956	
手数料支出	1,144,000	832,373	311,627	
賃借料支出	3,484,000	2,796,586	687,414	
保険料支出	247,000	230,371	16,629	
交際費支出	144,000	96,750	47,250	
諸謝金支出	29,000	28,800	200	
租税公課支出	754,000	753,338	662	
負担金支出	1,360,000	1,359,696	304	
事業活動支出計	1,377,556,000	1,371,287,221	6,268,779	
事業活動収支差額	▲ 32,994,000	▲ 39,444,605	6,450,605	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出	[803,000]	[801,730]	[1,270]	
什器備品購入支出	330,000	329,230	770	
ソフトウェア購入支出	473,000	472,500	500	
投資活動支出計	803,000	801,730	1,270	
投資活動収支差額	▲ 803,000	▲ 801,730	▲ 1,270	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 他会計からの繰入金収入	[4,010,000]	[4,010,148]	[▲ 148]	
特別会計2からの繰入金収入	4,010,000	4,010,148	▲ 148	
財務活動収入計	4,010,000	4,010,148	▲ 148	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	4,010,000	4,010,148	▲ 148	
Ⅳ 予備費支出	815,000	-	815,000	
当期収支差額	▲ 30,602,000	▲ 36,236,187	5,634,187	
前期繰越収支差額	46,705,634	46,705,634	0	
次期繰越収支差額	16,103,634	10,469,447	5,634,187	

正味財産増減計算書

一般会計

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23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	[2,415,914]	[2,415,914]	[0]
基本財産受取利息	2,415,914	2,415,914	0
② 特定資産運用益	[18,320]	[96,226]	[▲ 77,906]
特定資産受取利息	18,320	96,226	▲ 77,906
③ 事業収益	[78,944,497]	[77,797,186]	[1,147,311]
スポーツ振興自主事業収益	64,244,597	76,722,186	▲ 12,477,589
青少年健全育成自主事業収益	1,125,000	1,075,000	50,000
駐車場事業収益	13,574,900	0	13,574,900
④ 受託事業収益	[1,218,724,000]	[1,172,956,769]	[45,767,231]
放課後児童対策受託事業収益	1,218,724,000	1,172,956,769	45,767,231
⑤ 受取補助金等	[31,707,485]	[40,856,209]	[▲ 9,148,724]
受取堺市補助金	31,707,485	40,856,209	▲ 9,148,724
⑥ その他収益	[2,400]	[351,833]	[▲ 349,433]
その他収益	2,400	351,833	▲ 349,433
⑦ 雑収益	[30,000]	[13,452,292]	[▲ 13,422,292]
雑収益	30,000	13,452,292	▲ 13,422,292
経常収益計	1,331,842,616	1,307,926,429	23,916,187
(2) 経常費用			
① スポーツ振興自主事業費	[97,147,906]	[117,966,045]	[▲ 20,818,139]
給料手当	3,522,271	3,619,391	▲ 97,120
福利厚生費	723,994	616,265	107,729
臨時雇賃金	1,796,130	1,669,665	126,465
旅費交通費	221,505	282,720	▲ 61,215
会議費	43,801	165,650	▲ 121,849
減価償却費	197,400	16,450	180,950
消耗什器備品費	114,050	182,350	▲ 68,300
消耗品費	2,059,282	2,846,522	▲ 787,240
印刷製本費	296,632	358,207	▲ 61,575
燃料費	11,120	0	11,120
光熱費	0	82,671	▲ 82,671
修繕費	269,437	349,339	▲ 79,902
通信運搬費	153,109	280,599	▲ 127,490
委託費	31,384,601	37,498,110	▲ 6,113,509
支払手数料	229,530	242,555	▲ 13,025
賃借料	25,587,641	33,106,840	▲ 7,519,199
保険料	1,606,370	1,578,680	27,690
諸謝金	26,248,037	33,217,006	▲ 6,968,969
租税公課	46,600	61,400	▲ 14,800
支払負担金	2,048,000	1,116,000	932,000
賞与引当金繰入額	194,545	0	194,545
雑費	393,851	675,625	▲ 281,774
② 放課後児童対策受託事業費	[1,195,380,689]	[1,148,293,222]	[47,087,467]
給料手当	258,347,248	273,371,290	▲ 15,024,042
福利厚生費	50,366,146	50,938,493	▲ 572,347
臨時雇賃金	771,005,594	715,011,820	55,993,774
旅費交通費	2,904,870	4,390,050	▲ 1,485,180
消耗什器備品費	2,474,200	5,220,400	▲ 2,746,200
消耗品費	20,872,998	20,085,776	787,222
印刷製本費	803,901	922,336	▲ 118,435
修繕費	5,973,184	3,791,846	2,181,338
通信運搬費	4,125,114	4,332,584	▲ 207,470
委託費	286,069	0	286,069
支払手数料	6,641,430	6,374,003	267,427
賃借料	148,725	157,339	▲ 8,614

正味財産増減計算書

一般会計

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	612,320	585,150	27,170
諸謝金	946,000	696,000	250,000
租税公課	54,013,022	47,041,616	6,971,406
補償・補填及び賠償金	60,000	0	60,000
賞与引当金繰入額	15,799,868	15,181,868	618,000
雑費	0	192,651	▲ 192,651
③ 青少年健全育成自主事業費	[1,964,140]	[1,856,209]	[107,931]
旅費交通費	0	18,200	▲ 18,200
印刷製本費	128,625	98,280	30,345
燃料費	0	10,750	▲ 10,750
通信運搬費	0	8,560	▲ 8,560
委託費	1,446,000	1,374,000	72,000
支払手数料	10	0	10
賃借料	357,870	315,790	42,080
保険料	31,635	30,229	1,406
租税公課	0	400	▲ 400
④ 駐車場事業費	[11,455,835]	[0]	[11,455,835]
消耗品費	268,376	0	268,376
光熱費	88,787	0	88,787
修繕費	47,250	0	47,250
委託費	8,866,372	0	8,866,372
賃借料	2,185,050	0	2,185,050
⑤ 管理費	[66,775,962]	[58,248,286]	[8,527,676]
給料手当	36,678,992	29,555,948	7,123,044
福利厚生費	10,184,103	7,282,166	2,901,937
臨時雇賃金	2,950,205	3,058,365	▲ 108,160
旅費交通費	240,451	267,012	▲ 26,561
減価償却費	615,133	578,926	36,207
消耗什器備品費	166,320	116,871	49,449
消耗品費	728,832	785,517	▲ 56,685
印刷製本費	109,368	9,173	100,195
燃料費	200,410	125,992	74,418
修繕費	99,635	72,092	27,543
通信運搬費	753,217	660,627	92,590
委託費	5,877,044	3,514,967	2,362,077
支払手数料	832,373	749,212	83,161
賃借料	2,796,586	2,886,820	▲ 90,234
保険料	230,371	107,125	123,246
交際費	96,750	76,950	19,800
諸謝金	28,800	27,300	1,500
租税公課	753,338	5,008,458	▲ 4,255,120
支払負担金	1,359,696	1,102,660	257,036
賞与引当金繰入額	2,074,338	2,262,105	▲ 187,767
⑥ 引当金繰入額	[134,820]	[164,780]	[▲ 29,960]
退職給付引当金繰入額	134,820	164,780	▲ 29,960
経常費用計	1,372,859,352	1,326,528,542	46,330,810
当期経常増減額	▲ 41,016,736	▲ 18,602,113	▲ 22,414,623
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの繰入額			
特別会計2からの繰入額	4,010,148	0	4,010,148
経常外収益計	4,010,148	0	4,010,148
(2) 経常外費用			
① 除却損失			
車両運搬具除却損	9,894	0	9,894
経常外費用計	9,894	0	9,894
当期経常外増減額	4,000,254	0	4,000,254

