

平成 22 年度

事業報告書

決算報告書

財団法人 広島勤労者職業福祉センター

# 目 次

## 第1 事業報告書

|                  |   |
|------------------|---|
| 1 設立目的及び概況 ..... | 1 |
| 2 役員 の 状 況 ..... | 1 |
| 3 理事会の開催 .....   | 3 |
| 4 財団合併 .....     | 4 |
| 5 寄附行為の変更 .....  | 4 |
| 6 職員 の 状 況 ..... | 4 |
| 7 事業の実施状況等 ..... | 5 |

## 第2 決算報告書

### 1 一般会計

|                       |    |
|-----------------------|----|
| (1) 貸借対照表 .....       | 9  |
| (2) 正味財産増減計算書 .....   | 10 |
| (3) 財務諸表に対する注記 .....  | 11 |
| (4) 収支計算書 .....       | 14 |
| (5) 収支計算書明細表 .....    | 15 |
| (6) 収支計算書に対する注記 ..... | 19 |

### 2 中小企業勤労者共済事業特別会計

|                       |    |
|-----------------------|----|
| (1) 貸借対照表 .....       | 20 |
| (2) 正味財産増減計算書 .....   | 21 |
| (3) 財務諸表に対する注記 .....  | 22 |
| (4) 収支計算書 .....       | 24 |
| (5) 収支計算書明細表 .....    | 25 |
| (6) 収支計算書に対する注記 ..... | 27 |

### 3 総括表等

|                        |    |
|------------------------|----|
| (1) 財産目録 .....         | 28 |
| (2) 貸借対照表総括表 .....     | 29 |
| (3) 正味財産増減計算書総括表 ..... | 30 |
| (4) 収支計算書総括表 .....     | 31 |

## 第1 事業報告書

# 平成22年度財団法人広島勤労者職業福祉センター事業報告書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

## 1 設立目的及び概況

### (1) 設立目的

勤労者の職業及び福祉に関する事業を総合的に行い、もって勤労者の福祉の向上に寄与することを目的とする。

### (2) 概況

#### ア 設立年月日

昭和59年4月1日

#### イ 基本財産

基本財産は1,500万円（うち、広島市出資1,000万円、その他出資500万円）である。

#### ウ 実施事業

当初事業は、

- (ア) 雇用促進事業団及び広島市が設置する広島勤労者職業福祉センターの管理運営
- (イ) 勤労者の教養・文化及び福祉の向上並びに職業相談及び職業情報の提供に関する事業
- (ウ) その他この法人の目的を達成するために必要な事業

であったが、

- (ア) 広島市が設置する広島サンプラザの管理運営
- (イ) 勤労者の教養・文化及び福祉の向上並びに職業相談及び職業情報の提供に関する事業
- (ウ) 中小企業勤労者の共済に関する事業
- (エ) その他この法人の目的を達成するために必要な事業

に改め、現在に至る。

## 2 役員の状況

### (1) 役員数

|      |     |
|------|-----|
| 理事長  | 1人  |
| 副理事長 | 1人  |
| 専務理事 | 1人  |
| 理事   | 14人 |
| 監事   | 2人  |

(2) 理事・監事

ア 事業年度中の理事・監事の異動は、次のとおりである。

| 異動年月日      | 役職   | 氏名    | 異動内容 |
|------------|------|-------|------|
| 平成22年4月1日  | 理事長  | 山本直行  | 就任   |
| 平成22年4月1日  | 副理事長 | 清川洋   | 就任   |
| 平成22年4月1日  | 専務理事 | 香川謙二  | 就任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 叶井良彦  | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 古池里司  | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 高延忠士  | 就任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 櫻井親   | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 迫谷富三  | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 重藤吉久  | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 菅原和子  | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 洲之内信也 | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 高本友博  | 就任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 林敬子   | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 東友一   | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 平岡弘幸  | 就任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 増川一幸  | 就任   |
| 平成22年4月1日  | 理事   | 増谷寛   | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 監事   | 三宅信博  | 重任   |
| 平成22年4月1日  | 監事   | 松若仁志夫 | 就任   |
| 平成23年1月11日 | 理事   | 高本友博  | 辞任   |
| 平成23年1月12日 | 理事   | 谷村武士  | 就任   |

イ 平成23年3月31日現在の理事・監事は、次のとおりである。

| 役職   | 氏名   | 就任年月日     |
|------|------|-----------|
| 理事長  | 山本直行 | 平成22年4月1日 |
| 副理事長 | 清川洋  | 平成22年4月1日 |
| 専務理事 | 香川謙二 | 平成22年4月1日 |

| 役 職 | 氏 名     | 就 任 年 月 日        |
|-----|---------|------------------|
| 理 事 | 叶 井 良 彦 | 平成 17 年 3 月 3 日  |
| 理 事 | 古 池 里 司 | 平成 19 年 6 月 20 日 |
| 理 事 | 高 延 忠 士 | 平成 22 年 4 月 1 日  |
| 理 事 | 櫻 井 親   | 平成 16 年 4 月 1 日  |
| 理 事 | 迫 谷 富 三 | 平成 10 年 9 月 1 日  |
| 理 事 | 重 藤 吉 久 | 平成 21 年 4 月 1 日  |
| 理 事 | 菅 原 和 子 | 平成 16 年 5 月 12 日 |
| 理 事 | 洲之内 信 也 | 平成 21 年 3 月 1 日  |
| 理 事 | 谷 村 武 士 | 平成 23 年 1 月 12 日 |
| 理 事 | 林 敬 子   | 平成 18 年 4 月 1 日  |
| 理 事 | 東 友 一   | 平成 16 年 5 月 11 日 |
| 理 事 | 平 岡 弘 幸 | 平成 22 年 4 月 1 日  |
| 理 事 | 増 川 一 幸 | 平成 22 年 4 月 1 日  |
| 理 事 | 増 谷 寛   | 平成 22 年 3 月 1 日  |
| 監 事 | 三 宅 信 博 | 平成 10 年 4 月 1 日  |
| 監 事 | 松 若 仁志夫 | 平成 22 年 4 月 1 日  |

就任年月日は、役職に当初就任した年月日である。

### 3 理事会の開催

| 開催年月日       | 開催回数  | 付 議 事 項  | 審議結果                |
|-------------|-------|--|---------------------|
| 平成22年 5月26日 | 第 1 回 | 1 職員の職務に係る倫理の保持に関する状況及び職員の職務に係る倫理の保持に関して講じた施策に関する報告書<br>2 財団法人広島勤労者職業福祉センター平成21年度事業報告及び収支決算について<br>3 平成22年度財団法人広島勤労者職業福祉センター収支予算の補正（第1号）について | 終 了<br>承 認<br>原案可決  |
| 平成22年10月27日 | 第 2 回 | 1 財団法人広島市文化財団及び財団法人広島市ひと・まちネットワークとの合併契約の締結の承認について  | 承 認                 |
| 平成23年 3月18日 | 第 3 回 | 1 広島県出えん金に係る権利の放棄についての報告<br>2 平成22年度財団法人広島勤労者職業福祉センター収支予算の補正（第2号）について<br>3 融資に対する担保の設定について   | 終 了<br>原案可決<br>原案可決 |

#### 4 財団合併

財団法人広島市ひと・まちネットワーク（以下「甲」という。）及び財団法人広島勤労者職業福祉センター（以下「乙」という。）は、平成23年4月1日付けで財団法人広島市文化財団（以下「丙」という。）を存続法人として合併し、「財団法人広島市未来都市創造財団」に名称変更する。

丙は、甲及び乙の権利義務全部を継承して存続し、甲及び乙は解散する。

丙は、甲及び乙が実施していた事業を引き継いで実施する。

平成22年10月 7日 合併契約締結

平成22年10月27日 第2回理事会において合併契約締結承認

平成22年11月30日 広島県教育委員会教育長の合併認可

平成23年 4月 1日 合併による変更及び解散登記

#### 5 寄附行為の変更

事業年度中の寄附行為の変更はなし。

#### 6 職員の状況

平成23年3月31日現在の職員の状況は、次のとおりである。

(単位：人)

| 区 分 |            | 一 般 職 員 |       |         |     | 技 能 職 員 |       | 合 計 |
|-----|------------|---------|-------|---------|-----|---------|-------|-----|
|     |            | 館 長     | 部 長 級 | チ ー フ 級 | 担 当 | チ ー フ 級 | 調 理 師 |     |
| 総務部 | 総務担当       | (1)     | 1     | 3       |     |         |       | 4   |
| 営業部 | 外販・予約担当    |         |       | 4       |     |         |       | 4   |
|     | 宴会・レストラン担当 |         |       | 1       | 1   |         |       | 2   |
|     | 調理担当       |         |       |         |     | 1       | 3     | 4   |
|     | ホール担当      |         |       | 1       | 2   |         |       | 3   |
|     | 福利担当       |         |       | 1       |     |         |       | 1   |
| 合 計 |            |         | 1     | 10      | 3   | 1       | 3     | 18  |

注（ ）内は役員の仕事取扱で外数である。

## 7 事業の実施状況等

### (1) 事業の実施状況

次の事業を実施した。

#### ア ホール事業

文化、スポーツなど多目的な施設として、最大限有効に活用が図られるよう、広報活動を展開し、利用促進に努めるとともに、その管理運営について万全を期した。

ホール事業に係る各部門の利用状況は、次のとおりである。

#### (ア) ホール利用状況

| 区 分       | ホ ー ル |      |          | 附 属 体 育 館 |      |         |
|-----------|-------|------|----------|-----------|------|---------|
|           | 利用日数  | 利用件数 | 利 用 人 数  | 利用日数      | 利用件数 | 利 用 人 数 |
| アマチュアスポーツ | 211日  | 235件 | 53,170人  | 320日      | 475件 | 13,722人 |
| スポーツ教室    | —     | —    | —        | 120日      | 180件 | 1,479人  |
| 大会・研修会    | 32日   | 34件  | 51,620人  | 19日       | 21件  | 2,980人  |
| 催 物       | 25日   | 27件  | 27,910人  | 6日        | 8件   | 2,560人  |
| 合 計       | —     | 296件 | 132,700人 | —         | 684件 | 20,741人 |

