

収 支 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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入				
ア 基本財産利息収入	2,090,000	2,213,776	△ 123,776	
(基本財産運用収入計)	2,090,000	2,213,776	△ 123,776	
(2) 施設整備事業収入				
ア 施設貸与事業収入	918,426,000	880,323,643	38,102,357	
イ 施設譲渡事業収入	5,684,928,000	5,684,926,836	1,164	
(施設整備事業収入計)	6,603,354,000	6,565,250,479	38,103,521	
(3) 駐車場事業収入				
ア 月極制駐車場収入	6,075,000	6,075,000	0	
(駐車場事業収入計)	6,075,000	6,075,000	0	
(4) 諸収入				
ア 受取利息収入	432,000	1,752,058	△ 1,320,058	
イ 雑収入	5,783,000	6,689,783	△ 906,783	
(諸収入計)	6,215,000	8,441,841	△ 2,226,841	
事業活動収入計	6,617,734,000	6,581,981,096	35,752,904	
2 事業活動支出				
(1) 施設整備事業費支出				
ア 事業管理費支出	663,819,000	544,337,714	119,481,286	
(施設整備事業費支出計)	663,819,000	544,337,714	119,481,286	
(2) 駐車場事業費支出				
ア 事業管理費支出	2,411,000	2,056,597	354,403	
(駐車場事業費支出計)	2,411,000	2,056,597	354,403	
(3) 管理費支出				
ア 役員費支出	961,000	939,000	22,000	[注1]
イ 職員費支出	3,860,000	3,454,112	405,888	
ウ 一般管理費支出	2,655,000	1,769,206	885,794	
エ 法人税及び住民税等支出	70,000	70,000	0	[注1]
オ 消費税及び地方消費税支出	214,000	214,000	0	[注1]
カ 雑支出	0	4,750,309	△ 4,750,309	[注2]
(管理費支出計)	7,760,000	11,196,627	△ 3,436,627	
事業活動支出計	673,990,000	557,590,938	116,399,062	
事業活動収支差額	5,943,744,000	6,024,390,158	△ 80,646,158	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
(1) 投資有価証券取得支出				
ア 投資証券取得支出	410,000,000	409,493,000	507,000	
(投資有価証券取得支出計)	410,000,000	409,493,000	507,000	
投資活動支出計	410,000,000	409,493,000	507,000	
投資活動収支差額	△ 410,000,000	△ 409,493,000	△ 507,000	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
(1) 借入金収入				
ア 長期借入金収入	457,363,000	376,423,745	80,939,255	
(借入金収入計)	457,363,000	376,423,745	80,939,255	
財務活動収入計	457,363,000	376,423,745	80,939,255	
2 財務活動支出				
(1) 借入金返済支出				
ア 長期借入金返済支出	6,402,170,000	6,402,164,510	5,490	
(借入金返済支出計)	6,402,170,000	6,402,164,510	5,490	
財務活動支出計	6,402,170,000	6,402,164,510	5,490	
財務活動収支差額	△ 5,944,807,000	△ 6,025,740,765	80,933,765	
IV 予備費支出				
(1) 予備費支出				
ア 予備費支出	3,000,000	0	3,000,000	
(予備費支出計)	3,000,000	0	3,000,000	
当期収支差額	△ 414,063,000	△ 410,843,607	△ 3,219,393	
前期繰越収支差額	697,568,000	697,567,562	438	
次期繰越収支差額	283,505,000	286,723,955	△ 3,218,955	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金及び短期債権債務を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	674,232,499	286,469,060
未 収 金	237,250	1,485,885
未 収 消 費 税 等	20,427,900	0
破 産 更 生 債 権 等	7,559,866	2,809,557
合 計	702,457,515	290,764,502
未 払 金	4,575,753	3,701,047
預 り 金	314,200	339,500
合 計	4,889,953	4,040,547
次 期 繰 越 収 支 差 額	697,567,562	286,723,955

3 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用〔注1〕

予算科目のうち管理費支出—役員費支出より4,000円を管理費支出—消費税及び地方消費税支出に流用した。

(単位:円)

	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出—役員費支出	965,000	△ 4,000	961,000
管理費支出—消費税及び地方消費税支出	210,000	4,000	214,000