正味財産増減計算書

一般会計

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
当期一般正味財産増減額	▲ 37,016,482	▲ 18,602,113	▲ 18,414,369
一般正味財産期首残高	57,380,271	75,982,384	▲ 18,602,113
一般正味財産期末残高	20,363,789	57,380,271	▲ 37,016,482
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	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	320,363,789	357,380,271	▲ 37,016,482

平成 23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	100,012,519	176,749,301	▲ 76,736,782
未収金	2,049,080	2,926,724	▲ 877,644
前払金	916,352	3,245,524	▲ 2,329,172
仮払金	76,706,245	36,193,272	40,512,973
立替金	0	4,549,022	▲ 4,549,022
過年度源泉所得税立替金	832,540	832,540	0
立替金	4,526,350	0	4,526,350
流動資産合計	185,043,086	224,496,383	▲ 39,453,297
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	296,493,000	296,493,000	0
基本財産特定預金	3,507,000	3,507,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
設備更新積立金	0	24,000,000	▲ 24,000,000
公益目的事業拡充積立金	24,000,000	0	24,000,000
特定資産合計	24,000,000	24,000,000	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	4,063,522	4,558,148	▲ 494,626
車両運搬具減価償却累計額	▲ 2,634,163	▲ 2,554,328	▲ 79,835
什器備品	1,270,730	1,928,500	▲ 657,770
什器備品減価償却累計額	▲ 968,402	▲ 934,286	▲ 34,116
ソフトウェア	1,245,650	0	1,245,650
電話加入権	452,816	452,816	0
その他固定資産合計	3,430,153	3,450,850	▲ 20,697
固定資産合計	327,430,153	327,450,850	▲ 20,697
資産合計	512,473,239	551,947,233	▲ 39,473,994
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	133,313,074	162,337,284	▲ 29,024,210
前受金	3,389,000	4,912,500	▲ 1,523,500
預り金	6,823,872	8,449,238	▲ 1,625,366
仮受金	30,215,153	1,259,187	28,955,966
賞与引当金	18,068,751	17,443,973	624,778
流動負債合計	191,809,850	194,402,182	▲ 2,592,332
2. 固定負債			
退職給付引当金	299,600	164,780	134,820
固定負債合計	299,600	164,780	134,820
負債合計	192,109,450	194,566,962	▲ 2,457,512
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	20,363,789	57,380,271	▲ 37,016,482
(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)	(24,000,000)	(24,000,000)	(0)
正味財産合計	320,363,789	357,380,271	▲ 37,016,482
負債及び正味財産合計	512,473,239	551,947,233	▲ 39,473,994

財務諸表に対する注記
平成23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

- ①有形固定資産……定額法によっている。
- ②無形固定資産……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- ②賞与引当金……職員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当事業年度支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引関係

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。

(5) 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	0	0	296,493,000
基本財産特定預金	3,507,000	0	0	3,507,000
小計	300,000,000	0	0	300,000,000
[特定資産]				
設備更新積立金	24,000,000	0	0	24,000,000
小計	24,000,000	0	0	24,000,000
合計	324,000,000	0	0	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	0	
基本財産特定預金	3,507,000	3,507,000	0	
小計	300,000,000	300,000,000	0	
[特定資産]				
設備更新積立金	24,000,000	0	24,000,000	0
小計	24,000,000	0	24,000,000	0
合計	324,000,000	300,000,000	24,000,000	0

一般会計

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	4,063,522	2,634,163	1,429,359
什器備品	1,270,730	968,402	302,328
ソフトウェア	1,459,500	213,850	1,245,650
電話加入権	452,816		452,816
合計	7,246,568	3,816,415	3,430,153

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	303,210,000	6,717,000
合計	296,493,000	303,210,000	6,717,000

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	0	30,855,345	30,855,345	0
受取その他の補助金	堺市	0	852,140	852,140	0
合計		0	31,707,485	31,707,485	0

7 引当金の当期の増減額及び残高は次のとおりである。

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	164,780	134,820	0	0	299,600
賞与引当金	17,443,973	18,068,751	17,443,973	0	18,068,751

収支計算書に対する注記

平成23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、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	176,749,301	100,012,519
未収金	2,926,724	2,049,080
前払金	3,245,524	916,352
仮払金	36,193,272	76,706,245
立替金	4,549,022	4,526,350
合計	223,663,843	184,210,546
未払金	162,337,284	133,313,074
前受金	4,912,500	3,389,000
預り金	8,449,238	6,823,872
仮受金	1,259,187	30,215,153
合計	176,958,209	173,741,099
次期繰越収支差額	46,705,634	10,469,447

	摘要	金額
流動資産・現金預金	現金	457,542
	【普通預金】	
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No3866205)	57,154,345
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1085717)	3,442,168
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1085725)	4,033,900
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1085808)	34,924,564
		100,012,519
流動資産・未収金	金岡公園体育館バスケットスクール H22	1,149,224
	金岡公園体育館テニススクール H22	754,000
	大浜体育館公衆電話取扱手数料	630
	鴨谷体育館指定期間満了に伴う精算金	145,226
		2,049,080
流動資産・前払金	動産総合保険料(スポーツ安全保険対象)	22,120
	動産総合保険料(のびのびルーム間食代対象)	5,050
	H23 分館使用料	304,032
	放課後児童対策指導者賠償責任保険料	585,150
		916,352
流動資産・仮払金	労働保険料(特別会計分)	2,420,128
	社会保険料(特別会計分)	35,684,433
	管理費の配賦(特別会計分)	7,968,510
	健康診断手数料	245,820
	会計間資金繰り	30,000,000
	その他	387,354
		76,706,245
流動資産・過年度源泉所得税立替金	過年度源泉所得税立替金	832,540
流動資産・立替金	H23 放課後児童対策児童傷害保険料立替	4,351,200
	主任ケアワーカー社会保険料等立替	175,150
		4,526,350
流動負債・未払金	給与等 3月分(H22年度)	82,731,294
	事業所税	115,378
	H22消費税	4,495,822
	社会保険料3月分	17,498,535
	スポーツ振興事業補助金精算戻入	1,467,655
	スポーツ教室他 管理運営委託料	12,382,506

附属明細書

(単位:円)

	摘要	金額
	体育実技指導員他 謝礼金	2,653,200
	消耗品費 他	11,968,684
		133,313,074
流動負債・前受金	スポーツ教室前受金	3,389,000
流動負債・預り金	所得税	394,289
	住民税	810,500
	雇用保険料	4,000,962
	傷害保険料	111,600
	その他	1,506,521
		6,823,872
流動負債・仮受金	体育館利用料金現年度滞納(特別会計分)ほか	30,215,153

