

一般會計財務諸表

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

一般会計

(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	[19,603]	[0]	[19,603]
基本財産受取利息	19,603	0	19,603
特定資産運用益	[661,544]	[0]	[661,544]
特定資産受取利息	661,544	0	661,544
事業収益	[47,797,655]	[0]	[47,797,655]
土地貸付事業収益	3,201,355	0	3,201,355
農業振興事業収益	38,632,300	0	38,632,300
受託事業収益	5,964,000	0	5,964,000
受取補助金等	[20,233,000]	[0]	[20,233,000]
地域農業振興支援活動事務受託収益	7,798,000	0	7,798,000
地方公共団体補助金収益	12,435,000	0	12,435,000
雑収益	[565,522]	[0]	[565,522]
受取利息	26,802	0	26,802
雑収益	538,720	0	538,720
他会計からの繰入額	[23,076,253]	[0]	[23,076,253]
特別会計からの繰入金	23,076,253	0	23,076,253
経常収益計	92,353,577	0	92,353,577
(2) 経常費用			
事業費	[70,276,352]	[0]	[70,276,352]
給料手当	14,736,522	0	14,736,522
嘱託員賃金	2,782,130	0	2,782,130
臨時雇賃金	12,600	0	12,600
賞与引当	1,389,000	0	1,389,000
福利厚生費	5,885,076	0	5,885,076
会議費	4,340	0	4,340
通信運搬費	388,809	0	388,809
減価償却費	210,599	0	210,599
消耗品費	237,904	0	237,904
修繕費	60,630	0	60,630
印刷製本費	20,580	0	20,580
燃費	160,938	0	160,938
使用料・賃借料	37,599,707	0	37,599,707
保険料	77,860	0	77,860
原材料費	374,692	0	374,692
諸謝金	50,000	0	50,000
租税公課	3,196,700	0	3,196,700
支払負担金	54,000	0	54,000
支払助成金	80,000	0	80,000
委託手数料	2,908,465	0	2,908,465
手数料	45,800	0	45,800
管理費	[31,784,687]	[0]	[31,784,687]
役員報酬	401,100	0	401,100
給料手当	4,404,394	0	4,404,394
退職給付費用	21,623,190	0	21,623,190
賞与引当	469,000	0	469,000
福利厚生費	912,122	0	912,122
会議費	2,100	0	2,100
旅費	44,420	0	44,420
通信運搬費	48,700	0	48,700
減価償却費	365,487	0	365,487
消耗品費	159,499	0	159,499

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	93,232	0	93,232
印刷製本費	14,070	0	14,070
燃料費	5,705	0	5,705
新聞図書費	8,900	0	8,900
保険料	94,230	0	94,230
租税公課	38,760	0	38,760
支払負担金	2,736,853	0	2,736,853
委託手数料	336,000	0	336,000
手数料	26,925	0	26,925
消費税等支出	[4,002,500]	[0]	[4,002,500]
消費税等	4,002,500	0	4,002,500
返納金支出	[8,216,877]	[0]	[8,216,877]
龍ヶ崎市への返納金	8,216,877	0	8,216,877
経常費用計	114,280,416	0	114,280,416
当期経常増減額	△ 21,926,839	0	△ 21,926,839
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	[75,558]	[0]	[75,558]
什器備品除却損	75,558	0	75,558
経常外費用計	75,558	0	75,558
当期経常外増減額	△ 75,558	0	△ 75,558
当期一般正味財産増減額	△ 22,002,397	0	△ 22,002,397
一般正味財産期首残高	838,684,970	0	838,684,970
一般正味財産期末残高	816,682,573	0	816,682,573
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	68,166,000	0	68,166,000
指定正味財産期末残高	68,166,000	0	68,166,000
III 正味財産期末残高	884,848,573	0	884,848,573

