平成27年度

# 決　　算　　書

公益財団法人秋田市総合振興公社

# 貸借対照表

平成28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 | 21,000,163 | 15,411,212 | 5,588,951 |
| 現金 | 2,434,400 | 833,390 | 1,601,010 |
| 普通預金 | 18,565,763 | 14,577,822 | 3,987,941 |
| 売掛金 | 1,500 | 900 | 600 |
| 商品 | 44,388 | 36,436 | 7,952 |
| 貯蔵品 | 128,461 | 83,430 | 45,031 |
| 未収金 | 69,783,840 | 56,795,024 | 12,988,816 |
| 流動資産合計 | 90,958,352 | 72,327,002 | 18,631,350 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産積立資産 | 30,000,000 | 35,000,000 | △5,000,000 |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | 35,000,000 | △5,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 普通預金 | 16,985,220 | 20,419,344 | △3,434,124 |
| 退職給付引当資産 | 74,799,803 | 43,779,763 | 31,020,040 |
| 車両運搬具積立資産 | 10,600,000 | 8,500,000 | 2,100,000 |
| 特定資産合計 | 102,385,023 | 72,699,107 | 29,685,916 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 61,031,550 | 80,637,156 | △19,605,606 |
| 建物 | 53,310,569 | 55,236,150 | △1,925,581 |
| 建物付属設備 | 1,393,785 | 1,596,217 | △202,432 |
| 構築物 | 107,740 | 154,443 | △46,703 |
| 機械装置 | 50,517 | 65,121 | △14,604 |
| 機械機具 | 1,294,266 | 2,131,501 | △837,235 |
| 車両運搬具 | 12,100,010 | 5,334,243 | 6,765,767 |
| 什器備品 | 900,678 | 683,039 | 217,639 |
| 一括償却資産 | 853,405 | 1,523,930 | △670,525 |
| 電話加入権 | 148,320 | 148,320 | 0 |
| 預託金 | 507,430 | 424,200 | 83,230 |
| 長期前払費用 | 4,896,921 | 5,183,570 | △286,649 |
| ソフトウェア | 498,960 | 0 | 498,960 |
| その他固定資産合計 | 137,094,151 | 153,117,890 | △16,023,739 |
| 固定資産合計 | 269,479,174 | 260,816,997 | 8,662,177 |
| 資産合計 | 360,437,526 | 333,143,999 | 27,293,527 |

（単位：円）

| 科　　目 | 当　年　度 | 前　年　度 | 増　　減 |
|---|---|---|---|
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 預り金 | 558,394 | 655,728 | △97,334 |
| 未払金 | 14,899,125 | 14,079,648 | 819,477 |
| 未払消費税等 | 21,590,500 | 23,420,100 | △1,829,600 |
| 未払法人税等 | 81,600 | 81,600 | 0 |
| 短期借入金 | 25,000,000 | － | 25,000,000 |
| 流動負債合計 | 62,129,619 | 38,237,076 | 23,892,543 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 167,567,064 | 43,779,763 | 123,787,301 |
| 固定負債合計 | 167,567,064 | 43,779,763 | 123,787,301 |
| 負債合計 | 229,696,683 | 82,016,839 | 147,679,844 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 地方公共団体出捐金 | 15,000,000 | 5,000,000 | 10,000,000 |
| 助成金 | 16,985,220 | 20,419,344 | △3,434,124 |
| 指定正味財産合計 | 31,985,220 | 25,419,344 | 6,565,876 |
| （うち基本財産への充当額） | (15,000,000) | (5,000,000) | (10,000,000) |
| （うち特定資産への充当額） | (16,985,220) | (20,419,344) | (△3,434,124) |
| 2 一般正味財産 | 98,755,623 | 225,707,816 | △126,952,193 |
| （うち基本財産への充当額） | (15,000,000) | (30,000,000) | (△15,000,000) |
| （うち特定資産への充当額） | (10,600,000) | (8,500,000) | (2,100,000) |
| 正味財産合計 | 130,740,843 | 251,127,160 | △120,386,317 |
| 負債及び正味財産合計 | 360,437,526 | 333,143,999 | 27,293,527 |