収 支 計 算 書

特別会計1(大浜体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(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 事業収入	[119,592,000]	[118,774,652]	[817,348]	
スポーツ施設管理運営事業収入	80,490,000	78,100,172	2,389,828	
スポーツ施設利用料金収入	39,102,000	40,674,480	▲ 1,572,480	
② 雑収入	[1,273,000]	[1,611,214]	[▲ 338,214]	
雑収入	1,273,000	1,611,214	▲ 338,214	
事業活動収入計	120,865,000	120,385,866	479,134	
2. 事業活動支出				
① スポーツ施設管理運営事業費支出	[116,135,000]	[106,322,948]	[9,812,052]	
給料手当支出	22,601,000	22,600,983	17	
福利厚生費支出	4,817,000	4,816,947	53	
臨時雇賃金支出	9,353,000	9,166,770	186,230	
旅費交通費支出	20,000	9,460	10,540	
消耗什器備品費支出	50,000	30,324	19,676	
消耗品費支出	2,151,000	2,150,515	485	
印刷製本費支出	70,000	24,150	45,850	
燃料費支出	43,000	42,434	566	
光熱費支出	28,329,000	26,703,447	1,625,553	
修繕費支出	5,190,000	5,189,837	163	
通信運搬費支出	504,000	503,486	514	
委託費支出	38,553,000	31,128,375	7,424,625	
手数料支出	527,000	322,443	204,557	
賃借料支出	223,000	74,319	148,681	
保険料支出	336,000	239,820	96,180	
諸謝金支出	640,000	592,000	48,000	
租税公課支出	2,728,000	2,727,638	362	
② 管理費支出	[3,482,000]	[1,992,118]	[1,489,882]	
給料手当支出	1,303,000	1,302,859	141	
福利厚生費支出	1,737,000	318,211	1,418,789	
旅費交通費支出	5,000	2,504	2,496	
会議費支出	1,000	0	1,000	
消耗什器備品費支出	4,000	1,731	2,269	
消耗品費支出	8,000	7,592	408	
印刷製本費支出	2,000	1,140	860	
燃料費支出	3,000	2,086	914	
修繕費支出	2,000	1,037	963	
通信運搬費支出	8,000	7,846	154	
委託費支出	282,000	281,916	84	
手数料支出	12,000	8,669	3,331	
賃借料支出	37,000	29,131	7,869	
保険料支出	3,000	2,399	601	
交際費支出	4,000	2,686	1,314	
諸謝金支出	1,000	300	700	
租税公課支出	54,000	7,848	46,152	
負担金支出	15,000	14,162	838	
雑支出	1,000	1	999	
事業活動支出計	119,617,000	108,315,066	11,301,934	
事業活動収支差額	1,248,000	12,070,800	▲ 10,822,800	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① リース債務返済支出	[2,939,000]	[2,938,068]	[932]	
リース債務返済支出	2,939,000	2,938,068	932	
財務活動支出計	2,939,000	2,938,068	932	

収 支 計 算 書

特別会計1(大浜体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
財務活動収支差額	▲ 2,939,000	▲ 2,938,068	▲ 932	
当期収支差額	▲ 1,691,000	9,132,732	▲ 10,823,732	
前期繰越収支差額	23,786,683	23,786,683	0	
次期繰越収支差額	22,095,683	32,919,415	▲ 10,823,732	

正味財産増減計算書

特別会計1(大浜体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23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	[118,774,652]	[125,601,987]	[▲ 6,827,335]
スポーツ施設管理運営事業収益	78,100,172	86,736,127	▲ 8,635,955
スポーツ施設利用料金収益	40,674,480	38,865,860	1,808,620
② 雑収益	[1,611,214]	[1,436,558]	[174,656]
雑収益	1,611,214	1,436,558	174,656
経常収益計	120,385,866	127,038,545	▲ 6,652,679
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費	[109,057,553]	[115,959,735]	[▲ 6,902,182]
給料手当	21,299,581	22,159,561	▲ 859,980
福利厚生費	4,816,947	4,717,972	98,975
臨時雇賃金	9,166,770	8,772,570	394,200
旅費交通費	9,460	7,140	2,320
減価償却費	2,908,203	2,908,203	0
消耗什器備品費	30,324	1,408,805	▲ 1,378,481
消耗品費	2,150,515	2,159,159	▲ 8,644
印刷製本費	24,150	10,500	13,650
燃料費	42,434	19,163	23,271
光熱費	26,703,447	26,325,513	377,934
修繕費	5,189,837	4,994,800	195,037
通信運搬費	503,486	469,183	34,303
委託費	31,128,375	32,491,112	▲ 1,362,737
支払手数料	322,443	489,455	▲ 167,012
賃借料	74,319	59,299	15,020
保険料	239,820	271,920	▲ 32,100
諸謝金	592,000	688,000	▲ 96,000
租税公課	2,727,638	6,704,478	▲ 3,976,840
賞与引当金繰入額	1,127,804	1,301,402	▲ 173,598
雑費	0	1,500	▲ 1,500
② 管理費	[1,992,118]	[5,003,955]	[▲ 3,011,837]
給料手当	1,302,859	3,841,794	▲ 2,538,935
福利厚生費	318,211	855,168	▲ 536,957
旅費交通費	2,504	5,280	▲ 2,776
消耗什器備品費	1,731	2,311	▲ 580
消耗品費	7,592	15,536	▲ 7,944
印刷製本費	1,140	183	957
燃料費	2,086	2,493	▲ 407
修繕費	1,037	1,426	▲ 389
通信運搬費	7,846	13,069	▲ 5,223
委託費	281,916	69,526	212,390
支払手数料	8,669	14,818	▲ 6,149
賃借料	29,131	57,102	▲ 27,971
保険料	2,399	2,119	280
交際費	2,686	1,710	976
諸謝金	300	540	▲ 240
租税公課	7,848	99,070	▲ 91,222
支払負担金	14,162	21,810	▲ 7,648
雑費	1	0	1
経常費用計	111,049,671	120,963,690	▲ 9,914,019
当期経常増減額	9,336,195	6,074,855	3,261,340
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度修正益			
過年度委託費修正益	0	1,036,219	▲ 1,036,219
経常外収益計	0	1,036,219	▲ 1,036,219

正味財産増減計算書

特別会計1(大浜体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,036,219	▲ 1,036,219
当期一般正味財産増減額	9,336,195	7,111,074	2,225,121
一般正味財産期首残高	22,360,299	15,249,225	7,111,074
一般正味財産期末残高	31,696,494	22,360,299	9,336,195
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	31,696,494	22,360,299	9,336,195

貸借対照表

特別会計1(大浜体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 23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	32,494,095	44,085,997	▲ 11,591,902
未収金	12,563,160	8,964,169	3,598,991
前払金	0	239,820	▲ 239,820
仮払金	12,124,506	13,788	12,110,718
流動資産合計	57,181,761	53,303,774	3,877,987
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	333,270	333,270	0
什器備品減価償却累計額	▲ 138,862	▲ 72,208	▲ 66,654
リース資産	14,207,777	14,207,777	0
リース資産減価償却累計額	▲ 5,683,098	▲ 2,841,549	▲ 2,841,549
その他固定資産合計	8,719,087	11,627,290	▲ 2,908,203
固定資産合計	8,719,087	11,627,290	▲ 2,908,203
資産合計	65,900,848	64,931,064	969,784
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,321,677	20,961,251	▲ 8,639,574
前受金	0	259,490	▲ 259,490
預り金	93,030	358,939	▲ 265,909
仮受金	11,847,639	7,937,411	3,910,228
リース債務	2,938,068	2,938,068	0
賞与引当金	1,127,804	1,301,402	▲ 173,598
流動負債合計	28,328,218	33,756,561	▲ 5,428,343
2. 固定負債			
長期リース債務	5,876,136	8,814,204	▲ 2,938,068
固定負債合計	5,876,136	8,814,204	▲ 2,938,068
負債合計	34,204,354	42,570,765	▲ 8,366,411
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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	31,696,494	22,360,299	9,336,195
負債及び正味財産合計	65,900,848	64,931,064	969,784

