

平成 3 0 年 度

決 算 報 告 書

自 平成 3 0 年 4 月 1 日

至 平成 3 1 年 3 月 3 1 日

公益財団法人 東大阪市公園環境協会  
(法人番号：4122005002781)

正味財産増減計算書

00-00-00  
法人全体

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成30年 4月 1日から平成31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			
事業収益	[ 290,730,490 ]	[ 461,500,035 ]	△ [ 170,769,545 ]
指定管理料収益	( 0 )	( 161,912,000 )	△ ( 161,912,000 )
有料公園施設等収益	0	161,912,000	△ 161,912,000
受託事業収益	( 278,111,820 )	( 285,866,640 )	△ ( 7,754,820 )
緑化維持等収益	110,788,020	120,725,640	△ 9,937,620
環境事業等収益	167,323,800	165,141,000	△ 2,182,800
収益事業等収益	( 12,618,670 )	( 13,721,395 )	△ ( 1,102,725 )
テニス事業収益	12,618,670	13,721,395	△ 1,102,725
雑収益	[ 4,341,969 ]	[ 5,868,961 ]	△ [ 1,526,992 ]
受取利息	548	1,027	△ 479
雑収益	4,341,421	5,867,934	△ 1,526,513
経常収益計	295,072,459	467,368,996	△ 172,296,537
(2) 経常費用			
事業費	[ 295,290,463 ]	[ 466,976,248 ]	△ [ 171,685,785 ]
役員報酬	5,338,855	7,728,600	△ 2,389,745
給料及び手当	86,093,186	113,114,079	△ 27,020,893
報酬	33,509,789	39,307,330	△ 5,797,541
賃金	37,476,695	61,707,662	△ 24,230,967
退職給付費用	883,236	6,484,666	△ 5,601,430
法定福利費	26,570,238	30,196,781	△ 3,626,543
福利厚生費	1,886,208	1,912,624	△ 26,416
租税公課	17,051,900	22,073,200	△ 5,021,300
諸謝金	313,200	313,200	△ 0
交際費	2,990	0	△ 2,990
旅費	64,010	67,890	△ 3,880
消耗品費	5,983,103	13,366,683	△ 7,383,580
燃料費	2,992,348	3,967,807	△ 975,459
印刷製本費	1,332,219	1,335,779	△ 3,560
光熱水費	( 5,924,568 )	( 6,201,993 )	△ ( 277,425 )
電気代	3,081,823	3,521,474	△ 439,651
ガス代	505,356	451,525	△ 53,831
水道代	2,337,389	2,228,994	△ 108,395
修繕費	4,721,059	27,532,583	△ 22,811,524
医薬材料費	57,998	54,748	△ 3,250
通信運搬費	1,526,440	1,931,317	△ 404,877
減価償却費	( 245,425 )	( 904,536 )	△ ( 659,111 )
車両運搬具減価償却費	56,594	80,743	△ 24,149
什器備品減価償却費	188,831	823,793	△ 634,962
手数料	1,321,250	1,434,011	△ 112,761
保険料	1,805,054	2,650,150	△ 845,096
委託料	22,963,948	79,265,453	△ 56,301,505
使用料及び賃借料	11,119,576	13,202,737	△ 2,083,161
工事請負費	11,808,196	22,095,602	△ 10,287,406
原材料費	413,283	3,663,678	△ 3,250,395
備品購入費	1,280,711	4,274,811	△ 2,994,100
負担金	2,171,838	2,119,642	△ 52,196
研修費	65,000	18,500	△ 46,500
補償補填及び賠償金	2,581	42,746	△ 40,165
賞与引当金繰入額	9,986,499	0	△ 9,986,499
支払寄付金	373,900	0	△ 373,900
雑費	5,160	7,440	△ 2,280
管理費	[ 372,945 ]	[ 514,374 ]	△ [ 141,429 ]
役員報酬	54,000	218,400	△ 164,400
法定福利費	7,697	0	△ 7,697
福利厚生費	25,056	30,132	△ 5,076
旅費	280,000	264,000	△ 16,000
手数料	4,782	432	△ 4,350
保険料	1,410	1,410	△ 0
経常費用計	295,663,408	467,490,622	△ 171,827,214
当期経常増減額	△ 590,949	△ 121,626	△ 469,323
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			
固定資産売却損	[ 0 ]	[ 489,626 ]	△ [ 489,626 ]
車両運搬具売却損	0	489,626	△ 489,626
固定資産除却損	[ 3 ]	[ 62,441 ]	△ [ 62,438 ]
車両運搬具除却損	2	62,441	△ 62,439