# 正味財産増減計算書

平成27年４月１日から平成28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 | 14,969 | 12,250 | 2,719 |
| 2　特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 18,535 | 7,617 | 10,918 |
| 3　基金収益 | | | |
| 基金収益 | 924,000 | 899,000 | 25,000 |
| 4　事業収益 | | | |
| 管理運営事業収益 | 28,265,618 | 28,022,504 | 243,114 |
| 確認検査事業収益 | 73,779,061 | 70,237,226 | 3,541,835 |
| 受託事業収益 | 813,233,320 | 681,042,221 | 132,191,099 |
| 5　受取補助金等 | | | |
| 受取法人報奨金 | 756,000 | 630,000 | 126,000 |
| 受取補助金等振替額 | 7,464,124 | 9,000,459 | △1,536,335 |
| 6　雑収益 | | | |
| 受取利息 | 1,842 | 1,427 | 415 |
| 雑収益 | 5,577,842 | 4,429,428 | 1,148,414 |
| 経常収益計 | 930,035,311 | 794,282,132 | 135,753,179 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 1　事業費 | | | |
| 役員報酬 | 4,604,600 | 4,688,600 | △84,000 |
| 給料手当 | 468,063,086 | 384,113,228 | 83,949,858 |
| 臨時雇賃金 | 86,494,194 | 82,930,696 | 3,563,498 |
| 退職給付費用 | 42,161,066 | 14,538,000 | 27,623,066 |
| 福利厚生費 | 113,256,959 | 84,066,509 | 29,190,450 |
| 研修費 | 284,960 | 515,712 | △230,752 |
| 旅費交通費 | 493,139 | 568,500 | △75,361 |
| 通信運搬費 | 2,227,331 | 1,807,246 | 420,085 |
| 減価償却費 | 6,661,969 | 5,568,957 | 1,093,012 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 84,909 | △84,909 |
| 消耗品費 | 16,094,055 | 14,532,764 | 1,561,291 |
| 修繕費 | 15,103,583 | 15,152,004 | △48,421 |
| 印刷製本費 | 279,180 | 385,560 | △106,380 |

（単位：円）

| 科　　目 | 当　年　度 | 前　年　度 | 増　　減 |
|---|---|---|---|
| 燃料費 | 8,719,201 | 9,917,803 | △1,198,602 |
| 光熱水料費 | 2,548,062 | 5,042,937 | △2,494,875 |
| 賃借料 | 2,485,400 | 2,973,720 | △488,320 |
| 保険料 | 5,045,150 | 4,993,970 | 51,180 |
| 諸謝金 | 763,080 | 674,680 | 88,400 |
| 肥料及び種苗費 | 3,974,489 | 4,188,714 | △214,225 |
| 図書費 | 67,716 | 80,993 | △13,277 |
| 手数料 | 1,263,178 | 804,047 | 459,131 |
| 宣伝広告費 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| 住宅修繕費 | 90,585,281 | 89,849,113 | 736,168 |
| 仕入費 | 25,164 | 26,784 | △1,620 |
| 租税公課 | 56,106,725 | 45,167,673 | 10,939,052 |
| 支払負担金 | 286,234 | 393,514 | △107,280 |
| 支払助成金 | 3,464,124 | 9,000,459 | △5,536,335 |
| 委託費 | 4,237,288 | 3,763,364 | 473,924 |
| 雑費 | 15,577 | 11,500 | 4,077 |
| 2　管理費 | | | |
| 役員報酬 | 2,164,400 | 2,129,400 | 35,000 |
| 給料手当 | 10,029,915 | 10,778,263 | △748,348 |
| 退職給付費用 | 220,588 | 462,000 | △241,412 |
| 福利厚生費 | 2,393,215 | 6,702,969 | △4,309,754 |
| 会議費 | 6,470 | 7,931 | △1,461 |
| 研修費 | 0 | 10,000 | △10,000 |
| 旅費交通費 | 0 | 5,200 | △5,200 |
| 通信運搬費 | 688,555 | 571,642 | 116,913 |
| 減価償却費 | 3,009,200 | 2,820,242 | 188,958 |
| 消耗品費 | 717,314 | 725,299 | △7,985 |
| 修繕費 | 68,137 | 55,012 | 13,125 |
| 印刷製本費 | 0 | 24,840 | △24,840 |
| 燃料費 | 169,921 | 9,192 | 160,729 |
| 光熱水料費 | 2,562,397 | 532,013 | 2,030,384 |
| 賃借料 | 273,815 | 355,620 | △81,805 |
| 保険料 | 140,810 | 26,020 | 114,790 |
| 手数料 | 294,189 | 368,568 | △74,379 |
| 租税公課 | 403,160 | 410,660 | △7,500 |