財務諸表に対する注記
平成23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

①有形固定資産……定額法によっている。

②リース資産……所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によって
いる。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当事業年度
支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引関係

所有権移転ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

トレーニング機器一式

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	138,862	194,408
リース資産	14,207,777	5,683,098	8,524,679
合計	14,541,047	5,821,960	8,719,087

3 引当金の当期の増減額及び残高は次のとおりである。

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,301,402	1,127,804	1,301,402	0	1,127,804

収支計算書に対する注記
平成23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、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	44,085,997	32,494,095
未収金	8,964,169	12,563,160
前払金	239,820	0
仮払金	13,788	12,124,506
合計	53,303,774	57,181,761
未払金	20,961,251	12,321,677
前受金	259,490	0
預り金	358,939	93,030
仮受金	7,937,411	11,847,639
合計	29,517,091	24,262,346
次期繰越収支差額	23,786,683	32,919,415

附属明細書

(単位:円)

	摘要	金額
流動資産・現金預金	現金	57,200
	【普通預金】	
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1085717)	9,648,920
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1232475)	22,787,975
		32,494,095
流動資産・未収金	H21オーパス未収金	74,380
	H22オーパス未収金	11,045,450
	大浜体育館食堂自販機電気代ほか	1,443,330
		12,563,160
流動資産・仮払金	一般会計における立替支払による仮払金	33,076
	資金繰りによる仮払金	12,091,430
		12,124,506
流動負債・未払金	22年度法人税(府民税・市民税)	36,089
	22年度消費税	1,713,189
	館管理運営に伴う委託費	6,852,133
	給与(時間外)・3月分賃金	844,146
	堺市への戻入金	2,389,828
	消耗品費その他	486,292
		12,321,677
流動負債・預り金	所得税	39,830
	住民税	53,200
		93,030
流動負債・仮受金	社会保険料・労働保険料	9,626,617
	健康診断手数料その他	140,045
	管理費配賦	1,992,117
	利用料金他館未収分受入	88,860
	11,847,639	
流動負債・リース債務	リース債務(美津濃株) トレーニング機器一式 1年以内)	2,938,068
流動負債・賞与引当金	賞与引当金	1,127,804
固定負債・長期リース債務	リース債務(美津濃株) トレーニング機器一式 1年超)	5,876,136

収 支 計 算 書

特別会計2(鴨谷体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(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 雑収入	[177,000]	[175,594]	[1,406]	
雑収入	177,000	175,594	1,406	
事業活動収入計	177,000	175,594	1,406	
2. 事業活動支出				
① スポーツ施設管理運営事業費支出	[114,000]	[112,628]	[1,372]	
福利厚生費支出	94,000	93,646	354	
通信運搬費支出	10,000	9,870	130	
租税公課支出	10,000	9,112	888	
事業活動支出計	114,000	112,628	1,372	
事業活動収支差額	63,000	62,966	34	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① 他会計への繰入金支出	[4,011,000]	[4,010,148]	[852]	
一般会計への繰入金支出	4,011,000	4,010,148	852	
財務活動支出計	4,011,000	4,010,148	852	
財務活動収支差額	▲ 4,011,000	▲ 4,010,148	▲ 852	
当期収支差額	▲ 3,948,000	▲ 3,947,182	▲ 818	
前期繰越収支差額	3,948,000	3,947,182	818	
次期繰越収支差額	0	0	0	

正味財産増減計算書

特別会計2(鴨谷体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23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	[0]	[110,630,000]	[▲ 110,630,000]
スポーツ施設管理運営事業収益	0	110,630,000	▲ 110,630,000
② その他収益	[0]	[1,935,485]	[▲ 1,935,485]
その他収益	0	1,935,485	▲ 1,935,485
③ 雑収益	[175,594]	[540,534]	[▲ 364,940]
雑収益	175,594	540,534	▲ 364,940
経常収益計	175,594	113,106,019	▲ 112,930,425
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費	[112,628]	[109,797,329]	[▲ 109,684,701]
給料手当	0	21,399,563	▲ 21,399,563
福利厚生費	93,646	4,136,478	▲ 4,042,832
臨時雇賃金	0	11,988,905	▲ 11,988,905
旅費交通費	0	60,290	▲ 60,290
減価償却費	0	250,501	▲ 250,501
消耗什器備品費	0	26,650	▲ 26,650
消耗品費	0	1,133,905	▲ 1,133,905
燃料費	0	37,865	▲ 37,865
光熱費	0	32,035,443	▲ 32,035,443
修繕費	0	7,459,987	▲ 7,459,987
通信運搬費	9,870	529,858	▲ 519,988
委託費	0	27,113,594	▲ 27,113,594
支払手数料	0	580,865	▲ 580,865
賃借料	0	36,399	▲ 36,399
保険料	0	162,760	▲ 162,760
諸謝金	0	770,000	▲ 770,000
租税公課	9,112	2,074,266	▲ 2,065,154
② 管理費	[0]	[5,003,958]	[▲ 5,003,958]
給料手当	0	3,841,792	▲ 3,841,792
福利厚生費	0	855,171	▲ 855,171
旅費交通費	0	5,282	▲ 5,282
消耗什器備品費	0	2,312	▲ 2,312
消耗品費	0	15,538	▲ 15,538
印刷製本費	0	181	▲ 181
燃料費	0	2,492	▲ 2,492
修繕費	0	1,426	▲ 1,426
通信運搬費	0	13,067	▲ 13,067
委託費	0	69,527	▲ 69,527
支払手数料	0	14,820	▲ 14,820
賃借料	0	57,102	▲ 57,102
保険料	0	2,119	▲ 2,119
交際費	0	1,710	▲ 1,710
諸謝金	0	540	▲ 540
租税公課	0	99,068	▲ 99,068
支払負担金	0	21,811	▲ 21,811
経常費用計	112,628	114,801,287	▲ 114,688,659
当期経常増減額	62,966	▲ 1,695,268	1,758,234
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度修正益			
過年度委託費修正益	0	434,357	▲ 434,357
経常外収益計	0	434,357	▲ 434,357
(2) 経常外費用			
① 除却損失			
什器備品除却損	55,010	0	55,010

正味財産増減計算書

特別会計2(鴨谷体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	4,010,148	0	4,010,148
特別会計3への繰出額	130,696	0	130,696
経常外費用計	4,195,854	0	4,195,854
当期経常外増減額	▲ 4,195,854	434,357	▲ 4,630,211
当期一般正味財産増減額	▲ 4,132,888	▲ 1,260,911	▲ 2,871,977
一般正味財産期首残高	4,132,888	5,393,799	▲ 1,260,911
一般正味財産期末残高	0	4,132,888	▲ 4,132,888
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	0	4,132,888	▲ 4,132,888

貸借対照表

特別会計2(鴨谷体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 23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	153,117	21,830,673	▲ 21,677,556
未収金	0	337,673	▲ 337,673
仮払金	0	56,497	▲ 56,497
流動資産合計	153,117	22,224,843	▲ 22,071,726
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	0	891,345	▲ 891,345
什器備品減価償却累計額	0	▲ 705,639	705,639
その他固定資産合計	0	185,706	▲ 185,706
固定資産合計	0	185,706	▲ 185,706
資産合計	153,117	22,410,549	▲ 22,257,432
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	153,117	10,798,821	▲ 10,645,704
預り金	0	362,024	▲ 362,024
仮受金	0	7,116,816	▲ 7,116,816
流動負債合計	153,117	18,277,661	▲ 18,124,544
負債合計	153,117	18,277,661	▲ 18,124,544
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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	4,132,888	▲ 4,132,888
負債及び正味財産合計	153,117	22,410,549	▲ 22,257,432