(2) 破産更生債権等の確定額である。〔注2〕

(3) 予備費の使用

該当なし

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
I 一般正味財産増減の部			
(I) 経常増減の部			
1 経常収益			
(1) 基本財産運用益			
ア 基本財産受取利息	2,252,306	2,176,036	76,270
(基本財産運用益計)	2,252,306	2,176,036	76,270
(2) 施設整備事業収益			
ア 施設貸与事業収益	539,509,714	617,231,223	△ 77,721,509
(施設整備事業収益計)	539,509,714	617,231,223	△ 77,721,509
(3) 駐車場事業収益			
ア 月極制駐車場収益	6,075,000	6,153,000	△ 78,000
イ 事業諸収益	0	35,210	△ 35,210
(駐車場事業収益計)	6,075,000	6,188,210	△ 113,210
(4) 諸収益			
ア 受取利息	1,319,808	456,696	863,112
イ 雑収益	2,150	1,037,554	△ 1,035,404
(諸収益計)	1,321,958	1,494,250	△ 172,292
経常収益計	549,158,978	627,089,719	△ 77,930,741
2 経常費用			
(1) 施設整備費			
ア 事業管理費	544,337,714	622,422,023	△ 78,084,309
(施設整備費計)	544,337,714	622,422,023	△ 78,084,309
(2) 駐車場事業費			
ア 事業管理費	2,056,597	1,188,636	867,961
(駐車場事業費計)	2,056,597	1,188,636	867,961
(3) 管理費			
ア 役員費	939,000	900,000	39,000
イ 職員費	3,454,112	5,884,961	△ 2,430,849
ウ 一般管理費	1,769,206	3,318,755	△ 1,549,549
エ 法人税及び住民税等	70,000	70,000	0
オ 消費税及び地方消費税	214,000	288,200	△ 74,200
(管理費計)	6,446,318	10,461,916	△ 4,015,598
経常費用計	552,840,629	634,072,575	△ 81,231,946
当期経常増減額	△ 3,681,651	△ 6,982,856	3,301,205

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(Ⅱ) 経常外増減の部			
1 経常外収益			
(1) 前期損益修正益			
ア 貸倒引当金戻入益	423,854	0	423,854
(前期損益修正益計)	423,854	0	423,854
(2) 諸収益			
ア 雑収益	6,263,779	12,480,282	△ 6,216,503
(諸収益計)	6,263,779	12,480,282	△ 6,216,503
経常外収益計	6,687,633	12,480,282	△ 5,792,649
2 経常外費用			
(1) 前期正味財産修正損			
ア 前期正味財産修正損	0	351,500	△ 351,500
(前期正味財産修正益計)	0	351,500	△ 351,500
(2) 貸倒引当金繰入額			
ア 貸倒引当金繰入額	0	3,955,498	△ 3,955,498
(貸倒引当金繰入額計)	0	3,955,498	△ 3,955,498
経常外費用計	0	4,306,998	△ 4,306,998
当期経常外増減額	6,687,633	8,173,284	△ 1,485,651
当期一般正味財産増減額	3,005,982	1,190,428	1,815,554
一般正味財産期首残高	865,951,165	864,760,737	1,190,428
一般正味財産期末残高	868,957,147	865,951,165	3,005,982
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 基本財産運用益			
ア 基本財産受取利息	2,252,306	2,176,036	76,270
(基本財産運用益計)	2,252,306	2,176,036	76,270
(2) 一般正味財産への振替額			
ア 一般正味財産への振替額	△ 2,252,306	△ 2,176,036	△ 76,270
(一般正味財産への振替額計)	△ 2,252,306	△ 2,176,036	△ 76,270
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	1,168,957,147	1,165,951,165	3,005,982

