

平成26年度
決算関係報告書

- 1 貸借対照表総括表
- 2 正味財産増減計算書総括表
- 3 財務諸表に対する注記
- 4 監査報告

1 貸借対照表

貸借対照表総括表

平成27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			
流動資産合計	107,888,951	96,993,589	10,895,362
2 . 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	58,732,939	55,767,519	2,965,420
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	4,305,164	5,877,623	△ 1,572,459
固定資産合計	73,038,103	71,645,142	1,392,961
資産合計	180,927,054	168,638,731	12,288,323
II 負債の部			
1 . 流動負債			
流動負債合計	25,398,533	16,729,798	8,668,735
2 . 固定負債			
固定負債合計	52,901,320	49,935,900	2,965,420
負債合計	78,299,853	66,665,698	11,634,155
III 正味財産の部			
1 . 指定正味財産			
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
2 . 一般正味財産			
一般正味財産合計	92,627,201	91,973,033	654,168
正味財産合計	102,627,201	101,973,033	654,168
負債及び正味財産合計	180,927,054	168,638,731	12,288,323

2 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書総括表

(平成26年4月1日～平成27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			
経常収益計	309,238,290	295,028,112	14,210,178
(2) 経常費用			
経常費用計	308,455,062	296,921,851	11,533,211
当期経常増減額	783,228	△ 1,893,739	2,676,967
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	49,060	0	49,060
当期経常外増減額	△ 49,060	0	△ 49,060
法人税、住民税及び事業税	80,000	80,000	0
当期一般正味財産増減額	654,168	△ 1,973,739	2,627,907
一般正味財産期首残高	91,973,033	93,946,772	△ 1,973,739
一般正味財産期末残高	92,627,201	91,973,033	654,168
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	102,627,201	101,973,033	654,168

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法によっている。

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。

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	49,935,900	2,965,420	0	52,901,320
減価償却引当資産	5,831,619	0	237,600	5,594,019
小計	55,767,519	2,965,420	237,600	58,495,339
合計	65,767,519	2,965,420	237,600	68,495,339

※減価償却引当資産の減少は、市民の森の高圧洗浄機で未払い計上（4月支払済み）である。

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	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	52,901,320	(0)	(0)	(52,901,320)
減価償却引当資産	5,594,019	(0)	(5,594,019)	(0)
小計	58,495,339	(0)	(5,594,019)	(52,901,320)
合計	68,495,339	(10,000,000)	(5,594,019)	(52,901,320)

4. 固定資産の取得価格、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	8,861,610	6,103,271	2,758,339
什器備品	11,597,118	10,050,293	1,546,825
合計	20,458,728	16,153,564	4,305,164

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	期末 帳簿価額
基本財産	基本財産	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	49,935,900	2,965,420	0	52,901,320
	減価償却引当資産	5,831,619	0	237,600	5,594,019
	特定資産計	55,767,519	2,965,420	237,600	58,495,339

※減価償却引当資産の当期減少額は、市民の森の高圧洗浄機を購入分 4月14日支払済みである。

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	49,935,900	2,965,420	0	0	52,901,320

平成26年度監査報告

一般財団法人三沢市自治振興公社
理事長 鈴木 武美 殿

私たち監事は、当法人の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項（一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第197条において準用する同法第99条第1項）及び一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第36条及び第45条（一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第64条において準用する同規則第36条及び第45条）の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその概要

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人の主たる事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査しました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当法人の財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。

平成27年5月22日

一般財団法人三沢市自治振興公社

監事 黒澤 憲一郎

監事 小泉 富男