財務諸表に対する注記
平成23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) リース取引関係

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	0	0	0
合計	0	0	0

収支計算書に対する注記

平成23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、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	21,830,673	153,117
未収金	337,673	0
前払金	0	0
仮払金	56,497	0
合計	22,224,843	153,117
未払金	10,798,821	153,117
預り金	362,024	0
仮受金	7,116,816	0
合計	18,277,661	153,117
次期繰越収支差額	3,947,182	0

収 支 計 算 書

特別会計3(初芝体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(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 事業収入	[116,521,000]	[115,167,634]	[1,353,366]	
スポーツ施設管理運営事業収入	116,521,000	115,167,634	1,353,366	
② 雑収入	[480,000]	[842,652]	[▲ 362,652]	
雑収入	480,000	842,652	▲ 362,652	
③ その他収入	[1,123,000]	[747,421]	[375,579]	
その他収入	1,123,000	747,421	375,579	
事業活動収入計	118,124,000	116,757,707	1,366,293	
2. 事業活動支出				
① スポーツ施設管理運営事業費支出	[116,332,000]	[112,229,060]	[4,102,940]	
給料手当支出	21,088,000	21,087,321	679	
福利厚生費支出	4,618,000	4,617,867	133	
臨時雇賃金支出	17,400,000	17,399,631	369	
旅費交通費支出	41,000	25,940	15,060	
消耗品費支出	2,229,000	1,842,295	386,705	
印刷製本費支出	194,000	0	194,000	
燃料費支出	111,000	44,810	66,190	
光熱費支出	21,037,000	21,036,547	453	
修繕費支出	5,000,000	3,646,634	1,353,366	
通信運搬費支出	791,000	790,687	313	
委託費支出	38,903,000	37,393,634	1,509,366	
手数料支出	653,000	223,853	429,147	
賃借料支出	305,000	253,998	51,002	
保険料支出	234,000	170,000	64,000	
諸謝金支出	1,320,000	1,288,000	32,000	
租税公課支出	2,408,000	2,407,843	157	
② 管理費支出	[3,483,000]	[1,992,131]	[1,490,869]	
給料手当支出	1,303,000	1,302,860	140	
福利厚生費支出	1,739,000	318,214	1,420,786	
旅費交通費支出	4,000	2,505	1,495	
消耗什器備品費支出	5,000	1,733	3,267	
消耗品費支出	8,000	7,592	408	
印刷製本費支出	2,000	1,139	861	
燃料費支出	3,000	2,088	912	
修繕費支出	2,000	1,038	962	
通信運搬費支出	8,000	7,846	154	
委託費支出	282,000	281,915	85	
手数料支出	12,000	8,671	3,329	
賃借料支出	36,000	29,131	6,869	
保険料支出	3,000	2,400	600	
交際費支出	4,000	2,688	1,312	
諸謝金支出	1,000	300	700	
租税公課支出	56,000	7,847	48,153	
負担金支出	15,000	14,164	836	
事業活動支出計	119,815,000	114,221,191	5,593,809	
事業活動収支差額	▲ 1,691,000	2,536,516	▲ 4,227,516	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	▲ 1,691,000	2,536,516	▲ 4,227,516	
前期繰越収支差額	11,102,774	11,102,774	0	
次期繰越収支差額	9,411,774	13,639,290	▲ 4,227,516	

正味財産増減計算書

特別会計3(初芝体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23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	[115,167,634]	[121,420,738]	[▲ 6,253,104]
スポーツ施設管理運営事業収益	115,167,634	121,420,738	▲ 6,253,104
② その他収益	[747,421]	[1,039,956]	[▲ 292,535]
その他収益	747,421	1,039,956	▲ 292,535
③ 雑収益	[842,652]	[408,915]	[433,737]
雑収益	842,652	408,915	433,737
経常収益計	116,757,707	122,869,609	▲ 6,111,902
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費	[111,999,315]	[113,692,533]	[▲ 1,693,218]
給料手当	19,867,255	23,035,315	▲ 3,168,060
福利厚生費	4,617,867	4,114,389	503,478
臨時雇賃金	17,399,631	14,288,465	3,111,166
旅費交通費	25,940	23,840	2,100
減価償却費	54,909	28,770	26,139
消耗什器備品費	0	54,600	▲ 54,600
消耗品費	1,842,295	2,162,746	▲ 320,451
印刷製本費	0	128,310	▲ 128,310
燃料費	44,810	30,062	14,748
光熱費	21,036,547	18,416,971	2,619,576
修繕費	3,646,634	4,958,738	▲ 1,312,104
通信運搬費	790,687	483,252	307,435
委託費	37,393,634	36,641,535	752,099
支払手数料	223,853	548,205	▲ 324,352
賃借料	253,998	257,392	▲ 3,394
保険料	170,000	216,190	▲ 46,190
諸謝金	1,288,000	1,272,000	16,000
租税公課	2,407,843	5,811,687	▲ 3,403,844
賞与引当金繰入額	935,412	1,220,066	▲ 284,654
② 管理費	[1,992,131]	[5,003,958]	[▲ 3,011,827]
給料手当	1,302,860	3,841,792	▲ 2,538,932
福利厚生費	318,214	855,171	▲ 536,957
旅費交通費	2,505	5,282	▲ 2,777
消耗什器備品費	1,733	2,312	▲ 579
消耗品費	7,592	15,538	▲ 7,946
印刷製本費	1,139	181	958
燃料費	2,088	2,492	▲ 404
修繕費	1,038	1,426	▲ 388
通信運搬費	7,846	13,067	▲ 5,221
委託費	281,915	69,527	212,388
支払手数料	8,671	14,820	▲ 6,149
賃借料	29,131	57,102	▲ 27,971
保険料	2,400	2,119	281
交際費	2,688	1,710	978
諸謝金	300	540	▲ 240
租税公課	7,847	99,068	▲ 91,221
支払負担金	14,164	21,811	▲ 7,647
経常費用計	113,991,446	118,696,491	▲ 4,705,045
当期経常増減額	2,766,261	4,173,118	▲ 1,406,857
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの繰入額			
特別会計2からの繰入額	130,696	0	130,696
② 過年度修正益			
過年度委託費修正益	0	504,499	▲ 504,499

正味財産増減計算書

特別会計3(初芝体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
経常外収益計	130,696	504,499	▲ 373,803
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	130,696	504,499	▲ 373,803
当期一般正味財産増減額	2,896,957	4,677,617	▲ 1,780,660
一般正味財産期首残高	9,995,391	5,317,774	4,677,617
一般正味財産期末残高	12,892,348	9,995,391	2,896,957
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	12,892,348	9,995,391	2,896,957

貸借対照表

特別会計3(初芝体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 23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	37,270,686	30,335,439	6,935,247
未収金	1,155,487	134,208	1,021,279
前払金	0	170,000	▲ 170,000
仮払金	11,309,812	1,143,842	10,165,970
流動資産合計	49,735,985	31,783,489	17,952,496
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	310,695	143,850	166,845
什器備品減価償却累計額	▲ 122,225	▲ 31,167	▲ 91,058
その他固定資産合計	188,470	112,683	75,787
固定資産合計	188,470	112,683	75,787
資産合計	49,924,455	31,896,172	18,028,283
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,813,359	12,965,929	1,847,430
預り金	160,260	370,517	▲ 210,257
仮受金	21,123,076	7,344,269	13,778,807
賞与引当金	935,412	1,220,066	▲ 284,654
流動負債合計	37,032,107	21,900,781	15,131,326
負債合計	37,032,107	21,900,781	15,131,326
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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	12,892,348	9,995,391	2,896,957
負債及び正味財産合計	49,924,455	31,896,172	18,028,283