利用可能日数 ホール324日、附属体育館365日

#### (イ) スポーツ教室申込状況（自主事業）

| 種 目        | 募 集 人 員 | 申 込 人 員 | 利 用 人 数 | 備 考  |
|------------|---------|---------|---------|------|
| 硬式庭球A(初 級) | 45 人    | 40 人    | 649 人   | 昼コース |
| 硬式庭球B(初 級) | 45 人    | 22 人    | 349 人   | 夜コース |
| 硬式庭球C(経験者) | 60 人    | 33 人    | 481 人   | 夜コース |
| 合 計        | 150 人   | 95 人    | 1,479 人 |      |

#### (ウ) 文化教室申込状況（自主事業）

| 教室数  | 募 集 人 員 | 申 込 人 員 | 利 用 人 数  | 備 考 |
|------|---------|---------|----------|-----|
| 44教室 | 3,400 人 | 1,489 人 | 11,995 人 |     |

イ 本館事業

宿泊、婚礼、宴会、会議・研修等の利用促進を図るため、企業及び各種団体等に対し、広報・営業活動を強力に展開するとともに、利用者へのサービスの充実に努めた。

本館事業に係る各部門の利用状況は、次のとおりである。

部門別利用状況

| 部 門          | 利 用 状 況                       | 備 考                |
|--------------|-------------------------------|--------------------|
| 宿泊           | 利用人員 17,737人<br>(定員稼働率 46.4%) | 室数 54室<br>定員 114人  |
|              | 利用組数 16組                      | 披露宴、宴会、会議・研修会場 10室 |
| 利用人員 948人    |                               |                    |
| 利用件数 903件    |                               |                    |
| 利用人員 39,219人 |                               |                    |
| 会議・研修        | 利用件数 411件                     |                    |
|              | 利用人員 25,854人                  |                    |
| レストラン        | 利用人員 51,405人                  | レストラン席数 80席        |
| そ の 他        |                               | 売店 2ヵ所             |
|              |                               | テナント 2店            |
|              |                               | 自動販売機 19台          |
|              |                               | 公衆電話 1台            |

ウ 地域貢献事業

パイプオルガンのミニコンサート 3回

職場体験の受入れ 8件

サンサンフラワープロジェクト 1件

(地域と協力して栽培したひまわりを敷地内に展示)



## エ 受託事業

### (7) 西部埋立第五公園管理業務

指定管理者として西部埋立第五公園駐車場及び同公園の管理運営業務を広島市から受託し、駐車場に係る使用料の収納事務、公園の清掃、樹木の維持管理業務等を行った。

駐車場利用状況

|      |         |
|------|---------|
| 利用台数 | 76,778台 |
|------|---------|

## オ 中小企業勤労者の共済に関する事業

中小企業に従事する勤労者の福利厚生を充実させるとともに、中小企業の人材確保や雇用の安定を図ることを目的として、福利厚生事業及び給付事業からなる中小企業勤労者共済事業を実施した。

### (7) 福利厚生事業

#### ① レクリエーション

|       |     |
|-------|-----|
| イベント数 | 59本 |
|-------|-----|

|     |        |
|-----|--------|
| 参加者 | 2,196人 |
|-----|--------|

#### ② 利用割引（映画券等の割引ほか）

|           |         |
|-----------|---------|
| チケット等取扱枚数 | 14,058枚 |
|-----------|---------|

#### ③ 利用助成（健康診断受診助成、宿泊助成ほか）

|      |        |
|------|--------|
| 助成件数 | 2,372件 |
|------|--------|

### (4) 給付事業

#### ① 結婚、入学等の慶弔給付金

|      |        |
|------|--------|
| 給付件数 | 1,042件 |
|------|--------|



(2) 無償使用貸借資産

事業を実施するに当たって、広島市から無償使用貸借している資産は次のとおりである。

ア 土地及び建物

(平成23年3月31日現在)

| 名 称     | 所 在 地            | 区分 | 現 在 高           |
|---------|------------------|----|-----------------|
| 広島サンプラザ | 西区商工センター三丁目11番4号 | 建物 | 事務所等 19,693.29㎡ |
|         |                  | 土地 | 駐車場等 12,567.35㎡ |

イ 物品

(平成23年3月31日現在)

| 区 分     | 現 在 高 |
|---------|-------|
| パイプオルガン | 1点    |
| 美術工芸品   | 9点    |
| 合計      | 10点   |

注：この表は、重要物品として、取得価額又は評価価額が100万円以上の物品を記載した。

第2 決算報告書

平成22年度財団法人広島勤労者職業福祉センター決算報告書  
(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

1 一般会計

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成23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          | 4,396,705     | 5,333,516     | △ 936,811     |
| 売掛金           | 9,540,884     | 15,348,428    | △ 5,807,544   |
| 商品            | 732,241       | 969,001       | △ 236,760     |
| 飲食材料          | 1,999,686     | 3,235,641     | △ 1,235,955   |
| 前払費用          | 148,092       | 19,845        | 128,247       |
| 立替金           | 927,177       | 1,317,317     | △ 390,140     |
| 未収金           | 2,710,808     | 2,637,077     | 73,731        |
| 貸倒引当金         | △ 1,209,363   |               | △ 1,209,363   |
| 流動資産合計        | 19,246,230    | 28,860,825    | △ 9,614,595   |
| 2. 固定資産       |               |               |               |
| (1) 基本財産      |               |               |               |
| 定期預金          | 15,000,000    | 15,000,000    | 0             |
| 基本財産合計        | 15,000,000    | 15,000,000    | 0             |
| (2) 特定資産      |               |               |               |
| 建物            | 232,500,000   | 232,500,000   | 0             |
| 建物減価償却累計額     | △ 94,801,875  | △ 90,616,875  | △ 4,185,000   |
| 特定資産合計        | 137,698,125   | 141,883,125   | △ 4,185,000   |
| (3) その他固定資産   |               |               |               |
| 建物            | 1,285,500     | 1,285,500     | 0             |
| 建物減価償却累計額     | △ 810,292     | △ 751,702     | △ 58,590      |
| 什器備品          | 280,609,738   | 280,109,938   | 499,800       |
| 什器備品減価償却累計額   | △ 241,089,760 | △ 240,529,819 | △ 559,941     |
| リース資産         | 7,269,958     | 7,269,958     | 0             |
| リース資産減価償却累計額  | △ 4,240,807   | △ 2,786,816   | △ 1,453,991   |
| 電話加入権         | 985,670       | 985,670       | 0             |
| その他固定資産合計     | 44,010,007    | 45,582,729    | △ 1,572,722   |
| 固定資産合計        | 196,708,132   | 202,465,854   | △ 5,757,722   |
| 資産合計          | 215,954,362   | 231,326,679   | △ 15,372,317  |
| II 負債の部       |               |               |               |
| 1. 流動負債       |               |               |               |
| 買掛金           | 12,889,281    | 13,688,600    | △ 799,319     |
| 短期借入金         | 186,000,000   | 170,000,000   | 16,000,000    |
| 未払金           | 53,090,837    | 54,830,145    | △ 1,739,308   |
| 未払法人税         | 71,000        | 71,000        | 0             |
| 前受金           | 8,019,777     | 8,361,927     | △ 342,150     |
| 短期預り保証金       | 3,891,303     | 3,703,839     | 187,464       |
| 預り金           | 3,675,576     | 6,130,073     | △ 2,454,497   |
| 設備未払金         | 1,474,429     | 1,451,767     | 22,662        |
| 流動負債合計        | 269,112,203   | 258,237,351   | 10,874,852    |
| 2. 固定負債       |               |               |               |
| 退職給付引当金       | 47,974,921    | 45,616,223    | 2,358,698     |
| 長期預り保証金       | 19,262,000    | 19,684,261    | △ 422,261     |
| 長期設備未払金       | 1,623,287     | 3,097,716     | △ 1,474,429   |
| 固定負債合計        | 68,860,208    | 68,398,200    | 462,008       |
| 負債合計          | 337,972,411   | 326,635,551   | 11,336,860    |
| III 正味財産の部    |               |               |               |
| 1. 指定正味財産     |               |               |               |
| 広島市出資金        | 147,698,125   | 151,883,125   | △ 4,185,000   |
| その他出資金        | 5,000,000     | 5,000,000     | 0             |
| 指定正味財産合計      | 152,698,125   | 156,883,125   | △ 4,185,000   |
| (うち基本財産への充当額) | (15,000,000)  | (15,000,000)  | (0)           |
| (うち特定資産への充当額) | (137,698,125) | (141,883,125) | (△ 4,185,000) |
| 2. 一般正味財産     | △ 274,716,174 | △ 252,191,997 | △ 22,524,177  |
| 正味財産合計        | △ 122,018,049 | △ 95,308,872  | △ 26,709,177  |
| 負債及び正味財産合計    | 215,954,362   | 231,326,679   | △ 15,372,317  |

