

3 平成22年度財団法人草加市文化協会収益事業特別会計決算

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

収益事業特別会計

(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	8,210,000	5,190,500	3,019,500	
文化事業収入	8,210,000	5,190,500	3,019,500	入場料収入
② 雑収入	6,605,000	7,549,453	△ 944,453	
受取利息収入	1,000	474	526	
雑収入	6,604,000	7,548,979	△ 944,979	物品販売手数料等
③ 他会計からの繰入金収入	22,771,000	22,771,000	0	
一般会計からの繰入金収入	22,771,000	22,771,000	0	一般会計からの繰入れ
事業活動収入計	37,586,000	35,510,953	2,075,047	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	38,560,000	34,443,192	4,116,808	公演事業費
臨時雇賃金支出	274,000	265,000	9,000	アルバイト賃金
旅費交通費支出	55,000	4,960	50,040	事業関係者等交通費
通信運搬費支出	574,000	527,498	46,502	郵送料等
消耗什器備品費支出	111,000	110,330	670	プリンター・事務用机購入代
消耗品費支出	934,000	902,681	31,319	事務用品代等
修繕費支出	378,000	65,795	312,205	車両修繕費等
印刷製本費支出	1,440,000	1,253,694	186,306	ポスター・チラシ等印刷代
燃料費支出	14,000	0	14,000	
賃借料支出	585,000	584,640	360	チケット発券システム用機器賃借料
保険料支出	92,000	91,870	130	自動車保険料
諸謝金支出	4,428,000	3,503,884	924,116	事業協力者謝礼
租税公課支出	1,343,000	122,500	1,220,500	法人税等
委託費支出	23,482,000	23,013,251	468,749	公演委託料等
使用料支出	1,755,000	1,684,023	70,977	行政財産使用料及び著作物使用料
食糧費支出	192,000	140,487	51,513	ケータリング代等
広報宣伝費支出	1,265,000	1,160,500	104,500	広告掲載料等
手数料支出	756,000	508,079	247,921	入場券販売委託手数料等
顧問料支出	882,000	504,000	378,000	顧問会計士報酬
② 他会計への繰入金支出	260,000	0	260,000	
一般会計への繰入金支出	260,000	0	260,000	
事業活動支出計	38,820,000	34,443,192	4,376,808	
事業活動収支差額	△ 1,234,000	1,067,761	△ 2,301,761	
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	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	
Ⅳ 予備費支出	300,000	-----	300,000	
当期収支差額	△ 1,534,000	1,067,761	△ 2,601,761	
前期繰越収支差額	15,327,000	15,327,608	△ 608	
次期繰越収支差額	13,793,000	16,395,369	△ 2,602,369	

収支計算書に対する注記（収益事業特別会計）

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、未収金、仮払金、未払金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、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	16,530,449	19,231,070
現金	251,600	312,975
普通預金	15,278,849	17,918,095
定期預金	1,000,000	1,000,000
未収金	577,516	499,829
仮払金	0	242,872
合 計	17,107,965	19,973,771
未払金	1,329,957	1,016,502
預り金	450,400	2,561,900
合 計	1,780,357	3,578,402
次期繰越収支差額	15,327,608	16,395,369

貸 借 対 照 表

平成23年3月31日現在

収益事業特別会計

(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	19,231,070	16,530,449	2,700,621
未収金	499,829	577,516	△ 77,687
仮払金	242,872	0	242,872
流動資産合計	19,973,771	17,107,965	2,865,806
2 固定資産			
その他固定資産			
車両運搬具	101,514	149,067	△ 47,553
什器備品	115,074	221,841	△ 106,767
電話加入権	191,734	191,734	0
預託金	11,820	11,820	0
その他固定資産合計	420,142	574,462	△ 154,320
固定資産合計	420,142	574,462	△ 154,320
資産合計	20,393,913	17,682,427	2,711,486
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,016,502	1,329,957	△ 313,455
預り金	2,561,900	450,400	2,111,500
流動負債合計	3,578,402	1,780,357	1,798,045
負債合計	3,578,402	1,780,357	1,798,045
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	16,815,511	15,902,070	913,441
正味財産合計	16,815,511	15,902,070	913,441
負債及び正味財産合計	20,393,913	17,682,427	2,711,486

