

貸借対照表

平成30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			
1111 現金預金	108,727,333	113,642,857	-4,915,524
1123 未収金	26,837,526	30,517,526	-3,680,000
1127 立替金	1,154,281	1,556,054	-401,773
1128 貯蔵品	550,477	634,276	-83,799
流動資産合計	137,269,617	146,350,713	-9,081,096
2 固定資産			
(1) 基本財産			
1213 投資有価証券	10,000,000	10,000,000	
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	
(2) 特定資産			
1311 退職給付引当資産	84,615,352	93,189,540	-8,574,188
1313 減価償却引当資産	18,728,171	16,918,776	1,809,395
1314 経営基盤等積立資産	84,918,566	84,902,566	16,000
1316 自主事業等積立資産	35,400,000	35,400,000	
1317 特定費用準備資金	15,486,084	12,000,000	3,486,084
特定資産合計	239,148,173	242,410,882	-3,262,709
(3) その他固定資産			
1413 車両運搬具	2,105,495	811,070	1,294,425
1414 什器備品	2,603,181	3,109,604	-506,423
1428 機械装置	4,235,082	4,883,079	-647,997
1429 リース資産	3,727,296		3,727,296
1427 定期預金	30,503,000	30,503,000	
1430 リサイクル預託金	14,920	14,920	
1426 その他固定資産	248,400		248,400
その他固定資産合計	43,437,374	39,321,673	4,115,701
固定資産合計	292,585,547	291,732,555	852,992
資産の部合計	429,855,164	438,083,268	-8,228,104
II 負債の部			
1 流動負債			
2111 未払金	61,625,693	57,430,850	4,194,843
2113 未払消費税	5,583,400	5,623,400	-40,000
2114 未払法人税	343,700	1,841,400	-1,497,700
2115 賞与引当金	7,540,067	7,484,804	55,263
2116 預り金	6,701,486	3,155,366	3,546,120
流動負債合計	81,794,346	75,535,820	6,258,526
2 固定負債			
2212 退職給付引当金	84,615,352	93,189,540	-8,574,188
2217 長期未払金	3,727,296		3,727,296
固定負債合計	88,342,648	93,189,540	-4,846,892
負債の部合計	170,136,994	168,725,360	1,411,634
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
3115 地方公共団体助成金	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	
0016 (うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	()
2 一般正味財産	249,718,170	259,357,908	-9,639,738
0020 (うち特定資産への充当額)	(154,532,821)	(149,221,342)	(5,311,479)
正味財産の部合計	259,718,170	269,357,908	-9,639,738
負債及び正味財産合計	429,855,164	438,083,268	-8,228,104

