

貸借対照表

平成22年 3月31日現在

指定管理事業
(単位:円)

食品加工技術センター特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,366,354	5,603,960	△ 3,237,606
未収金	21,000	0	21,000
流動資産合計	2,387,354	5,603,960	△ 3,216,606
資産合計	2,387,354	5,603,960	△ 3,216,606
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,648,060	4,470,047	△ 2,821,987
預り金	75,195	73,226	1,969
流動負債合計	1,723,255	4,543,273	△ 2,820,018
負債合計	1,723,255	4,543,273	△ 2,820,018
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	664,099	1,060,687	△ 396,588
正味財産合計	664,099	1,060,687	△ 396,588
負債及び正味財産合計	2,387,354	5,603,960	△ 3,216,606

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

指定管理事業
(単位:円)

食品加工技術センター特別会計

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			
指 定 管 理 料 収 入	[29,178,000]	[29,041,000]	[137,000]
北 海 道 指 定 管 理 料 収 入	29,178,000	29,041,000	137,000
利 用 料 金 収 入	[908,120]	[918,290]	[△ 10,170]
機 器 等 利 用 料 金 収 入	794,170	823,690	△ 29,520
設 備 使 用 料 金 収 入	113,950	94,600	19,350
経常収益計	30,086,120	29,959,290	126,830
(2) 経常費用			
指 定 管 理 事 業	[29,113,571]	[28,552,404]	[561,167]
施 設 管 理 費	(12,992,668)	(12,946,498)	(46,170)
消 耗 品 費	302,749	56,470	246,279
修 繕 費	1,753,626	1,848,795	△ 95,169
清 掃 費	2,463,000	2,463,000	0
警 備 費	535,440	535,440	0
施 設 保 守 点 検 費	7,858,728	7,944,828	△ 86,100
車 輛 維 持 費	79,125	97,965	△ 18,840
維 持 管 理 費	(7,663,472)	(7,072,183)	(591,289)
光 熱 水 費	5,200,172	5,255,683	△ 55,511
燃 料 費	2,463,300	1,816,500	646,800
業 務 管 理 費	(997,994)	(1,049,172)	(△ 51,178)
消 耗 品 費	114,199	99,103	15,096
通 信 運 搬 費	50,491	29,752	20,739
使 用 料 及 び 賃 借 料	184,657	189,230	△ 4,573
手 数 料	219,647	119,237	100,410
印 刷 製 本 費	0	160,650	△ 160,650
租 税 公 課	429,000	451,200	△ 22,200
人 件 費	(7,459,437)	(7,484,551)	(△ 25,114)
給 料	3,942,400	3,886,500	55,900
手 当	2,294,963	2,368,605	△ 73,642
法 定 福 利 費	1,222,074	1,229,446	△ 7,372
法 人 管 理 費	[308,450]	[346,199]	[△ 37,749]
事 業 運 営 諸 費	(308,450)	(346,199)	(△ 37,749)
通 信 運 搬 費	101,196	98,497	2,699
使 用 料 及 び 賃 借 料	75,524	147,672	△ 72,148
手 数 料	94,700	63,000	31,700
保 険 料	37,030	37,030	0
繰 入 金 支 出	[1,060,687]	[1,192,644]	[△ 131,957]
繰 入 金 支 出	1,060,687	1,192,644	△ 131,957
経常費用計	30,482,708	30,091,247	391,461
当期経常増減額	△ 396,588	△ 131,957	△ 264,631
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	△ 396,588	△ 131,957	△ 264,631
一般正味財産期首残高	1,060,687	1,192,644	△ 131,957
一般正味財産期末残高	664,099	1,060,687	△ 396,588

科 目	当年度	前年度	増 減
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	664,099	1,060,687	△ 396,588

財産目録

平成22年 3月31日現在

指定管理事業
(単位:円)

食品加工技術センター特別会計

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,366,354		
普通預金	2,366,354		
指定管理事業口	2,366,354		
未収金	21,000		
指定管理事業口	21,000		
流動資産合計		2,387,354	
資産合計			2,387,354
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,648,060		
指定管理事業口	1,648,060		
預り金	75,195		
社会保険料	20,748		
源泉徴収税	5,810		
市道民税	18,800		
厚生年金保険料	29,837		
流動負債合計		1,723,255	
負債合計			1,723,255
正味財産			664,099

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有者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かかわる方法に準じた会計処理によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による会計処理をおこなっている。

2. 債権の債権金額及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	債権の当期末残高
未 収 金	21,000	21,000
合 計	21,000	21,000

収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

指定管理事業
(単位:円)

食品加工技術センター特別会計

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
指定管理料収入	[29,178,000]	[29,178,000]	[0]
北海道指定管理料収入	29,178,000	29,178,000	0
利用料金収入	[855,000]	[908,120]	[△ 53,120]
機器等利用料金収入	855,000	794,170	60,830
設備使用料金収入	0	113,950	△ 113,950
事業活動収入計	30,033,000	30,086,120	△ 53,120
2. 事業活動支出			
指定管理事業	[29,599,000]	[29,113,571]	[485,429]
施設管理費	(13,372,585)	(12,992,668)	(379,917)
消耗品費	505,064	302,749	202,315
修繕費	1,753,626	1,753,626	0
清掃費	2,517,000	2,463,000	54,000
警備費	630,000	535,440	94,560
施設保守点検費	7,887,770	7,858,728	29,042
車輛維持費	79,125	79,125	0
維持管理費	(7,663,472)	(7,663,472)	(0)
光熱水費	5,200,172	5,200,172	0
燃料費	2,463,300	2,463,300	0
業務管理費	(1,103,506)	(997,994)	(105,512)
消耗品費	114,199	114,199	0
通信運搬費	60,000	50,491	9,509
使用料及び賃借料	184,657	184,657	0
手数料	219,647	219,647	0
印刷製本費	96,003	0	96,003
租税公課	429,000	429,000	0
人件費	(7,459,437)	(7,459,437)	(0)
給料	3,942,400	3,942,400	0
手当	2,294,963	2,294,963	0
法定福利費	1,222,074	1,222,074	0
法人管理費	[434,000]	[308,450]	[125,550]
事業運営諸費	(434,000)	(308,450)	(125,550)
旅費	29,970	0	29,970
通信運搬費	101,196	101,196	0
使用料及び賃借料	139,804	75,524	64,280
手数料	126,000	94,700	31,300
保険料	37,030	37,030	0
繰入金支出	[1,060,687]	[1,060,687]	[0]
繰入金支出	1,060,687	1,060,687	0
事業活動支出計	31,093,687	30,482,708	610,979
事業活動収支差額	△ 1,060,687	△ 396,588	△ 664,099
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			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 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

科 目	予算額	決算額	差 異
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 1,060,687	△ 396,588	△ 664,099
前期繰越収支差額	1,060,687	1,060,687	0
次期繰越収支差額	0	664,099	△ 664,099

計算書類に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、預り金及び短期借入金を含めています。前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりです。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

項 目	前期末残高	当期末残高
資 産		
現金預金	5,603,960	2,366,354
		21,000
計	5,603,960	2,387,354
負 債		
未払金	4,470,047	1,648,060
預り金	73,226	75,195
計	4,543,273	1,723,255
次期繰越収支差額	1,060,687	664,099