財務諸表に対する注記
平成23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) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当事業年度支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引関係

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 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	310,695	122,225	188,470
合計	310,695	122,225	188,470

3 引当金の当期の増減額及び残高は次のとおりである。

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,220,066	935,412	1,220,066	0	935,412

収支計算書に対する注記
平成23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、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	30,335,439	37,270,686
未収金	134,208	1,155,487
前払金	170,000	0
仮払金	1,143,842	11,309,812
合計	31,783,489	49,735,985
未払金	12,965,929	14,813,359
預り金	370,517	160,260
仮受金	7,344,269	21,123,076
合計	20,680,715	36,096,695
次期繰越収支差額	11,102,774	13,639,290

附属明細書

(単位:円)

	摘要	金額
流動資産・現金預金	【普通預金】	
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1244181)	37,270,686
		37,270,686
流動資産・未収金	図書館光熱水費等負担金	994,016
	自販機電気代・公衆電話取扱手数料	161,471
		1,155,487
流動資産・仮払金	一般会計の職員の給与仮払い(異動の為)	1,143,842
	資金繰りによる仮払金	10,000,000
	一般会計における立替支払による仮払金	165,970
		11,309,812
流動負債・未払金	22年度法人税(府民税・市民税)	11,198
	22年度消費税	1,551,306
	館管理運営に伴う委託費	8,416,893
	堺市への戻入金(修繕費)	1,353,366
	給与(時間外)・3月分賃金	1,670,293
	消耗品費その他	1,810,303
		14,813,359
流動負債・預り金	所得税	65,960
	住民税	94,300
		160,260
流動負債・仮受金	社会保険料・労働保険料	8,916,395
	健康診断手数料その他	214,550
	管理費配賦	1,992,131
	資金繰りによる仮受金	10,000,000
	21,123,076	
流動負債・賞与引当金	賞与引当金	935,412

収 支 計 算 書

特別会計4(金岡公園体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(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 事業収入	[117,121,000]	[114,764,870]	[2,356,130]	
スポーツ施設管理運営事業収入	53,962,000	53,962,000	0	
スポーツ施設利用料金収入	63,159,000	60,802,870	2,356,130	
② 雑収入	[2,251,000]	[2,295,119]	[▲ 44,119]	
雑収入	2,251,000	2,295,119	▲ 44,119	
事業活動収入計	119,372,000	117,059,989	2,312,011	
2. 事業活動支出				
① スポーツ施設管理運営事業費支出	[114,638,000]	[114,150,823]	[487,177]	
給料手当支出	25,313,000	25,312,054	946	
福利厚生費支出	5,017,000	5,016,791	209	
臨時雇賃金支出	10,835,000	10,384,289	450,711	
旅費交通費支出	36,000	10,770	25,230	
消耗什器備品費支出	468,000	467,250	750	
消耗品費支出	2,779,000	2,778,826	174	
燃料費支出	34,000	27,729	6,271	
修繕費支出	5,015,000	5,014,407	593	
通信運搬費支出	509,000	508,764	236	
委託費支出	48,873,000	48,872,575	425	
手数料支出	229,000	228,421	579	
賃借料支出	75,000	74,967	33	
保険料支出	200,000	199,720	280	
諸謝金支出	2,660,000	2,660,000	0	
租税公課支出	12,588,000	12,587,390	610	
雑支出	7,000	6,870	130	
② 管理費支出	[3,451,000]	[2,008,102]	[1,442,898]	
給料手当支出	1,303,000	1,302,860	140	
福利厚生費支出	1,739,000	318,214	1,420,786	
旅費交通費支出	4,000	2,505	1,495	
消耗什器備品費支出	5,000	1,733	3,267	
消耗品費支出	8,000	7,592	408	
印刷製本費支出	2,000	1,139	861	
燃料費支出	3,000	2,088	912	
修繕費支出	2,000	1,038	962	
通信運搬費支出	8,000	7,846	154	
委託費支出	282,000	281,915	85	
手数料支出	12,000	8,671	3,329	
賃借料支出	36,000	29,131	6,869	
保険料支出	3,000	2,400	600	
交際費支出	4,000	2,688	1,312	
諸謝金支出	1,000	300	700	
租税公課支出	8,000	7,847	153	
負担金支出	15,000	14,164	836	
雑支出	16,000	15,971	29	
事業活動支出計	118,089,000	116,158,925	1,930,075	
事業活動収支差額	1,283,000	901,064	381,936	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① リース債務返済支出	[2,974,000]	[2,973,348]	[652]	
リース債務返済支出	2,974,000	2,973,348	652	
財務活動支出計	2,974,000	2,973,348	652	
財務活動収支差額	▲ 2,974,000	▲ 2,973,348	▲ 652	
当期収支差額	▲ 1,691,000	▲ 2,072,284	381,284	

収 支 計 算 書

特別会計4(金岡公園体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
前期繰越収支差額	3,120,962	3,120,962	0	
次期繰越収支差額	1,429,962	1,048,678	381,284	

正味財産増減計算書

特別会計4(金岡公園体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23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	[114,764,870]	[118,940,100]	[▲ 4,175,230]
スポーツ施設管理運営事業収益	53,962,000	58,462,580	▲ 4,500,580
スポーツ施設利用料金収益	60,802,870	60,477,520	325,350
② その他収益	[0]	[1]	[▲ 1]
その他収益	0	1	▲ 1
③ 雑収益	[2,295,119]	[2,254,393]	[40,726]
雑収益	2,295,119	2,254,393	40,726
経常収益計	117,059,989	121,194,494	▲ 4,134,505
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費	[116,927,025]	[115,325,446]	[1,601,579]
給料手当	24,013,422	25,185,219	▲ 1,171,797
福利厚生費	5,016,791	4,806,830	209,961
臨時雇賃金	10,384,289	11,238,728	▲ 854,439
旅費交通費	10,770	10,340	430
減価償却費	2,734,033	2,734,033	0
消耗什器備品費	467,250	1,100,119	▲ 632,869
消耗品費	2,778,826	2,784,683	▲ 5,857
印刷製本費	0	144,575	▲ 144,575
燃料費	27,729	28,704	▲ 975
修繕費	5,014,407	10,230,065	▲ 5,215,658
通信運搬費	508,764	413,989	94,775
委託費	48,872,575	49,080,733	▲ 208,158
支払手数料	228,421	806,875	▲ 578,454
賃借料	74,967	80,993	▲ 6,026
保険料	199,720	224,050	▲ 24,330
諸謝金	2,660,000	2,652,000	8,000
租税公課	12,587,390	2,504,878	10,082,512
賞与引当金繰入額	1,340,801	1,298,632	42,169
雑費	6,870	0	6,870
② 管理費	[2,008,102]	[5,003,958]	[▲ 2,995,856]
給料手当	1,302,860	3,841,792	▲ 2,538,932
福利厚生費	318,214	855,171	▲ 536,957
旅費交通費	2,505	5,282	▲ 2,777
消耗什器備品費	1,733	2,312	▲ 579
消耗品費	7,592	15,538	▲ 7,946
印刷製本費	1,139	181	958
燃料費	2,088	2,492	▲ 404
修繕費	1,038	1,426	▲ 388
通信運搬費	7,846	13,067	▲ 5,221
委託費	281,915	69,527	212,388
支払手数料	8,671	14,820	▲ 6,149
賃借料	29,131	57,102	▲ 27,971
保険料	2,400	2,119	281
交際費	2,688	1,710	978
諸謝金	300	540	▲ 240
租税公課	7,847	99,068	▲ 91,221
支払負担金	14,164	21,811	▲ 7,647
雑費	15,971	0	15,971
経常費用計	118,935,127	120,329,404	▲ 1,394,277
当期経常増減額	▲ 1,875,138	865,090	▲ 2,740,228
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			