正味財産増減計算書

00-00-00  
法人全体

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	3	552,067	△ 552,064
当期経常外増減額	△ 3	△ 552,067	552,064
他会計振替前当期一般正味財	△ 590,952	△ 673,693	82,741
当期一般正味財産増減額	△ 590,952	△ 673,693	82,741
一般正味財産期首残高	33,318,658	33,992,351	△ 673,693
一般正味財産期末残高	32,727,706	33,318,658	△ 590,952
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	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	33,727,706	34,318,658	△ 590,952

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

目 科	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計
	公1	公2	小計	収1	
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益	[ 110,788,020 ]	[ 167,323,800 ]	[ 278,111,820 ]	[ 12,618,670 ]	[ 0 ]
事業収益	( 110,788,020 )	( 167,323,800 )	( 278,111,820 )	( 0 )	( 0 )
受託事業収益	110,788,020	0	110,788,020	0	0
緑化維持等収益	0	167,323,800	167,323,800	0	0
探検事業等収益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
収益事業等収益	0	0	0	12,618,670	( 0 )
テニス事業収益	[ 2,007,900 ]	[ 2,268,000 ]	[ 4,275,900 ]	[ 65,521 ]	[ 548 ]
雑収益	0	0	0	0	548
受取利息	2,007,900	2,268,000	4,275,900	65,521	0
雑収益	112,795,920	169,591,800	282,387,720	12,684,191	548
経常収益計					
(2) 経常費用	[ 113,427,137 ]	[ 169,591,800 ]	[ 283,018,937 ]	[ 12,271,526 ]	[ 0 ]
事業費	2,468,760	2,560,395	5,029,155	309,700	0
役員報酬	31,826,164	53,747,580	85,573,744	519,442	0
給料及び手当	15,054,819	18,454,970	33,509,789	0	0
報酬	9,386,868	26,355,511	35,742,379	1,734,316	0
賞金	0	843,294	843,294	39,942	0
退職給付費用	10,404,273	15,751,466	26,155,739	414,499	0
法定福利費	397,088	1,476,592	1,873,680	12,528	0
福利厚生費	5,638,463	11,343,437	16,981,900	70,000	0
租税公課	129,600	183,600	313,200	0	0
諸謝金	0	0	0	2,990	0
交際費	50,440	13,570	64,010	0	0
旅費	2,135,943	3,554,659	5,690,602	292,501	0
消耗品費	1,200,797	1,791,551	2,992,348	0	0
燃料費	475,326	756,453	1,231,779	100,440	0
印刷製本費	( 1,838,176 )	( 2,944,111 )	( 4,782,287 )	( 1,142,281 )	( 0 )
光熱水費	864,643	1,186,943	2,051,586	1,030,237	0
電気代	191,125	278,944	470,069	35,287	0
ガス代	782,408	1,478,224	2,260,632	76,767	0
水道代	1,437,597	3,185,982	4,623,579	97,480	0
修繕費	0	57,998	57,998	0	0
医薬材料費	576,471	861,511	1,437,982	88,458	0
通信運搬費	99,323	( 146,102 )	( 46,779 )	( 0 )	( 0 )
減価償却費	56,594	0	56,594	0	0
車両運搬具減価償却費	42,729	146,102	188,831	0	0
什器備品減価償却費	272,554	1,041,082	1,313,636	7,614	0
手数料	803,497	919,005	1,722,502	82,552	0
保険料	9,209,077	8,265,918	17,474,995	5,488,953	0
委託料	2,267,141	8,849,485	11,116,626	2,950	0
使用料及び賃借料	11,808,196	0	11,808,196	0	0
工事請負費	374,921	0	374,921	38,362	0
原材料費	213,192	1,067,519	1,280,711	0	0
備品購入費	347,430	0	347,430	1,824,358	0
負借金	55,000	10,000	65,000	0	0
研修費	2,581	0	2,581	0	0
補償補填及び借入金	4,579,490	5,407,009	9,986,499	0	0
貸与引当金繰入額	373,900	0	373,900	0	0
支払寄付金					