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(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》	法人合計
I 資産の部				
1 流動資産				
1111 現金預金	60,012,700	26,065,970	22,648,663	108,727,333
1123 未収金	26,305,810	531,716		26,837,526
1127 立替金	1,056,981	97,300		1,154,281
1128 貯蔵品	550,477			550,477
流動資産合計	87,925,968	26,694,986	22,648,663	137,269,617
2 固定資産				
(1) 基本財産				
1213 投資有価証券	10,000,000			10,000,000
基本財産合計	10,000,000			10,000,000
(2) 特定資産				
1311 退職給付引当資産	70,166,078	14,449,274		84,615,352
1313 減価償却引当資産	12,557,661	1,088,423	5,082,087	18,728,171
1314 経営基盤等積立資産			84,918,566	84,918,566
1316 自主事業等積立資産	35,400,000			35,400,000
1317 特定費用準備資金	15,486,084			15,486,084
特定資産合計	133,609,823	15,537,697	90,000,653	239,148,173
(3) その他固定資産				
1413 車両運搬具	16,817	2,088,677	1	2,105,495
1414 什器備品	2,603,159		22	2,603,181
1428 機械装置	4,235,082			4,235,082
1429 リース資産	3,130,928	298,184	298,184	3,727,296
1427 定期預金		30,503,000		30,503,000
1430 リサイクル預託金	6,680		8,240	14,920
1426 その他固定資産	248,400			248,400
その他固定資産合計	10,241,066	32,889,861	306,447	43,437,374
固定資産合計	153,850,889	48,427,558	90,307,100	292,585,547
資産の部合計	241,776,857	75,122,544	112,955,763	429,855,164
II 負債の部				
1 流動負債				
2111 未払金	57,589,789	3,723,785	312,119	61,625,693
2113 未払消費税	2,727,461	962,435	1,893,504	5,583,400
2114 未払法人税		61,700	282,000	343,700
2115 賞与引当金	6,551,448	520,874	467,745	7,540,067
2116 預り金	5,622,896	901,988	176,602	6,701,486
流動負債合計	72,491,594	6,170,782	3,131,970	81,794,346
2 固定負債				
2212 退職給付引当金	70,166,078	14,449,274		84,615,352
2217 長期未払金	3,130,928	298,184	298,184	3,727,296
固定負債合計	73,297,006	14,747,458	298,184	88,342,648
負債の部合計	145,788,600	20,918,240	3,430,154	170,136,994
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
3115 地方公共団体助成金	10,000,000			10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000			10,000,000
0016 (うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	()	()	(10,000,000)
2 一般正味財産	85,988,257	54,204,304	109,525,609	249,718,170
0020 (うち特定資産への充当額)	(63,443,745)	(1,088,423)	(90,000,653)	(154,532,821)
正味財産の部合計	95,988,257	54,204,304	109,525,609	259,718,170
負債及び正味財産合計	241,776,857	75,122,544	112,955,763	429,855,164

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
基本財産運用益	25,047	20,000	5,047
4111 基本財産受取利息	25,047	20,000	5,047
特定資産運用益	284,223	280,756	3,467
4121 特定資産受取利息	284,223	280,756	3,467
事業収益	751,711,999	757,118,201	-5,406,202
4151 自主事業収益	9,066,290	7,651,560	1,414,730
4152 施設利用料金収益	92,580,877	91,352,630	1,228,247
4153 施設指定管理料収益	503,800,175	518,292,914	-14,492,739
4154 事業受託収益	138,680,782	133,489,826	5,190,956
4156 便益施設事業収益	7,583,875	6,331,271	1,252,604
受取補助金等	0	16,686,916	-16,686,916
4162 受取地方公共団体補助金	0	16,686,916	-16,686,916
受取寄付金	200,000	200,000	0
4181 受取寄付金	200,000	200,000	0
雑収益	622,628	455,195	167,433
4191 受取利息	4,120	4,654	-534
4193 雑収益	618,508	450,541	167,967
経常収益計	752,843,897	774,761,068	-21,917,171
(2) 経常費用			
事業費	731,373,583	738,911,818	-7,538,235
5135 期首棚卸高	634,276	829,717	-195,441
5136 期末棚卸高	-550,477	-634,276	83,799
5111 給料手当	115,762,925	120,325,124	-4,562,199
5138 賞与引当費用	7,072,322	7,344,481	-272,159
5114 福利厚生費	51,332,527	50,537,273	795,254
5112 臨時職員等賃金	112,942,003	116,317,216	-3,375,213
5113 退職給付費用	5,512,950	5,548,296	-35,346
5126 諸謝金	1,632,686	1,326,937	305,749
5115 旅費交通費	4,703,564	3,765,051	938,513
5119 消耗品費	32,441,140	31,752,548	688,592
5122 燃料費	18,140,623	15,998,244	2,142,379
5121 印刷製本費	2,748,372	2,314,226	434,146
5123 光熱水費	134,173,094	127,674,134	6,498,960
5120 修繕費	37,513,763	46,403,898	-8,890,135
5139 食料費	2,550,283	783,367	1,766,916
5116 通信運搬費	4,109,746	3,961,206	148,540
5140 手数料	13,952,238	12,548,473	1,403,765
5125 保険料	3,512,163	3,439,595	72,568
5131 委託費	138,850,216	145,577,333	-6,727,117
5117 減価償却費	1,659,940	1,518,684	141,256
5163 リース減価償却費	857,278	833,464	23,814
5124 賃借料	14,300,593	13,065,125	1,235,468
5118 消耗什器備品費	2,279,482	2,363,165	-83,683
5128 支払負担金	1,540,080	1,003,751	536,329
5127 租税公課	22,771,796	23,348,047	-576,251
5133 雑費	930,000	966,739	-36,739
管理費	30,766,352	31,648,970	-882,618
5141 役員報酬	6,591,926	5,774,416	817,510
5142 給料手当	16,799,871	18,388,115	-1,588,244
5134 賞与引当費用	467,745	140,323	327,422
5144 福利厚生費	3,609,039	3,727,318	-118,279