## (2) 正味財産増減計算書

## 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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      |               |               |              |
| ① 基本財産運用益     |               |               |              |
| 基本財産受取利息      | 27,538        | 57,510        | △ 29,972     |
| ② 事業収益        |               |               |              |
| ホール事業収益       | 69,430,884    | 65,813,331    | 3,617,553    |
| 本館事業収益        | 446,402,994   | 483,298,765   | △ 36,895,771 |
| ③ 受取補助金等      |               |               |              |
| 広島市補助金        | 100,294,369   | 105,979,055   | △ 5,684,686  |
| 広島市受託収益       | 5,298,000     | 47,828,194    | △ 42,530,194 |
| 利用料収益         | 37,595,540    |               | 37,595,540   |
| ④ 広島市出資金振替額   | 4,185,000     | 4,185,000     | 0            |
| 経常収益計         | 663,234,325   | 707,161,855   | △ 43,927,530 |
| (2) 経常費用      |               |               |              |
| ① 事業費         |               |               |              |
| ホール事業費        | 165,384,013   | 181,967,203   | △ 16,583,190 |
| 本館事業費         | 480,143,547   | 510,277,792   | △ 30,134,245 |
| ② 受託費         |               |               |              |
| 公園管理費         | 40,230,942    | 43,044,189    | △ 2,813,247  |
| 広島ワークサテライト運営費 |               | 1,724,054     | △ 1,724,054  |
| 経常費用計         | 685,758,502   | 737,013,238   | △ 51,254,736 |
| 当期経常増減額       | △ 22,524,177  | △ 29,851,383  | 7,327,206    |
| 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     |               |               |              |
| ① 固定資産除却損     |               |               |              |
| 什器備品除却損       |               | 26,400        | △ 26,400     |
| 経常外費用計        | 0             | 26,400        | △ 26,400     |
| 当期経常外増減額      | 0             | △ 26,400      | 26,400       |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 22,524,177  | △ 29,877,783  | 7,353,606    |
| 一般正味財産期首残高    | △ 252,191,997 | △ 222,314,214 | △ 29,877,783 |
| 一般正味財産期末残高    | △ 274,716,174 | △ 252,191,997 | △ 22,524,177 |
| II 指定正味財産増減の部 |               |               |              |
| ① 基本財産運用益     |               |               |              |
| 基本財産受取利息      | 27,538        | 57,510        | △ 29,972     |
| ② 一般正味財産への振替額 |               |               |              |
| 一般正味財産への振替額   | △ 4,212,538   | △ 4,242,510   | 29,972       |
| 当期指定正味財産増減額   | △ 4,185,000   | △ 4,185,000   | 0            |
| 指定正味財産期首残高    | 156,883,125   | 161,068,125   | △ 4,185,000  |
| 指定正味財産期末残高    | 152,698,125   | 156,883,125   | △ 4,185,000  |
| III 正味財産期末残高  | △ 122,018,049 | △ 95,308,872  | △ 26,709,177 |

(3) 財務諸表に対する注記

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物及び什器備品……定額法による減価償却を実施している。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産……リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金……貸倒引当金については、当期より債権の貸倒に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については残額の50%を引き当てる簡便法により計上している。この変更により、一般正味財産増減の部の当期経常増減額は、前期と比較して1,209,363円減少している。

賞与引当金……職員の給与に関する規則第22条第2項により、財団の業績及び勤務成績に応じて支給することから計上していない。

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上し、会計基準変更時差異77,183,603円は、平成18年度より11年で費用処理している。

(4) 消費税の会計処理

税込方式としている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 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 |             |       |           |             |
| 定期預金 | 15,000,000  | —     | —         | 15,000,000  |
| 小計   | 15,000,000  | —     | —         | 15,000,000  |
| 特定資産 |             |       |           |             |
| 建物   | 141,883,125 | —     | 4,185,000 | 137,698,125 |
| 小計   | 141,883,125 | —     | 4,185,000 | 137,698,125 |
| 合計   | 156,883,125 | —     | 4,185,000 | 152,698,125 |

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<br>産からの充当) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|------|-------------|---------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 |             |                     |                      |                  |
| 定期預金 | 15,000,000  | (15,000,000)        | (-)                  | (-)              |
| 小 計  | 15,000,000  | (15,000,000)        | (-)                  | (-)              |
| 特定資産 |             |                     |                      |                  |
| 建物   | 137,698,125 | (137,698,125)       | (-)                  | (-)              |
| 小 計  | 137,698,125 | (137,698,125)       | (-)                  | (-)              |
| 合 計  | 152,698,125 | (152,698,125)       | (-)                  | (-)              |

4. 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<br>残高 | 当期<br>増加額   | 当期<br>減少額   | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|---------|-----|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------------|
| 補助金     |     |           |             |             |           |                 |
| 広島市補助金  | 広島市 | 0         | 100,294,369 | 100,294,369 | 0         |                 |
| 合 計     |     | 0         | 100,294,369 | 100,294,369 | 0         |                 |

5. 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                       | 27,538    |
| 当年度に行った建物減価償却に<br>よる広島市出資金の振替額 | 4,185,000 |
| 合 計                            | 4,212,538 |

## 6. 退職給付関係

### (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

### (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

|                  |              |
|------------------|--------------|
| ① 退職給付債務         | △ 90,075,069 |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額 | 42,100,148   |
| ③ 退職給付引当金 (①+②)  | △ 47,974,921 |

### (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

|                   |            |
|-------------------|------------|
| ① 勤務費用            | 7,681,607  |
| ② 会計基準変更時差異の今期処理額 | 7,016,691  |
| ③ 退職給付費用 (①+②)    | 14,698,298 |

### (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

### (5) 会計基準変更時差異の処理年数 11年

## 7. リース物件

### (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

|            | 工具・器具・備品   |
|------------|------------|
| 取得価額相当額    | 34,931,400 |
| 減価償却累計額相当額 | 23,337,616 |
| 期末残高相当額    | 11,593,784 |

### (2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

|                | 1年以内      | 1年超 | 合計        |
|----------------|-----------|-----|-----------|
| 未経過リース料期末残高相当額 | 6,572,295 | 0   | 6,572,295 |

### (3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

|          |           |
|----------|-----------|
| 支払リース料   | 8,714,376 |
| 減価償却費相当額 | 4,926,909 |
| 支払利息相当額  | 331,992   |

### (4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

### (5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への分配方法については、利息法によっている。



## (4) 収支計算書

## 収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23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   |               |               |               |      |
| 基本財産利息収入     | 27,000        | 27,538        | △ 538         |      |
| ② 事業収入       |               |               |               |      |
| ホール事業収入      | 96,371,000    | 69,430,884    | 26,940,116    | (注1) |
| 本館事業収入       | 544,112,000   | 446,402,994   | 97,709,006    | (注2) |
| ③ 補助金収入      |               |               |               |      |
| 広島市補助金収入     | 72,947,000    | 100,294,369   | △ 27,347,369  | (注3) |
| ④ 受託収入       |               |               |               |      |
| 広島市受託収入      | 5,298,000     | 5,298,000     | 0             |      |
| 利用料収入        | 39,360,000    | 37,595,540    | 1,764,460     | (注4) |
| 事業活動収入計      | 758,115,000   | 659,049,325   | 99,065,675    |      |
| 2. 事業活動支出    |               |               |               |      |
| ① 事業費支出      |               |               |               |      |
| ホール事業費支出     | 168,866,000   | 168,273,486   | 592,514       |      |
| 本館事業費支出      | 518,567,000   | 467,587,400   | 50,979,600    | (注5) |
| ② 受託費支出      |               |               |               |      |
| 公園管理費支出      | 44,658,000    | 40,230,942    | 4,427,058     | (注6) |
| 事業活動支出計      | 732,091,000   | 676,091,828   | 55,999,172    |      |
| 事業活動収支差額     | 26,024,000    | △ 17,042,503  | 43,066,503    |      |
| 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 固定資産取得支出   |               |               |               |      |
| 什器備品購入支出     | 500,000       | 499,800       | 200           |      |
| 投資活動支出計      | 500,000       | 499,800       | 200           |      |
| 投資活動収支差額     | △ 500,000     | △ 499,800     | △ 200         |      |
| III 財務活動収支の部 |               |               |               |      |
| 1. 財務活動収入    |               |               |               |      |
| ① 借入金収入      |               |               |               |      |
| 短期借入金収入      | 356,000,000   | 356,000,000   | 0             |      |
| 財務活動収入計      | 356,000,000   | 356,000,000   | 0             |      |
| 2. 財務活動支出    |               |               |               |      |
| ① 他財務活動支出    |               |               |               |      |
| 他財務活動支出      | 1,452,000     | 1,451,767     | 233           |      |
| ② 借入金返済支出    |               |               |               |      |
| 短期借入金返済支出    | 340,000,000   | 340,000,000   | 0             |      |
| 財務活動支出計      | 341,452,000   | 341,451,767   | 233           |      |
| 財務活動収支差額     | 14,548,000    | 14,548,233    | △ 233         |      |
| IV 予備費支出     | 10,072,000    | —             | 10,072,000    |      |
| 当期収支差額       | 30,000,000    | △ 2,994,070   | 32,994,070    |      |
| 前期繰越収支差額     | △ 223,440,000 | △ 232,129,401 | 8,689,401     |      |
| 前期繰越収支差額調整額  |               | 170,000,000   | △ 170,000,000 |      |
| 次期繰越収支差額     | △ 193,440,000 | △ 65,123,471  | △ 128,316,529 |      |

(注1) 差異26,940,116円は、ホール利用料収入等の減によるものである。

(注2) 差異97,709,006円は、婚礼収入等の減によるものである。

(注3) 差異27,347,369円は、ホール利用料収入等の減によるものである。

(注4) 差異1,764,460円は、駐車場利用料の減によるものである。

(注5) 差異50,979,600円は、委託料支出等の執行残によるものである。

(注6) 差異4,427,058円は、委託料支出等の執行残によるものである。

(5) 収支計算書明細表  
I 収入の部

(単位:円)

