

平成 21 年 度
財団法人札幌市公園緑化協会
決 算 書

財団法人札幌市公園緑化協会

決算書

平成21年度貸借対照表

平成22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	95,257,423	89,983,336	5,274,087
未収金	5,543,068	2,722,482	2,820,586
売掛金	167,990	117,252	50,738
前払金		252,800	△252,800
貯蔵品	1,413,452	850,952	562,500
商品	7,905,455	7,488,502	416,953
立替金	1,502		1,502
仮払金		5,580,000	△5,580,000
流動資産合計	110,288,890	106,995,324	3,293,566
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	464,797,198	463,696,559	1,100,639
退職給付引当資産	73,131,716	71,729,456	1,402,260
運営安定化積立資産	62,000,000	64,000,000	△2,000,000
MINTO特定資産	27,698,000	28,000,000	△302,000
特定資産合計	627,626,914	627,426,015	200,899
(3) その他固定資産			
建物	5,671,818	6,050,024	△378,206
建物付属設備	1,484,827	1,789,573	△304,746
構築物	843,053	963,260	△120,207
車輛運搬具	216,617	317,871	△101,254
什器備品	4,193,873	4,325,042	△131,169
機械装置	153,306	229,954	△76,648
電話加入権	1,577,291	1,577,291	0
敷金	1,293,000	1,316,000	△23,000
ソフトウェア	550,628	750,081	△199,453
その他固定資産合計	15,984,413	17,319,096	△1,334,683
固定資産合計	683,611,327	684,745,111	△1,133,784
資産合計	793,900,217	791,740,435	2,159,782
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	68,829,499	71,970,654	△3,141,155
前受金	2,457,510	2,618,020	△160,510
買掛金	2,520,474	2,865,906	△345,432
預り金	1,560,562	1,529,436	31,126
賞与引当金	14,191,512	15,991,709	△1,800,197
仮受金	286,546	341,471	△54,925
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	8,027,500	7,553,300	474,200
流動負債合計	97,943,603	102,940,496	△4,996,893
2. 固定負債			
退職給付引当金	73,131,716	71,729,456	1,402,260
固定負債合計	73,131,716	71,729,456	1,402,260
負債合計	171,075,319	174,669,952	△3,594,633
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	40,000,000	40,000,000	0
基金積立補助金	436,619,279	435,800,341	818,938
基金積立寄付金	28,177,919	27,896,218	281,701
MINTO助成金	27,698,000	28,000,000	△302,000
指定正味財産合計	532,495,198	531,696,559	798,639
(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)	(464,797,198)	(463,696,559)	(1,100,639)
(うち特定資産への充当額)	(27,698,000)	(28,000,000)	(△302,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(62,000,000)	(64,000,000)	(△2,000,000)
正味財産合計	622,824,898	617,070,483	5,754,415
負債及び正味財産合計	793,900,217	791,740,435	2,159,782