（単位：円）

| 科　　目 | 当　年　度 | 前　年　度 | 増　　減 |
|---|---|---|---|
| 支払負担金 | 290,654 | 305,056 | △14,402 |
| 支払利息 | 163,835 | － | 163,835 |
| 委託費 | 2,337,794 | 1,196,648 | 1,141,146 |
| 雑費 | 10,000 | 70,000 | △60,000 |
| 3　その他支出額 | | | |
| 期首棚卸高 | 119,866 | 100,696 | 19,170 |
| 期末棚卸高 | 172,849 | 119,866 | 52,983 |
| 経常費用計 | 961,222,177 | 813,409,361 | 147,812,816 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △31,186,866 | △19,127,229 | △12,059,637 |
| 当期経常増減額 | △31,186,866 | △19,127,229 | △12,059,637 |
| 2　経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 1　固定資産売却益 | | | |
| 不動産貸付益 | 859,479 | 867,519 | △8,040 |
| 車両運搬具売却益 | 358,948 | 111,359 | 247,589 |
| 2　引当金戻入益 | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 49,000 | － | 49,000 |
| 賞与引当金戻入益 | 860,753 | － | 860,753 |
| 経常外収益計 | 2,128,180 | 978,878 | 1,149,302 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 1　固定資産売却損 | | | |
| 土地売却損 | 13,673,055 | － | 13,673,055 |
| 2　固定資産除却損 | | | |
| 車両運搬具除却損 | 2 | － | 2 |
| 什器備品除却損 | 2 | 10,291 | △10,289 |
| 預託金除却損 | 22,134 | － | 22,134 |
| 3　特別損失 | | | |
| 過年度退職給付費用 | 60,385,607 | － | 60,385,607 |
| 過年度租税公課 | 33,854,600 | － | 33,854,600 |
| 経常外費用計 | 107,935,400 | 10,291 | 107,925,109 |
| 当期経常外増減額 | △105,807,220 | 968,587 | △106,775,807 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △136,994,086 | △18,158,642 | △118,835,444 |
| 当期一般正味財産増減額 | △136,994,086 | △18,158,642 | △118,835,444 |
| 一般正味財産期首残高 | 235,749,709 | 243,866,458 | △8,116,749 |
| 一般正味財産期末残高 | 98,755,623 | 225,707,816 | △126,952,193 |

（単位：円）

| 科　　目 | 当　年　度 | 前　年　度 | 増　　減 |
|---|---|---|---|
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 30,000 | 58,000 | △28,000 |
| 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 7,464,124 | 9,000,459 | △1,536,335 |
| 当期指定正味財産増減額 | △7,434,124 | △8,942,459 | 1,508,335 |
| 指定正味財産期首残高 | 39,419,344 | 34,361,803 | 5,057,541 |
| 指定正味財産期末残高 | 31,985,220 | 25,419,344 | 6,565,876 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 130,740,843 | 251,127,160 | △120,386,317 |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年４月１日から平成28年３月31日まで