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

一般会計

(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	40,111,577	0	40,111,577
未 収 金	41,057,556	0	41,057,556
流動資産合計	81,169,133	0	81,169,133
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期 預 金	68,166,000	0	68,166,000
基本財産合計	68,166,000	0	68,166,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	124,444,803	0	124,444,803
公共用地等取得資金積立資産	185,000,000	0	185,000,000
公益目的事業推進整備資産	3,199,772	0	3,199,772
特定資産合計	312,644,575	0	312,644,575
(3) その他固定資産			
土 地	530,547,454	0	530,547,454
建 物	333,065	0	333,065
車 両 運 搬 具	5	0	5
什 器 備 品	1,250,441	0	1,250,441
電 話 加 入 権	72,800	0	72,800
保 証 金	600,000	0	600,000
投 資 有 価 証 券	100,000	0	100,000
預 託 金	3,280	0	3,280
長 期 未 収 金	20,624,000	0	20,624,000
その他固定資産合計	553,531,045	0	553,531,045
固定資産合計	934,341,620	0	934,341,620
資産合計	1,015,510,753	0	1,015,510,753
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,574,968	0	1,574,968
預 り 金	2,784,409	0	2,784,409
賞 与 引 当 金	1,858,000	0	1,858,000
流動負債合計	6,217,377	0	6,217,377
2. 固定負債			
退職給付引当金	124,444,803	0	124,444,803
固定負債合計	124,444,803	0	124,444,803
負債合計	130,662,180	0	130,662,180
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	68,166,000	0	68,166,000
(うち基本財産への充当額)	(68,166,000)	(0)	(68,166,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	816,682,573	0	816,682,573
(うち特定資産への充当額)	(188,199,772)	(0)	(188,199,772)
正味財産合計	884,848,573	0	884,848,573
負債及び正味財産合計	1,015,510,753	0	1,015,510,753

財産目録

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

一般会計

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	40,111,577	
現金手許有高	1,469,270	
普通預金	23,642,307	
常陽銀行竜崎支店	3,987,534	
竜ヶ崎市農業協同組合本店	2,935,387	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店	15,510,587	
竜ヶ崎市農業協同組合本店	968,360	
水戸信用金庫佐貫支店	240,439	
定期預金	15,000,000	
竜ヶ崎市農業協同組合本店	15,000,000	
未収金	41,057,556	
さんさん館土地代金	40,000,000	
その他	1,057,556	
流動資産合計		81,169,133
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	68,166,000	
常陽銀行竜崎支店	68,166,000	
基本財産合計	68,166,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	124,444,803	
竜ヶ崎市農業協同組合本店 定期預金	66,457,000	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店 定期預金	57,987,803	
公共用地等取得資金積立資産	185,000,000	
常陽銀行竜崎支店 定期預金	20,000,000	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店 定期預金	95,000,000	
竜ヶ崎市農業協同組合本店 定期預金	70,000,000	
公益目的事業推進整備資産	3,199,772	
竜ヶ崎市農業協同組合本店 定期預金	3,199,772	
特定資産合計	312,644,575	
(3) その他固定資産		
土地	530,547,454	
佐貫2-13-9(宅地) 620㎡	32,883,850	
佐貫3-19-7(宅地) 641㎡	38,592,414	
佐貫3-19-8(宅地) 1800㎡	89,820,000	
佐貫4-17-1(宅地) 470㎡	27,645,996	
佐貫4-17-14 外1筆(宅地) 278㎡	17,875,567	
奈戸岡3-89(宅地) 1416㎡	16,826,600	
奈戸岡2-147(宅地) 612㎡	9,405,704	
牛北毛3221 外14筆(雑種他) 5809㎡	56,928,200	
高須4025-1(公園) 3615㎡	35,427,000	
上町4110 外4筆(宅地) 1894㎡	36,555,358	
上町4264-1 外2筆(宅地) 1007㎡	26,794,712	
立野5056-3 外2筆(宅地) 463㎡	9,897,045	
大徳町上大徳159-4(畑) 1663㎡	21,120,100	
野原1109 外2筆(雑種他) 1981㎡	24,762,500	
羽原町中央1123-6 外2筆(山林) 7304㎡	23,518,880	
佐貫町大宿沼715-16(雑種他) 960㎡	29,405,070	
佐貫町大宿沼715-5 外2筆(宅地) 866㎡	33,088,458	
建物	333,065	
車両運搬具	5	
什器備品	1,250,441	

科 目		金 額	
電 話 加 入 権		72,800	
保 証 金		600,000	
全国宅地建物取引業保証協会弁済業務保証金		600,000	
投 資 有 価 証 券		100,000	
水戸信用金庫出資金		100,000	
預 託 金		3,280	
自動車リサイクル料金		3,280	
長 期 未 収 金		20,624,000	
さんさん館土地代金		20,624,000	
その他固定資産合計		553,531,045	
固定資産合計			934,341,620
資産合計			1,015,510,753
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金		1,574,968	
嘱託員賃金等		245,888	
職員3月分時間外手当		20,811	
その他		1,308,269	
預 り 金		2,784,409	
個人に対する社会保険料		1,256,301	
事業主負担社会保険料		1,268,399	
市（観光物産センター）預り金		259,709	
賞 与 引 当 金		1,858,000	
一般管理費		469,000	
一般土地利用事業費		475,000	
一般農業振興事業費		914,000	
流動負債合計			6,217,377
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金		124,444,803	
固定負債合計			124,444,803
負債合計			130,662,180
正味財産			884,848,573