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	286,469,060	674,232,499	△ 387,763,439
土地	666,464	666,464	0
施設整備資産	26,395,811,550	32,421,552,315	△ 6,025,740,765
未収金	1,485,885	237,250	1,248,635
未収消費税等	0	20,427,900	△ 20,427,900
破産更生債権等	2,809,557	7,559,866	△ 4,750,309
貸倒引当金	△ 3,046,807	△ 7,797,116	4,750,309
流動資産合計	26,684,195,709	33,116,879,178	△ 6,432,683,469
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	30,000,000	36,453,370	△ 6,453,370
基本財産投資有価証券	269,267,930	261,551,569	7,716,361
基本財産証券額面差額調整預金	732,070	1,995,061	△ 1,262,991
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) その他固定資産			
土地	108,178,563	108,178,563	0
電話加入権	1,218,124	1,218,124	0
投資有価証券	469,693,269	61,125,317	408,567,952
固定資産普通預金	1,409,111	877,783	531,328
その他固定資産合計	580,499,067	171,399,787	409,099,280
固定資産合計	880,499,067	471,399,787	409,099,280
資産合計	27,564,694,776	33,588,278,965	△ 6,023,584,189

(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	3,701,047	4,575,753	△ 874,706
預り金	339,500	314,200	25,300
一年内返済の長期借入金	4,015,221,785	4,356,365,677	△ 341,143,892
流動負債合計	4,019,262,332	4,361,255,630	△ 341,993,298
2 固定負債			
長期借入金	22,376,475,297	28,061,072,170	△ 5,684,596,873
固定負債合計	22,376,475,297	28,061,072,170	△ 5,684,596,873
負債合計	26,395,737,629	32,422,327,800	△ 6,026,590,171
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	0
2 一般正味財産	868,957,147	865,951,165	3,005,982
正味財産合計	1,168,957,147	1,165,951,165	3,005,982
負債及び正味財産合計	27,564,694,776	33,588,278,965	△ 6,023,584,189

キャッシュ・フロー計算書

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
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	3,005,982	1,190,428	1,815,554
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 貸倒引当金の増減額	△ 4,750,309	2,397,969	△ 7,148,278
(2) 施設整備資産の増減額	6,025,740,765	5,051,318,343	974,422,422
(3) 未収金の増減額	△ 1,248,635	56,352,624	△ 57,601,259
(4) 未収消費税等の増減額	20,427,900	△ 20,427,900	40,855,800
(5) 立替金の増減額	0	10,941	△ 10,941
(6) 仮払金の増減額	0	4,158	△ 4,158
(7) 未払金の増減額	△ 874,706	△ 175,105,074	174,230,368
(8) 預り金の増減額	25,300	△ 2,944,275	2,969,575
(9) 破産更生債権等の増減額	4,750,309	△ 2,919,575	7,669,884
(10) 指定正味財産からの振替額	△ 2,252,306	△ 2,176,036	△ 76,270
小 計	6,044,824,300	4,906,511,175	1,138,313,125
3 指定正味財産増加収入			
(1) 基本財産運用収入	2,252,306	2,176,036	76,270
指定正味財産増加収入計	2,252,306	2,176,036	76,270
事業活動によるキャッシュ・フロー	6,047,076,606	4,909,877,639	1,137,198,967
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
(1) 投資有価証券取得支出			
ア 投資有価証券等取得支出	409,493,000	0	409,493,000
投資活動支出計	409,493,000	0	409,493,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 409,493,000	0	△ 409,493,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
(1) 固定資産普通預金預入収入			
ア 固定資産普通預金預入収入	393,720	0	393,720
(2) 借入金収入			
ア 長期借入金収入	376,423,745	452,337,774	△ 75,914,029
財務活動収入計	376,817,465	452,337,774	△ 75,520,309
2 財務活動支出			
(1) 借入金返済支出			
ア 長期借入金返済支出	6,402,164,510	5,503,656,117	898,508,393
財務活動支出計	6,402,164,510	5,503,656,117	898,508,393
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,025,347,045	△ 5,051,318,343	△ 974,028,702
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 387,763,439	△ 141,440,704	△ 246,322,735
V 現金及び現金同等物の期首残高	674,232,499	815,673,203	△ 141,440,704
VI 現金及び現金同等物の期末残高	286,469,060	674,232,499	△ 387,763,439

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

2 重要な非資金取引 該当なし

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

- ・満期保有目的債券

償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 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 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
基本財産普通預金	36,453,370	263,562,903	270,016,273	30,000,000
基本財産投資有価証券	261,551,569	269,267,930	261,551,569	269,267,930
基本財産証券額面差額調整預金	1,995,061	1,272,169	2,535,160	732,070
合計	300,000,000	534,103,002	534,103,002	300,000,000