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5157 諸謝金	270,000	270,000	0
5146 旅費交通費	140,727	108,060	32,667
5150 消耗品費	4,000	12,640	-8,640
5153 燃料費	87,338	89,545	-2,207
5152 印刷製本費	2,160	47,984	-45,824
5154 光熱水費	128,205	110,462	17,743
5151 修繕費	26,562	31,990	-5,428
5167 食料費	0	2,000	-2,000
5147 通信運搬費	8,256	9,780	-1,524
5168 手数料	6,354	150,238	-143,884
5156 保険料	17,230	17,625	-395
5169 委託費	259,200	259,200	0
5148 減価償却費	149,455	311,449	-161,994
5171 リース減価償却費	74,546	72,476	2,070
5155 賃借料	0	34,020	-34,020
5145 会議費	111,142	95,616	15,526
5149 消耗什器備品費	43,092	0	43,092
5159 支払負担金	24,000	10,000	14,000
5158 租税公課	1,915,504	1,888,713	26,791
5162 雑費	30,000	97,000	-67,000
経常費用計	762,139,935	770,560,788	-8,420,853
評価損益等調整前当期経常増減額	-9,296,038	4,200,280	-13,496,318
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-9,296,038	4,200,280	-13,496,318
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
税引前当期一般正味財産増減額	-9,296,038	4,200,280	-13,496,318
6111 法人税、住民税及び事業税	343,700	1,841,400	-1,497,700
当期一般正味財産増減額	-9,639,738	2,358,880	-11,998,618
一般正味財産期首残高	259,357,908	256,999,028	2,358,880
一般正味財産期末残高	249,718,170	259,357,908	-9,639,738
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	25,047	20,000	5,047
4318 基本財産受取利息	25,047	20,000	5,047
一般正味財産への振替額	25,047	20,000	5,047
6311 一般正味財産への振替額	25,047	20,000	5,047
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	259,718,170	269,357,908	-9,639,738

