

平成 24 年度  
公益財団法人札幌市公園緑化協会

決 算 書

公益財団法人札幌市公園緑化協会

## 決算書

## 平成24年度貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	135,572,540	120,824,509	14,748,031
未収金	14,023,393	9,679,684	4,343,709
売掛金	192,795	146,365	46,430
前払金	5,792,379	5,623,357	169,022
貯蔵品	1,633,111	1,613,786	19,325
商品	8,105,316	7,415,965	689,351
流動資産合計	165,319,534	145,303,666	20,015,868
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	39,832,150	39,832,150	0
定期預金	167,850	167,850	0
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(2) 特定資産			
都市緑化基金引当資産	468,873,957	468,605,332	268,625
退職給付引当資産	92,833,417	84,507,541	8,325,876
運営安定化積立資産	49,000,000	49,000,000	0
MINTO特定資産	11,898,510	16,589,510	△4,691,000
特定資産合計	622,605,884	618,702,383	3,903,501
(3) その他固定資産			
建物	5,003,950	5,281,226	△277,276
建物付属設備	1,076,598	1,326,212	△249,614
構築物	565,601	641,406	△75,805
車輌運搬具	2,434,372	2,440,937	△6,565
什器備品	3,633,268	4,003,068	△369,800
機械装置	2	10	△8
電話加入権	1,577,291	1,577,291	0
敷金	1,293,000	1,293,000	0
ソフトウェア	0	163,625	△163,625
その他固定資産合計	15,584,082	16,726,775	△1,142,693
固定資産合計	678,189,966	675,429,158	2,760,808
資産合計	843,509,500	820,732,824	22,776,676
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	99,232,408	100,738,717	△1,506,309
前受金	2,248,970	2,808,990	△560,020
買掛金	1,588,357	2,197,042	△608,685
預り金	5,487,539	5,618,921	△131,382
賞与引当金	16,983,818	17,896,687	△912,869
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	9,029,600	8,568,400	461,200
流動負債合計	134,640,692	137,898,757	△3,258,065
2. 固定負債			
退職給付引当金	92,833,417	84,507,541	8,325,876
固定負債合計	92,833,417	84,507,541	8,325,876
負債合計	227,474,109	222,406,298	5,067,811
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	40,000,000	40,000,000	0
基金積立補助金	440,244,057	440,039,065	204,992
基金積立寄付金	28,629,900	28,566,267	63,633
MINTO助成金	11,898,510	16,589,510	△4,691,000
指定正味財産合計	520,772,467	525,194,842	△4,422,375
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(-)
(うち都市緑化基金への充当額)	(468,873,957)	(468,605,332)	(268,625)
(うち特定資産への充当額)	(11,898,510)	(16,589,510)	(△4,691,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	95,262,924	73,131,684	22,131,240
正味財産合計	616,035,391	598,326,526	17,708,865
負債及び正味財産合計	843,509,500	820,732,824	22,776,676

# 平成24年度正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
基本財産受取利息	658,347	658,300	47
特定資産受取利息	833,703	840,387	△6,684
特定資産受取配当金	300,000	300,000	0
都市緑化基金受取利息	6,191,556	5,964,819	226,737
指定管理費収益	953,212,900	954,377,000	△1,164,100
利用料金収益	148,364,714	155,619,053	△7,254,339
受託事業収益	351,192,667	351,053,611	139,056
売店収益	65,261,657	67,494,589	△2,232,932
施設収益	9,939,800	9,126,470	813,330
手数料収益	26,798,242	26,527,067	271,175
イベント事業収益	3,845,970	3,703,490	142,480
受講料収益	37,200	798,600	△761,400
受取地方公共団体助成金	250,000	280,000	△30,000
MINTO助成金	4,691,000	3,678,000	1,013,000
受取民間助成金	1,458,839	1,151,000	307,839
緑の募金	282,128	267,638	14,490
受取寄付金	50,274	22,050	28,224
受取利息	85,758	129,554	△43,796
広告収益	458,630	510,000	△51,370
雑収益	1,428,012	3,447,174	△2,019,162
経常収益計	1,575,341,397	1,585,948,802	△10,607,405
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費(中科目別記)	1,368,797,431	1,394,167,619	△25,370,188
管理費(中科目別記)	184,330,085	201,851,054	△17,520,969
基金事業寄付金支出			0
経常費用計	1,553,127,516	1,596,018,673	△42,891,157
当期経常増減額	22,213,881	△10,069,871	32,283,752
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
固定資産除却損	12,641	18,905	△6,264
経常外費用計	12,641	18,905	△6,264
当期経常外増減額	△12,641	△18,905	6,264
税引前当期一般正味財産増減額	22,201,240	△10,088,776	32,290,016
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	22,131,240	△10,158,776	32,290,016
一般正味財産期首残高	73,131,684	83,290,460	△10,158,776
一般正味財産期末残高	95,262,924	73,131,684	22,131,240
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
都市緑化基金積立補助金	204,992	3,025,752	△2,820,760
都市緑化基金積立寄付金	63,633	133,607	△69,974
一般正味財産への振替額	△4,691,000	△3,678,000	△1,013,000
当期指定正味財産増減額	△4,422,375	△518,641	△3,903,734
指定正味財産期首残高	525,194,842	525,713,483	△518,641
指定正味財産期末残高	520,772,467	525,194,842	△4,422,375
<b>III 正味財産期末残高</b>	616,035,391	598,326,526	17,708,865