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計
	公1	公2	小計	取1	取2	取3	
雑費							
管理費							
役員報酬	0	3,000	3,000	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	372,945
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	54,000
旅費	0	0	0	0	0	0	7,697
手数料	0	0	0	0	0	0	25,056
保険料	0	0	0	0	0	0	280,000
経常費用計	0	0	0	0	0	0	4,782
当期経常増減額	113,427,137	169,591,800	283,018,937	12,271,526			1,410
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	△ 631,217	0	△ 631,217	412,665	△		372,397
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	3	0	3	0	0	0	0
車両運搬具除却損	2	0	2	0	0	0	0
什器備品除却損	1	0	1	0	0	0	0
経常外費用計	3	0	3	0	0	0	0
当期経常外増減額	3	0	3	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 631,220	0	△ 631,220	412,665	△		372,397
他会計振替額	198,583	0	198,583	198,583	△		0
当期一般正味財産増減額	△ 432,637	0	△ 432,637	214,082	△		372,397
一般正味財産期首残高	8,875,108	749,158	9,624,266	1,169,659			22,524,733
一般正味財産期末残高	8,442,471	749,158	9,191,629	1,383,741			22,152,336
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	1,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	1,000,000
III 正味財産期末残高	8,442,471	749,158	9,191,629	1,383,741			23,152,336

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科	目	内部取引等消去	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		[ 290,730,490 ]
	事業収益		( 278,111,820 )
	受託事業収益		110,788,020
	緑化維持等収益		167,323,800
	緑地事業等収益		( 12,618,670 )
	収益事業等収益		12,618,670
	フェリス事業収益		[ 4,341,969 ]
	雑収益		548
	受取利息		4,341,421
	雑収益		295,072,459
(2)	経常費用		[ 295,290,463 ]
	事業費		5,338,855
	役員報酬		86,093,186
	給料及び手当		33,509,789
	報酬		37,476,695
	賃金		883,236
	退職給付費用		26,570,238
	法定福利費		1,886,208
	福利厚生費		17,051,900
	租税公課		313,200
	諸謝金		2,990
	交際費		64,010
	旅費		5,983,103
	消耗品費		2,992,348
	燃料費		1,332,219
	印刷製本費		( 5,924,568 )
	光熱水費		3,081,823
	電気代		505,356
	ガス代		2,337,389
	水道代		4,721,059
	修繕費		57,998
	医薬材料費		1,526,440
	通信運搬費		245,425
	減価償却費		( 56,594 )
	車両運搬具減価償却費		188,831
	什器備品減価償却費		1,321,250
	手数料		1,805,054
	保険料		22,963,948
	委託料		11,119,576
	使用料及び賃借料		11,808,196
	工事請負費		413,283
	原材料費		1,280,711
	備品購入費		2,171,838
	負担金		65,000
	研修費		2,581
	償補填及び賠償金		9,986,489
	賞与引当金繰入額		373,900
	支払寄付金		

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 東大阪市公園緑地協会

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科	目	内部取引等消去	合計
雑費			5,160
管理費			372,945
	役員報酬		54,000
	法定福利費		7,697
	福利厚生費		25,056
	旅費		280,000
	手数料		4,782
	保険料		1,410
	経常費用計		295,663,408
	当期経常増減額	△	590,949
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
(2) 経常外費用			
	固定資産除売却損		
	車両運搬具除売却		3
	什器備品除売却		2
	経常外費用計		1
	当期経常外増減額		3
	他会計振替前当期一般正味財産増減額	△	590,952
	他会計振替額	△	-
	当期一般正味財産増減額	△	590,952
	一般正味財産期首残高		33,318,658
	一般正味財産期末残高		32,727,706
II 指定正味財産増減の部			
	当期指定正味財産増減額		0
	指定正味財産期首残高		1,000,000
	指定正味財産期末残高		1,000,000
III 正味財産期末残高			33,727,706