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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》		小計	《法人会計》	内訳取引消去	法人合計
	公益1	公益2	公益共通	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								
基本財産運用利益	7,134		25,047		25,047			25,047
4111 基本財産受取利息		1,987	25,047		25,047			25,047
特定資産運用利益	7,134		71,449		80,570			80,570
4121 特定資産受取利息		1,987	71,449		80,570			80,570
事業収益	437,069,724	217,046,564	22,273,790		676,390,078			676,390,078
4151 自主事業収益	5,082,800	733,090			5,815,890			5,815,890
4152 施設利用料金収益	58,087,074				58,087,074			58,087,074
4153 施設指定管理料収益	361,306,412	120,957,897	15,114,000		497,377,309			497,377,309
4154 事業委託収益	12,594,438	95,355,577	7,159,790		115,109,805			115,109,805
4156 便益施設事業収益								
受取寄付金	200,000		200,000		200,000			200,000
4181 受取寄付金	200,000		200,000		200,000			200,000
雑収益		230,112	161,105		391,217			391,217
4191 受取利息		230,112			230,112			230,112
4193 雑収益		217,278,663	22,531,391		677,086,912			677,086,912
437,276,858		217,278,663	22,531,391		677,086,912			677,086,912
経常収益計	437,276,858	217,278,663	22,531,391		677,086,912			677,086,912
(2) 経常費用								
事業費	456,679,773	218,070,040	18,214,856		692,964,669			692,964,669
5135 期首棚卸高	180,808	453,468	634,276		634,276			634,276
5136 期末棚卸高	-177,702	-372,775			-550,477			-550,477
5111 給料手当	68,976,706	36,492,929	3,030,734		108,500,369			108,500,369
5138 賞与引当費用	4,910,663	1,640,785			6,551,448			6,551,448
5114 福利厚生費	24,448,588	24,478,385	811,332		49,738,305			49,738,305
5112 臨時職員等賞金	66,976,877	37,547,147	1,780,258		105,304,282			105,304,282
5113 退職給付費用			4,905,590		4,905,590			4,905,590
5126 諸謝金	1,292,536	320,150	18,340		1,631,026			1,631,026
5115 旅費交通費	813,436	2,559,652	1,218,120		4,591,208			4,591,208
5119 消耗品費	11,674,274	10,388,401	1,501,895		23,564,570			23,564,570
5122 燃料費	8,393,106	8,469,900			16,863,006			16,863,006
5121 印刷製本費	1,333,908	913,992			2,342,380			2,342,380
5123 光熱水費	106,722,146	23,567,291	94,480		130,289,437			130,289,437
5120 修繕費	28,024,905	8,364,642	177,779		36,567,326			36,567,326
5139 食料費	339,177	2,207,449	3,353		2,549,979			2,549,979
5116 通信運搬費	2,174,698	1,475,159	201,410		3,851,267			3,851,267
5140 手数料	7,142,708	5,800,622	108,256		13,051,586			13,051,586
5125 保険料	2,426,013	1,045,990	15,799		3,487,802			3,487,802
5131 委託費	102,462,520	35,054,618	960,649		138,477,787			138,477,787
5117 減価償却費	1,182,316	258,700			1,441,016			1,441,016
5163 リース減価償却費			782,732		782,732			782,732
5118 賃借料	5,087,208	8,518,685	448,892		14,054,785			14,054,785
5124 賃借料	1,434,738	801,652	39,515		2,275,905			2,275,905
5128 支払負担金	285,020	103,610	1,042,124		1,430,754			1,430,754
5127 租税公課	11,575,124	7,979,588	1,073,598		20,628,310			20,628,310
5133 雑費								
管理費								
5141 役員報酬								
5142 給料手当								
5134 賞与引当費用								
5144 福利厚生費								
5147 諸謝金								
5146 旅費交通費								
5150 消耗品費								
30,766,352					30,766,352			30,766,352
6,591,926					6,591,926			6,591,926
16,799,871					16,799,871			16,799,871
467,745					467,745			467,745
3,609,039					3,609,039			3,609,039
270,000					270,000			270,000
140,727					140,727			140,727
4,000					4,000			4,000
731,373,583					731,373,583			731,373,583
634,276					634,276			634,276
-550,477					-550,477			-550,477
115,762,225					115,762,225			115,762,225
7,072,322					7,072,322			7,072,322
51,332,527					51,332,527			51,332,527
112,942,003					112,942,003			112,942,003
5,512,950					5,512,950			5,512,950
1,632,686					1,632,686			1,632,686
4,703,564					4,703,564			4,703,564
32,441,140					32,441,140			32,441,140
18,140,623					18,140,623			18,140,623
2,748,372					2,748,372			2,748,372
134,173,094					134,173,094			134,173,094
37,513,763					37,513,763			37,513,763
2,550,283					2,550,283			2,550,283
4,109,746					4,109,746			4,109,746
13,952,238					13,952,238			13,952,238
3,512,163					3,512,163			3,512,163
138,850,216					138,850,216			138,850,216
1,659,940					1,659,940			1,659,940
857,278					857,278			857,278
14,300,593					14,300,593			14,300,593
2,279,482					2,279,482			2,279,482
1,540,080					1,540,080			1,540,080
22,771,796					22,771,796			22,771,796
930,000					930,000			930,000
30,766,352					30,766,352			30,766,352
6,591,926					6,591,926			6,591,926
16,799,871					16,799,871			16,799,871
467,745					467,745			467,745
3,609,039					3,609,039			3,609,039
270,000					270,000			270,000
140,727					140,727			140,727
4,000					4,000			4,000