（単位：円）

| 勘定科目 | 公益目的事業会計 | | | | 収益事業等会計 | | | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 公１ | 公２ | 共通 | 小計 | 収１ | 収２ | 収３ | 共通 | 小計 | | | |
| 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 | 0 | 0 | 14,969 | 14,969 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,969 |
| 基本財産受取利息 | | | 14,969 | 14,969 | | | | | 0 | | | 14,969 |
| ２ 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,535 | 18,535 | 0 | 0 | 18,535 |
| 特定資産受取利息 | | | | 0 | | | | 18,535 | 18,535 | | | 18,535 |
| ３ 基金収益 | 924,000 | 0 | 0 | 924,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 924,000 |
| 基金収益 | 924,000 | | | 924,000 | | | | | 0 | | | 924,000 |
| ４ 事業収益 | 357,003,720 | 100,896,840 | 0 | 457,900,560 | 33,411,618 | 73,779,061 | 350,186,760 | 0 | 457,377,439 | 0 | 0 | 915,277,999 |
| 管理運営事業収益 | | | | 0 | 28,265,618 | | | | 28,265,618 | | | 28,265,618 |
| 確認検査事業収益 | | | | 0 | | 73,779,061 | | | 73,779,061 | | | 73,779,061 |
| 受託事業収益 | 357,003,720 | 100,896,840 | | 457,900,560 | 5,146,000 | | 350,186,760 | | 355,332,760 | | | 813,233,320 |
| ５ 受取補助金等 | 4,220,124 | 0 | 0 | 4,220,124 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,000,000 | 0 | 8,220,124 |
| 受取法人報奨金 | 756,000 | | | 756,000 | | | | | 0 | | | 756,000 |
| 受取補助金等振替額 | 3,464,124 | | | 3,464,124 | | | | | 0 | 4,000,000 | | 7,464,124 |
| ６ 雑収益 | 406,606 | 67,800 | 0 | 474,406 | 3,569,662 | 0 | 1,533,774 | 1,842 | 5,105,278 | 0 | 0 | 5,579,684 |
| 受取利息 | | | | 0 | | | | 1,842 | 1,842 | | | 1,842 |
| 雑収益 | 406,606 | 67,800 | | 474,406 | 3,569,662 | | 1,533,774 | 0 | 5,103,436 | | | 5,577,842 |
| 経常収益計 | 362,554,450 | 100,964,640 | 14,969 | 463,534,059 | 36,981,280 | 73,779,061 | 351,720,534 | 20,377 | 462,501,252 | 4,000,000 | 0 | 930,035,311 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | | | |
| １ 事業費 | 390,763,401 | 101,296,838 | 0 | 492,060,239 | 54,250,852 | 54,117,694 | 334,902,006 | 0 | 443,270,552 | | | 935,330,791 |
| 役員報酬 | 1,973,400 | 986,700 | | 2,960,100 | 328,900 | 328,900 | 986,700 | | 1,644,500 | | | 4,604,600 |
| 給料手当 | 228,013,460 | 44,589,555 | | 272,603,015 | 19,689,965 | 35,728,819 | 140,041,287 | | 195,460,071 | | | 468,063,086 |
| 臨時雇賃金 | 28,482,678 | 24,406,430 | | 52,889,108 | 6,601,030 | 1,003,616 | 26,000,440 | | 33,605,086 | | | 86,494,194 |
| 退職給付費用 | 31,884,432 | 6,688,399 | | 38,572,831 | 411,765 | 779,412 | 2,397,058 | | 3,588,235 | | | 42,161,066 |
| 福利厚生費 | 54,332,785 | 13,181,075 | | 67,513,860 | 5,261,131 | 6,603,295 | 33,878,673 | | 45,743,099 | | | 113,256,959 |
| 研修費 | 113,900 | 10,300 | | 124,200 | 78,428 | 49,332 | 33,000 | | 160,760 | | | 284,960 |
| 旅費交通費 | 12,760 | 23,440 | | 36,200 | 80,580 | 319,259 | 57,100 | | 456,939 | | | 493,139 |
| 通信運搬費 | 45,428 | | | 45,428 | 357,430 | 722,011 | 1,102,462 | | 2,181,903 | | | 2,227,331 |
| 減価償却費 | 1,028,548 | 1,139,751 | | 2,168,299 | 1,819,931 | 611,343 | 2,062,396 | | 4,493,670 | | | 6,661,969 |
| 消耗品費 | 4,781,308 | 2,142,479 | | 6,923,787 | 4,224,983 | 931,680 | 4,013,605 | | 9,170,268 | | | 16,094,055 |
| 修繕費 | 7,647,087 | 458,900 | | 8,105,987 | 3,291,474 | 350,428 | 3,355,694 | | 6,997,596 | | | 15,103,583 |
| 印刷製本費 | 197,100 | | | 197,100 | 36,720 | | 45,360 | | 82,080 | | | 279,180 |
| 燃料費 | 4,054,641 | 537,583 | | 4,592,224 | 1,440,802 | 486,811 | 2,199,364 | | 4,126,977 | | | 8,719,201 |
| 光熱水料費 | | 109,840 | | 109,840 | 2,030,731 | 162,569 | 244,922 | | 2,438,222 | | | 2,548,062 |
| 賃借料 | 91,400 | 47,095 | | 138,495 | 497,130 | 432,751 | 1,417,024 | | 2,346,905 | | | 2,485,400 |
| 保険料 | 1,641,480 | 307,670 | | 1,949,150 | 1,530,760 | 609,660 | 955,580 | | 3,096,000 | | | 5,045,150 |
| 諸謝金 | | 125,000 | | 125,000 | 10,000 | | 628,080 | | 638,080 | | | 763,080 |
| 肥料及び種苗費 | | 527,411 | | 527,411 | 3,019,623 | | 427,455 | | 3,447,078 | | | 3,974,489 |
| 図書費 | | | | 0 | | 67,716 | | | 67,716 | | | 67,716 |
| 手数料 | 56,022 | 87,579 | | 143,601 | 224,706 | 57,058 | 837,813 | | 1,119,577 | | | 1,263,178 |
| 宣伝広告費 | | | | 0 | | 20,000 | | | 20,000 | | | 20,000 |
| 住宅修繕費 | | | | 0 | | | 90,585,281 | | 90,585,281 | | | 90,585,281 |
| 仕入費 | | | | 0 | 25,164 | | | | 25,164 | | | 25,164 |
| 租税公課 | 22,806,397 | 5,886,170 | | 28,692,567 | 2,227,007 | 4,322,300 | 20,864,851 | | 27,414,158 | | | 56,106,725 |
| 支払負担金 | | | | 0 | 110,000 | 156,234 | 20,000 | | 286,234 | | | 286,234 |
| 支払助成金 | 3,464,124 | | | 3,464,124 | | | | | 0 | | | 3,464,124 |
| 委託費 | 127,451 | 34,884 | | 162,335 | 952,592 | 374,500 | 2,747,861 | | 4,074,953 | | | 4,237,288 |
| 雑費 | 9,000 | 6,577 | | 15,577 | | | | | 0 | | | 15,577 |
| ２ 管理費 | | | | | | | | | | 25,944,369 | 0 | 25,944,369 |
| 役員報酬 | | | | | | | | | | 2,164,400 | | 2,164,400 |