財務諸表に対する注記（一般会計）

1. 重要な会計方針

- (1) 財団法人龍ヶ崎市開発公社、財団法人龍ヶ崎市文化振興事業団及び財団法人龍ヶ崎市農業公社は平成23年4月1日に合併を行い、これにより財団法人龍ヶ崎市文化振興事業団及び財団法人龍ヶ崎市農業公社は解散し、権利義務は合併存続法人である財団法人龍ヶ崎市開発公社が継承し、名称を変更した。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 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 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 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (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。

科 目	前期末残高	合併による増加額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産					
定期預金	500,000	67,666,000	0	0	68,166,000
小計	500,000	67,666,000	0	0	68,166,000
特定資産					
退職給付引当資産	9,785,727	93,035,886	21,623,190	0	124,444,803
公共用地等取得資金積立資産	150,000,000	0	35,000,000	0	185,000,000
公益目的事業推進整備資産	0	3,199,772	0	0	3,199,772
小計	159,785,727	96,235,658	56,623,190	0	312,644,575
合計	160,285,727	163,901,658	56,623,190	0	380,810,575

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。

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				
定期預金	68,166,000	(68,166,000)	(0)	—
小計	68,166,000	(68,166,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	124,444,803	(0)	(0)	(124,444,803)
公共用地等取得資金積立資産	185,000,000	(0)	(185,000,000)	—
公益目的事業推進整備資産	3,199,772	(0)	(3,199,772)	—
小計	312,644,575	(0)	(188,199,772)	(124,444,803)
合計	380,810,575	(68,166,000)	(188,199,772)	(124,444,803)

4. 担保に供している資産
該当なし。

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	443,520	110,455	333,065
車 両 運 搬 具	846,800	846,795	5
什 器 備 品	3,475,775	2,225,334	1,250,441
合 計	4,766,095	3,182,584	1,583,511

6. 債権の債権金額，貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高
該当なし。
7. 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
該当なし。
8. 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
該当なし。
9. 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。

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						
地域農業振興支援活動事務受託事業補助金	龍ヶ崎市	0	308,993	308,993	0	一般正味財産
		0	7,798,000	7,688,213	109,787	
地方公共団体補助金	龍ヶ崎市	0	1,125,131	1,125,131	0	一般正味財産
		0	12,435,000	10,195,881	2,239,119	
合 計		0	21,667,124	19,318,218	2,348,906	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。
11. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
12. 重要な後発事象
該当なし。

文化推進事業特別会計財務諸表

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

文化推進事業特別会計

(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			
特定資産運用益	[3,680]	[0]	[3,680]
特定資産受取利息	3,680	0	3,680
事業収益	[11,685,281]	[0]	[11,685,281]
受託事業収益	1,470,000	0	1,470,000
文化事業収益	9,829,450	0	9,829,450
歴史民俗資料館事業収益	385,831	0	385,831
受取補助金等	[155,692,000]	[0]	[155,692,000]
地方公共団体補助金収益	16,238,000	0	16,238,000
文化会館管理運営受託収益	102,169,000	0	102,169,000
歴史民俗資料館管理運営受託収益	37,285,000	0	37,285,000
雑収益	[985,510]	[0]	[985,510]
受取利息	4,757	0	4,757
雑収益	980,753	0	980,753
経常収益計	168,366,471	0	168,366,471
(2) 経常費用			
事業費	[149,929,336]	[0]	[149,929,336]
給料手当	64,005,365	0	64,005,365
嘱託員賃金	1,973,463	0	1,973,463
臨時雇賃金	396,000	0	396,000
賞与引当線入額	5,538,000	0	5,538,000
福利厚生費	10,914,422	0	10,914,422
会議費	148,047	0	148,047
旅費交通費	1,940	0	1,940
通信運搬費	794,197	0	794,197
減価償却費	175,765	0	175,765
消耗什器備品費	101,500	0	101,500
消耗品費	3,182,739	0	3,182,739
修繕費	2,489,950	0	2,489,950
印刷製本費	1,933,458	0	1,933,458
燃熱水料費	177,093	0	177,093
光熱水料費	16,984,027	0	16,984,027
使用料・賃借料	2,642,216	0	2,642,216
保険料	241,596	0	241,596
諸謝金	369,000	0	369,000
租税公課	175,600	0	175,600
支払負担金	92,000	0	92,000
委託費	37,340,763	0	37,340,763
手数料	252,195	0	252,195
消費税等支出	[5,370,100]	[0]	[5,370,100]
消費税等	5,370,100	0	5,370,100
返納金支出	[4,801,907]	[0]	[4,801,907]
龍ヶ崎市への返納金	4,801,907	0	4,801,907
他会計への繰出額	[9,791,000]	[0]	[9,791,000]
一般会計への繰出金	9,791,000	0	9,791,000
経常費用計	169,892,343	0	169,892,343
当期経常増減額	△ 1,525,872	0	△ 1,525,872
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