## 貸借対照表

法人全体

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	120,000	200,000	△ 80,000
預金	40,001,764	54,374,271	△ 14,372,507
未収入金	6,570,121	20,809,247	△ 14,239,126
収入印紙仮払金	385,451	195,172	190,279
流動資産合計	47,077,336	75,578,690	△ 28,501,354
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付積立資産	81,499,103	106,663,988	△ 25,164,885
減価償却積立資産	6,600,000	5,600,000	0
特定資産合計	87,099,103	112,263,988	△ 25,164,885
(3) その他固定資産			
車両運搬具	19,210,900	23,218,540	△ 4,007,640
車両運搬具減価償却累計額	△ 19,041,103	△ 22,895,546	3,854,443
機械装置	0	2,161,300	△ 2,161,300
機械装置減価償却累計額	0	△ 2,161,298	2,161,298
什器備品	3,427,320	10,450,230	△ 7,022,910
什器備品減価償却累計額	△ 3,208,163	△ 9,764,944	6,556,781
電話加入権	370,702	370,702	0
出資金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	779,656	1,398,984	△ 619,328
固定資産合計	88,878,759	114,662,972	△ 25,784,213
<b>資産合計</b>	<b>135,956,095</b>	<b>190,241,662</b>	<b>△ 54,285,567</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	10,254,922	65,613,178	△ 55,358,256
預り金	487,865	1,992,182	△ 1,504,317
賞与引当金	9,986,499	7,701,777	2,284,722
流動負債合計	20,729,286	75,307,137	△ 54,577,851
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	81,499,103	80,615,867	883,236
固定負債合計	81,499,103	80,615,867	883,236
<b>負債合計</b>	<b>102,228,389</b>	<b>155,923,004</b>	<b>△ 53,694,615</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 1,000,000)	( 1,000,000)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(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)	( 5,600,000)	( 5,600,000)	( 0)
<b>正味財産合計</b>	<b>33,727,706</b>	<b>34,318,658</b>	<b>△ 590,952</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>135,956,095</b>	<b>190,241,662</b>	<b>△ 54,285,567</b>



貸借対照表内訳表

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	20,000	100,000	0		120,000
預金	16,398,643	3,431,863	20,171,268		40,001,764
未収入金	6,171,336	398,785	0		6,570,121
収入印紙戻払金	385,451	0	0		385,451
内部会計貸付金	1,073,231	0	1,961,342	△ 3,034,573	-
流動資産合計	24,048,661	3,930,648	22,132,600	△ 3,034,573	47,077,336
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当預金	0	0	1,000,000		1,000,000
基本財産合計	0	0	1,000,000		1,000,000
(2) 特定資産					
退職給付積立資産	81,015,150	358,792	125,161		81,499,103
減価償却積立資産	5,600,000	0	0		5,600,000
特定資産合計	86,615,150	358,792	125,161		87,099,103
(3) その他固定資産					
車両運搬具	17,902,680	1,308,220	0		19,210,900
車両運搬具減価償却累計額	△ 17,732,886	△ 1,308,217	0		△ 19,041,103
什器備品	2,627,320	800,000	0		3,427,320
什器備品減価償却累計額	△ 2,408,164	△ 799,999	0		△ 3,208,163
電話加入権	0	0	370,702		370,702
出資金	0	0	20,000		20,000
その他固定資産合計	388,950	4	390,702		779,656
固定資産合計	87,004,100	358,796	1,515,863		88,878,759
資産合計	111,052,761	4,289,444	23,648,463	△ 3,034,573	135,956,095
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	9,266,477	988,013	432		10,254,922
預り金	93,733	23,598	370,534		487,865
貸与引当金	9,986,499	0	0		9,986,499
内部会計借入金	1,499,273	1,535,300	0	△ 3,034,573	-
流動負債合計	20,845,982	2,546,911	370,966	△ 3,034,573	20,729,286
2. 固定負債					
退職給付引当金	81,015,150	358,792	125,161		81,499,103
固定負債合計	81,015,150	358,792	125,161		81,499,103
負債合計	101,861,132	2,905,703	496,127	△ 3,034,573	102,228,389
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	0	0	1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	0	0	1,000,000		1,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 1,000,000)		( 1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)		( 0)
2. 一般正味財産	9,191,629	1,383,741	22,152,336		32,727,706
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)		( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 5,600,000)	( 0)	( 0)		( 5,600,000)
正味財産合計	9,191,629	1,383,741	23,152,336		33,727,706

貸借対照表内訳表

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
負債及び正味財産合計	111,052,761	4,289,444	23,648,463	3,034,573	135,956,095
			△		