| 給料手当 | | | | | | | | | | 10,029,915 | | 10,029,915 |
| 退職給付費用 | | | | | | | | | | 220,588 | | 220,588 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | | | 2,393,215 | | 2,393,215 |
| 会議費 | | | | | | | | | | 6,470 | | 6,470 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | | | 688,555 | | 688,555 |
| 減価償却費 | | | | | | | | | | 3,009,200 | | 3,009,200 |
| 消耗品費 | | | | | | | | | | 717,314 | | 717,314 |
| 修繕費 | | | | | | | | | | 68,137 | | 68,137 |
| 燃料費 | | | | | | | | | | 169,921 | | 169,921 |
| 光熱水料費 | | | | | | | | | | 2,562,397 | | 2,562,397 |
| 賃借料 | | | | | | | | | | 273,815 | | 273,815 |
| 保険料 | | | | | | | | | | 140,810 | | 140,810 |
| 手数料 | | | | | | | | | | 294,189 | | 294,189 |
| 租税公課 | | | | | | | | | | 403,160 | | 403,160 |
| 支払負担金 | | | | | | | | | | 290,654 | | 290,654 |
| 支払利息 | | | | | | | | | | 163,835 | | 163,835 |
| 委託費 | | | | | | | | | | 2,337,794 | | 2,337,794 |
| 雑費 | | | | | | | | | | 10,000 | | 10,000 |
| ３ その他支出額 | 2,860 | 0 | 0 | 2,860 | △16,194 | 14,863 | 0 | 0 | △1,331 | △54,512 | 0 | △52,983 |
| 期首棚卸高 | 9,358 | | | 9,358 | 43,274 | 41,826 | | | 85,100 | 25,408 | | 119,866 |
| 期末棚卸高 | 6,498 | | | 6,498 | 59,468 | 26,963 | | | 86,431 | 79,920 | | 172,849 |
| 経常費用計 | 390,766,261 | 101,296,838 | 0 | 492,063,099 | 54,234,658 | 54,132,557 | 334,902,006 | 0 | 443,269,221 | 25,889,857 | 0 | 961,222,177 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △28,211,811 | △332,198 | 14,969 | △28,529,040 | △17,253,378 | 19,646,504 | 16,818,528 | 20,377 | 19,232,031 | △21,889,857 | 0 | △31,186,866 |
| 当期経常増減額 | △28,211,811 | △332,198 | 14,969 | △28,529,040 | △17,253,378 | 19,646,504 | 16,818,528 | 20,377 | 19,232,031 | △21,889,857 | 0 | △31,186,866 |
| ２ 経常外増減の部 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | | | | |
| １ 固定資産売却益 | 374,948 | 0 | 0 | 374,948 | 95,359 | 0 | 867,519 | 0 | 962,878 | △119,399 | 0 | 1,218,427 |
| 不動産貸付益 | | | | 0 | | | | | 0 | 859,479 | | 859,479 |
| 車両運搬具売却益 | 263,589 | | | 263,589 | 95,359 | | | | 95,359 | | | 358,948 |
| 過年度修正損益 | 111,359 | | | 111,359 | | | 867,519 | | 867,519 | △978,878 | | 0 |
| ２ 引当金戻入益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 909,753 | 0 | 909,753 |
| 貸倒引当金戻入益 | | | | 0 | | | | | 0 | 49,000 | | 49,000 |
| 賞与引当金戻入益 | | | | 0 | | | | | 0 | 860,753 | | 860,753 |
| 経常外収益計 | 374,948 | 0 | 0 | 374,948 | 95,359 | 0 | 867,519 | 0 | 962,878 | 790,354 | 0 | 2,128,180 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | | | |
| １ 固定資産売却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,673,055 | 0 | 13,673,055 |
| 土地売却損 | | | | 0 | | | | | 0 | 13,673,055 | | 13,673,055 |
| ２ 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,935 | 1 | 1 | 0 | 2,937 | 19,201 | 0 | 22,138 |
| 車両運搬具除却損 | | | | 0 | 1 | | | | 1 | 1 | | 2 |
| 什器備品除却損 | | | | 0 | | 1 | 1 | | 2 | | | 2 |
| 預託金除却損 | | | | 0 | 2,934 | | | | 2,934 | 19,200 | | 22,134 |
| ３ 特別損失 | 30,903,223 | 6,482,573 | 0 | 37,385,796 | 2,486,466 | 4,706,525 | 14,474,785 | 0 | 21,667,776 | 35,186,635 | 0 | 94,240,207 |
| 過年度退職給付費用 | 30,903,223 | 6,482,573 | | 37,385,796 | 2,486,466 | 4,706,525 | 14,474,785 | | 21,667,776 | 1,332,035 | | 60,385,607 |
| 過年度租税公課 | 0 | | | 0 | | | | | 0 | 33,854,600 | | 33,854,600 |
| 経常外費用計 | 30,903,223 | 6,482,573 | 0 | 37,385,796 | 2,489,401 | 4,706,526 | 14,474,786 | 0 | 21,670,713 | 48,878,891 | 0 | 107,935,400 |
| 当期経常外増減額 | △30,528,275 | △6,482,573 | 0 | △37,010,848 | △2,394,042 | △4,706,526 | △13,607,267 | 0 | △20,707,835 | △48,088,537 | 0 | △105,807,220 |
| 他会計振替額 | | | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △58,740,086 | △6,814,771 | 14,969 | △65,539,888 | △19,647,420 | 14,939,978 | 3,211,261 | 20,377 | △1,475,804 | △69,978,394 | 0 | △136,994,086 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | | | | | | 235,749,709 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | | | | | | 98,755,623 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | | | |
| 受取寄付金 | 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 |
| 受取寄付金 | 30,000 | | | 30,000 | | | | | 0 | | | 30,000 |
| 一般正味財産への振替額 | 3,464,124 | 0 | 0 | 3,464,124 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,000,000 | 0 | 7,464,124 |
| 一般正味財産への振替額 | 3,464,124 | | | 3,464,124 | | | | | 0 | 4,000,000 | | 7,464,124 |
| 当期指定正味財産増減額 | △3,434,124 | 0 | 0 | △3,434,124 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △4,000,000 | 0 | △7,434,124 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | | | | | | | 39,419,344 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | | | | | | | 31,985,220 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | | | | | | | | | | | | 130,740,843 |