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,525,872	0	△ 1,525,872
一般正味財産期首残高	15,126,742	0	15,126,742
一般正味財産期末残高	13,600,870	0	13,600,870
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	13,600,870	0	13,600,870

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

文化推進事業特別会計

(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	11,734,019	0	11,734,019
未収金	1,859	0	1,859
流動資産合計	11,735,878	0	11,735,878
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
公益目的事業推進整備資産	4,988,834	0	4,988,834
文化事業積立資産	6,477,956	0	6,477,956
資料購入積立資産	550,191	0	550,191
特定資産合計	12,016,981	0	12,016,981
(3) その他固定資産			
車両運搬具	57,308	0	57,308
什器備品	470,858	0	470,858
その他固定資産合計	528,166	0	528,166
固定資産合計	12,545,147	0	12,545,147
資産合計	24,281,025	0	24,281,025
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,953,120	0	1,953,120
前受金	1,386,200	0	1,386,200
預り金	1,802,835	0	1,802,835
賞与引当金	5,538,000	0	5,538,000
流動負債合計	10,680,155	0	10,680,155
負債合計	10,680,155	0	10,680,155
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(12,016,981)	(0)	(12,016,981)
正味財産合計	13,600,870	0	13,600,870
負債及び正味財産合計	24,281,025	0	24,281,025

財産目録

平成24年 3月31日現在

文化推進事業特別会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	11,734,019	
現金手許有高	321,375	
普 通 預 金	11,412,644	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店	10,331,284	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店	1,081,350	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店	10	
未 収 金	1,859	
その他	1,859	
流動資産合計		11,735,878
2. 固定資産		
(2) 特定資産		
公益目的事業推進整備資産	4,988,834	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店 定期預金	4,988,834	
文化事業積立資産	6,477,956	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店 定期預金	6,477,956	
資料購入積立資産	550,191	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店 定期預金	550,191	
特定資産合計	12,016,981	
(3) その他固定資産		
車 両 運 搬 具	57,308	
什 器 備 品	470,858	
その他固定資産合計	528,166	
固定資産合計		12,545,147
資産合計		24,281,025
II 負債の部		
1. 流動負債		
未 払 金	1,953,120	
社会保険料3月分	21,114	
嘱託員賃金等	310,031	
職員3月分時間外手当	119,715	
その他	1,502,260	
前 受 金	1,386,200	
預 り 金	1,802,835	
その他預り金	3,460	
市(文化会館, 歴民館)預り金	1,149,575	
他会館チケット預り金	649,800	
賞 与 引 当 金	5,538,000	
文化管理事業費	4,069,000	
歴民管理事業費	1,469,000	
流動負債合計		10,680,155
負債合計		10,680,155
正味財産		13,600,870

財務諸表に対する注記（文化推進事業特別会計）

1. 重要な会計方針

- (1) 財団法人龍ヶ崎市開発公社，財団法人龍ヶ崎市文化振興事業団及び財団法人龍ヶ崎市農業公社は平成23年4月1日に合併を行い，これにより財団法人龍ヶ崎市文化振興事業団及び財団法人龍ヶ崎市農業公社は解散し，権利義務は合併存続法人である財団法人龍ヶ崎市開発公社が継承し，名称を変更した。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・・・・定額法によっている。
のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・・・・職員に対する賞与の支給に備えるため，支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (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. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は，次のとおりである。

