

収支計算書総括表

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	一 般 会 計			特別会計	内部取引 消 去	合 計
	公益事業	受託事業	計	収益事業		
事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
基本財産運用収入	25,561,500		25,561,500			25,561,500
特定資産運用収入	420,645		420,645			420,645
受託事業収入		182,344,206	182,344,206			182,344,206
負担金等収入	15,544,409		15,544,409			15,544,409
助成金収入	243,000		243,000			243,000
自主事業収入				302,389,727		302,389,727
雑収入	145,807		145,807	96,600		242,407
繰入金収入	23,889,415		23,889,415		23,889,415	0
事業活動収入計	65,804,776	182,344,206	248,148,982	302,486,327	23,889,415	526,745,894
2. 事業活動支出						
事業費	18,054,750	182,344,206	200,398,956	260,146,287		460,545,243
管理費	33,157,367		33,157,367	12,735,201		45,892,568
繰入金支出				23,889,415	23,889,415	0
事業活動支出計	51,212,117	182,344,206	233,556,323	296,770,903	23,889,415	506,437,811
事業活動収支差額	14,592,659	0	14,592,659	5,715,424	0	20,308,083
投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定預金取崩収入	2,624,040		2,624,040			2,624,040
投資活動収入計	2,624,040	0	2,624,040	0	0	2,624,040
2. 投資活動支出						
特定預金支出	4,071,247		4,071,247			4,071,247
固定資産取得支出	8,001,010		8,001,010	5,715,424		13,716,434
投資活動支出計	12,072,257	0	12,072,257	5,715,424	0	17,787,681
投資活動収支差額	9,448,217	0	9,448,217	5,715,424	0	15,163,641
財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出						
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	5,144,442	0	5,144,442	0	0	5,144,442
前期繰越収支差額	21,308,595	0	21,308,595	0	0	21,308,595
次期繰越収支差額	26,453,037	0	26,453,037	0	0	26,453,037

貸借対照表総括表

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	一 般 会 計			特別会計	内部取引 消 去	合 計
	公益事業	受託事業	計	収益事業		
資産の部						
1. 流動資産	122,522,829	90,033,150	212,555,979	137,793,518	255,555,520	94,793,977
2. 固定資産	1,748,203,553		1,748,203,553	191,868,648		1,940,072,201
(1) 基本財産	1,520,000,000		1,520,000,000			1,520,000,000
(2) 特定資産	217,237,840		217,237,840	145,317,319		362,555,159
(3) その他固定資産	10,965,713		10,965,713	46,551,329		57,517,042
資産合計	1,870,726,382	90,033,150	1,960,759,532	329,662,166	255,555,520	2,034,866,178
負債の部						
1. 流動負債	96,069,792	90,033,150	186,102,942	136,520,061	255,555,520	67,067,483
2. 固定負債	22,847,011		22,847,011			22,847,011
負債合計	118,916,803	90,033,150	208,949,953	136,520,061	255,555,520	89,914,494
正味財産の部						
1. 指定正味財産	1,520,000,000		1,520,000,000	27,858,603		1,547,858,603
(うち基本財産への充当額)	(1,520,000,000)	()	(1,520,000,000)	(0)		(1,520,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	231,809,579		231,809,579	165,283,502		397,093,081
(うち基本財産への充当額)	(0)	()	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(194,390,829)	()	(194,390,829)	(145,317,319)		(339,708,148)
正味財産合計	1,751,809,579	0	1,751,809,579	193,142,105	0	1,944,951,684
負債及び正味財産合計	1,870,726,382	90,033,150	1,960,759,532	329,662,166	255,555,520	2,034,866,178