正味財産増減計算書

特別会計4(金岡公園体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	▲ 1,875,138	865,090	▲ 2,740,228
一般正味財産期首残高	865,090	0	865,090
一般正味財産期末残高	▲ 1,010,048	865,090	▲ 1,875,138
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	▲ 1,010,048	865,090	▲ 1,875,138

貸借対照表

特別会計4(金岡公園体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 23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	37,757,004	18,790,764	18,966,240
未収金	16,650,626	11,764,495	4,886,131
前払金	275,270	199,720	75,550
仮払金	1,467,675	0	1,467,675
流動資産合計	56,150,575	30,754,979	25,395,596
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
リース資産	13,670,185	13,670,185	0
リース資産減価償却累計額	▲ 5,468,066	▲ 2,734,033	▲ 2,734,033
その他固定資産合計	8,202,119	10,936,152	▲ 2,734,033
固定資産合計	8,202,119	10,936,152	▲ 2,734,033
資産合計	64,352,694	41,691,131	22,661,563
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,733,263	19,628,260	2,105,003
前受金	835,700	789,190	46,510
預り金	139,940	456,941	▲ 317,001
仮受金	32,392,994	6,759,626	25,633,368
リース債務	2,973,348	2,973,348	0
賞与引当金	1,340,801	1,298,632	42,169
流動負債合計	59,416,046	31,905,997	27,510,049
2. 固定負債			
長期リース債務	5,946,696	8,920,044	▲ 2,973,348
固定負債合計	5,946,696	8,920,044	▲ 2,973,348
負債合計	65,362,742	40,826,041	24,536,701
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	▲ 1,010,048	865,090	▲ 1,875,138
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	▲ 1,010,048	865,090	▲ 1,875,138
負債及び正味財産合計	64,352,694	41,691,131	22,661,563

財務諸表に対する注記
平成23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

- ①有形固定資産……定額法によっている。
- ②リース資産……所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当事業年度支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引関係

所有権移転ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
その他固定資産
トレーニング機器一式

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
リース資産	13,670,185	5,468,066	8,202,119
合計	13,670,185	5,468,066	8,202,119

3 引当金の当期の増減額及び残高は次のとおりである。

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,298,632	1,340,801	1,298,632	0	1,340,801

収支計算書に対する注記
平成23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、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	18,790,764	37,757,004
未収金	11,764,495	16,650,626
前払金	199,720	275,270
仮払金	0	1,467,675
合計	30,754,979	56,150,575
未払金	19,628,260	21,733,263
前受金	789,190	835,700
預り金	456,941	139,940
仮受金	6,759,626	32,392,994
合計	27,634,017	55,101,897
次期繰越収支差額	3,120,962	1,048,678

附属明細書

(単位:円)

	摘要	金額
流動資産・現金預金	現金	72,410
	【普通預金】	
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1085816)	22,637,535
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No7364)	15,047,059
		37,757,004
流動資産・未収金	H21オーパス未収金	328,770
	H22オーパス未収金	14,322,600
	自販機電気代ほか	1,999,256
		16,650,626
流動資産・前払金	施設昇降機賠償責任保険	275,270
流動資産・仮払金	資金繰りによる仮払金	1,467,675
流動負債・未払金	22年度消費税	1,845,397
	22年度事業所税	4,867,122
	館管理運営に伴う委託費	13,493,650
	給与(時間外)・3月分賃金	954,438
	消耗品費ほか	572,656
		21,733,263
流動負債・前受金	H22年度 施設利用料	835,700
流動負債・預り金	所得税	71,940
	住民税	68,000
		139,940
流動負債・仮受金	社会保険料・労働保険料	10,159,128
	健康診断手数料その他	152,235
	管理費配賦	1,992,131
	利用料金他館未収分受入	89,500
	資金繰りによる仮受金	20,000,000
		32,392,994
流動負債・リース債務	リース債務(美津濃㈱) トレーニング機器一式 1年以内)	2,973,348
流動負債・賞与引当金	賞与引当金	1,340,801
固定負債・長期リース債務	リース債務(美津濃㈱) トレーニング機器一式 1年超)	5,946,696

収 支 計 算 書

特別会計5(家原大池体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(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 事業収入	[143,466,000]	[141,906,913]	[1,559,087]	
スポーツ施設管理運営事業収入	96,224,000	94,716,183	1,507,817	
スポーツ施設利用料金収入	47,242,000	47,190,730	51,270	
② 雑収入	[545,000]	[515,627]	[29,373]	
雑収入	545,000	515,627	29,373	
事業活動収入計	144,011,000	142,422,540	1,588,460	
2. 事業活動支出				
① スポーツ施設管理運営事業費支出	[142,219,000]	[134,511,349]	[7,707,651]	
給料手当支出	21,718,000	21,708,208	9,792	
福利厚生費支出	4,725,000	4,724,085	915	
臨時雇賃金支出	12,561,000	10,026,150	2,534,850	
旅費交通費支出	20,000	8,640	11,360	
消耗什器備品費支出	160,000	0	160,000	
消耗品費支出	1,729,000	1,665,199	63,801	
印刷製本費支出	43,000	42,525	475	
燃料費支出	90,000	83,472	6,528	
光熱費支出	33,300,000	29,692,131	3,607,869	
修繕費支出	5,029,000	5,028,598	402	
通信運搬費支出	487,000	486,594	406	
委託費支出	57,924,000	56,980,080	943,920	
手数料支出	1,137,000	828,605	308,395	
賃借料支出	342,000	284,344	57,656	
保険料支出	568,000	567,310	690	
諸謝金支出	28,000	28,000	0	
租税公課支出	2,358,000	2,357,408	592	
② 管理費支出	[3,483,000]	[1,992,131]	[1,490,869]	
給料手当支出	1,303,000	1,302,860	140	
福利厚生費支出	1,739,000	318,214	1,420,786	
旅費交通費支出	4,000	2,505	1,495	
消耗什器備品費支出	5,000	1,733	3,267	
消耗品費支出	8,000	7,592	408	
印刷製本費支出	2,000	1,139	861	
燃料費支出	3,000	2,088	912	
修繕費支出	2,000	1,038	962	
通信運搬費支出	8,000	7,846	154	
委託費支出	282,000	281,915	85	
手数料支出	12,000	8,671	3,329	
賃借料支出	36,000	29,131	6,869	
保険料支出	3,000	2,400	600	
交際費支出	4,000	2,688	1,312	
諸謝金支出	1,000	300	700	
租税公課支出	56,000	7,847	48,153	
負担金支出	15,000	14,164	836	
事業活動支出計	145,702,000	136,503,480	9,198,520	
事業活動収支差額	▲ 1,691,000	5,919,060	▲ 7,610,060	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	▲ 1,691,000	5,919,060	▲ 7,610,060	
前期繰越収支差額	18,747,100	18,747,100	0	
次期繰越収支差額	17,056,100	24,666,160	▲ 7,610,060	