**平成24年度正味財産増減計算書(中科目別記表)**

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位・円)

科 目	当年度	前年度	増減
経常費用			
① 事業費	(1,368,797,431)	(1,394,167,619)	(△25,370,188)
給料	133,100,080	127,642,100	5,457,980
賃金	279,382,020	284,080,776	△4,698,756
諸手当	69,238,138	67,623,706	1,614,432
超過勤務手当	24,313,887	29,209,294	△4,895,407
退職給付費用	8,949,086	9,095,787	△146,701
法定福利費	35,226,919	33,325,139	1,901,780
福利厚生費	1,191,700	1,306,990	△115,290
旅費交通費	264,560	350,830	△86,270
通信運搬費	6,447,835	6,732,439	△284,604
減価償却費	3,459,040	3,998,979	△539,939
什器備品費	6,585,594	9,946,770	△3,361,176
消耗品費	42,055,225	41,787,527	267,698
備品購入費	2,279,982	1,118,229	1,161,753
修繕費	39,598,283	40,576,953	△978,670
原材料費	18,028,228	17,435,024	593,204
商品仕入費	48,851,228	50,649,265	△1,798,037
印刷製本費	2,485,574	2,046,139	439,435
被服費	1,923,879	1,859,633	64,246
燃料費	39,043,940	39,810,179	△766,239
光熱水費	198,600,672	207,066,696	△8,466,024
賃借料	16,935,305	16,019,785	915,520
保険料	5,541,980	5,233,450	308,530
諸謝金	4,013,709	4,872,816	△859,107
報酬費	2,655,000	2,265,000	390,000
租税公課	385,700	552,050	△166,350
支払負担金	13,070,310	14,957,443	△1,887,133
支払助成金	4,691,000	3,678,000	1,013,000
支払寄付金		500,000	△500,000
委託費	353,385,208	358,556,412	△5,171,204
広告宣伝費	574,495	5,186,057	△4,611,562
支払手数料	914,542	991,043	△76,501
報償費	1,281,096	1,236,179	44,917
雑費	4,323,216	4,456,929	△133,713
② 管理費	(184,330,085)	(201,851,054)	(△17,520,969)
役員報酬	6,879,000	6,708,000	171,000
給料	44,824,000	49,741,200	△4,917,200
賃金	4,618,463	4,701,378	△82,915
諸手当	32,255,716	35,561,353	△3,305,637
超過勤務手当	6,588,555	6,782,719	△194,164
退職給付費用	7,343,790	12,339,474	△4,995,684
法定福利費	14,774,794	16,444,164	△1,669,370
福利厚生費	351,033	420,511	△69,478
旅費交通費	910,885	1,049,920	△139,035
通信運搬費	3,502,191	3,450,326	51,865
減価償却費	335,912	452,082	△116,170
什器備品費	2,262,264	1,386,957	875,307
消耗品費	4,893,376	5,930,322	△1,036,946
備品購入費	220,500	213,360	7,140
修繕費	763,035	458,670	304,365
印刷製本費	538,125	67,830	470,295
被服費	129,833	35,910	93,923
燃料費	70,100	72,608	△2,508
光熱水費	797,597	922,254	△124,657
賃借料	7,424,802	7,525,985	△101,183
保険料	920,462	807,727	112,735
諸謝金	2,908,500	2,520,610	387,890
租税公課	34,172,660	33,117,200	1,055,460
支払負担金	1,120,412	3,073,912	△1,953,500
支払寄付金		200,000	△200,000
委託費	2,791,460	4,854,104	△2,062,644
広告宣伝費	178,500	333,900	△155,400
支払手数料	1,244,712	1,239,819	4,893
雑費	1,509,408	1,438,759	70,649