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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》			内部取引消去	法人合計		
	公益1	公益2	公益共通	小計	収益1	その他			収益共通	小計
5153 燃料費									87,338	87,338
5152 印刷製本費									2,160	2,160
5154 光熱水費									128,205	128,205
5151 修繕費									26,562	26,562
5147 通信運搬費									8,256	8,256
5168 手数料									6,354	6,354
5156 保険料									17,230	17,230
5169 委託費									259,200	259,200
5148 減価償却費									149,455	149,455
5171 リース減価償却費									74,546	74,546
5145 会議費									111,142	111,142
5149 消耗什器備品費									43,092	43,092
5159 支払負担金									24,000	24,000
5158 租税公課									1,915,504	1,915,504
5162 雑費									30,000	30,000
経費用計	456,679,773	218,070,040	18,214,856	692,964,669	38,408,914			38,408,914	30,766,352	762,139,935
評価損益等調整前当期経常増減額	-19,402,915	-791,377	4,316,535	-15,877,757	10,102,787			10,102,787	-3,521,068	-9,296,038
評価損益等計										
当期経常増減額	-19,402,915	-791,377	4,316,535	-15,877,757	10,102,787			10,102,787	-3,521,068	-9,296,038
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
(2) 経常外費用										
経常外費用計										
当期経常外増減額										
他会計振替額										
6101 他会計からの繰入額	9,900,000			9,900,000	-9,900,000			-9,900,000		
9,900,000	9,900,000			9,900,000	-9,900,000			-9,900,000		
税引前当期一般正味財産増減額	-9,502,915	-791,377	4,316,535	-5,977,757	202,787			202,787	-3,521,068	-9,296,038
6111 法人税、住民税及び事業税									282,000	282,000
当期一般正味財産増減額	-9,502,915	-791,377	4,316,535	-5,977,757	141,087			141,087	-3,803,068	-9,639,738
一般正味財産期首残高	-28,484,884	4,856,931	115,593,967	91,966,014	54,063,217			54,063,217	113,328,677	259,387,908
一般正味財産期末残高	-37,987,799	4,065,554	119,910,502	85,988,257	54,204,304			54,204,304	109,525,609	249,718,170
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益			25,047	25,047						25,047
4318 基本財産受取利息			25,047	25,047						25,047
一般正味財産への振替額			25,047	25,047						25,047
6311 一般正味財産への振替額			25,047	25,047						25,047
当期指定正味財産増減額			25,047	25,047						25,047
指定正味財産期首残高			10,000,000	10,000,000						10,000,000
指定正味財産期末残高			10,000,000	10,000,000						10,000,000
III 正味財産期首残高	-37,987,799	4,065,554	129,910,502	95,988,257	54,204,304			54,204,304	109,525,609	259,718,170

