

平成 20 年 度

財 務 諸 表



財団法人 足立区生涯学習振興公社

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	
[資産の部]				
流動資産				
現金	482,903	922,098	-439,195	
普通預金	106,916,144	101,567,754	5,348,390	
定期預金	261,500	0	261,500	
現金預金	小計	107,660,547	102,489,852	5,170,695
有価証券	123,425,430	133,237,817	-9,812,387	
前払金	0	3,158,520	-3,158,520	
未収金	23,953,649	6,068,527	17,885,122	
立替金	2,484,700	0	2,484,700	
その他の流動資産	小計	149,863,779	142,464,864	7,398,915
流動資産	中計	257,524,326	244,954,716	12,569,610
固定資産				
基本財産				
定期預金	115,300,000	69,650,600	45,649,400	
有価証券等	1,384,700,000	1,430,349,400	-45,649,400	
基本財産	小計	1,500,000,000	1,500,000,000	0
その他の固定資産				
事業積立金	102,504,000	102,504,000	0	
職員福祉事業積立金	9,923,000	9,903,000	20,000	
職員労働災害見舞金等積立金	39,601,000	39,521,000	80,000	
特別事業実施積立金	38,201,774	38,124,774	77,000	
高額什器備品購入積立金	2,507,000	2,501,000	6,000	
職員退職手当積立金	113,447,820	101,749,076	11,698,744	
その他の固定資産	小計	306,184,594	294,302,850	11,881,744
固定資産	中計	1,806,184,594	1,794,302,850	11,881,744
[資産の部] 合計	2,063,708,920	2,039,257,566	24,451,354	
[負債の部]				
流動負債				
未払金	85,424,451	120,170,128	-34,745,677	
前受金	10,880,390	14,657,078	-3,776,688	
預り金	27,655,010	21,526,668	6,128,342	
足立区精算金	64,316,397	27,632,939	36,683,458	
流動負債	中計	188,276,248	183,986,813	4,289,435
固定負債				
退職給付引当金	113,447,820	101,749,076	11,698,744	
固定負債	中計	113,447,820	101,749,076	11,698,744
[負債の部] 合計	301,724,068	285,735,889	15,988,179	
[正味財産の部]				
指定正味財産				
基本財産	1,500,000,000	1,500,000,000	0	
指定正味財産	中計	1,500,000,000	1,500,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,500,000,000)	(1,500,000,000)	0	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0	
一般正味財産	261,984,852	253,521,677	8,463,175	
(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)	(192,736,774)	(192,553,774)	-183,000	
[正味財産の部] 合計	1,761,984,852	1,753,521,677	8,463,175	
[負債及び正味財産] 合計	2,063,708,920	2,039,257,566	24,451,354	

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	19,832,688	20,960,032	-1,127,344
② 事業収益			
自主事業収益	25,729,282	26,947,221	-1,217,939
受託事業収益	321,682,936	375,179,340	-53,496,404
受託事業収益(指定管理)	607,231,501	549,999,000	57,232,501
③ 受取補助金等			
受取区補助金	440,736,000	445,483,000	-4,747,000
受取助成金	3,000,000	2,800,000	200,000
④ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
⑤ 雑収益			
受取利息	2,069,639	1,240,441	829,198
広告料	26,774,160	26,023,935	750,225
雑収益	15,618,034	17,015,177	-1,397,143
経常収益計	1,462,674,240	1,465,648,146	-2,973,906
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	231,951,105	248,706,904	-16,755,799
福利厚生費	37,855,703	39,639,609	-1,783,906
賃金	77,145,505	75,884,777	1,260,728
会議費	201,096	302,987	-101,891
旅費交通費	0	958,040	-958,040
通信運搬費	10,527,343	11,163,700	-636,357
什器備品費	4,406,600	5,410,282	-1,003,682
消耗品費	16,729,636	23,446,536	-6,716,900
修繕費	150,000,999	192,547,140	-42,546,141
印刷製本費	20,654,833	18,388,355	2,266,478
光熱水費	132,909,895	116,135,327	16,774,568
賃借料	39,803,596	40,868,320	-1,064,724
保険料	4,085,950	3,156,942	929,008
租税公課	304,000	443,000	-139,000
諸謝金	54,917,394	37,324,465	17,592,929
助成金支出	104,611	500,000	-395,389
委託費	387,010,641	375,310,697	11,699,944
負担金	336,048	1,571,670	-1,235,622
燃料費	287,063	280,970	6,093
原材料費	676,882	759,202	-82,320
雑費	83,370	83,370	0
事業費計	1,169,992,270	1,192,882,293	-22,890,023
② 管理費			
給料手当	137,021,480	140,889,785	-3,868,305
福利厚生費	23,906,078	24,840,769	-934,691
中退金掛金	3,600,000	3,888,000	-288,000
賃金	26,775,633	32,054,172	-5,278,539
会議費	23,625	93,156	-69,531
旅費交通費	384,090	481,120	-97,030
通信運搬費	2,166,458	2,124,300	42,158