# 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

個別法による原価法。

### (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。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

平成10年4月以降取得の建物は、定額法により、その他の固定資産は定率法による。

### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 …債権について個別に貸倒見込額を設定。

退職給付引当金…職員退職金規程により当財団負担分の期末時の自己都合退職の要支給額の100%を設定。

賞与引当金 …職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### (5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引は、税法基準で行い300万円以下の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。

### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### (7) 税効果会計の適用について

税引前の当期正味財産増減計算額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

### (8) 「公益法人会計基準」適用について

平成16年改正基準を適用している。

## 2. 会計方針の変更

変更なし

## 3. 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				
有価証券	39,832,150	—	—	39,832,150
定期預金	167,850	—	—	167,850
小 計	40,000,000	0	0	40,000,000
特定資産				
退職給付引当資産(一般会計)	77,910,259	6,366,724	—	84,276,983
運営安定化積立資産(一般会計)	49,000,000	—	—	49,000,000
都市緑化基金引当資産(都市緑化基金特別会計)	468,605,332	268,625	—	468,873,957
MINTO特定資産(都市緑化基金特別会計)	16,589,510	—	4,691,000	11,898,510
退職給付引当資産(国営公園特別会計)	6,597,282	1,959,152	—	8,556,434
小 計	618,702,383	8,594,501	4,691,000	622,605,884
合 計	658,702,383	8,594,501	4,691,000	662,605,884

## 4. 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)	(うち負債に對応する額)
基本財産				
有価証券	39,832,150	(39,832,150)	—	—
定期預金	167,850	(167,850)	—	—
小 計	40,000,000	(40,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産(一般会計)	84,276,983	—	—	(84,276,983)
運営安定化積立資産(一般会計)	49,000,000	—	(49,000,000)	—
都市緑化基金引当資産(都市緑化基金特別会計)	468,873,957	(468,873,957)	—	—
MINTO特定資産(都市緑化基金特別会計)	11,898,510	(11,898,510)	—	—
退職給付引当資産(国営公園特別会計)	8,556,434	—	—	(8,556,434)
小 計	622,605,884	(480,772,467)	(49,000,000)	(92,833,417)
合 計	662,605,884	(520,772,467)	(49,000,000)	(92,833,417)

## 5. 担保に供している資産

該当なし。

## 6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	10,600,678	5,596,728	5,003,950
建物附属設備	2,843,242	1,766,644	1,076,598
構築物	3,635,846	3,070,245	565,601
機械装置	7,665,000	7,664,998	2
車両運搬具	15,012,200	12,577,828	2,434,372
什器備品	65,995,724	62,362,456	3,633,268
ソフトウェア	1,627,500	1,627,500	0
合 計	107,380,190	94,666,399	12,713,791

## 7. 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	債権の当期末残高
未収金	14,023,393		14,023,393
売掛金	192,795		192,795
合 計	14,216,188	0	14,216,188