# 財務諸表に対する注記

1　継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2　重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品、貯蔵品 …… 先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金の計上額は、期末における退職給与の要支給額（中退共積立額を除く）の範囲内において計上している。

なお、引当率は、当該要支給額の62.5%となっている。

(4) リース取引の処理方法

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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3　会計方針の変更

該当事項なし

4　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 | | | | |
| 基本財産積立資産 | 35,000,000 | 14,000,000 | 19,000,000 | 30,000,000 |
| 小　　計 | 35,000,000 | 14,000,000 | 19,000,000 | 30,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 普通預金 | 20,419,344 | 30,000 | 3,464,124 | 16,985,220 |
| 退職給付引当資産 | 43,779,763 | 34,918,370 | 3,898,330 | 74,799,803 |
| 車両運搬具積立資産 | 8,500,000 | 9,300,000 | 7,200,000 | 10,600,000 |
| 小　　計 | 72,699,107 | 44,248,370 | 14,562,454 | 102,385,023 |
| 合　　計 | 107,699,107 | 58,248,370 | 33,562,454 | 132,385,023 |

5　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。

（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 | | | | |
| 基本財産積立資産 | 30,000,000 | (15,000,000) | (15,000,000) | — |
| 小　　計 | 30,000,000 | (15,000,000) | (15,000,000) | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 普通預金 | 16,985,220 | (16,985,220) | — | — |
| 退職給付引当資産 | 74,799,803 | — | — | (74,799,803) |
| 車両運搬具積立資産 | 10,600,000 | — | (10,600,000) | — |
| 小　　計 | 102,385,023 | (16,985,220) | (10,600,000) | (74,799,803) |
| 合　　計 | 132,385,023 | (31,985,220) | (25,600,000) | (74,799,803) |