平成21年度正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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			
基本財産受取利息	658,679	590,735	67,944
特定資産受取利息	1,126,527	1,036,092	90,435
特定資産受取配当金	300,000	300,000	0
都市緑化基金受取利息	6,715,211	7,440,813	△725,602
指定管理費収益	868,633,000	868,610,000	23,000
利用料金収益	134,351,263	139,261,285	△4,910,022
受託事業収益	20,108,788	6,380,850	13,727,938
売店収益	67,934,672	64,690,466	3,244,206
施設収益	18,753,200	11,961,100	6,792,100
手数料収益	27,912,701	27,980,034	△67,333
イベント事業収益	508,555	526,080	△17,525
受講料収益	1,054,200	1,618,200	△564,000
受取札幌市補助金	12,820,454	13,270,229	△449,775
受取地方公共団体助成金	330,000		330,000
MINTO助成金	302,000		302,000
受取民間助成金	220,000		220,000
都市緑化基金事業寄付金		70,000	△70,000
緑の羽根募金	283,412	285,326	△1,914
受取利息	253,956	796,287	△542,331
広告収益	357,000	341,000	16,000
雑収益	741,424	848,265	△106,841
経常収益計	1,163,365,042	1,146,006,762	17,358,280
(2) 経常費用			
事業費(中科目別記)	1,002,601,847	1,003,181,470	△579,623
管理費(中科目別記)	155,665,301	144,098,845	11,566,456
基金事業寄付金支出	30,904	12,000	18,904
経常費用計	1,158,298,052	1,147,292,315	11,005,737
当期経常増減額	5,066,990	△1,285,553	6,352,543
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			
固定資産除却損	41,214	31,419	9,795
経常外費用計	41,214	31,419	9,795
当期経常外増減額	△41,214	△31,419	△9,795
税引前当期一般正味財産増減額	5,025,776	△1,316,972	6,342,748
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	4,955,776	△1,386,972	6,342,748
一般正味財産期首残高	85,373,924	86,760,896	△1,386,972
一般正味財産期末残高	90,329,700	85,373,924	4,955,776
II 指定正味財産増減の部			
都市緑化基金積立補助金	818,938	442,010	376,928
都市緑化基金積立寄付金	281,701	129,621	152,080
MINTO助成金		28,000,000	△28,000,000
一般正味財産への振替額	△302,000		△302,000
当期指定正味財産増減額	798,639	28,571,631	△27,772,992
指定正味財産期首残高	531,696,559	503,124,928	28,571,631
指定正味財産期末残高	532,495,198	531,696,559	798,639
III 正味財産期末残高	622,824,898	617,070,483	5,754,415

平成21年度正味財産増減計算書(中科目別記表)

平成21年4月1日から平成22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	(1,002,601,847)	(1,003,181,470)	(△579,623)
給料	105,208,130	104,028,800	1,179,330
賃金	265,335,038	265,304,338	30,700
諸手当	49,866,900	50,046,974	△180,074
超過勤務手当	28,633,662	20,140,039	8,493,623
賞与引当金繰入	10,408,455	10,630,392	△221,937
退職給付費用	3,649,308	9,699,344	△6,050,036
退職金		317,746	△317,746
法定福利費	31,508,276	28,824,782	2,683,494
福利厚生費	1,038,820	1,024,204	14,616
旅費交通費	265,180	188,320	76,860
通信運搬費	5,720,786	5,603,199	117,587
減価償却費	2,396,494	2,919,337	△522,843
什器備品費	8,035,408	4,606,292	3,429,116
消耗品費	32,045,346	25,941,971	6,103,375
備品購入費	1,420,150	1,456,329	△36,179
修繕費	13,286,672	11,082,984	2,203,688
原材料費	8,064,590	11,068,457	△3,003,867
商品仕入費	48,956,185	44,937,074	4,019,111
印刷製本費	1,829,012	2,189,040	△360,028
被服費	1,817,836	1,640,727	177,109
燃料費	24,372,456	31,665,637	△7,293,181
光熱水費	177,410,079	190,675,809	△13,265,730
賃借料	14,813,471	16,362,120	△1,548,649
保険料	4,394,690	4,108,090	286,600
諸謝金	3,302,741	3,059,268	243,473
報酬費	1,735,000	1,550,000	185,000
租税公課	425,200	367,900	57,300
支払負担金	13,590,000	14,167,000	△577,000
支払助成金	302,000		302,000
委託費	137,767,085	132,604,465	5,162,620
広告宣伝費	689,856	548,783	141,073
支払手数料	1,012,353	1,039,661	△27,308
報償費	1,078,668	2,620,841	△1,542,173
雑費	2,638,953	2,761,547	△122,594
期首棚卸高	7,488,502		7,488,502
期末棚卸高	△7,905,455		△7,905,455
② 管理費	(155,665,301)	(144,098,845)	(11,566,456)
役員報酬	6,717,500	6,736,500	△19,000
給料	37,984,868	35,703,200	2,281,668
賃金	2,123,119	2,405,088	△281,969
諸手当	22,115,641	21,250,855	864,786
超過勤務手当	10,384,559	6,638,795	3,745,764
賞与引当金繰入	3,783,057	5,361,317	△1,578,260
退職給付費用	3,898,634	1,826,828	2,071,806
退職金	2,727,330		2,727,330
法定福利費	13,220,000	11,804,480	1,415,520
福利厚生費	309,952	272,982	36,970
旅費交通費	1,171,670	713,470	458,200
通信運搬費	1,994,690	1,773,064	221,626
減価償却費	249,475	252,907	△3,432
什器備品費	905,180	1,497,210	△592,030
消耗品費	2,126,236	1,557,923	568,313
備品購入費		431,550	△431,550
修繕費	429,345	700,350	△271,005
印刷製本費	546,099		546,099
被服費	28,980	28,980	0
燃料費	155,281	180,393	△25,112
光熱水費	966,626	922,379	44,247
賃借料	5,520,814	5,313,204	207,610
保険料	70,900	73,030	△2,130
諸謝金	2,058,000	1,848,000	210,000
租税公課	28,768,110	27,733,418	1,034,692
支払負担金	1,121,200	1,154,200	△33,000
委託費	4,418,944	4,944,992	△526,048
支払手数料		827,739	△827,739
交際費	807,258	38,750	768,508
雑費	1,061,833	2,107,241	△1,045,408