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

収益事業特別会計

(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	5,190,500	13,511,000	△ 8,320,500
文化事業収益	5,190,500	13,511,000	△ 8,320,500
雑収益	7,549,453	8,237,728	△ 688,275
受取利息	474	976	△ 502
雑収益	7,548,979	8,236,752	△ 687,773
他会計からの繰入額	22,771,000	23,685,000	△ 914,000
一般会計からの繰入額	22,771,000	23,685,000	△ 914,000
経常収益計	35,510,953	45,433,728	△ 9,922,775
② 経常費用			
事業費	34,597,512	40,130,270	△ 5,532,758
臨時雇賃金	265,000	288,800	△ 23,800
旅費交通費	4,960	46,000	△ 41,040
通信運搬費	527,498	586,224	△ 58,726
減価償却費	154,320	266,583	△ 112,263
消耗什器備品費	110,330	0	110,330
消耗品費	902,681	959,232	△ 56,551
修繕費	65,795	171,676	△ 105,881
印刷製本費	1,253,694	1,320,900	△ 67,206
燃料費	0	13,930	△ 13,930
賃借料	584,640	626,640	△ 42,000
保険料	91,870	75,780	16,090
諸謝金	3,503,884	2,424,664	1,079,220
租税公課	122,500	194,500	△ 72,000
委託費	23,013,251	28,138,168	△ 5,124,917
使用料	1,684,023	1,771,509	△ 87,486
食糧費	140,487	119,004	21,483
広報宣伝費	1,160,500	1,159,974	526
手数料	508,079	1,084,686	△ 576,607
顧問料	504,000	882,000	△ 378,000
他会計への繰出額	0	3,101,017	△ 3,101,017
一般会計への繰出額	0	3,101,017	△ 3,101,017
経常費用計	34,597,512	43,231,287	△ 8,633,775
当期経常増減額	913,441	2,202,441	△ 1,289,000
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	913,441	2,202,441	△ 1,289,000
一般正味財産期首残高	15,902,070	13,699,629	2,202,441
一般正味財産期末残高	16,815,511	15,902,070	913,441

収益事業特別会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	16,815,511	15,902,070	913,441

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

収益事業特別会計

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	19,231,070	
現金手許有高	312,975	
普通預金	17,918,095	
埼玉りそな銀行草加支店	11,883,273	
武蔵野銀行松原支店	2,703,782	
ゆうちょ銀行草加店	3,331,040	
定期預金	1,000,000	
武蔵野銀行松原支店	1,000,000	
未収金	499,829	
自動販売機売上手数料	89,123	
軽食喫茶売上手数料	103,062	
行政財産使用料及び電気料	297,044	
消費税及び地方消費税	10,600	
仮払金	242,872	
特別会計立替分	20,500	
「東儀秀樹」経費分	222,372	
流動資産合計		19,973,771
2 固定資産		
その他固定資産		
車両運搬具	101,514	
日産ウイングロード	101,514	
什器備品	115,074	
スポットライト	3,800	
テレビジョン	2,150	
パソコン	6,284	
ポスタープリンター	4,046	
公衆電話	7,130	
デスクトップパソコン	7,644	
コンサートツール	9,115	
デザインジェット	19,221	
デスクトップパソコン	7,644	
デスクトップパソコン	11,014	
デスクトップパソコン	9,818	
デスクトップパソコン	9,818	
デスクトップパソコン	9,083	
ノートパソコン	1	
ノートパソコン	1	
デスクトップパソコン	8,305	
電話加入権	191,734	
預託金	11,820	
その他固定資産合計	420,142	
固定資産合計		420,142
資産合計		20,393,913

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,016,502		
法人税等	70,000		
行政財産使用料	439,806		
消耗品費	10,710		
使用料	1,050		
印刷製本費	78,750		
委託料	112,350		
顧問料	252,000		
賃借料	48,720		
電話料金	3,116		
預り金	2,561,900		
二人会売上	1,008,000		
観桜茶会売上	82,500		
「東儀秀樹」売上	602,000		
「東儀秀樹」指定管理料	864,000		
12月分源泉所得税	5,400		
流動負債合計		3,578,402	
負債合計			3,578,402
正味財産			16,815,511

財務諸表に対する注記（収益事業特別会計）

1 重要な会計方針

- ① 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したもの
固定資産の減価償却方法は旧定率法で行っている。

平成19年4月1日以降に取得したもの
固定資産の減価償却方法は定率法で行っている。

- ② 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、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

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	1,723,620	1,622,106	101,514
什器備品	3,889,375	3,774,301	115,074
電話加入権	191,734		191,734
預託金	11,820		11,820
合 計	5,816,549	5,396,407	420,142