## 8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

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

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産 国債(10年)	第277回 19,962,000	20,912,000	950,000
基本財産 北海道公募債(10年)	20-16回 19,870,150	21,585,530	1,715,380
退職給付引当資産 国債(10年)	第277回 29,394,045	30,792,920	1,398,875
退職給付引当資産 札幌市公募債(3年)	22-3回 10,000,000	10,000,000	0
運営安定化積立資産 国債(10年)	第277回 19,962,000	20,912,000	950,000
都市緑化基金引当資産 国債(10年)	第261回 6,037,052	6,128,400	91,348
都市緑化基金引当資産 札幌市公募債(10年)	18-7回 19,998,000	21,302,000	1,304,000
都市緑化基金引当資産 札幌市公募債(10年)	19-7回 4,998,500	5,322,500	324,000
都市緑化基金引当資産 札幌市公募債(5年)	21-4回 46,995,300	47,423,000	427,700
都市緑化基金引当資産 国債(10年)	第286回 64,452,700	69,595,500	5,142,800
都市緑化基金引当資産 北海道債(3年)	10回 7,500,000	7,485,750	-14,250
都市緑化基金引当資産 国債(10年)	第299回 100,021,369	106,650,000	6,628,631
都市緑化基金引当資産 北海道債(5年)	8回 59,970,000	60,558,000	588,000
都市緑化基金引当資産 札幌市公募債(20年)	19-7回 99,970,000	106,450,000	6,480,000
都市緑化基金引当資産 国債(20年)	第73回 15,945,063	18,292,000	2,346,937
都市緑化基金引当資産 国債(30年)	9回 39,995,956	40,060,000	64,044
計	565,072,135	593,469,600	28,397,465

## 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
<b>補助金</b> 基金積立補助金	札幌市	440,039,065	204,992	0	440,244,057	指定正味財産
<b>助成金</b> MINTO助成金	民間都市開発推進機構	16,589,510		4,691,000	11,898,510	指定正味財産
<b>小 計</b>		456,628,575	204,992	4,691,000	452,142,567	
<b>合 計</b>		456,628,575	204,992	4,691,000	452,142,567	

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	
支払助成金計上による振替額	4,691,000
合 計	4,691,000

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

14. その他

1) 税効果会計関係

① 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位:円)

繰延資産否認	40,345
賞与引当金否認	5,264,983
退職給付引当金否認	28,778,359
繰越欠損金	22,563,550
小 計	56,647,237
評価性引当額	56,647,237
繰延税金資産計	0

② 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位:円)

	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額(A)	6,123,918	16,077,322	22,201,240
寄付金損金算入限度額(B)	0	0	0
小計(C)=(A)+(B)	6,123,918	16,077,322	22,201,240
法人税、住民税及び事業税(D)	—	70,000	70,000
法人税等調整額(E)	—	—	—
当期一般正味財産増減額(A)-(D)-(E)	6,123,918	16,007,322	22,131,240

③ 法人税法上の収益事業に係わる法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率は、欠損のため同一とし32%とした。

# 平成24年度 財産目録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現 金 預 金	各公園売上及び釣り銭他 135,572,540	
未 収 金	夏季剪定枝チップ堆肥化作業業務他 14,023,393	
売 掛 金	中小企業共済センター他 192,795	
前 払 金	履行保険他 5,792,379	
貯 藏 品	次年度使用原材料等 1,633,111	
商 品	販売商品 8,105,316	
<b>流動資産合計</b>		165,319,534
<b>2 固定資産</b>		
(1) 基 本 財 产		
有 価 証 券	利付長期国債 39,832,150	
定 期 預 金	北洋銀行札幌市役所支店 167,850	
<b>基本財産合計</b>		<b>40,000,000</b>
(2) 特 定 資 产		
都市緑化基金引当資産	国債、市債他 468,873,957	
退職給付引当資産	利付長期国債他 92,833,417	
運営安定化積立資産	第四銀行定期預金他 49,000,000	
MINTO特定資産	北洋銀行普通預金 11,898,510	
<b>特定資産合計</b>		<b>622,605,884</b>
(3) その他の固定資産		
建 物	プレハブ他12品目 5,003,950	
建物附属設備	ビニールハウス他6品目 1,076,598	
構 築 物	土置場他2品目 565,601	
車両運搬具	芝刈機他10品目 2,434,372	
什器備品	除雪機他152品目 3,633,268	
機械装置	ホイルローダー他1品目 2	
電話加入権		1,577,291
敷 金		1,293,000
<b>その他固定資産合計</b>		<b>15,584,082</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>678,189,966</b>
<b>資産合計</b>		<b>843,509,500</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
未 払 金	モエレ沼ガス料金費他 99,232,408	
前 受 金	農試公園施設使用料次年度分他 2,248,970	
買 掛 金	(有)高波隆花園他 1,588,357	
預 り 金	所得税、住民税、社会保険料3月 5,487,539	
賞 与 引 当 金	44名分 16,983,818	
未 払 法 人 税 等	平成24年度分 70,000	
未 払 消 費 税 等	平成24年度分 9,029,600	
<b>流動負債合計</b>		<b>134,640,692</b>
<b>2 固定負債</b>		
退職給付引当金	34名分 92,833,417	
<b>固定負債合計</b>		<b>92,833,417</b>
<b>負債合計</b>		<b>227,474,109</b>
<b>正味財産</b>		<b>616,035,391</b>