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)	71,729,456	10,275,272	8,873,012	73,131,716
運営安定化積立資産(一般会計)	64,000,000	—	2,000,000	62,000,000
都市緑化基金引当資産(都市緑化基金会計)	463,696,559	1,100,639	—	464,797,198
MINTO特定資産(都市緑化基金会計)	28,000,000	—	302,000	27,698,000
小 計	627,426,015	11,375,911	11,175,012	627,626,914
合 計	667,426,015	11,375,911	11,175,012	667,626,914

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)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に 対応する額)
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)	73,131,716	—	—	(73,131,716)
運営安定化積立資産(一般会計)	62,000,000	—	(62,000,000)	—
都市緑化基金引当資産(都市緑化基金会計)	464,797,198	(464,797,198)	—	—
MINTO特定資産(都市緑化基金会計)	27,698,000	(27,698,000)	—	—
小 計	627,626,914	(492,495,198)	(62,000,000)	(73,131,716)
合 計	667,626,914	(532,495,198)	(62,000,000)	(73,131,716)

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	10,336,800	4,664,982	5,671,818
建物附属設備	2,438,562	953,735	1,484,827
構築物	3,635,846	2,792,793	843,053
機械装置	7,665,000	7,511,694	153,306
車両運搬具	10,126,200	9,909,583	216,617
什器備品	62,962,539	58,768,666	4,193,873
ソフトウェア	3,285,000	2,734,372	550,628
合 計	100,449,947	87,335,825	13,114,122

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	5,543,068		5,543,068
売掛金	167,990		167,990
合 計	5,711,058	0	5,711,058