科 目	前期末残高	合併による増加額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産					
公益目的事業推進整備資産	0	4,988,834	0	0	4,988,834
文化事業積立資産	0	6,477,956	0	0	6,477,956
資料購入積立資産	0	550,191	0	0	550,191
合 計	0	12,016,981	0	0	12,016,981

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は，次のとおりである。

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)
特定資産				
公益目的事業推進整備資産	4,988,834	(0)	(4,988,834)	—
文化事業積立資産	6,477,956	(0)	(6,477,956)	—
資料購入積立資産	550,191	(0)	(550,191)	—
合 計	12,016,981	(0)	(12,016,981)	(0)

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	3,183,800	3,126,492	57,308
什器備品	645,750	174,892	470,858
合 計	3,829,550	3,301,384	528,166

6. 債権の債権金額，貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高

該当なし。

7. 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

該当なし。

8. 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

該当なし。

9. 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。

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						
地方公共団体補助金	龍ヶ崎市	0	4,801,907	4,801,907	0	一般正味財産
		0	16,238,000	9,781,121	6,456,879	
指定管理料						
文化会館管理運営受託	龍ヶ崎市	0	102,169,000	102,169,000	0	一般正味財産
歴史民俗資料館管理運営受託	龍ヶ崎市	0	37,285,000	37,285,000	0	一般正味財産
合計		0	160,493,907	154,037,028	6,456,879	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

11. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

12. 重要な後発事象
該当なし。

農業公園豊作村特別会計財務諸表

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

農業公園豊作村特別会計

(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			
事業収益	[25,808,732]	[0]	[25,808,732]
農業ゾーン事業収益	5,390,602	0	5,390,602
交流ゾーン事業収益	20,418,130	0	20,418,130
受取補助金等	[123,942,000]	[0]	[123,942,000]
農業ゾーン管理運営受託収益	12,894,000	0	12,894,000
交流ゾーン管理運営受託収益	109,830,000	0	109,830,000
龍ヶ岡市民農園管理運営受託収益	1,218,000	0	1,218,000
雑収益	[96,946]	[0]	[96,946]
受取利息	7,376	0	7,376
雑収益	89,570	0	89,570
経常収益計	149,847,678	0	149,847,678
(2) 経常費用			
事業費	[144,045,119]	[0]	[144,045,119]
給料手当	19,218,128	0	19,218,128
嘱託員賃金	33,668,483	0	33,668,483
賞与引当線入額	1,668,000	0	1,668,000
福利厚生費	3,523,869	0	3,523,869
会議費	800	0	800
通信運搬費	516,689	0	516,689
減価償却費	954,439	0	954,439
消耗什器備品費	1,908,648	0	1,908,648
消耗品費	8,739,923	0	8,739,923
修繕費	7,725,579	0	7,725,579
印刷製本費	367,923	0	367,923
燃料費	18,520,635	0	18,520,635
光熱水料費	21,225,559	0	21,225,559
使用料・賃借料	8,388,864	0	8,388,864
保険料	485,460	0	485,460
原材料費	3,749,354	0	3,749,354
諸謝金	154,750	0	154,750
租税公課	135,700	0	135,700
支払負担金	50,000	0	50,000
委託費	12,799,886	0	12,799,886
手数料	242,430	0	242,430
他会計への繰出額	[10,785,253]	[0]	[10,785,253]
一般会計への繰出金	10,785,253	0	10,785,253
経常費用計	154,830,372	0	154,830,372
当期経常増減額	△ 4,982,694	0	△ 4,982,694
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	[87,121]	[0]	[87,121]
什器備品除却損	87,121	0	87,121
経常外費用計	87,121	0	87,121
当期経常外増減額	△ 87,121	0	△ 87,121
当期一般正味財産増減額	△ 5,069,815	0	△ 5,069,815
一般正味財産期首残高	13,139,786	0	13,139,786
一般正味財産期末残高	8,069,971	0	8,069,971
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0

科 目	当年度	前年度	增 减
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	8,069,971	0	8,069,971

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

農業公園豊作村特別会計

(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	25,510,300	0	25,510,300
未収金	730,006	0	730,006
流動資産合計	26,240,306	0	26,240,306
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
車両運搬具	137,234	0	137,234
什器備品	3,596,787	0	3,596,787
電話加入権	229,320	0	229,320
その他固定資産合計	3,963,341	0	3,963,341
固定資産合計	3,963,341	0	3,963,341
資産合計	30,203,647	0	30,203,647
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,805,146	0	7,805,146
預り金	12,660,530	0	12,660,530
賞与引当金	1,668,000	0	1,668,000
流動負債合計	22,133,676	0	22,133,676
負債合計	22,133,676	0	22,133,676
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	8,069,971	0	8,069,971
負債及び正味財産合計	30,203,647	0	30,203,647