**平成24年度 キャッシュ・フロー計算書(直接法)**

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入 基本財産利息収入	658,347	658,300	47
② 特定資産運用収入 都市緑化基金利息収入	6,191,556	5,964,819	226,737
特定資産利息収入	833,703	840,387	△6,684
特定資産配当金収入	300,000	300,000	0
③ 事業収入 指定管理費収入	953,212,900	954,377,000	△1,164,100
利用料金収入	148,736,554	155,495,093	△6,758,539
受託事業収入	344,535,457	349,003,743	△4,468,286
売店収入	65,218,827	67,472,384	△2,253,557
施設収入	10,060,300	9,208,470	851,830
手数料収入	26,826,747	26,539,301	287,446
イベント事業収入	3,845,970	3,733,490	112,480
受講料収入	△823,200	910,800	△1,734,000
④ 補助金等収入 地方公共団体助成金収入	280,000	250,000	30,000
民間助成金収入	1,375,839	1,116,000	259,839
⑤ 寄付金収入 基金事業寄付金収入	1,622,996	1,313,864	309,132
緑の募金収入	282,128	267,638	14,490
⑥ 雜収入 受取利息	85,758	129,554	△43,796
広告収入	466,630	502,000	△35,370
雑収入	4,076,911	803,447	3,273,464
	<b>事業活動収入計</b>	<b>1,567,787,423</b>	<b>1,578,886,290</b>
			<b>△11,098,867</b>
2. 事業活動支出			
① 事業費支出 (中科目別記)	1,364,126,066	1,386,444,487	△22,318,421
② 管理費支出 (中科目別記)	179,986,054	199,771,096	△19,785,042
③ その他事業活動支出 基金事業寄付金支出	1,622,996	1,313,864	309,132
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
	<b>事業活動支出計</b>	<b>1,545,805,116</b>	<b>1,587,599,447</b>
			<b>△41,794,331</b>
	<b>事業活動によるキャッシュフロー</b>	<b>21,982,307</b>	<b>△8,713,157</b>
			<b>30,695,464</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入		4,370,590	△4,370,590
MINTO資産取崩収入		4,691,000	3,678,000
基金積立補助金収入	204,992	3,025,752	△2,820,760
基金積立寄付金収入	63,633	133,607	△69,974
	<b>投資活動収入計</b>	<b>4,959,625</b>	<b>11,207,949</b>
			<b>△6,248,324</b>
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	8,325,876	10,455,131	△2,129,255
都市緑化基金積立資産取得支出	268,625	3,159,359	△2,890,734
建物購入支出		263,878	△263,878
建物付属設備購入支出		404,680	△404,680
車両運搬具購入支出	966,000		966,000
什器備品購入支出	2,633,400		2,633,400
	<b>投資活動支出計</b>	<b>12,193,901</b>	<b>14,283,048</b>
			<b>△2,089,147</b>
	<b>投資活動によるキャッシュフロー</b>	<b>△7,234,276</b>	<b>△3,075,099</b>
			<b>△4,159,177</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 財務活動収入			
仮払金収入		655,000	△655,000
	<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>655,000</b>
			<b>△655,000</b>
2. 財務活動支出			
	<b>財務活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<b>0</b>
	<b>財務活動によるキャッシュフロー</b>	<b>0</b>	<b>655,000</b>
			<b>△655,000</b>
<b>IV 現金及び現金同等物の増加額</b>	<b>14,748,031</b>	<b>△11,133,256</b>	<b>25,881,287</b>
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>120,824,509</b>	<b>131,957,765</b>	<b>△11,133,256</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>135,572,540</b>	<b>120,824,509</b>	<b>14,748,031</b>