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	21,026,000	1,064,000
基本財産 北海道公債(10年) 20-16回	19,870,150	20,311,930	441,780
退職給付引当資産 国債(10年) 第277回	29,394,045	30,960,785	1,566,740
退職給付引当資産 国債(2年) 第272回	9,999,552	10,026,000	26,448
運営安定化積立資産 国債(10年) 第277回	19,962,000	21,026,000	1,064,000
運営安定化積立資産 札幌市公債(3年) 19-2回	2,000,000	2,006,600	6,600
都市緑化基金引当資産 国債(10年) 第261回	6,037,052	6,335,400	298,348
都市緑化基金引当資産 札幌市公債(10年) 14-3回	3,992,800	4,082,000	89,200
都市緑化基金引当資産 札幌市公債(10年) 18-7回	19,998,000	21,082,000	1,084,000
都市緑化基金引当資産 札幌市公債(10年) 19-7回	4,998,500	5,112,500	114,000
都市緑化基金引当資産 札幌市公債(5年) 4回	46,995,300	47,267,900	272,600
都市緑化基金引当資産 国債(10年) 第286回	64,452,700	68,867,500	4,414,800
都市緑化基金引当資産 国債(10年) 第299回	100,021,369	100,440,000	418,631
都市緑化基金引当資産 北海道債(5年) 8回	59,970,000	60,252,000	282,000
都市緑化基金引当資産 札幌市公債(20年) 19-7回	99,970,000	102,250,000	2,280,000
都市緑化基金引当資産 国債(20年) 第73回	15,945,063	16,296,320	351,257
都市緑化基金引当資産 札幌市公債(10年) 14-6回	34,899,976	35,450,800	550,824
計	558,468,507	572,793,735	14,325,228

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
補助金						
管理費補助金	札幌市	0	12,820,454	12,820,454	0	—
基金積立補助金	札幌市	435,800,341	818,938	0	436,619,279	指定正味財産
助成金						
特定求職者雇用開発助成金	北海道労働局	0	330,000	330,000	0	—
平成21年度子どもゆめ基金	国立青少年教育振興機構	0	220,000	220,000	0	—
MINTO助成金	民間都市開発機構	28,000,000		302,000	27,698,000	指定正味財産
小 計		463,800,341	14,189,392	13,672,454	464,317,279	
合 計		463,800,341	14,189,392	13,672,454	464,317,279	

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。

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	302,000
合 計	302,000

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)

繰延税金資産否認	6,931,277
賞与引当金否認	4,404,456
退職給付引当金否認	23,402,149
繰越欠損金	21,124,179
小 計	55,862,061
評価性引当額	55,862,061
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)	4,012,864	1,440,499	5,453,363
寄付金損金算入限度額(B)	0	0	0
小計(C)=(A)+(B)	4,012,864	1,440,499	5,453,363
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)	4,012,864	1,370,499	5,383,363

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21年度 財産目録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目				金	額		
I 資産の部							
1 流動資産							
現 金 預 金	各公園売上及び釣り銭他			95,257,423			
未 収 金	緑化サポート業務2期他			5,543,068			
売 掛 金	中小企業共済センター他			167,990			
貯 蔵 品	次年度使用原材料等			1,413,452			
商 品	販売商品			7,905,455			
立 替 金	商品送料立替分			1,502			
流 動 資 産 合 計					110,288,890		
2 固定資産							
(1) 基 本 財 産							
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			
基 本 財 産 合 計				40,000,000			
(2) 特 定 資 産							
都市緑化基金引当資産	国債、市債他			464,797,198			
退職給付引当資産	利付長期国債他			73,131,716			
運営安定化積立資	第四銀行定期預金他			62,000,000			
MINTO特定資産	北洋銀行普通預金			27,698,000			
特 定 資 産 合 計				627,626,914			
(3) その他の固定資産							
建 物	プレハブ他11品目			5,671,818			
建 物 附 属 設 備	ビニールハウス他4品目			1,484,827			
構 築 物	土置場他2品目			843,053			
車 両 運 搬 具	芝刈機他7品目			216,617			
什 器 備 品	除雪機他158品目			4,193,873			
機 械 装 置	ホイルローダー他1品目			153,306			
電 話 加 入 権				1,577,291			
敷 金				1,293,000			
ソ フ ト ウ ェ ア	報酬管理システム他1品目			550,628			
その他固定資産合計				15,984,413			
固 定 資 産 合 計					683,611,327		
資 産 合 計						793,900,217	
II 負債の部							
1 流動負債							
未 払 金	モエレ沼ガス料金費他			68,829,499			
前 受 金	農試公園施設使用料次年度分他			2,457,510			
買 掛 金	(有)高波隆花園他			2,520,474			
預 り 金	所得税、住民税			1,560,562			
賞 与 引 当 金	32名分			14,191,512			
仮 受 金	補助金精算分			286,546			
未 払 法 人 税 等	平成21年度分			70,000			
未 払 消 費 税 等	平成21年度分			8,027,500			
流 動 負 債 合 計					97,943,603		
2 固定負債							
退 職 給 付 引 当 金	33名分			73,131,716			
固 定 負 債 合 計					73,131,716		
負 債 合 計						171,075,319	
正 味 財 産							622,824,898