財 産 目 録

平成30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	手元保管	運転資金として	108,727,333
未収金	岩手県他	指定管理他の未収分	26,837,526
立替金	手元保管他	釣り銭、私用光熱水費、golfer保険	1,154,281
貯蔵品	手元保管	郵券、収入印紙	550,477
流動資産合計			137,269,617
(固定資産)			
基本財産			
投資有価証券	北海道公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。 うち、公益目的保有財産額 10,000,000円	10,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	大阪府債 福井県公債 定期預金 岩手銀行みたく支店 定期預金 北日本銀行みたく支店 定期預金 杜陵信用組合	職員に対する退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	84,615,352
減価償却引当資産	定期預金 岩手銀行みたく支店 定期預金 北日本銀行みたく支店 定期預金 杜陵信用組合	機械装置、什器備品、車両運搬具の減価償却引当金見合の引当資産として管理している。	18,728,171
経営基盤等積立資産	北海道公債 定期預金 東北銀行みたく支店 定期預金 ゆうちょ銀行盛岡支店	事業団の運営に必要な資産であり、運用益をすべて管理費の財源としている。	84,918,566
自主事業等積立資産	定期預金 北日本銀行みたく支店 定期預金 東北銀行みたく支店 定期預金 杜陵信用組合	事業団の運営に必要な資産であり、自主事業等積立資産として管理している。	35,400,000
特定費用準備資金	定期預金 岩手銀行みたく支店 定期預金 杜陵信用組合	体育施設の環境整備等に使用する資金である。 うち、公益目的保有財産額 5,486,084円 運動公園の良好な競技環境の維持向上に使用する資金である。 うち、公益目的保有財産額 10,000,000円	15,486,084
その他固定資産			
車両運搬具	自動車、乗用カート	事業団の運営に必要な資産であり、各事業において使用している。 うち、公益目的保有額 16,817円	2,105,495
什器備品	パーソナルコンピューター他	事業団の運営に必要な資産であり、各事業において使用している。 うち、公益目的保有財産額 2,603,159円	2,603,181
機械装置	食器洗浄機、乗用3連リールモア他	事業団の運営に必要な資産であり、各事業において使用している。 うち、公益目的保有財産額 4,235,082円	4,235,082
リース資産	会計システム及び通信設備	事業団の運営に必要な資産であり、会計において使用している。 うち、公益目的保有財産額 3,130,928円	3,727,296
定期預金	定期預金 北日本銀行みたく支店 定期預金 東北労働金庫盛岡北支店 定期預金 盛岡信用金庫みたく支店	事業団の運営に必要な財産であり、運用益を事業の財源として使用している。	30,503,000
リサイクル預託金	自動車リサイクル預託金	自動車が廃棄処分となった際に必要となる処分料(リサイクル料金)の預託金 うち、公益目的保有財産額 6,680円	14,920
その他固定資産	パーソナルコンピューター	事業団の運営に必要な資産であり、会計において使用している。 うち、公益目的保有財産額 248,400円	248,400
		公益目的保有財産額計 35,727,150円	
固定資産合計			292,585,547
資産合計			429,855,164
(流動負債)			
未払金	事業に対する未払額	事業に供する経費の未払い分	61,625,693
未払消費税	消費税に対する未払額	消費税の未払い分	5,583,400
未払法人税	法人税に対する未払額	法人税の未払い分	343,700
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	7,540,067
預り金	職員他に対するもの	職員他に対する源泉徴収税、社会保険料、住民税	6,701,486
流動負債合計			81,794,346
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員11名に対する退職金の支払いに備えたもの	84,615,352
長期未払金	リース資産に対する長期未払金	会計システム及び通信設備に供する経費の長期未払い分	3,727,296
固定負債合計			88,342,648
負債合計			170,136,994
正味財産			259,718,170

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権・・・取得原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

リース資産・・・リース期間定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金・・・従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

(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。

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	93,189,540	5,512,950	14,087,138	84,615,352
減価償却引当資産	16,918,776	1,809,395	0	18,728,171
経営基盤等積立資産	84,902,566	16,000	0	84,918,566
自主事業等積立資産	35,400,000	0	0	35,400,000
特定費用準備資金（体育施設環境整備）	12,000,000	0	6,513,916	5,486,084
特定費用準備資金（運動公園環境整備）	0	10,000,000	0	10,000,000
合 計	252,410,882	17,338,345	20,601,054	249,148,173

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。

(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（北海道公債10年）	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産（大阪府債5年）	40,000,000	(0)	(0)	(40,000,000)
〃（福井県公債10年）	30,000,000	(0)	(0)	(30,000,000)
〃（定期 岩手銀行）	11,566,332	(0)	(0)	(11,566,332)
〃（定期 北日本銀行）	1,349,297	(0)	(0)	(1,349,297)
〃（定期 杜陵信用組合）	1,699,723	(0)	(0)	(1,699,723)
減価償却引当資産（定期 岩手銀行）	14,665,748	(0)	(14,665,748)	(0)
〃（定期 北日本銀行）	1,385,794	(0)	(1,385,794)	(0)