財 産 目 録

法人全休

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

平成31年3月31日 現在

(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	小口現金	公益目的事業及び収益事業の運転資金として	120,000	
	預金	普通預金 大阪シティ信用金庫 若江岩田支店	法人の管理運営部門の運転資金として	14,413,818	
		普通預金 大阪シティ信用金庫 吉田支店	公益目的事業、収益事業等及び法人管理運営部門の運転資金として	25,587,946	
	未収入金(公益)	東大阪市	下小阪市民広場維持管理業務	444,960	
		その他	公園維持管理業務3月分	4,667,976	
	未収入金(収益)	東大阪市	府民の森施設内便所し尿収集運搬業務	1,058,400	
		その他	日新高校テニスコート使用料	392,000	
収入印紙返払金	郵便局	自動販売機売上手数料 雇用保険・健康保険印紙	6,785 385,451		
流動資産合計				47,077,336	
(固定資産)	基本財産	基本財産引当預金	普通預金 大阪シティ信用金庫 若江岩田支店	運用益を法人の管理運営に使用している。	1,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 大阪シティ信用金庫 若江岩田支店	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	81,499,103
		減価償却積立資産	普通預金 大阪シティ信用金庫 若江岩田支店	減価償却資産の買換に備えたもの	5,600,000
	その他固定資産	車両運搬具	一般貨物車8台、 一般車両2台、 その他車輛1台	公益目的事業及び収益事業に使用している。	169,797
		什器備品	草刈機、ロータリーモア他	公益目的事業及び収益事業に使用している。	219,157
		電話加入権	0729-86-5421他4回線	法人の管理運営部門に使用している。	370,702
	出資金	大阪シティ信用金庫	運用益を法人の管理運営に使用している。	20,000	
固定資産合計				88,878,759	
資産合計				135,956,095	
(流動負債)	未払金(公益)	東大阪税務署	消費税	534,400	
		大軌	日常・定期清掃業務	481,680	
		三井住友ファイナンス	リース料	608,364	
		東大阪市シルバー人材センター	委託料	435,738	
		関西電力	光熱水費	169,771	
		NECキャピタルソリューション	使用料及び賃借料	198,455	
		東大阪市社会保険事務所	社会保険料	1,480,674	
		アミューズモリデン	修繕費	675,000	
		給与・報酬・賃金	2・3月分	1,324,496	
		東大阪市上下水道局	水道代	295,199	
		関ザ・アール	委託料	225,990	
		みやこ法律事務所	顧問料	176,022	
		その他	消耗品・燃料費・修繕費・原材料費・使用料及び賃借料等	2,660,688	
		未払金(収益)	東大阪市シルバー人材センター	委託料	389,540
	賃金		3月分	117,928	
	東大阪市社会保険事務所		社会保険料	20,639	
	(有)堤野建設		委託料	33,048	
未払金(管理費)	備ビジョン	委託料	273,500		
	その他	委託料・手数料・光熱水費・通信費	153,358		
	大阪シティ信用金庫	手数料	432		
預り金	社会保険料	職員給与から厚生年金保険料・健康保険料の本人負担分として徴収したもの	487,865		
賞与引当金		職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。	9,986,499		
流動負債合計				20,729,286	
(固定負債)	退職給付引当金		従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	81,499,103	
固定負債合計				81,499,103	
負債合計				102,228,389	
正味財産				33,727,706	

財務諸表に対する注記

(単位:円)

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、定率法又は旧定率法で行っている。

ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物については定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

賞与引当金の表示方法を変更しています。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式で行っている。

2. 会計方針

公益法人会計基準(平成20年度基準)に基づいて財務諸表を作成している。

3. 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				
基本財産引当預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
退職給付積立資産	80,615,867	883,236	0	81,499,103
減価償却積立資産取得支出	5,600,000	0	0	5,600,000
小 計	86,215,867	883,236	0	87,099,103
合 計	87,215,867	883,236	0	88,099,103

4. 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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
基本財産引当預金	1,000,000	1,000,000	0	0
小 計	1,000,000	1,000,000	0	0
特定資産				
退職給付積立資産	81,499,103	0	0	81,499,103
減価償却積立資産	5,600,000	0	5,600,000	0
小 計	87,099,103	0	5,600,000	81,499,103
合 計	88,099,103	1,000,000	5,600,000	81,499,103

5. 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。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
固定資産			
機械及び装置	0	0	0
車両及び運搬具	19,210,900	19,041,103	169,797
器具及び備品	3,427,320	3,208,163	219,157
合 計	22,638,220	22,249,266	388,954

## 付 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略する。

### 2. 引当金の明細

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	80,615,867	883,236	0	0	81,499,103
賞与引当金	7,701,777	9,986,499	7,701,777	0	9,986,499