| 収入区分     | 予 算 額         |            |               | 決算額           | 比較増減額        | 備 考 |
|----------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|-----|
|          | 大 科 目         |            |               |               |              |     |
|          | 当初予算額         | 補 正<br>予算額 | 計             |               |              |     |
| 事業活動収入   | 758,115,000   |            | 758,115,000   | 659,049,325   | 99,065,675   |     |
| 基本財産運用収入 | 27,000        |            | 27,000        | 27,538        | △ 538        |     |
| 基本財産利息収入 | 27,000        |            | 27,000        | 27,538        | △ 538        |     |
| 基本財産利息収入 | 27,000        |            | 27,000        | 27,538        | △ 538        |     |
| 事業収入     | 640,483,000   |            | 640,483,000   | 515,833,878   | 124,649,122  |     |
| ホール事業収入  | 96,371,000    |            | 96,371,000    | 69,430,884    | 26,940,116   |     |
| ホール使用料収入 | 69,565,000    |            | 69,565,000    | 50,180,254    | 19,384,746   |     |
| スポーツ教室収入 | 2,469,000     |            | 2,469,000     | 2,094,750     | 374,250      |     |
| 文化教室収入   | 24,324,000    |            | 24,324,000    | 17,148,600    | 7,175,400    |     |
| 電話料収入    | 6,000         |            | 6,000         | 7,280         | △ 1,280      |     |
| 消費税還付金   | 7,000         |            | 7,000         | 0             | 7,000        |     |
| 本館事業収入   | 544,112,000   |            | 544,112,000   | 446,402,994   | 97,709,006   |     |
| 宿泊収入     | 107,021,000   |            | 107,021,000   | 94,802,915    | 12,218,085   |     |
| 婚礼収入     | 76,370,000    |            | 76,370,000    | 29,076,978    | 47,293,022   |     |
| 宴会収入     | 236,009,000   |            | 236,009,000   | 202,798,262   | 33,210,738   |     |
| 会議・研修収入  | 39,330,000    |            | 39,330,000    | 35,630,871    | 3,699,129    |     |
| レストラン収入  | 66,162,000    |            | 66,162,000    | 69,061,786    | △ 2,899,786  |     |
| その他収入    | 19,220,000    |            | 19,220,000    | 15,032,182    | 4,187,818    |     |
| 補助金収入    | 72,947,000    |            | 72,947,000    | 100,294,369   | △ 27,347,369 |     |
| 広島市補助金収入 | 72,947,000    |            | 72,947,000    | 100,294,369   | △ 27,347,369 |     |
| 広島市補助金収入 | 72,947,000    |            | 72,947,000    | 100,294,369   | △ 27,347,369 |     |
| 受託収入     | 44,658,000    |            | 44,658,000    | 42,893,540    | 1,764,460    |     |
| 広島市受託収入  | 5,298,000     |            | 5,298,000     | 5,298,000     | 0            |     |
| 広島市受託収入  | 5,298,000     |            | 5,298,000     | 5,298,000     | 0            |     |
| 利用料収入    | 39,360,000    |            | 39,360,000    | 37,595,540    | 1,764,460    |     |
| 利用料収入    | 39,360,000    |            | 39,360,000    | 37,595,540    | 1,764,460    |     |
| 財務活動収入   | 325,000,000   | 31,000,000 | 356,000,000   | 356,000,000   | 0            |     |
| 財務活動収入   | 325,000,000   | 31,000,000 | 356,000,000   | 356,000,000   | 0            |     |
| 借入金収入    | 325,000,000   | 31,000,000 | 356,000,000   | 356,000,000   | 0            |     |
| 短期借入金収入  | 325,000,000   | 31,000,000 | 356,000,000   | 356,000,000   | 0            |     |
| 当期収入合計   | 1,083,115,000 | 31,000,000 | 1,114,115,000 | 1,015,049,325 | 99,065,675   |     |
| 前期繰越収支差額 | △ 223,440,000 |            | △ 223,440,000 | △ 232,129,401 | 8,689,401    |     |
| 収入合計     | 859,675,000   | 31,000,000 | 890,675,000   | 782,919,924   | 107,755,076  |     |

Ⅱ 支 出 の 部

(単位:円)

| 支 出 区 分    | 予 算 額 |             |            |             | 決算額         | 不用額         | 備 考        |   |
|------------|-------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|---|
|            | 大 科 目 | 当初予算額       | 補 正<br>予算額 | 流用等増減額      |             |             |            | 計 |
|            | 中 科 目 |             |            |             |             |             |            |   |
| 事業活動支出     |       | 731,091,000 | 1,000,000  | 0           | 732,091,000 | 676,091,828 | 55,999,172 |   |
| 事業費支出      |       | 686,433,000 | 1,000,000  | 0           | 687,433,000 | 635,860,886 | 51,572,114 |   |
| ホール事業費支出   |       | 167,866,000 | 1,000,000  | 0           | 168,866,000 | 168,273,486 | 592,514    |   |
| 報酬支出       |       | 9,904,000   |            | △ 502,000   | 9,402,000   | 9,401,159   | 841        |   |
| 給料支出       |       | 15,583,000  | 1,000,000  | 1,376,000   | 17,959,000  | 17,958,600  | 400        |   |
| 諸手当支出      |       | 9,984,000   |            | △ 3,096,000 | 6,888,000   | 6,887,865   | 135        |   |
| 福利厚生費支出    |       | 4,991,000   |            | 931,000     | 5,922,000   | 5,921,677   | 323        |   |
| 賃金支出       |       | 6,408,000   |            | △ 1,649,000 | 4,759,000   | 4,758,879   | 121        |   |
| 退職給付支出     |       | 0           |            | 12,340,000  | 12,340,000  | 12,339,600  | 400        |   |
| 報償費支出      |       | 20,520,000  |            | △ 6,560,000 | 13,960,000  | 13,576,000  | 384,000    |   |
| 交際費支出      |       | 5,000       |            |             | 5,000       | 0           | 5,000      |   |
| 消耗品費支出     |       | 4,392,000   |            |             | 4,392,000   | 4,378,862   | 13,138     |   |
| 被服費支出      |       | 19,000      |            | 1,000       | 20,000      | 20,000      | 0          |   |
| 燃料費支出      |       | 604,000     |            | 309,000     | 913,000     | 912,069     | 931        |   |
| 食糧費支出      |       | 14,000      |            | 23,000      | 37,000      | 36,855      | 145        |   |
| 光熱水費支出     |       | 28,737,000  |            | △ 1,444,000 | 27,293,000  | 27,292,928  | 72         |   |
| 修繕料支出      |       | 2,108,000   |            | △ 1,032,000 | 1,076,000   | 1,075,605   | 395        |   |
| 通信運搬費支出    |       | 347,000     |            | 46,000      | 393,000     | 392,275     | 725        |   |
| 広告宣伝費支出    |       | 359,000     |            |             | 359,000     | 347,594     | 11,406     |   |
| 手数料支出      |       | 491,000     |            | 88,000      | 579,000     | 578,630     | 370        |   |
| 保険料支出      |       | 335,000     |            | 6,000       | 341,000     | 340,319     | 681        |   |
| 委託料支出      |       | 52,664,000  |            | △ 1,565,000 | 51,099,000  | 51,098,167  | 833        |   |
| 使用料及び賃借料支出 |       | 8,435,000   |            |             | 8,435,000   | 8,265,600   | 169,400    |   |
| 備品購入費支出    |       | 0           |            | 29,000      | 29,000      | 28,140      | 860        |   |
| 負担金支出      |       | 154,000     |            | 5,000       | 159,000     | 159,000     | 0          |   |
| 租税公課支出     |       | 1,751,000   |            | 532,000     | 2,283,000   | 2,282,364   | 636        |   |
| 貸倒損失支出     |       | 0           |            | 162,000     | 162,000     | 161,065     | 935        |   |
| 支払利息支出     |       | 61,000      |            |             | 61,000      | 60,233      | 767        |   |
| 本館事業支出     |       | 518,567,000 |            | 0           | 518,567,000 | 467,587,400 | 50,979,600 |   |
| 報酬支出       |       | 208,000     |            |             | 208,000     | 176,000     | 32,000     |   |
| 給料支出       |       | 36,516,000  |            | 123,000     | 36,639,000  | 36,639,000  | 0          |   |
| 諸手当支出      |       | 15,669,000  |            | 673,000     | 16,342,000  | 16,341,656  | 344        |   |
| 福利厚生費支出    |       | 16,534,000  |            | △ 796,000   | 15,738,000  | 15,520,331  | 217,669    |   |
| 退職給付支出     |       | 3,000,000   |            |             | 3,000,000   | 0           | 3,000,000  |   |
| 賃金支出       |       | 56,058,000  |            |             | 56,058,000  | 49,879,802  | 6,178,198  |   |
| 報償費支出      |       | 807,000     |            |             | 807,000     | 729,065     | 77,935     |   |

(単位:円)