1. 資金の範囲

資金の範囲は、手許現金、隨時引き出し可能な預金

2. 現金および現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目的金額との関係

現金および預金 135,572,540

3. 重要な非資金取引

該当なし

**平成24年度 キャッシュ・フロー計算書(中科目別記表)**

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事業活動支出			
① 事業費支出	(1,364,126,066)	(1,386,444,487)	(△22,318,421)
給料支出	132,979,893	125,759,690	7,220,203
賃金支出	279,794,862	282,400,410	△2,605,548
諸手当支出	69,960,641	67,035,879	2,924,762
超過勤務手当支出	24,746,994	28,831,504	△4,084,510
退職給付支出	5,564,400	5,360,000	204,400
法定福利費支出	35,109,613	31,218,622	3,890,991
福利厚生費支出	1,182,780	1,293,190	△110,410
旅費交通費支出	266,760	348,680	△81,920
通信運搬費支出	6,647,492	6,261,701	385,791
什器備品費支出	8,106,844	10,041,423	△1,934,579
消耗品費支出	42,372,868	43,704,619	△1,331,751
備品購入費支出	2,279,982	1,118,229	1,161,753
修繕費支出	39,691,493	41,275,550	△1,584,057
原材料費支出	17,802,681	17,591,862	210,819
商品仕入費支出	50,324,004	50,487,072	△163,068
印刷製本費支出	2,485,574	3,150,214	△664,640
被服費支出	1,923,879	1,892,498	31,381
燃料費支出	38,537,975	40,527,948	△1,989,973
光熱水費支出	200,117,896	204,386,503	△4,268,607
賃借料支出	16,633,070	15,977,767	655,303
保険料支出	5,599,160	8,089,470	△2,490,310
諸謝金支出	4,424,835	4,481,215	△56,380
報酬費支出	2,632,538	2,283,500	349,038
租税公課支出	385,700	552,050	△166,350
負担金支出	12,512,583	14,915,861	△2,403,278
委託費支出	350,369,395	361,245,440	△10,876,045
広告宣伝費支出	533,199	5,276,168	△4,742,969
手数料支出	917,469	994,777	△77,308
雑支出	4,249,390	4,528,466	△279,076
報償費支出	1,281,096	1,236,179	44,917
助成金支出	4,691,000	3,678,000	1,013,000
寄付金支出		500,000	△500,000
② 管理費支出	(179,986,054)	(199,771,096)	(△19,785,042)
役員報酬支出	6,922,026	6,637,868	284,158
給料支出	45,056,316	48,587,663	△3,531,347
賃金支出	4,604,482	4,598,923	5,559
諸手当支出	32,446,082	36,391,313	△3,945,231
超過勤務手当支出	6,445,658	7,188,054	△742,396
退職給付支出	2,406,000	9,939,920	△7,533,920
法定福利費支出	15,065,631	15,580,817	△515,186
福利厚生費支出	344,793	405,911	△61,118
旅費交通費支出	916,985	1,032,820	△115,835
通信運搬費支出	3,507,154	3,339,554	167,600
什器備品費支出	1,864,939	1,908,586	△43,647
消耗品費支出	5,972,090	5,864,638	107,452
備品購入費支出		213,360	△213,360
修繕費支出	519,435	501,142	18,293
印刷製本費支出	402,675	118,230	284,445
被服費支出	129,833	35,910	93,923
燃料費支出	74,470	71,416	3,054
光熱水費支出	818,745	827,719	△8,974
賃借料支出	7,438,877	7,483,870	△44,993
保険料支出	1,231,304	482,390	748,914
諸謝金支出	2,906,458	2,520,610	385,848
租税公課支出	33,724,660	35,627,910	△1,903,250
負担金支出	981,812	3,073,912	△2,092,100
寄付金支出		200,000	△200,000
委託費支出	3,170,611	4,225,205	△1,054,594
広告宣伝費支出	267,750	298,200	△30,450
手数料支出	1,215,468	1,279,561	△64,093
雑支出	1,551,800	1,335,594	216,206