6　担保に供している資産

該当事項なし

7　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 |
|---|---|---|---|
| 建　　物 | 98,189,127 | 44,878,558 | 53,310,569 |
| 建物付属設備 | 5,286,810 | 3,893,025 | 1,393,785 |
| 構 築 物 | 3,433,890 | 3,326,150 | 107,740 |
| 機械装置 | 1,463,525 | 1,413,008 | 50,517 |
| 機械機具 | 31,530,940 | 30,236,674 | 1,294,266 |
| 車両運搬具 | 74,159,667 | 62,059,657 | 12,100,010 |
| 什器備品 | 6,654,985 | 5,754,307 | 900,678 |
| 一括償却資産 | 2,536,455 | 1,683,050 | 853,405 |
| 長期前払費用 | 11,465,960 | 6,569,039 | 4,896,921 |
| ソフトウェア | 534,600 | 35,640 | 498,960 |
| 合　　計 | 235,255,959 | 159,849,108 | 75,406,851 |

8　債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

| 科　　目 | 債権金額 | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権当期末残高 |
|---|---|---|---|
| 売掛金 | 1,500 | — | 1,500 |
| 未収金 | 69,783,840 | — | 69,783,840 |
| 合　　計 | 69,785,340 | 0 | 69,785,340 |

9　保証債務等の偶発債務

該当事項なし

10　補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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 | 貸借対照表上の記載区分 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 助成金<br>緑のまちづくり活動支援基金助成金 | 秋田市 | 20,419,344 | 30,000 | 3,464,124 | 16,985,220 | 指定正味財産 |
| 小　　計 | | 20,419,344 | 30,000 | 3,464,124 | 16,985,220 | |

11　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は、次のとおりである。

（単位：円）

| 内　　容 | 金　　額 |
|---|---|
| 経常収益への振替額 | |
| 受取補助金等振替額 | 7,464,124 |
| 合　　計 | 7,464,124 |

12　関連当事者との取引の内容

該当事項なし

13　重要な後発事象

該当事項なし

14　その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引関係

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

（単位：円）

| 科　　目 | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
|---|---|---|---|
| 什器備品 | 1,360,800 | 272,160 | 1,088,640 |
| 合　　計 | 1,360,800 | 272,160 | 1,088,640 |

②未経過リース料期末残高相当額

（単位：円）

| 未経過リース料期末残高相当額 | １年以内 | １年超 | 合　　計 |
|---|---|---|---|
| | 272,160 | 816,480 | 1,088,640 |

③当期の支払リース料、減価償却費相当額

（単位：円）

| | |
|---|---|
| 支払リース料 | 272,160 |
| 減価償却費相当額 | 272,160 |

(2) 吸収合併関係

当法人は、平成27年4月1日付にて一般財団法人雄和環境保全公社を吸収合併した。

合併期日において、一般財団法人雄和環境保全公社の資産、負債及び権利義務の一切は吸収合併存続法人である当公社が引き継いだ。

# 附 属 明 細 書

1　基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記４　基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、記載を省略する。

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 | |
| 賞与引当金 | 860,753 | 0 | 860,753 | 0 | 0 |
| 退職給付引当金 | 68,698,133 | 102,767,261 | 3,898,330 | 0 | 167,567,064 |
| 合　　計 | 69,558,886 | 102,767,261 | 4,759,083 | 0 | 167,567,064 |