| 支出区分 | 予 算 額      |             |            |             | 決算額         | 不用額         | 備考         |
|------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|
|      | 大 科 目      | 予 算 額       |            |             |             |             |            |
|      | 中 科 目      | 当初予算額       | 補 正<br>予算額 | 流用等増減額      |             |             |            |
|      | 小 科 目      |             |            |             |             |             |            |
|      | 旅費交通費支出    | 40,000      |            |             | 40,000      | 0           | 40,000     |
|      | 交際費支出      | 40,000      |            |             | 40,000      | 0           | 40,000     |
|      | 消耗品費支出     | 8,754,000   |            |             | 8,754,000   | 8,037,655   | 716,345    |
|      | 被服費支出      | 280,000     |            |             | 280,000     | 171,044     | 108,956    |
|      | 燃料費支出      | 6,450,000   |            | 170,000     | 6,620,000   | 6,619,773   | 227        |
|      | 食糧費支出      | 36,000      |            |             | 36,000      | 0           | 36,000     |
|      | 光熱水費支出     | 50,000,000  |            | 1,240,000   | 51,240,000  | 51,239,527  | 473        |
|      | 修繕料支出      | 3,000,000   |            |             | 3,000,000   | 2,898,061   | 101,939    |
|      | 通信運搬費支出    | 1,233,000   |            |             | 1,233,000   | 1,211,980   | 21,020     |
|      | 広告宣伝費支出    | 8,623,000   |            | 1,896,000   | 10,519,000  | 10,518,628  | 372        |
|      | 手数料支出      | 3,613,000   |            | 564,000     | 4,177,000   | 4,176,241   | 759        |
|      | 保険料支出      | 269,000     |            |             | 269,000     | 266,973     | 2,027      |
|      | 委託料支出      | 177,204,000 |            | △ 5,572,000 | 171,632,000 | 153,300,958 | 18,331,042 |
|      | 使用料及び賃借料支出 | 11,386,000  |            | 157,000     | 11,543,000  | 11,542,035  | 965        |
|      | 備品購入費支出    | 100,000     |            |             | 100,000     | 0           | 100,000    |
|      | 負担金支出      | 289,000     |            |             | 289,000     | 183,700     | 105,300    |
|      | 租税公課支出     | 9,438,000   |            |             | 9,438,000   | 5,342,460   | 4,095,540  |
|      | 商品仕入費支出    | 10,649,000  |            |             | 10,649,000  | 5,605,960   | 5,043,040  |
|      | 飲食材料費支出    | 94,994,000  |            |             | 94,994,000  | 82,267,603  | 12,726,397 |
|      | 支払利息支出     | 3,077,000   |            | 134,000     | 3,211,000   | 3,210,019   | 981        |
|      | 賠償金支出      | 0           |            | 50,000      | 50,000      | 50,000      | 0          |
|      | 預り保証金支出    | 300,000     |            | 123,000     | 423,000     | 422,261     | 739        |
|      | 貸倒損失支出     | 0           |            | 28,000      | 28,000      | 27,305      | 695        |
|      | 貸倒引当期繰入支出  | 0           |            | 1,210,000   | 1,210,000   | 1,209,363   | 637        |
|      | 受託費支出      | 44,658,000  |            | 0           | 44,658,000  | 40,230,942  | 4,427,058  |
|      | 公園管理費支出    | 44,658,000  |            | 0           | 44,658,000  | 40,230,942  | 4,427,058  |
|      | 賃金支出       | 1,278,000   |            |             | 1,278,000   | 1,278,000   | 0          |
|      | 消耗品費支出     | 1,400,000   |            | 47,000      | 1,447,000   | 1,446,604   | 396        |
|      | 食糧費支出      | 5,000       |            |             | 5,000       | 1,764       | 3,236      |
|      | 光熱水費支出     | 8,100,000   |            |             | 8,100,000   | 7,460,201   | 639,799    |
|      | 修繕料支出      | 2,500,000   |            | 1,148,000   | 3,648,000   | 3,647,700   | 300        |
|      | 通信運搬費支出    | 60,000      |            | 1,000       | 61,000      | 60,973      | 27         |
|      | 手数料支出      | 580,000     |            | 132,000     | 712,000     | 711,720     | 280        |
|      | 保険料支出      | 130,000     |            |             | 130,000     | 126,510     | 3,490      |
|      | 委託料支出      | 30,500,000  |            | △ 1,470,000 | 29,030,000  | 25,260,570  | 3,769,430  |
|      | 租税公課支出     | 95,000      |            | 142,000     | 237,000     | 236,900     | 100        |
|      | 賠償金支出      | 10,000      |            |             | 10,000      | 0           | 10,000     |

(単位:円)

| 支出区分      | 予算額 |               |           |            | 決算額           | 不用額           | 備考         |
|-----------|-----|---------------|-----------|------------|---------------|---------------|------------|
|           | 大科目 | 予             |           |            |               |               |            |
|           | 中科目 | 当初予算額         | 補正<br>予算額 | 流用等増<br>減額 |               |               |            |
| 投資活動支出    |     | 500,000       |           |            | 500,000       | 499,800       | 200        |
| 固定資産取得支出  |     | 500,000       |           |            | 500,000       | 499,800       | 200        |
| 什器備品購入支出  |     | 500,000       |           |            | 500,000       | 499,800       | 200        |
| 什器備品購入費支出 |     | 500,000       |           |            | 500,000       | 499,800       | 200        |
| 財務活動支出    |     | 341,452,000   |           | 0          | 341,452,000   | 341,451,767   | 233        |
| 他財務活動支出   |     | 1,452,000     |           | 0          | 1,452,000     | 1,451,767     | 233        |
| 他財務活動支出   |     | 1,452,000     |           | 0          | 1,452,000     | 1,451,767     | 233        |
| 他財務活動支出   |     | 1,452,000     |           |            | 1,452,000     | 1,451,767     | 233        |
| 借入金返済支出   |     | 340,000,000   |           | 0          | 340,000,000   | 340,000,000   | 0          |
| 短期借入金返済支出 |     | 340,000,000   |           | 0          | 340,000,000   | 340,000,000   | 0          |
| 短期借入金返済支出 |     | 340,000,000   |           |            | 340,000,000   | 340,000,000   | 0          |
| 予備費支出     |     | 10,072,000    |           |            | 10,072,000    | —             | 10,072,000 |
| 当期支出合計    |     | 1,083,115,000 | 1,000,000 | 0          | 1,084,115,000 | 1,018,043,395 | 66,071,605 |

注) 1. 什器備品購入支出は、本館分である。

2. 他財務活動支出は、ホールリース資産の当年度の支払支出である。

(6) 収支計算書に対する注記

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、売掛金、前払費用、立替金、未収金、貸倒引当金、買掛金、未払金、未払法人税等、前受金、短期預り保証金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2 資金の範囲の変更

当年度より短期借入金収入、短期借入金返済支出を財務活動収支の部で予算計上したため、資金の範囲から短期借入金を除外した。

この変更による前期繰越収支差額の変更は、前期繰越収支差額調整額として、「3 次期繰越収支差額に含まれている資産及び負債の内訳」に表示している。

3 次期繰越収支差額に含まれてい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        |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|          | 調整前           | 調整            | 調整後          |              |
| 現金預金     | 5,333,516     |               | 5,333,516    | 4,396,705    |
| 売掛金      | 15,348,428    |               | 15,348,428   | 9,540,884    |
| 前払費用     | 19,845        |               | 19,845       | 148,092      |
| 立替金      | 1,317,317     |               | 1,317,317    | 927,177      |
| 未収金      | 2,637,077     |               | 2,637,077    | 2,710,808    |
| 貸倒引当金    |               |               |              | △ 1,209,363  |
| 合 計      | 24,656,183    | 0             | 24,656,183   | 16,514,303   |
| 買掛金      | 13,688,600    |               | 13,688,600   | 12,889,281   |
| 未払金      | 54,830,145    |               | 54,830,145   | 53,090,837   |
| 未払法人税等   | 71,000        |               | 71,000       | 71,000       |
| 前受金      | 8,361,927     |               | 8,361,927    | 8,019,777    |
| 短期預り保証金  | 3,703,839     |               | 3,703,839    | 3,891,303    |
| 預り金      | 6,130,073     |               | 6,130,073    | 3,675,576    |
| 短期借入金    | 170,000,000   | △ 170,000,000 | 0            | 0            |
| 合 計      | 256,785,584   | △ 170,000,000 | 86,785,584   | 81,637,774   |
| 次期繰越収支差額 | △ 232,129,401 | 170,000,000   | △ 62,129,401 | △ 65,123,471 |

## 2 中小企業勤労者共済事業特別会計

## (1) 貸借対照表

## 貸借対照表

平成23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          | 1,272,898    | 1,900,094    | △ 627,196    |
| 前払金           | 252,752      | 316,800      | △ 64,048     |
| 立替金           | 3,000,000    | 5,000,000    | △ 2,000,000  |
| 流動資産合計        | 4,525,650    | 7,216,894    | △ 2,691,244  |
| 2. 固定資産       |              |              |              |
| (1) 特定資産      |              |              |              |
| 記念事業積立資産      | 6,912,201    | 6,912,201    | 0            |
| 給付事業積立資産      | 31,146,000   | 32,146,000   | △ 1,000,000  |
| 特定資産合計        | 38,058,201   | 39,058,201   | △ 1,000,000  |
| (2) その他固定資産   |              |              |              |
| 什器備品          | 664,650      | 664,650      | 0            |
| 什器備品減価償却累計額   | △ 598,185    | △ 598,185    | 0            |
| 保証金           | 600,000      | 600,000      | 0            |
| その他固定資産合計     | 666,465      | 666,465      | 0            |
| 固定資産合計        | 38,724,666   | 39,724,666   | △ 1,000,000  |
| 資産合計          | 43,250,316   | 46,941,560   | △ 3,691,244  |
| II 負債の部       |              |              |              |
| 1. 流動負債       |              |              |              |
| 未払金           | 2,990,502    | 6,031,014    | △ 3,040,512  |
| 前受金           | 321,500      | 524,440      | △ 202,940    |
| 預り金           | 1,068,350    | 661,440      | 406,910      |
| 流動負債合計        | 4,380,352    | 7,216,894    | △ 2,836,542  |
| 2. 固定負債       |              |              |              |
| 退職給付引当金       | 6,403,495    | 5,767,980    | 635,515      |
| 固定負債合計        | 6,403,495    | 5,767,980    | 635,515      |
| 負債合計          | 10,783,847   | 12,984,874   | △ 2,201,027  |
| III 正味財産の部    |              |              |              |
| 1. 一般正味財産     | 32,466,469   | 33,956,686   | △ 1,490,217  |
| (うち特定資産への充当額) | (38,058,201) | (39,058,201) | (△1,000,000) |
| 正味財産合計        | 32,466,469   | 33,956,686   | △ 1,490,217  |
| 負債及び正味財産合計    | 43,250,316   | 46,941,560   | △ 3,691,244  |

## (2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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     |             |             |              |
| ① 入会金収益      |             |             |              |
| 入会金収益        | 130,000     | 115,500     | 14,500       |
| ② 会費収益       |             |             |              |
| 会費収益         | 47,523,000  | 50,103,500  | △ 2,580,500  |
| ③ 受取補助金等     |             |             |              |
| 広島市補助金       | 8,866,000   | 10,969,000  | △ 2,103,000  |
| ④ 負担金収益      |             |             |              |
| 負担金収益        | 8,057,875   | 9,732,020   | △ 1,674,145  |
| ⑤ 雑収益        |             |             |              |
| 雑収益          | 178,787     | 104,876     | 73,911       |
| 経常収益計        | 64,755,662  | 71,024,896  | △ 6,269,234  |
| (2) 経常費用     |             |             |              |
| ① 事業費        |             |             |              |
| 広報費          | 3,539,513   | 4,813,662   | △ 1,274,149  |
| 事業費          | 36,857,333  |             | 36,857,333   |
| 給付事業費        |             | 10,765,000  | △ 10,765,000 |
| 福利厚生事業費      |             | 24,932,963  | △ 24,932,963 |
| ② 管理費        |             |             |              |
| 管理運営費        | 25,849,033  | 32,148,588  | △ 6,299,555  |
| 経常費用計        | 66,245,879  | 72,660,213  | △ 6,414,334  |
| 当期経常増減額      | △ 1,490,217 | △ 1,635,317 | 145,100      |
| 当期一般正味財産増減額  | △ 1,490,217 | △ 1,635,317 | 145,100      |
| 一般正味財産期首残高   | 33,956,686  | 35,592,003  | △ 1,635,317  |
| 一般正味財産期末残高   | 32,466,469  | 33,956,686  | △ 1,490,217  |
| II 正味財産期末残高  | 32,466,469  | 33,956,686  | △ 1,490,217  |