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
消耗品費	704,716	579,023	125,693
修繕費	500	1,000	-500
賃借料	972,003	1,084,608	-112,605
保険料	441,290	461,760	-20,470
租税公課	459,700	707,300	-247,600
諸謝金	597,000	555,000	42,000
委託費	7,016,483	6,095,659	920,824
負担金	511,450	397,200	114,250
交際費	46,700	35,135	11,565
燃料費	135,192	166,350	-31,158
管理費計	204,762,398	214,454,337	-9,691,939
経常費用計	1,374,754,668	1,407,336,630	-32,581,962
当期経常増減額	87,919,572	58,311,516	29,608,056
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			
投資有価証券評価損	0	0	0
退職給付費用	15,140,000	16,192,000	-1,052,000
足立区精算金	64,316,397	27,632,939	36,683,458
経常外費用計	79,456,397	43,824,939	35,631,458
当期経常外増減額	△ 79,456,397	△ 43,824,939	-35,631,458
当期一般正味財産増加額	8,463,175	14,486,577	-6,023,402
一般正味財産期首残高	253,521,677	239,035,100	14,486,577
一般正味財産期末残高	261,984,852	253,521,677	8,463,175
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	19,832,688	20,960,032	-1,127,344
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 19,832,688	△ 20,960,032	1,127,344
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,500,000,000	1,500,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,500,000,000	1,500,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,761,984,852	1,753,521,677	8,463,175

財 産 目 録

平成21年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
[資 産 の 部]			
流動資産			
現金	482,903		
普通預金	106,916,144		
みずほ銀行 千住支店	58,646,972		
足立成和信用金庫 本店	26,121,076		
城北信用金庫 足立支店	22,148,096		
定期預金	261,500		
みずほ銀行 千住支店	261,500		
現金預金 小計	107,660,547		
有価証券	123,425,430		
大和証券MMF	101,385,464		
三菱UFJ証券MMF	22,039,966		
前払金	0		
未収金	23,953,649		
立替金	2,484,700		
その他の流動資産 小計	149,863,779		
流動資産 中計		257,524,326	
固定資産			
基本財産			
定期預金(みずほ銀行千住支店)	200,000		
定期預金(城北信用金庫足立支店)	115,100,000		
有価証券	1,199,800,000		
神奈川県債	99,930,000		
東京電力社債第520回	100,000,000		
首都高速道路債	100,000,000		
長野県平成20年度第1回公募公債	100,000,000		
東京電力社債第510回	100,000,000		
セイコーエプソン第2回社債	100,000,000		
NTT第55回電信電話債券	100,000,000		
第815回公営企業債権	100,000,000		
長野県平成18年度第1回公債	99,960,000		
第576回東京都公債	100,000,000		
第57回東京急行電鉄社債	100,000,000		
第37回利付国債	99,910,000		
信託受益権(みずほ信託銀行)	184,900,000		
基本財産 小計	1,500,000,000		
その他の固定資産			
事業積立金	102,504,000		
職員福祉事業積立金	9,923,000		
職員労働災害見舞金等積立金	39,601,000		
特別事業実施積立金	38,201,774		
高額什器備品購入積立金	2,507,000		
職員退職手当積立金	113,447,820		
その他の固定資産 小計	306,184,594		
固定資産 中計		1,806,184,594	
[資 産 の 部] 合計			2,063,708,920
[負 債 の 部]			
流動負債			
未払金	85,424,451		
前受金	10,880,390		
預り金	27,655,010		
足立区精算金	64,316,397		
流動負債 中計		188,276,248	
固定負債			
退職給付引当金	113,447,820		
固定負債 中計		113,447,820	
[負 債 の 部] 合計			301,724,068
正味財産			1,761,984,852