3 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
基本財産普通預金	30,000,000	(30,000,000)	0	0
基本財産投資有価証券	269,267,930	(269,267,930)	0	0
基本財産証券額面差額調整預金	732,070	(732,070)	0	0
合計	300,000,000	(300,000,000)	0	0

4 担保に供している資産

該当する資産はない。

5 保証債務等の偶発債務

該当する債務はない。

6 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
平成24年第89回大阪府公募公債 - 基本財産	199,439,500	199,980,000	540,500
平成24年第89回大阪府公募公債 - 基本財産	69,828,430	69,993,000	164,570
平成17年第2回千葉市債 - 投資有価証券	61,102,170	61,348,200	246,030
平成20年第17回兵庫県民債 - 投資有価証券	201,320,728	201,240,000	△ 80,728
大阪市平成22年度第2回みおつくし債 - 投資有価証券	100,861,258	100,480,000	△ 381,258
第312回大阪府公募公債 - 投資有価証券	106,409,113	106,940,000	530,887
合 計	738,961,199	739,981,200	1,020,001

7 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	2,252,306
合 計	2,252,306

8 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	千葉市	千葉市中央区		地方公共団体		会長及び理事7名、監事1名は千葉市の職員である。	施設整備事業の受託	施設建設事業の受託 (注1)	—	施設整備資産	26,395,811,550
								施設の貸与 (注2)	539,509,714	未収金	—

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 期末残高は、過年度に建設した施設等の千葉市への譲渡対価である。

(注2) 当期の借入金利息相当額としている。

また上記取引のほか、千葉市は当法人の施設整備事業に係る借入金に対して、金融機関と損失補償契約を締結している。

9 重要な後発事象

当社は、平成20年12月に施行された新公益法人制度に基づき、平成25年3月19日に千葉県知事より移行認可を受け、平成25年4月1日をもって一般財団法人へ移行しております。

財 産 目 録
平成25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			
普通預金（千葉銀行他4）	236,469,060		
定期預金（千葉銀行他4）	50,000,000	286,469,060	
土地			
土地（販売用不動産）		666,464	
施設整備資産			
貸与土木施設	10,373,916,619		
貸与教育施設	5,478,995,920		
貸与公共施設	7,865,770,236		
土木施設未収補填金	1,202,751,500		
教育施設未収補填金	697,507,184		
公共施設未収補填金	776,870,091	26,395,811,550	
未収金			
未収月極制駐車場事業収入（過年度）	170,000		
その他未収金（過年度）	67,250		
未収収金（受取利息分）	1,248,635	1,485,885	
破産更生債権等			
破産更生債権等		2,809,557	
貸倒引当金			
貸倒引当金		△ 3,046,807	
流動資産合計			26,684,195,709
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金（千葉銀行）	30,000,000		
基本財産投資有価証券（利付地方債）	269,267,930		
基本財産証券額面差額調整預金 （千葉銀行）	732,070		
基本財産合計		300,000,000	

(単位：円)

科 目	金 額		
(2) その他固定資産			
土地（駐車場事業用不動産）	108,178,563		
電話加入権	1,218,124		
投資有価証券（利付地方債）	469,693,269		
固定資産普通預金 （千葉銀行）	1,409,111		
その他固定資産合計		580,499,067	
固定資産合計			880,499,067
資産合計			27,564,694,776
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
未払管理費（職員費他）	3,701,047		
預り金			
役職員預り金（所得税）	339,500		
一年内返済の長期借入金			
一年内返済の長期借入金	4,015,221,785		
流動負債合計		4,019,262,332	
2 固定負債			
長期借入金			
土木施設整備事業借入金 （千葉銀行他4）	9,214,006,903		
教育施設整備事業借入金 （千葉銀行他4）	5,290,422,405		
公共施設整備事業借入金 （千葉銀行他4）	7,872,045,989		
固定負債合計		22,376,475,297	
負債合計			26,395,737,629
差引正味財産			1,168,957,147