

令和3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

令和4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	18,963,169	37,284,054	△18,320,885
現金	638,700	636,320	2,380
普通預金	18,324,469	36,647,734	△18,323,265
売掛金	900	900	0
商品	21,762	19,710	2,052
貯蔵品	146,316	93,081	53,235
未収金	73,764,707	74,537,519	△772,812
流動資産合計	92,896,854	111,935,264	△19,038,410
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立資産	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
普通預金	3,221,614	2,573,865	647,749
退職給付引当資産	130,897,750	111,316,058	19,581,692
特定資産合計	134,119,364	113,889,923	20,229,441
(3) その他固定資産			
土地	61,031,550	61,031,550	0
建物	42,605,226	44,818,991	△2,213,765
建物附属設備	238,254	317,046	△78,792
構築物	5,773	11,537	△5,764
機械装置	2	2	0
機械機具	6,713,723	4,395,069	2,318,654
車両運搬具	26,551,528	23,254,244	3,297,284
什器備品	1,919,469	2,518,629	△599,160
一括償却資産	152,754	245,544	△92,790
電話加入権	148,320	148,320	0
預託金	470,650	468,920	1,730
長期前払費用	3,177,027	3,463,676	△286,649
その他固定資産合計	143,014,276	140,673,528	2,340,748
固定資産合計	307,133,640	284,563,451	22,570,189
資産合計	400,030,494	396,498,715	3,531,779

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,179,437	58,105,646	△45,926,209
未払消費税等	11,578,600	23,388,300	△11,809,700
未払法人税等	81,600	81,600	0
預り金	420,823	573,915	△153,092
短期借入金	0	20,000,000	△20,000,000
流動負債合計	24,260,460	102,149,461	△77,889,001
2 固定負債			
退職給付引当金	235,742,554	216,160,862	19,581,692
固定負債合計	235,742,554	216,160,862	19,581,692
負債合計	260,003,014	318,310,323	△58,307,309
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	15,000,000	0
助成金	3,221,614	2,573,865	647,749
指定正味財産合計	18,221,614	17,573,865	647,749
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,221,614)	(2,573,865)	(647,749)
2 一般正味財産	121,805,866	60,614,527	61,191,339
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	140,027,480	78,188,392	61,839,088
負債及び正味財産合計	400,030,494	396,498,715	3,531,779

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	600	3,000	△2,400
2 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,040	10,000	△7,960
3 基金収益			
基金収益	770,000	841,000	△71,000
4 事業収益			
管理運営事業収益	21,909,430	19,367,374	2,542,056
確認検査事業収益	62,004,897	65,205,274	△3,200,377
受託事業収益	786,233,800	790,134,400	△3,900,600
5 受取補助金等			
受取法人報奨金	2,079,000	2,119,500	△40,500
受取補助金等振替額	2,365,251	2,699,637	△334,386
6 雑収益			
受取利息	52	50	2
雑収益	12,778,722	5,396,166	7,382,556
経常収益計	888,143,792	885,776,401	2,367,391
(2) 経常費用			
1 事業費			
役員報酬	9,305,940	9,310,630	△4,690
給料手当	448,558,692	464,121,182	△15,562,490
臨時雇賃金	59,564,256	64,695,783	△5,131,527
退職給付費用	28,524,590	57,049,180	△28,524,590
福利厚生費	97,757,901	104,233,555	△6,475,654
研修費	688,614	204,504	484,110
旅費交通費	64,463	63,889	574
通信運搬費	1,776,035	1,774,152	1,883
減価償却費	15,269,653	16,185,551	△915,898
消耗品費	16,028,841	20,572,286	△4,543,445
修繕費	16,717,121	15,637,113	1,080,008
印刷製本費	201,300	103,400	97,900
燃料費	10,954,355	8,813,075	2,141,280

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	3,114,263	2,672,718	441,545
賃借料	4,266,849	2,961,032	1,305,817
保険料	3,602,280	3,998,320	△396,040
諸謝金	693,090	589,580	103,510
肥料及び種苗費	2,314,221	2,387,447	△73,226
図書費	48,070	33,880	14,190
手数料	488,551	679,816	△191,265
仕入費	11,110	4,950	6,160
租税公課	71,882,744	71,317,755	564,989
支払負担金	288,257	288,257	0
支払助成金	2,365,251	2,699,637	△334,386
委託費	3,580,152	2,986,870	593,282
雑費	82,900	18,000	64,900
2 管理費			
役員報酬	4,207,260	4,192,270	14,990
給料手当	8,955,645	8,689,389	266,256
退職給付費用	1,475,410	2,950,820	△1,475,410
福利厚生費	2,332,796	2,341,894	△9,098
会議費	80,011	87,753	△7,742
研修費	160,400	0	160,400
通信運搬費	612,154	601,555	10,599
減価償却費	2,494,776	2,635,540	△140,764
消耗什器備品費	0	99,000	△99,000
消耗品費	841,279	2,404,118	△1,562,839
修繕費	102,510	10,380	92,130
燃料費	84,876	62,948	21,928
光熱水料費	3,391,941	2,895,523	496,418
賃借料	288,917	180,248	108,669
保険料	316,080	132,790	183,290
図書費	0	13,970	△13,970
手数料	546,672	625,333	△78,661
租税公課	295,270	335,640	△40,370
支払負担金	243,350	243,672	△322
支払利息	325,823	758,831	△433,008
委託費	2,412,228	3,695,350	△1,283,122