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)
〃 (定期 杜陵信用組合)	2,676,629	(0)	(2,676,629)	(0)
経営基盤等積立資産 (北海道公債10年)	70,000,000	(0)	(70,000,000)	(0)
〃 (定期 東北銀行)	4,918,566	(0)	(4,918,566)	(0)
〃 (定期 ゆうちょ銀行)	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
自主事業積立預金 (定期 北日本銀行)	14,239,426	(0)	(14,239,426)	(0)
〃 (定期 東北銀行)	7,160,574	(0)	(7,160,574)	(0)
〃 (定期 杜陵信用組合)	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
特定費用準備資金 (定期 杜陵信用組合)	14,912,862	(0)	(14,912,862)	(0)
〃 (定期 岩手銀行)	573,222	(0)	(573,222)	(0)
合 計	249,148,173	(10,000,000)	(154,532,821)	(84,615,352)

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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
機械装置			
食器洗浄機 (陸中)	1,417,500	862,371	555,129
乗用3連リールモア	1,021,650	834,347	187,303
樹木破砕機	297,000	227,700	69,300
シワガ`デントラクターモア	2,522,880	421,738	2,101,142
乗用3連アプローチモア	1,587,600	265,392	1,322,208
車両運搬具			
プロボックスバン	1,320,980	1,320,979	1
乗用カート	628,300	628,299	1
軽トラック (艇庫)	493,500	493,499	1
軽トラック (運動公園)	320,000	319,999	1
軽トラック (野球場)	403,540	386,725	16,815
ゴルフカート (ゴルフ場)	723,600	422,100	301,500
ゴルフカート (ゴルフ場)	1,825,200	38,024	1,787,176
什器備品			
パソコン一式	787,950	787,949	1
16ミリフィルム よみがえる子供たち	254,410	254,409	1
日本語シリアルプリンター	214,240	214,239	1
電話ファックス	329,600	329,599	1
パソコン一式	729,240	729,239	1
パーソナルコンピュータ及びプリンター式	289,800	289,799	1
パーソナルコンピュータ式	2,736,930	2,736,910	20
カプリベーシック (艇庫・2人乗) 2艇	263,550	263,548	2

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
カナディアンカヌー（艇庫・3人乗）	147,000	146,999	1
船外機（艇庫）	630,000	629,999	1
エルゴペット（野球場）	324,240	324,239	1
ランニングマシン（武道館）	724,500	724,499	1
エアロバイク（武道館）	275,100	275,099	1
高圧洗浄機（運動公園）	133,875	133,874	1
体組成計（体育館）	206,850	206,849	1
プロジェクター（陸中）	357,000	356,999	1
ツインバスケット（勤体）	195,615	195,614	1
体組成計	199,185	199,184	1
視覚障がい者用バレーボール支柱（勤体）	160,650	160,649	1
デジタル電話交換機（陸中）	661,500	661,499	1
ノートパソコン（陸中）	1,491,000	1,490,990	10
応接ソファ（陸中）	136,500	103,805	32,695
キャノン大判プリンター	236,250	236,249	1
除雪機	530,250	229,775	300,475
屋外掲示板（スケート場）	346,500	141,487	205,013
移動散水機（運動公園）	350,490	143,116	207,374
移動散水機（運動公園）	350,490	143,116	207,374
ロータリーモア（手押式芝刈機）	149,904	51,215	98,689
自走ロータリーモア シバウラR63AW	509,760	84,960	424,800
歩行型芝管理機 パーチップ WB SVT-WB	1,263,600	136,890	1,126,710
会計システム及び通信設備	4,659,120	931,824	3,727,296
その他固定資産			
ノートパソコン（給与システム）	175,500	58,500	117,000
デスクトップパソコン（給与システム）	197,100	65,700	131,400
合 計	32,579,449	19,659,995	12,919,454

6. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
保証債務はありません。

7. 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。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
29-13 北海道公債	80,000,000	80,040,000	40,000
128 大阪府5年	40,000,000	39,956,000	-44,000
28-4 福井県公債	30,000,000	30,096,000	96,000
合 計	150,000,000	150,092,000	92,000

8. 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	
基本財産受取利息	25,047
合 計	25,047