正味財産増減計算書

特別会計5(家原大池体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23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	[141,906,913]	[135,335,000]	[6,571,913]
スポーツ施設管理運営事業収益	94,716,183	135,335,000	▲ 40,618,817
スポーツ施設利用料金収益	47,190,730	0	47,190,730
② 雑収益	[515,627]	[526,377]	[▲ 10,750]
雑収益	515,627	526,377	▲ 10,750
経常収益計	142,422,540	135,861,377	6,561,163
(2) 経常費用			
① スポーツ施設管理運営事業費	[134,554,623]	[126,921,826]	[7,632,797]
給料手当	20,605,114	20,706,661	▲ 101,547
福利厚生費	4,724,085	3,916,154	807,931
臨時雇賃金	10,026,150	6,912,450	3,113,700
旅費交通費	8,640	22,880	▲ 14,240
減価償却費	26,880	20,160	6,720
消耗品費	1,665,199	1,418,679	246,520
印刷製本費	42,525	27,300	15,225
燃料費	83,472	6,532	76,940
光熱費	29,692,131	28,430,701	1,261,430
修繕費	5,028,598	5,914,516	▲ 885,918
通信運搬費	486,594	319,280	167,314
委託費	56,980,080	48,999,493	7,980,587
支払手数料	828,605	336,280	492,325
賃借料	284,344	98,751	185,593
保険料	567,310	150,120	417,190
諸謝金	28,000	0	28,000
租税公課	2,357,408	8,538,775	▲ 6,181,367
賞与引当金繰入額	1,119,488	1,103,094	16,394
② 管理費	[1,992,131]	[5,003,958]	[▲ 3,011,827]
給料手当	1,302,860	3,841,792	▲ 2,538,932
福利厚生費	318,214	855,171	▲ 536,957
旅費交通費	2,505	5,282	▲ 2,777
消耗什器備品費	1,733	2,312	▲ 579
消耗品費	7,592	15,538	▲ 7,946
印刷製本費	1,139	181	958
燃料費	2,088	2,492	▲ 404
修繕費	1,038	1,426	▲ 388
通信運搬費	7,846	13,067	▲ 5,221
委託費	281,915	69,527	212,388
支払手数料	8,671	14,820	▲ 6,149
賃借料	29,131	57,102	▲ 27,971
保険料	2,400	2,119	281
交際費	2,688	1,710	978
諸謝金	300	540	▲ 240
租税公課	7,847	99,068	▲ 91,221
支払負担金	14,164	21,811	▲ 7,647
経常費用計	136,546,754	131,925,784	4,620,970
当期経常増減額	5,875,786	3,935,593	1,940,193
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度修正益			
過年度委託費修正益	0	5,217,763	▲ 5,217,763
経常外収益計	0	5,217,763	▲ 5,217,763
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	5,217,763	▲ 5,217,763

正味財産増減計算書

特別会計5(家原大池体育館)

財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

平成 22年4月1日から平成 23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
当期一般正味財産増減額	5,875,786	9,153,356	▲ 3,277,570
一般正味財産期首残高	17,758,246	8,604,890	9,153,356
一般正味財産期末残高	23,634,032	17,758,246	5,875,786
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	23,634,032	17,758,246	5,875,786

平成 23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	40,626,828	36,647,955	3,978,873
未収金	8,559,963	6,456,006	2,103,957
前払金	12,425	428,790	▲ 416,365
仮払金	5,032,002	19,261	5,012,741
流動資産合計	54,231,218	43,552,012	10,679,206
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	134,400	134,400	0
什器備品減価償却累計額	▲ 47,040	▲ 20,160	▲ 26,880
その他固定資産合計	87,360	114,240	▲ 26,880
固定資産合計	87,360	114,240	▲ 26,880
資産合計	54,318,578	43,666,252	10,652,326
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,534,798	17,374,747	160,051
前受金	465,000	0	465,000
預り金	27,223	313,515	▲ 286,292
仮受金	11,538,037	7,116,650	4,421,387
賞与引当金	1,119,488	1,103,094	16,394
流動負債合計	30,684,546	25,908,006	4,776,540
負債合計	30,684,546	25,908,006	4,776,540
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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	23,634,032	17,758,246	5,875,786
負債及び正味財産合計	54,318,578	43,666,252	10,652,326

財務諸表に対する注記
平成23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) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与に支払に備えるため、支給見込額のうち当事業年度支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引関係

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 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	134,400	47,040	87,360
合計	134,400	47,040	87,360

3 引当金の当期の増減額及び残高は次のとおりである。

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,103,094	1,119,488	1,103,094	0	1,119,488

収支計算書に対する注記
平成23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、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	36,647,955	40,626,828
未収金	6,456,006	8,559,963
前払金	428,790	12,425
仮払金	19,261	5,032,002
合計	43,552,012	54,231,218
未払金	17,374,747	17,534,798
前受金	0	465,000
預り金	313,515	27,223
仮受金	7,116,650	11,538,037
合計	24,804,912	29,565,058
次期繰越収支差額	18,747,100	24,666,160

附属明細書

(単位:円)

	摘要	金額
流動資産・現金預金	現金	150,600
	【普通預金】	
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1085808)	22,351,070
	三菱東京UFJ銀行堺支店(No1238456)	18,125,158
		40,626,828
流動資産・未収金	H22オーパス未収金	8,354,990
	自販機電気代ほか	204,973
		8,559,963
流動資産・前払金	H23NHK受信料	12,425
流動資産・仮払金	軽四・法定12ヶ月点検 ほか	32,002
	資金繰りによる仮払金	5,000,000
		5,032,002
流動負債・未払金	22年度消費税	1,412,195
	22年度法人税(府民税・市民税)	22,713
	館管理運営に伴う委託費	12,742,006
	給与(時間外)・3月分賃金	941,580
	堺市への戻入金	1,507,817
	消耗品費ほか	908,487
		17,534,798
流動負債・前受金	H22年度 施設利用料	465,000
流動負債・預り金	所得税	▲ 16,277
	住民税	43,500
		27,223
流動負債・仮受金	社会保険料・労働保険料	9,402,421
	健康診断手数料その他	139,085
	管理費配賦	1,992,131
	利用料金他館未収分受入	4,400
		11,538,037
流動負債・賞与引当金	賞与引当金	1,119,488

平成23年3月31日現在

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	737,752	
普通預金	247,576,497	
未収金	40,978,316	
前払金	1,204,047	
仮払金	106,640,240	
過年度源泉所得税立替金	832,540	
立替金	4,526,350	
流動資産合計		402,495,742
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		
公益目的事業拡充積立金	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	4,063,522	
車両運搬具減価償却累計額	▲ 2,634,163	
什器備品	2,049,095	
什器備品減価償却累計額	▲ 1,276,529	
リース資産	27,877,962	
リース資産減価償却累計額	▲ 11,151,164	
ソフトウェア	1,245,650	
電話加入権	452,816	
その他固定資産合計	20,627,189	
固定資産合計		344,627,189
資産合計		747,122,931
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	199,869,288	
前受金	4,689,700	
預り金	7,244,325	
仮受金	107,116,899	
リース債務	5,911,416	
賞与引当金	22,592,256	
流動負債合計		347,423,884
2 固定負債		
退職給付引当金	299,600	
長期リース債務	11,822,832	
固定負債合計		12,122,432
負債合計		359,546,316
正味財産		387,576,615