平成21年度 キャッシュ・フロー計算書(直接法)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入			
基本財産利息収入	658,679	590,735	67,944
② 特定資産運用収入			
都市緑化基金利息収入	6,715,211	7,440,813	△725,602
特定資産利息収入	1,126,527	1,036,092	90,435
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	868,633,000	868,610,000	23,000
利用料金収入	134,103,183	139,400,425	△5,297,242
受託事業収入	17,785,750	7,798,350	9,987,400
売店収入	67,860,754	64,655,169	3,205,585
施設収入	18,974,200	11,795,600	7,178,600
手数料収入	26,906,700	28,044,730	△1,138,030
イベント事業収入	508,555	526,080	△17,525
受講料収入	945,000	1,345,800	△400,800
④ 補助金等収入			
札幌市補助金収入	12,820,454	13,270,229	△449,775
地方公共団体助成金収入	330,000		330,000
民間助成金収入	220,000		220,000
⑤ 寄付金収入			
基金事業寄付金収入	300,000	70,000	230,000
緑の羽根募金収入	283,412	285,326	△1,914
⑥ 雑収入			
受取利息	253,956	796,287	△542,331
広告収入	357,000	341,000	16,000
雑収入	749,736	840,726	△90,990
事業活動収入計	1,159,832,117	1,147,147,362	12,684,755
2. 事業活動支出			
① 事業費支出 (中科目別記)	1,000,252,792	990,948,196	9,304,596
② 管理費支出 (中科目別記)	158,975,147	139,887,671	19,087,476
③ その他事業活動支出			
基金事業寄付金支出	330,904	12,000	318,904
法人税、住民税及び事業税	70,000		70,000
事業活動支出計	1,159,628,843	1,130,847,867	28,780,976
事業活動によるキャッシュ・フロー	203,274	16,299,495	△16,096,221
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入	8,873,012		8,873,012
運営安定化資産取崩収入	2,000,000		2,000,000
事業実施準備資産取崩収入		5,000,000	△5,000,000
施設改修積立資産取崩収入		7,000,000	△7,000,000
敷金戻り収入	23,000		23,000
基金積立補助金収入	818,938	442,010	376,928
基金積立寄付金収入	281,701	129,621	152,080
M I N T O助成金収入		28,000,000	△28,000,000
M I N T O資産取崩収入	302,000		302,000
投資活動収入計	12,298,651	40,571,631	△28,272,980
2. 投資活動支出			
(1) 一般会計			
退職給付引当資産取得支出	10,275,272	4,773,574	5,501,698
都市緑化基金積立資産取得支出	1,100,639	571,631	529,008
M I N T O特定資産取得支出		28,000,000	△28,000,000
建物附属設備購入支出		1,435,350	△1,435,350
什器備品取得支出	1,375,500		1,375,500
投資活動支出計	12,751,411	34,780,555	△22,029,144
投資活動によるキャッシュ・フロー	△452,760	5,791,076	△6,243,836
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
仮払金収入	5,580,000		5,580,000
財務活動収入計	5,580,000	0	5,580,000
2. 財務活動支出			
立替金支出	1,502		1,502
仮払金支出		980,000	△980,000
仮受金支出	54,925	169,489	△114,564
財務活動支出計	56,427	1,149,489	△1,093,062
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,523,573	△1,149,489	6,673,062
IV 現金及び現金同等物の増加額	5,274,087	20,941,082	△15,666,995
V 現金及び現金同等物の期首残高	89,983,336	69,042,254	20,941,082
VI 現金及び現金同等物の期末残高	95,257,423	89,983,336	5,274,087