正味財産増減計算書総括表
(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	一 般 会 計			特別会計	内部取引	合 計
	公益事業	受託事業	計	収益事業	消 去	
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	25,561,500		25,561,500			25,561,500
特定資産運用益	420,645		420,645			420,645
受託事業収益		182,344,206	182,344,206			182,344,206
負担金等	15,544,409		15,544,409			15,544,409
助成金	243,000		243,000			243,000
自主事業収益				302,389,727		302,389,727
補助金等				11,329,920		11,329,920
雑収益	145,807		145,807	96,600		242,407
繰入額	23,889,415		23,889,415		23,889,415	0
経常収益計	65,804,776	182,344,206	248,148,982	313,816,247	23,889,415	538,075,814
(2) 経常費用						
事業費	19,249,639	182,344,206	201,593,845	274,408,115		476,001,960
管理費	34,318,160		34,318,160	8,527,069		42,845,229
繰出額				23,889,415	23,889,415	0
経常費用計	53,567,799	182,344,206	235,912,005	306,824,599	23,889,415	518,847,189
当期経常増減額	12,236,977	0	12,236,977	6,991,648	0	19,228,625
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
車両運搬具除却損				1,168,022		1,168,022
経常外費用計	0	0	0	1,168,022	0	1,168,022
当期経常外増減額	0	0	0	1,168,022	0	1,168,022
税引前当期一般正味財産増減額	12,236,977	0	12,236,977	5,823,626	0	18,060,603
法人税、住民税及び事業税				4,862,000		4,862,000
当期一般正味財産増減額	12,236,977	0	12,236,977	961,626	0	13,198,603
一般正味財産期首残高	219,572,602	0	219,572,602	164,321,876	0	383,894,478
一般正味財産期末残高	231,809,579	0	231,809,579	165,283,502	0	397,093,081
指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	25,561,500		25,561,500			25,561,500
一般正味財産への振替額	25,561,500		25,561,500	11,329,920		36,891,420
当期指定正味財産増減額	0	0	0	11,329,920	0	11,329,920
指定正味財産期首残高	1,520,000,000	0	1,520,000,000	39,188,523	0	1,559,188,523
指定正味財産期末残高	1,520,000,000	0	1,520,000,000	27,858,603	0	1,547,858,603
正味財産期末残高	1,751,809,579	0	1,751,809,579	193,142,105	0	1,944,951,684

財 産 目 録
(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	30,288,278		
未収金	55,882,576		
前払金	1,547,366		
貯蔵品	1,273,457		
預け金	5,802,300		
流動資産合計		94,793,977	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,518,881,250		
決済用普通預金	1,118,750		
基本財産合計	1,520,000,000		
(2) 特定資産			
調査研究事業等積立預金	184,000,000		
減価償却引当預金	155,708,148		
退職給付引当預金	22,847,011		
特定資産合計	362,555,159		
(3) その他固定資産			
建物	5,045,678		
建物付属設備	775,562		
構築物	4,212,088		
車両運搬具	33,693,977		
什器備品	9,006,395		
船舶	4,280,126		
電話加入権	503,216		
その他固定資産合計	57,517,042		
固定資産合計		1,940,072,201	
資産合計			2,034,866,178
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	61,179,023		
未払法人税等	4,862,000		
預り金	1,026,460		
流動負債合計		67,067,483	
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,847,011		
固定負債合計		22,847,011	
負債合計			89,914,494
正味財産			1,944,951,684

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券…移動平均法による原価法を採用しております。但し、債権金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法（定額法）によっております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、什器備品、船舶、…定額法によっております。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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、次のとおりであります。

(単位：円)

事業名及び科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
一般会計（公益事業）				
基本財産				
投資有価証券	1,518,499,750	381,500	0	1,518,881,250
決済用普通預金	1,500,250	0	381,500	1,118,750
小計	1,520,000,000	381,500	381,500	1,520,000,000
一般会計（公益事業）				
特定資産				
調査研究事業等積立預金	184,000,000	0	0	184,000,000
減価償却引当預金	9,415,155	975,674	0	10,390,829
退職給付引当預金	22,375,478	3,095,573	2,624,040	22,847,011
小計	215,790,633	4,071,247	2,624,040	217,237,840
特別会計（収益事業）				
特定資産				
減価償却引当預金	145,317,319	0	0	145,317,319
小計	145,317,319	0	0	145,317,319
合計	1,881,107,952	4,452,747	3,005,540	1,882,555,159

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、次のとおりであります。

(単位：円)