キャッシュ・フロー計算書

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 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	8,463,175	14,486,577	△ 6,023,402
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 前払金の増減による調整額	3,158,520	△ 295,040	3,453,560
(2) 未収金の増減による調整額	△ 17,885,122	△ 2,508,330	△ 15,376,792
(3) 立替金の増減による調整額	△ 2,484,700	14,018,601	△ 16,503,301
(4) 未払金の増減による調整額	△ 34,745,677	8,815,515	△ 43,561,192
(5) 前受金の増減による調整額	△ 3,776,688	6,119,915	△ 9,896,603
(6) 預り金の増減による調整額	6,128,342	7,058,398	△ 930,056
(7) 足立区精算金の増減による調整額	36,683,458	△ 9,563,833	46,247,291
(8) 退職給付引当金の増減による調整額	11,698,744	11,917,076	△ 218,332
(9) 固定資産の増減による調整額	3,441,256	4,274,924	△ 833,668
(10) 指定正味財産からの振替額	△ 19,832,688	△ 20,960,032	1,127,344
小 計	△ 9,151,380	33,363,771	△ 42,515,151
3. 指定正味財産増加収入			
(1) 基本財産受取利息収入	19,832,688	20,960,032	△ 1,127,344
指定正味財産増加収入計	19,832,688	20,960,032	△ 1,127,344
事業活動によるキャッシュ・フロー	10,681,308	54,323,803	△ 43,642,495
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
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) 特定財産取得支出			
① 職員福祉事業積立金支出	20,000	15,000	5,000
② 職員労働災害見舞金等積立金支出	80,000	60,000	20,000
③ 特別事業実施積立金支出	77,000	58,000	19,000
④ 高額什器備品購入積立金支出	6,000	4,000	2,000
⑤ 固有職員退職手当積立金支出	15,140,000	16,192,000	△ 1,052,000
投資活動支出計	15,323,000	16,329,000	△ 1,006,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,323,000	△ 16,329,000	1,006,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
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
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額 (I + II + III)	△ 4,641,692	37,994,803	△ 42,636,495
V 現金及び現金同等物の期首残高	235,727,669	197,732,866	37,994,803
VI 現金及び現金同等物の期末残高	231,085,977	235,727,669	△ 4,641,692

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び流動性のある預金・有価証券を含めている。

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 平成 18 年度から公益法人会計基準（公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成 16 年 10 月 14 日）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・個別法により原価基準を採用している。
- (3) 引当金の計上
退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 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、通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理によっている。

①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	什器備品他	合 計
取得価額相当額	98,914,763	98,914,763
減価償却累計額相当額	70,047,145	70,047,145
期末残高相当額	28,828,238	28,828,238

②未経過リース料期末残高相当額

	1 年以内	1 年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	18,837,391	10,872,000	29,709,391

③当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	25,422,752
減価償却費相当額	24,231,217
支払利息相当額	940,492

減価償却相当額及び支払利息相当額の算定方法

減価償却相当額の算定方法は、定額法によっている。

利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

(5) 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 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

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				
定期預金	69,650,600	45,649,400	0	115,300,000
投資有価証券等	1,430,349,400	0	45,649,400	1,384,700,000
小 計	1,500,000,000	45,649,400	45,649,400	1,500,000,000
特定資産	192,553,774	183,000	0	192,736,774
小 計	192,553,774	183,000	0	192,736,774
合 計	1,692,553,774	45,832,400	45,649,400	1,692,736,774

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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。

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				
定期預金	115,300,000	(115,300,000)	(0)	—
投資有価証券等	1,384,700,000	(1,384,700,000)	(0)	—
小 計	1,500,000,000	(1,500,000,000)	(0)	—
特定資産	192,736,774	(0)	(192,736,774)	—
小 計	192,736,774	(0)	(192,736,774)	0
合 計	1,692,736,774	(1,500,000,000)	(192,736,774)	0

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	99,910,000	100,115,300	205,300
政府保証債	200,000,000	204,466,700	4,466,700
地方債	399,890,000	408,526,000	8,636,000
社 債	500,000,000	505,467,300	5,467,300
合 計	1,199,800,000	1,218,575,300	18,775,300

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳、次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	19,832,688
合 計	19,832,688