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
3 その他支出額			
期首棚卸高	112,791	120,721	△7,930
期末棚卸高	168,078	112,791	55,287
經常費用計	827,261,610	886,367,516	△59,105,906
評価損益等調整前当期經常増減額	60,882,182	△591,115	61,473,297
当期經常増減額	60,882,182	△591,115	61,473,297
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
1 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	310,258	12,109	298,149
經常外収益計	310,258	12,109	298,149
(2) 經常外費用			
1 固定資産除却損			
車両運搬具除却損	1	1	0
什器備品除却損	—	255,200	△255,200
預託金除却損	1,100	1,100	0
經常外費用計	1,101	256,301	△255,200
当期經常外増減額	309,157	△244,192	553,349
税引前当期一般正味財産増減額	61,191,339	△835,307	62,026,646
当期一般正味財産増減額	61,191,339	△835,307	62,026,646
一般正味財産期首残高	60,614,527	61,449,834	△835,307
一般正味財産期末残高	121,805,866	60,614,527	61,191,339
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	3,000,000	—	3,000,000
受取寄付金			
受取寄付金	13,000	13,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,365,251	2,699,637	△334,386
当期指定正味財産増減額	647,749	△2,686,637	3,334,386
指定正味財産期首残高	17,573,865	20,260,502	△2,686,637
指定正味財産期末残高	18,221,614	17,573,865	647,749
III 正味財産期末残高	140,027,480	78,188,392	61,839,088

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自己都合要支給額を計上している。

(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	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
普通預金	2,573,865	3,013,000	2,365,251	3,221,614
退職給付引当資産	111,316,058	30,000,000	10,418,308	130,897,750
小 計	113,889,923	33,013,000	12,783,559	134,119,364
合 計	143,889,923	33,013,000	12,783,559	164,119,364

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	3,221,614	(3,221,614)	—	—
退職給付引当資産	130,897,750	—	—	(130,897,750)
小 計	134,119,364	(3,221,614)	0	(130,897,750)
合 計	164,119,364	(18,221,614)	(15,000,000)	(130,897,750)

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	100,204,407	57,599,181	42,605,226
建物付属設備	3,407,310	3,169,056	238,254
構 築 物	3,433,890	3,428,117	5,773
機械装置	1,463,525	1,463,523	2
機械機具	39,418,600	32,704,877	6,713,723
車両運搬具	126,452,612	99,901,084	26,551,528
什器備品	8,394,068	6,474,599	1,919,469
一括償却資産	579,662	426,908	152,754
長期前払費用	11,465,960	8,288,933	3,177,027
合 計	294,820,034	213,456,278	81,363,756

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	900	—	900
未収金	73,764,707	—	73,764,707
合 計	73,765,607	0	73,765,607

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 緑のまちづくり活動支援 基金助成金	秋田市	2,573,865	3,013,000	2,365,251	3,221,614	指定正味財産
小計		2,573,865	3,013,000	2,365,251	3,221,614	

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	2,365,251
合 計	2,365,251

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	1,350,360	450,120	900,240
合 計	1,350,360	450,120	900,240

② 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	270,072
減価償却費相当額	270,072

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	
退職給付引当金	216,160,862	30,000,000	10,418,308	0	235,742,554
合計	216,160,862	30,000,000	10,418,308	0	235,742,554

財 産 目 録

令和4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	638,700
	預金	普通預金 秋田銀行御所野ニュータウン支店(4口座)	運転資金	18,324,469
	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	900
	商品	ゴルフ場売店販売品	収益事業等で販売する商品	21,762
	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	146,316
	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	73,764,707
流動資産合計				92,896,854
(固定資産)				
基本財産	基本財産積立資産	定期預金 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 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。	3,221,614
	退職給付引当資産	普通預金 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。	897,750
		定期預金 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。	130,000,000
その他固定資産	土地	(14,802.00㎡) 秋田市金足下刈字北野86-8 他20筆	遊休財産。	45,785,000
		(254.00㎡) 秋田市濁川字家ノ前89-4	遊休財産。	702,993
		(804.00㎡) 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 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。	41,046,700
		(40.33㎡) 物置小屋 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。	555,304
		(その他) プレハブ等 秋田市仁井田字新中島828-24他	公益目的事業及び収益事業等に供している財産。	1,003,222
	建物付属設備	格納庫他	収益事業等に供している財産。	238,254
	構築物	木造小屋他	収益事業等に供している財産。	5,773
	機械装置	厨房及び空調設備	収益事業等に供している財産。	2
	機械器具	グリーンモーター他	公益目的事業及び収益事業等に供している財産。	6,713,723
	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。	26,551,528

(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	複合機、書庫他	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。	1,919,469
	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。	152,754
	電話加入権	018-829-0222 他1回線	収益事業等に必要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デポジット預託金。	470,650
	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。	3,177,027
固定資産合計				307,133,640
資産合計				400,030,494
(流動負債)				
	預り金	ゴルフ場利用税他	ゴルフ場利用税、社会保険料等の預り金	420,823
	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	12,179,437
	未払消費税等	消費税等の未払金		11,578,600
	未払法人税等	法人税等の未払金		81,600
流動負債合計				24,260,460
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員61名に対する退職金の支払いに備えたもの。	235,742,554
固定負債合計				235,742,554
負債合計				260,003,014
正味財産				140,027,480

監査報告書

公益財団法人秋田市総合振興公社
理事長 根 田 隆 夫 様

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4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開覧し、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。

令和4年5月23日

公益財団法人秋田市総合振興公社

監 事 若 林 真 紀 子 ㊟

監 事 鈴 木 勉 ㊟