(3) 財務諸表に対する注記

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金……債権については回収可能性に問題がないため、貸倒引当金は計上していない。

賞与引当金……支給年度の補助金で充当するため、賞与引当金は計上していない。

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上し、会計基準変更時差異 6,366,960円は、平成18年度より11年で費用処理している。

(3) 消費税の会計処理について

税込方式としている。

### 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。

(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      |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 特定資産     |            |            |            |            |
| 記念事業積立資産 | 6,912,201  | —          | —          | 6,912,201  |
| 給付事業積立資産 | 32,146,000 | 16,000,000 | 17,000,000 | 31,146,000 |
| 合 計      | 39,058,201 | —          | —          | 38,058,201 |

### 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。

(単位：円)

| 科 目      | 当期末残高      | (うち指定正味<br>財<br>産からの充当) | (うち一般正味<br>財<br>産からの充当) | (うち負債に<br>対応する額) |
|----------|------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| 特定資産     |            |                         |                         |                  |
| 記念事業積立資産 | 6,912,201  | (—)                     | (6,912,201)             | (—)              |
| 給付事業積立資産 | 31,146,000 | (—)                     | (31,146,000)            | (—)              |
| 合 計      | 38,058,201 | (—)                     | (38,058,201)            | (—)              |

### 4. 担保に供している資産

給付事業積立資産の中の16,000,000円は、短期借入金の担保に供している。



5. 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<br>残高 | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|---------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 補助金     |     |           |           |           |           |                 |
| 広島市補助金  | 広島市 | 0         | 8,866,000 | 8,866,000 | 0         |                 |
| 合 計     |     | 0         | 8,866,000 | 8,866,000 | 0         |                 |

6. 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

- (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

|                  |             |
|------------------|-------------|
| ① 退職給付債務         | △ 9,876,380 |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額 | 3,472,885   |
| ③ 退職給付引当金 (①+②)  | △ 6,403,495 |

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

|                   |         |
|-------------------|---------|
| ① 勤務費用            | 56,700  |
| ② 会計基準変更時差異の今期処理額 | 578,815 |
| ③ 退職給付費用 (①+②)    | 635,515 |

- (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

- (5) 会計基準変更時差異の処理年数 11年

## (4) 収支計算書

## 収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23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 入会金収入     |             |            |             |      |
| 入会金収入       | 423,000     | 130,000    | 293,000     | (注1) |
| ② 会費収入      |             |            |             |      |
| 会費収入        | 54,000,000  | 47,523,000 | 6,477,000   | (注2) |
| ③ 補助金等収入    |             |            |             |      |
| 広島市補助金収入    | 8,866,000   | 8,866,000  | 0           |      |
| ④ 負担金収入     |             |            |             |      |
| 負担金収入       | 11,320,000  | 8,057,875  | 3,262,125   | (注3) |
| ⑤ 雑収入       |             |            |             |      |
| 雑収入         | 200,000     | 178,787    | 21,213      | (注4) |
| 事業活動収入計     | 74,809,000  | 64,755,662 | 10,053,338  |      |
| 2. 事業活動支出   |             |            |             |      |
| ① 事業費支出     |             |            |             |      |
| 広報費支出       | 4,757,000   | 3,539,513  | 1,217,487   | (注5) |
| 事業費支出       | 42,547,000  | 36,857,333 | 5,689,667   | (注6) |
| ② 管理費支出     |             |            |             |      |
| 管理運営費支出     | 31,505,000  | 25,213,518 | 6,291,482   | (注7) |
| 事業活動支出計     | 78,809,000  | 65,610,364 | 13,198,636  |      |
| 事業活動収支差額    | △ 4,000,000 | △ 854,702  | △ 3,145,298 |      |
| II 投資活動収支の部 |             |            |             |      |
| 1. 投資活動収入   |             |            |             |      |
| ① 特定資産取崩収入  |             |            |             |      |
| 給付事業積立金取崩収入 | 20,000,000  | 17,000,000 | 3,000,000   | (注8) |
| 投資活動収入計     | 20,000,000  | 17,000,000 | 3,000,000   |      |
| 2. 投資活動支出   |             |            |             |      |
| ① 特定資産取得支出  |             |            |             |      |
| 給付事業積立金取得支出 | 16,000,000  | 16,000,000 | 0           |      |
| 投資活動支出計     | 16,000,000  | 16,000,000 | 0           |      |
| 投資活動収支差額    | 4,000,000   | 1,000,000  | 3,000,000   |      |
| III 予備費支出   | 0           | -          | 0           |      |
| 当期収支差額      | 0           | 145,298    | △ 145,298   |      |
| 前期繰越収支差額    | 0           | 0          | 0           |      |
| 次期繰越収支差額    | 0           | 145,298    | △ 145,298   |      |

(注1) 差異293,000円は、見込み入会会員数を下回ったことによる減である。

(注2) 差異6,477,000円は、見込み会員数を下回ったことによる減である。

(注3) 差異3,262,125円は、イベント参加負担金収入等の減によるものである。

(注4) 差異21,213円は、会員カード再発行料等が見込を下回ったことによる減である。

(注5) 差異1,217,487円は、消耗品費等の減によるものである。

(注6) 差異5,689,667円は、利用割引事業等の執行残によるものである。

(注7) 差異6,291,482円は、人件費等の執行残によるものである。

(注8) 差異3,000,000円は、給付事業積立金取崩額の減によるものである。

(5) 収支計算書明細表  
I 収入の部

(単位:円)

| 収入区分<br>大科目<br>中科目<br>小科目 | 予 算 額      |            |            | 決算額        | 比較増減額      | 備考 |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----|
|                           | 当初予算額      | 補正<br>予算額  | 計          |            |            |    |
|                           | 事業活動収入     | 74,809,000 |            |            |            |    |
| 入会金収入                     | 423,000    |            | 423,000    | 130,000    | 293,000    |    |
| 入会金収入                     | 423,000    |            | 423,000    | 130,000    | 293,000    |    |
| 入会金収入                     | 423,000    |            | 423,000    | 130,000    | 293,000    |    |
| 会費収入                      | 54,000,000 |            | 54,000,000 | 47,523,000 | 6,477,000  |    |
| 会費収入                      | 54,000,000 |            | 54,000,000 | 47,523,000 | 6,477,000  |    |
| 会費収入                      | 54,000,000 |            | 54,000,000 | 47,523,000 | 6,477,000  |    |
| 補助金収入                     | 8,866,000  |            | 8,866,000  | 8,866,000  | 0          |    |
| 広島市補助金収入                  | 8,866,000  |            | 8,866,000  | 8,866,000  | 0          |    |
| 補助金収入                     | 8,866,000  |            | 8,866,000  | 8,866,000  | 0          |    |
| 負担金収入                     | 11,320,000 |            | 11,320,000 | 8,057,875  | 3,262,125  |    |
| 負担金収入                     | 11,320,000 |            | 11,320,000 | 8,057,875  | 3,262,125  |    |
| 負担金収入                     | 11,320,000 |            | 11,320,000 | 8,057,875  | 3,262,125  |    |
| 雑収入                       | 200,000    |            | 200,000    | 178,787    | 21,213     |    |
| 雑収入                       | 200,000    |            | 200,000    | 178,787    | 21,213     |    |
| 雑収入                       | 200,000    |            | 200,000    | 178,787    | 21,213     |    |
| 投資活動収入                    | 4,000,000  | 16,000,000 | 20,000,000 | 17,000,000 | 3,000,000  |    |
| 特定資産取崩収入                  | 4,000,000  | 16,000,000 | 20,000,000 | 17,000,000 | 3,000,000  |    |
| 給付事業積立金取崩収入               | 4,000,000  | 16,000,000 | 20,000,000 | 17,000,000 | 3,000,000  |    |
| 積立金取崩収入                   | 4,000,000  | 16,000,000 | 20,000,000 | 17,000,000 | 3,000,000  |    |
| 当期収入合計                    | 78,809,000 | 16,000,000 | 94,809,000 | 81,755,662 | 13,053,338 |    |
| 前期繰越収支差額                  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |    |
| 収入合計                      | 78,809,000 | 16,000,000 | 94,809,000 | 81,755,662 | 13,053,338 |    |