平成21年度 キャッシュ・フロー計算書(中科目別記表)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事業活動支出			
① 事業費支出	(1,000,252,792)	(990,948,196)	(9,304,596)
給料支出	104,999,940	103,639,993	1,359,947
賃金支出	264,353,204	264,936,675	△583,471
諸手当支出	60,497,292	59,776,974	720,318
超過勤務手当支出	28,483,979	19,139,166	9,344,813
退職金支出	1,811,072	7,070,344	△5,259,272
法定福利費支出	31,414,537	28,799,463	2,615,074
福利厚生費支出	1,034,220	1,024,204	10,016
旅費交通費支出	254,930	188,320	66,610
通信運搬費支出	5,697,802	5,878,813	△181,011
什器備品費支出	7,359,041	4,379,802	2,979,239
消耗品費支出	32,770,093	25,171,687	7,598,406
備品購入費支出	1,668,139	1,208,340	459,799
修繕費支出	13,294,824	10,993,683	2,301,141
原材料費支出	8,931,645	11,216,859	△2,285,214
商品仕入費支出	49,233,976	46,497,672	2,736,304
印刷製本費支出	2,346,662	1,968,540	378,122
被服費支出	1,803,171	1,657,282	145,889
燃料費支出	23,953,280	32,330,669	△8,377,389
光熱水費支出	178,100,606	186,438,832	△8,338,226
賃借料支出	14,614,389	16,516,120	△1,901,731
保険料支出	4,317,120	4,137,660	179,460
諸謝金支出	3,312,635	3,043,819	268,816
報酬費支出	1,693,000	1,547,000	146,000
租税公課支出	425,200	367,900	57,300
負担金支出	15,808,000	11,949,000	3,859,000
委託費支出	136,366,989	134,100,953	2,266,036
広告宣伝費支出	677,256	558,642	118,614
手数料支出	1,005,917	1,036,448	△30,531
雑支出	2,643,205	2,752,495	△109,290
報償費支出	1,078,668	2,620,841	△1,542,173
助成金支出	302,000		302,000
② 管理費支出	(158,975,147)	(139,887,671)	(19,087,476)
役員報酬支出	6,700,500	6,729,850	△29,350
給料支出	38,130,429	36,143,104	1,987,325
賃金支出	2,286,778	2,109,297	177,481
諸手当支出	27,476,958	26,430,855	1,046,103
超過勤務手当支出	9,621,628	6,834,249	2,787,379
退職金支出	8,820,024	△810,429	9,630,453
法定福利費支出	13,138,060	11,829,598	1,308,462
福利厚生費支出	309,952	272,982	36,970
旅費交通費支出	1,129,370	752,470	376,900
通信運搬費支出	1,955,724	1,580,072	375,652
什器備品費支出	1,695,760	555,010	1,140,750
消耗品費支出	2,151,899	1,382,488	769,411
備品購入費支出	176,400	439,740	△263,340
修繕費支出	466,095	663,600	△197,505
印刷製本費支出	386,919	31,500	355,419
被服費支出	57,960		57,960
燃料費支出	159,056	190,265	△31,209
光熱水費支出	966,625	919,654	46,971
賃借料支出	5,529,884	5,273,184	256,700
保険料支出	70,900	73,030	△2,130
諸謝金支出	2,058,000	1,512,000	546,000
租税公課支出	28,275,910	27,427,018	848,892
負担金支出	1,121,200	1,154,200	△33,000
委託費支出	4,418,944	5,443,662	△1,024,718
手数料支出	803,247	832,053	△28,806
交際費支出	15,750	23,000	△7,250
雑支出	1,051,175	2,095,219	△1,044,044