財産目録

平成24年 3月31日現在

農業公園豊作村特別会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	25,510,300	
現金手許有高	1,536,458	
普通預金	23,973,842	
水戸信用金庫龍ヶ崎支店	3,678,804	
竜ヶ崎市農業協同組合本店	15,362,238	
竜ヶ崎市農業協同組合本店	4,932,800	
未収金	730,006	
その他	730,006	
流動資産合計		26,240,306
2. 固定資産		
(3) その他固定資産		
車両運搬具	137,234	
什器備品	3,596,787	
電話加入権	229,320	
その他固定資産合計	3,963,341	
固定資産合計		3,963,341
資産合計		30,203,647
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	7,805,146	
社会保険料3月分	196,742	
嘱託員賃金等	2,998,448	
職員3月分時間外手当	4,482	
その他	4,605,474	
預り金	12,660,530	
料飲食預り金	4,432,750	
物産会預り金	459,730	
JA預り金	275,000	
ボディケア預り金	1,619,100	
市(豊作村)預り金	5,873,950	
賞与引当金	1,668,000	
豊作村農業ゾーン事業費	380,000	
豊作村交流ゾーン事業費	1,288,000	
流動負債合計		22,133,676
負債合計		22,133,676
正味財産		8,069,971

財務諸表に対する注記（農業公園豊作村特別会計）

1. 重要な会計方針

- (1) 財団法人龍ヶ崎市開発公社，財団法人龍ヶ崎市文化振興事業団及び財団法人龍ヶ崎市農業公社は平成23年4月1日に合併を行い，これにより財団法人龍ヶ崎市文化振興事業団及び財団法人龍ヶ崎市農業公社は解散し，権利義務は合併存続法人である財団法人龍ヶ崎市開発公社が継承し，名称を変更した。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法によっている。
のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため，支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
該当なし。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
該当なし。

4. 担保に供している資産
該当なし。

5. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,744,700	2,607,466	137,234
什器備品	10,627,687	7,030,900	3,596,787
合計	13,372,387	9,638,366	3,734,021

6. 債権の債権金額，貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高
該当なし。

7. 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
該当なし。

8. 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
該当なし。

9. 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。

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
指定管理料						
農業ゾーン管理運営受託	龍ヶ崎市	0	1,332,918	1,332,918	0	一般正味財産
		0	12,894,000	12,894,000	0	
交流ゾーン管理運営受託	龍ヶ崎市	0	5,240,572	5,240,572	0	一般正味財産
		0	109,830,000	109,830,000	0	
龍ヶ岡市民農園管理運営受託	龍ヶ崎市	0	209,263	209,263	0	一般正味財産
		0	1,218,000	1,218,000	0	
合計		0	130,724,753	130,724,753	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

11. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

12. 重要な後発事象
該当なし。

駐車場運営事業特別会計財務諸表

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

駐車場運営事業特別会計

(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			
事業収益	[14,658,598]	[0]	[14,658,598]
駐車場運営事業収益	14,658,598	0	14,658,598
雑収益	[1,191]	[0]	[1,191]
受取利息	1,191	0	1,191
経常収益計	14,659,789	0	14,659,789
(2) 経常費用			
事業費	[13,571,094]	[0]	[13,571,094]
給料手当	4,502,183	0	4,502,183
嘱託員賃金	1,743,675	0	1,743,675
賞与引当線入額	361,000	0	361,000
福利厚生費	946,209	0	946,209
通信運搬費	129,059	0	129,059
減価償却費	1,485,921	0	1,485,921
消耗品費	102,708	0	102,708
修繕費	470,400	0	470,400
印刷製本費	29,400	0	29,400
燃料費	21,498	0	21,498
光熱水料費	176,795	0	176,795
使用料・賃借料	71,015	0	71,015
保険料	2,670	0	2,670
委託手数料	3,362,126	0	3,362,126
消費税等支出	166,435	0	166,435
消費税法人税等	[2,554,300]	[0]	[2,554,300]
消費税	1,611,200	0	1,611,200
他会計への繰出額	943,100	0	943,100
一般会計への繰出金	[2,500,000]	[0]	[2,500,000]
一般会計への繰入金	2,500,000	0	2,500,000
経常費用計	18,625,394	0	18,625,394
当期経常増減額	△ 3,965,605	0	△ 3,965,605
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,965,605	0	△ 3,965,605
一般正味財産期首残高	10,229,031	0	10,229,031
一般正味財産期末残高	6,263,426	0	6,263,426
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,263,426	0	6,263,426