Ⅱ 支出の部

(単位:円)

| 支出区分          | 予 算 額 |            |            |             | 決算額        | 不用額        | 備考         |   |
|---------------|-------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|---|
|               | 大 科 目 | 当初予算額      | 補 正<br>予算額 | 流用等増減<br>額  |            |            |            | 計 |
|               | 中 科 目 |            |            |             |            |            |            |   |
| 事業活動支出        |       | 78,809,000 |            | 0           | 78,809,000 | 65,610,364 | 13,198,636 |   |
| 事業費支出         |       | 47,304,000 |            | 0           | 47,304,000 | 40,396,846 | 6,907,154  |   |
| 広報費支出         |       | 4,757,000  |            | 0           | 4,757,000  | 3,539,513  | 1,217,487  |   |
| 報償費支出         |       | 144,000    |            |             | 144,000    | 9,000      | 135,000    |   |
| 消耗品費等支出       |       | 2,040,000  |            |             | 2,040,000  | 1,258,039  | 781,961    |   |
| 通信運搬費支出       |       | 2,456,000  |            |             | 2,456,000  | 2,180,024  | 275,976    |   |
| 手数料支出         |       | 117,000    |            | △ 56,200    | 60,800     | 36,250     | 24,550     |   |
| 委託料支出         |       | 0          |            | 46,200      | 46,200     | 46,200     | 0          |   |
| 雑支出           |       | 0          |            | 10,000      | 10,000     | 10,000     | 0          |   |
| 事業費支出         |       | 42,547,000 |            |             | 42,547,000 | 36,857,333 | 5,689,667  |   |
| 給付事業費支出       |       | 12,035,000 |            |             | 12,035,000 | 11,300,000 | 735,000    |   |
| レクリエーション事業費支出 |       | 12,064,000 |            |             | 12,064,000 | 9,672,947  | 2,391,053  |   |
| 利用割引事業費支出     |       | 14,579,000 |            |             | 14,579,000 | 12,096,086 | 2,482,914  |   |
| 利用助成事業費支出     |       | 3,869,000  |            |             | 3,869,000  | 3,788,300  | 80,700     |   |
| 管理費支出         |       | 31,505,000 |            | 0           | 31,505,000 | 25,213,518 | 6,291,482  |   |
| 管理運営費支出       |       | 31,505,000 |            | 0           | 31,505,000 | 25,213,518 | 6,291,482  |   |
| 報酬支出          |       | 9,927,000  |            |             | 9,927,000  | 9,911,751  | 15,249     |   |
| 給料支出          |       | 3,166,000  |            |             | 3,166,000  | 0          | 3,166,000  |   |
| 諸手当支出         |       | 3,365,000  |            |             | 3,365,000  | 1,592,160  | 1,772,840  |   |
| 福利厚生費支出       |       | 2,152,000  |            |             | 2,152,000  | 2,071,351  | 80,649     |   |
| 貸金支出          |       | 1,583,000  |            | 1,838,314   | 3,421,314  | 3,421,314  | 0          |   |
| 報償費支出         |       | 0          |            | 1,371,000   | 1,371,000  | 1,371,000  | 0          |   |
| 普通旅費支出        |       | 81,000     |            | 33,310      | 114,310    | 114,310    | 0          |   |
| 特別旅費支出        |       | 31,000     |            |             | 31,000     | 0          | 31,000     |   |
| 消耗品費等支出       |       | 839,000    |            |             | 839,000    | 211,331    | 627,669    |   |
| 燃料費支出         |       | 390,000    |            |             | 390,000    | 288,375    | 101,625    |   |
| 光熱水費支出        |       | 777,000    |            |             | 777,000    | 709,232    | 67,768     |   |
| 修繕料支出         |       | 74,000     |            |             | 74,000     | 0          | 74,000     |   |
| 通信運搬費支出       |       | 230,000    |            | 12,993      | 242,993    | 242,993    | 0          |   |
| 手数料等支出        |       | 513,000    |            | 40,319      | 553,319    | 553,319    | 0          |   |
| 保険料支出         |       | 12,000     |            |             | 12,000     | 10,855     | 1,145      |   |
| 委託料支出         |       | 1,261,000  |            |             | 1,261,000  | 1,228,759  | 32,241     |   |
| 使用料及び賃借料支出    |       | 3,373,000  |            |             | 3,373,000  | 3,363,792  | 9,208      |   |
| 負担金支出         |       | 3,723,000  |            | △ 3,337,912 | 385,088    | 73,000     | 312,088    |   |
| 公課費支出         |       | 8,000      |            | 41,976      | 49,976     | 49,976     | 0          |   |
| 投資活動支出        |       | 0          | 16,000,000 |             | 16,000,000 | 16,000,000 | 0          |   |
| 特定資産取得支出      |       | 0          | 16,000,000 |             | 16,000,000 | 16,000,000 | 0          |   |
| 給付事業積立金取得支出   |       | 0          | 16,000,000 |             | 16,000,000 | 16,000,000 | 0          |   |
| 積立金取得支出       |       | 0          | 16,000,000 |             | 16,000,000 | 16,000,000 | 0          |   |
| 予備費支出         |       | 0          |            |             | 0          | -          | 0          |   |
| 当期支出合計        |       | 78,809,000 | 16,000,000 | 0           | 94,809,000 | 81,610,364 | 13,198,636 |   |

(6) 収支計算書に対する注記

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、前払金、立替金、未払金、前受金及び預り金を含めている。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てい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     | 1,900,094 | 1,272,898 |
| 前払金      | 316,800   | 252,752   |
| 立替金      | 5,000,000 | 3,000,000 |
| 合 計      | 7,216,894 | 4,525,650 |
| 未払金      | 6,031,014 | 2,990,502 |
| 前受金      | 661,440   | 321,500   |
| 預り金      | 524,440   | 1,068,350 |
| 合 計      | 7,216,894 | 4,380,352 |
| 次期繰越収支差額 | 0         | 145,298   |

3 総括表等  
 (1) 財産目録

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目                | 金 額         |             | 額            |
|--------------------|-------------|-------------|--------------|
| I 資産の部             |             |             |              |
| 1. 流動資産            |             |             |              |
| 現金預金               |             |             |              |
| 現金手許有高             | 2,056,733   |             |              |
| 普通預金 広島銀行広島西支店     | 279,433     |             |              |
| もみじ銀行商工センター支店      | 5,150       |             |              |
| 広島信用金庫西部支店         | 3,328,287   |             |              |
| 売掛金 婚礼・宴会等         | 9,540,884   |             |              |
| 商品 酒・タバコ等          | 732,241     |             |              |
| 飲食材料 婚礼・宴会用等       | 1,999,686   |             |              |
| 前払金 プロ野球           | 252,752     |             |              |
| 前払費用 次年度分招待状等      | 148,092     |             |              |
| 立替金 テナント光熱水費等      | 927,177     |             |              |
| 未収金 売上手数料等         | 2,710,808   |             |              |
| 貸倒引当金              | △ 1,209,363 |             |              |
| 流動資産合計             |             | 20,771,880  |              |
| 2. 固定資産            |             |             |              |
| (1) 基本財産           |             |             |              |
| 定期預金 広島信用金庫西部支店    | 10,000,000  |             |              |
| 広島銀行広島西支店          | 5,000,000   |             |              |
| 基本財産合計             | 15,000,000  |             |              |
| (2) 特定資産           |             |             |              |
| 建物 附属体育館           | 137,698,125 |             |              |
| 記念事業積立金            |             |             |              |
| 普通預金 広島信用金庫西部支店    | 6,912,201   |             |              |
| 給付事業積立金            |             |             |              |
| 定期預金 広島信用金庫西部支店    | 17,000,000  |             |              |
| 普通預金 広島信用金庫西部支店    | 14,146,000  |             |              |
| 特定資産合計             | 175,756,326 |             |              |
| (3) その他固定資産        |             |             |              |
| 建物 屋外排水管等          | 475,208     |             |              |
| 什器備品 衣裳・じゅうたん等     | 39,586,443  |             |              |
| リース資産 ホール舞台照明用機器   | 3,029,151   |             |              |
| 電話加入権 15回線分        | 985,670     |             |              |
| 保証金 スポーツクラブネサンス    | 600,000     |             |              |
| その他固定資産合計          | 44,676,472  |             |              |
| 固定資産合計             |             | 235,432,798 |              |
| 資産合計               |             |             | 256,204,678  |
| II 負債の部            |             |             |              |
| 1. 流動負債            |             |             |              |
| 買掛金 飲食材料・商品等       | 12,889,281  |             |              |
| 未払金 委託料等           | 56,081,339  |             |              |
| 未払法人税              | 71,000      |             |              |
| 前受金 文化教室受講料等       | 8,341,277   |             |              |
| 短期預り保証金 飲食材料契約保証金  | 3,891,303   |             |              |
| 預り金 租税・社会保険料等      | 1,743,926   |             |              |
| 設備未払金 ホール舞台用照明機器   | 1,474,429   |             |              |
| 短期借入金 広島信用金庫西部支店   | 186,000,000 |             |              |
| 流動負債合計             |             | 270,492,555 |              |
| 2. 固定負債            |             |             |              |
| 退職給付引当金            | 54,378,416  |             |              |
| 長期預り保証金 テナント入居保証金等 | 19,262,000  |             |              |
| 長期設備未払金 ホール舞台用照明機器 | 1,623,287   |             |              |
| 固定負債合計             |             | 75,263,703  |              |
| 負債合計               |             |             | 345,756,258  |
| 正味財産               |             |             | △ 89,551,580 |