# 財　産　目　録

平成28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） | | | | |
| 現金預金 | 現金 | 手元保管 | 小口現金及び釣り銭準備金 | 2,434,400 |
| | 預金 | 普通預金<br>秋田銀行御所野ﾆｭｰﾀｳﾝ支店（5口座） | 運転資金 | 18,565,763 |
| | 売掛金 | 収益事業等に係る売掛金 | 収益事業等の施設利用助成金 | 1,500 |
| | 商品 | ゴルフ場売店販売品 | 収益事業等で販売する商品 | 44,388 |
| | 貯蔵品 | 切手、収入印紙 | 各事業及び管理目的の業務に使用する在庫 | 128,461 |
| | 未収金 | 秋田市他 | 公益目的事業及び収益事業等に係る未収事業収入他 | 69,783,840 |
| 流動資産合計 | | | | 90,958,352 |
| （固定資産） | | | | |
| 基本財産 | 基本財産積立資産 | 定期預金<br>秋田銀行御所野ﾆｭｰﾀｳﾝ支店 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。 | 30,000,000 |
| 特定資産 | 普通預金 | 普通預金<br>秋田銀行御所野ﾆｭｰﾀｳﾝ支店 | 緑のまちづくり活動支援基金の助成資金として管理している。 | 16,985,220 |
| | 退職給付引当資産 | 普通預金<br>秋田銀行秋田市役所支店 | 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。 | 4,799,803 |
| | | 定期預金<br>秋田銀行御所野ﾆｭｰﾀｳﾝ支店 | 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。 | 70,000,000 |
| | 車両運搬具積立資産 | 普通預金<br>秋田銀行秋田市役所支店 | 公益目的事業及び収益事業等に係る車両の取得財源として使用する財産。 | 10,600,000 |
| その他固定資産 | 土地 | （14,802.00㎡）<br>秋田市金足下刈字北野86-8 他20筆 | 遊休財産。 | 45,785,000 |
| | | （254.00㎡）<br>秋田市濁川字家ノ前89-4 | 遊休財産。 | 702,993 |
| | | （804.00㎡）<br>秋田市外旭川字三後田62-1 他5筆 | 収益事業等に供している財産。 | 14,543,557 |
| | 建物 | （714.60㎡）　事務所<br>秋田市八橋本町六丁目12-1（2階建） | 管理目的に供している財産。 | 52,086,100 |
| | | （40.33㎡）　物置小屋<br>秋田市仁井田字新中島828-24 | 収益事業等に供している財産。 | 997,624 |
| | | （その他）　ﾌﾟﾚﾊﾌﾞ等<br>秋田市仁井田字新中島828-24 | 収益事業等に供している財産。 | 226,845 |
| | 建物付属設備 | 格納庫、内装工事他 | 収益事業等に供している財産。 | 1,393,785 |
| | 構築物 | 避雷針他 | 収益事業等に供している財産。 | 107,740 |
| | 機械装置 | 厨房設備、空調設備 | 収益事業等に供している財産。 | 50,517 |
| | 機械機具 | 噴霧器、ﾌﾛﾝﾄﾓｱ他 | 公益目的事業及び収益事業等に供している財産。 | 1,294,266 |
| | 車両運搬具 | 公用車両（49台） | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的に必要な活動の用に供している財産。 | 12,100,010 |

（単位：円）

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金　額 |
|---|---|---|---|---|
| | 什器備品 | ﾌﾟﾘﾝﾀｰ、ｻｰﾊﾞｰ他 | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的に供している財産。 | 900,678 |
| | 一括償却資産 | 所有資産 | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的に供している財産。 | 853,405 |
| | 電話加入権 | 018-829-0222　他1回線 | 収益事業等に必要な活動の用に供している財産。 | 148,320 |
| | 預託金 | 自動車ﾘｻｲｸﾙ券他 | 自動車ﾘｻｲｸﾙ券及びETCﾃﾞﾎﾟｼﾞｯﾄ預託金。 | 507,430 |
| | 長期前払費用 | 管理棟施設利用権 | 収益事業等に供している財産。 | 4,896,921 |
| | ソフトウェア | ﾏｲﾅﾝﾊﾞｰ管理ｿﾌﾄ | 管理目的として使用する財産。 | 498,960 |
| 固定資産合計 | | | | 269,479,174 |
| 資産合計 | | | | 360,437,526 |
| (流動負債) | | | | |
| | 預り金 | ｺﾞﾙﾌ場利用税他 | ｺﾞﾙﾌ場利用税、社会保険料等の預り金 | 558,394 |
| | 未払金 | 各事業に対する未払額 | 各事業に供する臨時雇賃金、燃料費等の未払分 | 14,899,125 |
| | 未払消費税等 | 消費税等の未払金 | | 21,590,500 |
| | 未払法人税等 | 法人税等の未払金 | | 81,600 |
| | 短期借入金 | 秋田銀行秋田市役所支店 | 運転資金 | 25,000,000 |
| 流動負債合計 | | | | 62,129,619 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 職員68名に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 167,567,064 |
| 固定負債合計 | | | | 167,567,064 |
| 負債合計 | | | | 229,696,683 |
| 正味財産 | | | | 130,740,843 |

# 監 査 報 告 書

公益財団法人秋田市総合振興公社
理事長　佐　藤　隆　幸　様

私たち監事は、平成27年４月１日から平成28年３月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

１　監査の方法及びその内容

各監事は、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、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

２　監査意見

(1)　事業報告等の監査結果

一　事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二　理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令も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は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成28年５月27日

公益財団法人秋田市総合振興公社

監　事　佐　藤　真　琴　㊞

監　事　門　間　　徹　㊞