科目	当期末残高	[うち指定正味財産からの充当額]	[うち一般正味財産からの充当額]	[うち負債に対応する額]
一般会計（公益事業）				
基本財産				
投資有価証券	1,518,881,250	(1,518,881,250)	(0)	(0)
決済用普通預金	1,118,750	(1,118,750)	(0)	(0)
小計	1,520,000,000	(1,520,000,000)	(0)	(0)
一般会計（公益事業）				
特定資産				
調査研究事業等積立預金	184,000,000	(0)	(184,000,000)	(0)
減価償却引当預金	10,390,829	(0)	(10,390,829)	(0)
退職給付引当預金	22,847,011	(0)	(0)	(22,847,011)
小計	217,237,840	(0)	(194,390,829)	(22,847,011)
特別会計（収益事業）				
特定資産				
減価償却引当預金	145,317,319	(0)	(145,317,319)	(0)
小計	145,317,319	(0)	(145,317,319)	(0)
合計	1,882,555,159	(1,520,000,000)	(339,708,148)	(22,847,011)

4. 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、次のとおりであります。
 (単位：円)

事業名及び科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
一般会計（公益事業）			
建物	1,596,000	875,605	720,395
車両運搬具	14,094,670	5,813,331	8,281,339
什器備品	5,104,793	3,518,646	1,586,147
電話加入権	377,832	0	377,832
小計	21,173,295	10,207,582	10,965,713
特別会計（収益事業）			
建物	7,271,300	2,946,017	4,325,283
建物付属設備	910,644	135,082	775,562
構築物	4,694,480	482,392	4,212,088
車両運搬具	77,896,195	52,483,557	25,412,638
什器備品	18,600,818	11,180,570	7,420,248
船舶	107,740,825	103,460,699	4,280,126
電話加入権	125,384	0	125,384
小計	217,239,646	170,688,317	46,551,329
合計	238,412,941	180,895,899	57,517,042

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりであります。
 (単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
一般会計（公益事業）			
基本財産			
神奈川県112回公募公債（10年債）	200,000,000	200,980,000	980,000
神奈川県113回公募公債（"）	199,920,000	202,200,000	2,280,000
神奈川県114回公募公債（"）	299,797,500	303,810,000	4,012,500
神奈川県116回公募公債（"）	69,877,500	71,687,000	1,809,500
神奈川県136回公募公債（"）	249,625,000	260,275,000	10,650,000
神奈川県137回公募公債（"）	249,775,000	261,725,000	11,950,000
神奈川県140回公募公債（"）	249,886,250	266,525,000	16,638,750
小計	1,518,881,250	1,567,202,000	48,320,750
一般会計（公益事業）			
特定資産（調査研究事業等積立資産）			
第37回神奈川県債（5年債）	29,997,300	30,252,000	254,700
第2回かながわ県民債（7年債）	30,000,000	30,003,000	3,000
特定資産（退職給付引当預金）			
第4回かながわ県民債（3年債）	22,000,000	22,000,000	0
小計	81,997,300	82,255,000	257,700
合計	1,600,878,550	1,649,457,000	48,578,450

6. 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、次のとおりであります。
 (単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
(助成金) 遊覧船整備事業	財団法人 日本宝くじ協会	5,239,500	0	1,047,899	4,191,601	指定正味財産(特別会計)
(助成金) ロードイン整備事業	財団法人 日本宝くじ協会	33,949,023	0	10,282,021	23,667,002	指定正味財産(特別会計)
合計		39,188,523	0	11,329,920	27,858,603	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。
 (単位：円)

内容	金額
一般会計（公益事業）	
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	25,561,500
特別会計（収益事業）	
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	10,161,898
車両運搬具除却損計上による振替額	1,168,022
合計	36,891,420

8. 退職給付に関する事項

(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おります。

(2) 退職給付債務及びその内訳

退職給付債務 22,847,011 円

退職給付引当金 22,847,011 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 3,095,573 円

退職給付費用 3,095,573 円

(4) 退職給付債務等の計算基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、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上しております。

9. その他

(1) リース取引関係

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

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)

	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	期末残高相当額
器具・備品	17,230,771	7,619,522	8,791,289

② 未経過リース料期末残高相当額

1年内	2,692,764 円
1年超	7,713,548 円
合計	10,406,312 円

③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料 3,288,000 円

減価償却費相当額 3,042,042 円

支払利息相当額 324,952 円

④ 減価償却費相当額の算定方法

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おります。

⑤ 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。