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

駐車場運営事業特別会計

(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	3,486,170	0	3,486,170
未収金	892	0	892
流動資産合計	3,487,062	0	3,487,062
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
建物	443,257	0	443,257
構築物	2,528,536	0	2,528,536
車両運搬具	463,400	0	463,400
什器備品	37,188	0	37,188
電話加入権	76,440	0	76,440
預託金	11,410	0	11,410
その他固定資産合計	3,560,231	0	3,560,231
固定資産合計	3,560,231	0	3,560,231
資産合計	7,047,293	0	7,047,293
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	422,867	0	422,867
賞与引当金	361,000	0	361,000
流動負債合計	783,867	0	783,867
負債合計	783,867	0	783,867
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	6,263,426	0	6,263,426
正味財産合計	6,263,426	0	6,263,426
負債及び正味財産合計	7,047,293	0	7,047,293

財産目録

平成24年 3月31日現在

駐車場運営事業特別会計

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,486,170		
現金手許有高	126,500		
普 通 預 金	3,359,670		
常陽銀行竜崎支店	1,276,716		
水戸信用金庫龍ヶ崎支店	2,082,954		
未 収 金	892		
その他	892		
流動資産合計		3,487,062	
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
建 物	443,257		
構 築 物	2,528,536		
車 両 運 搬 具	463,400		
什 器 備 品	37,188		
電 話 加 入 権	76,440		
預 託 金	11,410		
自動車リサイクル料金	11,410		
その他固定資産合計	3,560,231		
固定資産合計		3,560,231	
資産合計			7,047,293
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	422,867		
社会保険料3月分	21,114		
囑託員賃金等	148,700		
その他	253,053		
賞 与 引 当 金	361,000		
駐車場事業費	361,000		
流動負債合計		783,867	
負債合計			783,867
正味財産			6,263,426

財務諸表に対する注記（駐車場運営事業特別会計）

1. 重要な会計方針

- (1) 財団法人龍ヶ崎市開発公社，財団法人龍ヶ崎市文化振興事業団及び財団法人龍ヶ崎市農業公社は平成23年4月1日に合併を行い，これにより財団法人龍ヶ崎市文化振興事業団及び財団法人龍ヶ崎市農業公社は解散し，権利義務は合併存続法人である財団法人龍ヶ崎市開発公社が継承し，名称を変更した。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法によっている。
のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため，支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
該当なし。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
該当なし。

4. 担保に供している資産
該当なし。

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	1,048,950	605,693	443,257
構 築 物	26,194,098	23,665,562	2,528,536
車 両 運 搬 具	2,100,000	1,636,600	463,400
什 器 備 品	178,500	141,312	37,188
合 計	29,521,548	26,049,167	3,472,381