## (2) 貸借対照表総括表

## 貸借対照表総括表

平成23年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目           | 一般会計          | 中小企業勤労者共<br>済事業特別会計 | 内部取引消去      | 合 計           |
|---------------|---------------|---------------------|-------------|---------------|
| I 資産の部        |               |                     |             |               |
| 1. 流動資産       |               |                     |             |               |
| 現金預金          | 4,396,705     | 1,272,898           |             | 5,669,603     |
| 売掛金           | 9,540,884     |                     |             | 9,540,884     |
| 商品            | 732,241       |                     |             | 732,241       |
| 飲食材料          | 1,999,686     |                     |             | 1,999,686     |
| 前払金           |               | 252,752             |             | 252,752       |
| 前払費用          | 148,092       |                     |             | 148,092       |
| 立替金           | 927,177       | 3,000,000           | △ 3,000,000 | 927,177       |
| 未収金           | 2,710,808     |                     |             | 2,710,808     |
| 貸倒引当金         | △ 1,209,363   |                     |             | △ 1,209,363   |
| 流動資産合計        | 19,246,230    | 4,525,650           | △ 3,000,000 | 20,771,880    |
| 2. 固定資産       |               |                     |             |               |
| (1) 基本財産      |               |                     |             |               |
| 定期預金          | 15,000,000    |                     |             | 15,000,000    |
| 基本財産合計        | 15,000,000    |                     |             | 15,000,000    |
| (2) 特定資産      |               |                     |             |               |
| 建物            | 137,698,125   |                     |             | 137,698,125   |
| 記念事業積立資産      |               | 6,912,201           |             | 6,912,201     |
| 給付事業積立資産      |               | 31,146,000          |             | 31,146,000    |
| 特定資産合計        | 137,698,125   | 38,058,201          |             | 175,756,326   |
| (3) その他固定資産   |               |                     |             |               |
| 建物            | 475,208       |                     |             | 475,208       |
| 什器備品          | 39,519,978    | 66,465              |             | 39,586,443    |
| リース資産         | 3,029,151     |                     |             | 3,029,151     |
| 電話加入権         | 985,670       |                     |             | 985,670       |
| 保証金           |               | 600,000             |             | 600,000       |
| その他固定資産合計     | 44,010,007    | 666,465             |             | 44,676,472    |
| 固定資産合計        | 196,708,132   | 38,724,666          |             | 235,432,798   |
| 資産合計          | 215,954,362   | 43,250,316          | △ 3,000,000 | 256,204,678   |
| II 負債の部       |               |                     |             |               |
| 1. 流動負債       |               |                     |             |               |
| 買掛金           | 12,889,281    |                     |             | 12,889,281    |
| 短期借入金         | 186,000,000   |                     |             | 186,000,000   |
| 未払金           | 53,090,837    | 2,990,502           |             | 56,081,339    |
| 未払法人税         | 71,000        |                     |             | 71,000        |
| 前受金           | 8,019,777     | 321,500             |             | 8,341,277     |
| 短期預り保証金       | 3,891,303     |                     |             | 3,891,303     |
| 預り金           | 3,675,576     | 1,068,350           | △ 3,000,000 | 1,743,926     |
| 設備未払金         | 1,474,429     |                     |             | 1,474,429     |
| 流動負債合計        | 269,112,203   | 4,380,352           | △ 3,000,000 | 270,492,555   |
| 2. 固定負債       |               |                     |             |               |
| 退職給付引当金       | 47,974,921    | 6,403,495           |             | 54,378,416    |
| 長期預り保証金       | 19,262,000    |                     |             | 19,262,000    |
| 長期設備未払金       | 1,623,287     |                     |             | 1,623,287     |
| 固定負債合計        | 68,860,208    | 6,403,495           |             | 75,263,703    |
| 負債合計          | 337,972,411   | 10,783,847          | △ 3,000,000 | 345,756,258   |
| III 正味財産の部    |               |                     |             |               |
| 1. 指定正味財産     |               |                     |             |               |
| 広島市出資金        | 147,698,125   |                     |             | 147,698,125   |
| その他出資金        | 5,000,000     |                     |             | 5,000,000     |
| 指定正味財産合計      | 152,698,125   |                     |             | 152,698,125   |
| (うち基本財産への充当額) | (15,000,000)  |                     |             | (15,000,000)  |
| (うち特定資産への充当額) | (137,698,125) |                     |             | (137,698,125) |
| 2. 一般正味財産     | △ 274,716,174 | 32,466,469          |             | △ 242,249,705 |
| (うち特定資産への充当額) |               | (38,058,201)        |             | (38,058,201)  |
| 正味財産合計        | △ 122,018,049 | 32,466,469          |             | △ 89,551,580  |
| 負債及び正味財産合計    | 215,954,362   | 43,250,316          | △ 3,000,000 | 256,204,678   |

## (3) 正味財産増減計算書総括表

## 正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目           | 一般会計          | 中小企業勤労者共<br>済事業特別会計 | 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      |               |                     |        |               |
| 基本財産受取利息      | 27,538        |                     |        | 27,538        |
| ホール事業収益       | 69,430,884    |                     |        | 69,430,884    |
| 本館事業収益        | 446,402,994   |                     |        | 446,402,994   |
| 広島市補助金        | 100,294,369   | 8,866,000           |        | 109,160,369   |
| 広島市受託収益       | 5,298,000     |                     |        | 5,298,000     |
| 利用料収益         | 37,595,540    |                     |        | 37,595,540    |
| 広島市出資金        | 4,185,000     |                     |        | 4,185,000     |
| 入会金収益         |               | 130,000             |        | 130,000       |
| 会費収益          |               | 47,523,000          |        | 47,523,000    |
| 負担金収益         |               | 8,057,875           |        | 8,057,875     |
| 雑収益           |               | 178,787             |        | 178,787       |
| 経常収益計         | 663,234,325   | 64,755,662          |        | 727,989,987   |
| (2) 経常費用      |               |                     |        |               |
| ホール事業費        | 165,384,013   |                     |        | 165,384,013   |
| 本館事業費         | 480,143,547   |                     |        | 480,143,547   |
| 公園管理費         | 40,230,942    |                     |        | 40,230,942    |
| 広報費           |               | 3,539,513           |        | 3,539,513     |
| 福利厚生事業費       |               | 36,857,333          |        | 36,857,333    |
| 管理運営費         |               | 25,849,033          |        | 25,849,033    |
| 経常費用計         | 685,758,502   | 66,245,879          |        | 752,004,381   |
| 当期経常増減額       | △ 22,524,177  | △ 1,490,217         |        | △ 24,014,394  |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 22,524,177  | △ 1,490,217         |        | △ 24,014,394  |
| 一般正味財産期首残高    | △ 252,191,997 | 33,956,686          |        | △ 218,235,311 |
| 一般正味財産期末残高    | △ 274,716,174 | 32,466,469          |        | △ 242,249,705 |
| II 指定正味財産増減の部 |               |                     |        |               |
| 基本財産受取利息      | 27,538        |                     |        | 27,538        |
| 一般正味財産への振替額   | △ 4,212,538   |                     |        | △ 4,212,538   |
| 当期指定正味財産増減額   | △ 4,185,000   |                     |        | △ 4,185,000   |
| 指定正味財産期首残高    | 156,883,125   |                     |        | 156,883,125   |
| 指定正味財産期末残高    | 152,698,125   |                     |        | 152,698,125   |
| III 正味財産期末残高  | △ 122,018,049 | 32,466,469          |        | △ 89,551,580  |

## (4) 収支計算書総括表

## 収支計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目          | 一般会計          | 中小企業勤労者共済事業特別会計 | 内部取引消去 | 合計            |
|--------------|---------------|-----------------|--------|---------------|
| I 事業活動収支の部   |               |                 |        |               |
| 1. 事業活動収入    |               |                 |        |               |
| 基本財産利息収入     | 27,538        |                 |        | 27,538        |
| ホール事業収入      | 69,430,884    |                 |        | 69,430,884    |
| 本館事業収入       | 446,402,994   |                 |        | 446,402,994   |
| 広島市補助金収入     | 100,294,369   | 8,866,000       |        | 109,160,369   |
| 広島市受託収入      | 5,298,000     |                 |        | 5,298,000     |
| 利用料収入        | 37,595,540    |                 |        | 37,595,540    |
| 入会金収入        |               | 130,000         |        | 130,000       |
| 会費収入         |               | 47,523,000      |        | 47,523,000    |
| 負担金収入        |               | 8,057,875       |        | 8,057,875     |
| 雑収入          |               | 178,787         |        | 178,787       |
| 事業活動収入計      | 659,049,325   | 64,755,662      |        | 723,804,987   |
| 2. 事業活動支出    |               |                 |        |               |
| ホール事業費支出     | 168,273,486   |                 |        | 168,273,486   |
| 本館事業費支出      | 467,587,400   |                 |        | 467,587,400   |
| 公園管理費支出      | 40,230,942    |                 |        | 40,230,942    |
| 広報費支出        |               | 3,539,513       |        | 3,539,513     |
| 福利厚生事業費支出    |               | 36,857,333      |        | 36,857,333    |
| 管理運営費支出      |               | 25,213,518      |        | 25,213,518    |
| 事業活動支出計      | 676,091,828   | 65,610,364      |        | 741,702,192   |
| 事業活動収支差額     | △ 17,042,503  | △ 854,702       |        | △ 17,897,205  |
| II 投資活動収支の部  |               |                 |        |               |
| 1. 投資活動収入    |               |                 |        |               |
| 給付事業積立金取崩収入  |               | 17,000,000      |        | 17,000,000    |
| 投資活動収入計      |               | 17,000,000      |        | 17,000,000    |
| 2. 投資活動支出    |               |                 |        |               |
| 給付事業積立金取得支出  |               | 16,000,000      |        | 16,000,000    |
| 什器備品購入支出     | 499,800       |                 |        | 499,800       |
| 投資活動支出計      | 499,800       | 16,000,000      |        | 16,499,800    |
| 投資活動収支差額     | △ 499,800     | 1,000,000       |        | 500,200       |
| III 財務活動収支の部 |               |                 |        |               |
| 1. 財務活動収入    |               |                 |        |               |
| 借入金収入        | 356,000,000   |                 |        | 356,000,000   |
| 財務活動収入計      | 356,000,000   |                 |        | 356,000,000   |
| 2. 財務活動支出    |               |                 |        |               |
| 他財務活動支出      | 1,451,767     |                 |        | 1,451,767     |
| 借入金返済支出      | 340,000,000   |                 |        | 340,000,000   |
| 財務活動支出計      | 341,451,767   |                 |        | 341,451,767   |
| 財務活動収支差額     | 14,548,233    |                 |        | 14,548,233    |
| 当期収支差額       | △ 2,994,070   | 145,298         |        | △ 2,848,772   |
| 前期繰越収支差額     | △ 232,129,401 | 0               |        | △ 232,129,401 |
| 前期繰越収支差額調整額  | 170,000,000   |                 |        | 170,000,000   |
| 次期繰越収支差額     | △ 65,123,471  | 145,298         |        | △ 64,978,173  |

# 監査報告書

平成23年 5月19日

財団法人広島市未来都市創造財団

理事長 生 田 文 雄 様

監 事 池 田 晃 治 (印)

監 事 高 崎 司 公 (印)

平成22年度財団法人広島勤労者職業福祉センター事業報告書、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書を監査の結果、適正なものと認めます。

(注) 財団法人広島勤労者職業福祉センターは、平成23年4月1日付けで、財団法人広島市文化財団及び財団法人広島市ひと・まちネットワークと合併し、財団法人広島市未来都市創造財団に名称を変更している。