6. 債権の債権金額，貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高
該当なし。

7. 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
該当なし。

8. 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
該当なし。

9. 補助金等の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高
該当なし。

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

11. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

12. 重要な後発事象
該当なし。

財務諸表總括表

正味財産増減計算書総括表

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	文化推進事業 特別会計	農業公園豊作村 特別会計	駐車場運営事業 特別会計	内部取引消去	合 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 迎 用 益	19,603	0	0	0		19,603
特 定 財 産 迎 用 益	661,544	3,680	0	0		665,224
事 業 取 補 収 助 金 等 益	47,797,655	11,685,281	25,808,732	14,658,598		99,950,266
受 取 補 収 助 金 等 益	20,233,000	155,692,000	123,942,000	0		299,867,000
雑 収 入	565,522	985,510	96,946	1,191		1,649,169
他 会 計 間 の 繰 入 額	23,076,253	0	0	0	△ 23,076,253	0
経常収益計	92,353,577	168,366,471	149,847,678	14,659,789	△ 23,076,253	402,151,262
(2) 経常費用						
事 業 費	70,276,352	149,929,336	144,045,119	13,571,094		377,821,901
管 理 費	31,784,687	0	0	0		31,784,687
消 費 税 等 支 出	4,002,500	5,370,100	0	2,554,300		11,926,900
返 納 金 支 出	8,216,877	4,801,907	0	0		13,018,784
他 会 計 間 の 繰 出 額	0	9,791,000	10,785,253	2,500,000	△ 23,076,253	0
経常費用計	114,280,416	169,892,343	154,830,372	18,625,394	△ 23,076,253	434,552,272
当期経常増減額	△ 21,926,839	△ 1,525,872	△ 4,982,694	△ 3,965,605	0	△ 32,401,010
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固 定 資 産 除 却 損	75,558	0	87,121	0		162,679
経常外費用計	75,558	0	87,121	0		162,679
当期経常外増減額	△ 75,558	0	△ 87,121	0		△ 162,679
当期一般正味財産増減額	△ 22,002,397	△ 1,525,872	△ 5,069,815	△ 3,965,605	0	△ 32,563,689
一般正味財産期首残高	838,684,970	15,126,742	13,139,786	10,229,031	0	877,180,529
一般正味財産期末残高	816,682,573	13,600,870	8,069,971	6,263,426	0	844,616,840
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	68,166,000	0	0	0	0	68,166,000
指定正味財産期末残高	68,166,000	0	0	0	0	68,166,000
III 正味財産期末残高	884,848,573	13,600,870	8,069,971	6,263,426	0	912,782,840

貸借対照表総括表

平成24年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	文化推進事業 特別会計	農業公園豊作村 特別会計	駐車場運営事業 特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	40,111,577	11,734,019	25,510,300	3,486,170		80,842,066
未収	41,057,556	1,859	730,006	892		41,790,313
流動資産合計	81,169,133	11,735,878	26,240,306	3,487,062	0	122,632,379
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	68,166,000	0	0	0		68,166,000
基本財産合計	68,166,000	0	0	0	0	68,166,000
(2) 特定資産						
退職給付引当金	124,444,803	0	0	0		124,444,803
公共用地取得積立金	185,000,000	0	0	0		185,000,000
公益目的事業推進積立金	3,199,772	4,988,834	0	0		8,188,606
文化事業積立金	0	6,477,956	0	0		6,477,956
資料購入積立金	0	550,191	0	0		550,191
特定資産合計	312,644,575	12,016,981	0	0	0	324,661,556
(3) その他固定資産						
土地建物	530,547,454	0	0	0		530,547,454
構築物	333,065	0	0	443,257		776,322
車両運搬具	0	0	0	2,528,536		2,528,536
什器備品	5	57,308	137,234	463,400		657,947
電話加算	1,250,441	470,858	3,596,787	37,188		5,355,274
電保	72,800	0	229,320	76,440		378,560
投資有価証券	600,000	0	0	0		600,000
預託	100,000	0	0	0		100,000
長期未収	3,280	0	0	11,410		14,690
その他固定資産合計	20,624,000	0	0	0		20,624,000
固定資産合計	553,531,045	528,166	3,963,341	3,560,231	0	561,582,783
資産合計	934,341,620	12,545,147	3,963,341	3,560,231	0	954,410,339
負債の部						
1. 流動負債						
未払	1,015,510,753	24,281,025	30,203,647	7,047,293	0	1,077,042,718
流動負債合計	1,574,968	1,953,120	7,805,146	422,867		11,756,101

科 目	一般会計	文化推進事業 特別会計	農業公園豊作村 特別会計	駐車場運営事業 特別会計	内部取引消去	合 計
前受金	0	1,386,200	0	0		1,386,200
預り金	2,784,409	1,802,835	12,660,530	0		17,247,774
貸与当金	1,858,000	5,538,000	1,668,000	361,000		9,425,000
流動負債合計	6,217,377	10,680,155	22,133,676	783,867	0	39,815,075
2. 固定負債						
退職給付引当金	124,444,803	0	0	0		124,444,803
固定負債合計	124,444,803	0	0	0	0	124,444,803
負債合計	130,662,180	10,680,155	22,133,676	783,867	0	164,259,878
Ⅲ 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	68,166,000	0	0	0	0	68,166,000
(うち基本財産への充当額)	(68,166,000)	(0)	(0)	(0)		(68,166,000)
2. 一般正味財産	816,682,573	13,600,870	8,069,971	6,263,426	0	844,616,840
(うち特定資産への充当額)	(188,199,772)	(12,016,981)	(0)	(0)		(342,283,027)
正味財産合計	884,848,573	13,600,870	8,069,971	6,263,426	0	912,782,840
負債及び正味財産合計	1,015,510,753	24,281,025	30,203,647	7,047,293	0	1,077,042,718