

平成 21 年度

収 支 決 算 書

自 平成 21 年 4 月 1 日  
至 平成 22 年 3 月 31 日

財団法人 全国町村議員会館

# 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

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<b>事業活動収支の部</b>				
1 事業活動収入				
(1)基本財産運用収入	780,000	780,000	0	
(2)事業収入	434,400,000	434,021,241	378,759	
(3)雑収入	5,270,000	4,033,802	1,236,198	
事業活動収入計	440,450,000	438,835,043	1,614,957	
2 事業活動支出				
(1)事業費	162,200,000	151,970,007	10,229,993	
(2)管理費	144,010,000	123,250,343	20,759,657	
租税公課	60,500,000	50,680,500	9,819,500	
事業活動支出計	306,210,000	275,220,350	30,989,650	
事業活動収支差額	134,240,000	163,614,693	29,374,693	
<b>投資活動収支の部</b>				
1 投資活動収入				
(1)預り金収入	18,720,000	19,891,610	1,171,610	敷金預かりの増
(2)特定預金取崩収入	500,000,000	500,000,000	0	
投資活動収入計	518,720,000	519,891,610	1,171,610	
2 投資活動支出				
(1)固定資産取得支出	10,000,000	6,839,668	3,160,332	
(2)敷金支出	6,000,000	5,253,000	747,000	
(3)特定預金支出	52,000,000	51,472,821	527,179	
投資活動支出計	68,000,000	63,565,489	4,434,511	
投資活動収支差額	450,720,000	456,326,121	5,606,121	
<b>財務活動収支の部</b>				
1 財務活動収入				
(1)借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
(1)借入金返済支出	600,000,000	600,000,000	0	
(2)借入金利息支出	20,340,000	20,340,000	0	
財務活動支出計	620,340,000	620,340,000	0	
財務活動収支差額	620,340,000	620,340,000	0	
<b>予備費</b>	20,000,000	0	20,000,000	
当期収支差額	55,380,000	399,186	54,980,814	
前期繰越収支差額	218,420,801	218,420,801	0	
次期繰越収支差額	163,040,801	218,021,615	54,980,814	

# 収支計算書に対する注記

## 1 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、有価証券、未収金、未払金、仮受金、前受金である。

## 2 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 3 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	219,752,296	203,992,843
有価証券	25,539,025	25,585,540
未収金	3,780,472	3,600,489
合 計	249,071,793	233,178,872
未払金	4,844,546	2,330,531
前受金	25,806,026	12,826,726
仮受金	420	0
合 計	30,650,992	15,157,257
次期繰越収支差額	218,420,801	218,021,615

## 4 科目間の流用

予算科目のうち事業費 - 会館維持管理費支出より、184万7千円を議員用品作成費支出に流用した。

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費 - 会館維持管理費支出	128,600,000	1,847,000	126,753,000
事業費 - 議員用品作成費支出	9,500,000	1,847,000	11,347,000

# 貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	0	0	0
普通預金	73,992,843	219,752,296	145,759,453
定期預金	130,000,000	0	130,000,000
有価証券	25,585,540	25,539,025	46,515
未収金	3,600,489	3,780,472	179,983
流動資産合計	233,178,872	249,071,793	15,892,921
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本引当有価証券	51,792,000	51,792,000	0
基本引当定期預金	668,000	668,000	0
基本財産合計	52,460,000	52,460,000	0
(2) その他の固定資産			
建物	1,713,681,351	1,775,205,052	61,523,701
附属設備	3,127,991	1,974,614	1,153,377
什器備品	9,924,056	6,292,276	3,631,780
リース資産	339,700	434,500	94,800
土地	202,471,309	202,471,309	0
修繕引当金銭信託	211,304,824	659,832,003	448,527,179
その他の固定資産合計	2,140,849,231	2,646,209,754	505,360,523
固定資産合計	2,193,309,231	2,698,669,754	505,360,523
資産合計	2,426,488,103	2,947,741,547	521,253,444
<b>負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	2,786,756	5,300,771	2,514,015
前受金	12,826,726	25,806,026	12,979,300
仮受金	0	420	420
未払消費税	3,871,900	3,471,200	400,700
修繕引当金	710,000,000	700,000,000	10,000,000
流動負債合計	729,485,382	734,578,417	5,093,035
2 固定負債			
長期借入金	300,000,000	900,000,000	600,000,000
敷金	311,958,626	297,320,016	14,638,610
固定負債合計	611,958,626	1,197,320,016	585,361,390
負債合計	1,341,444,008	1,931,898,433	590,454,425
<b>正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
財団法人基本金	52,438,118	52,438,118	0
建設基金(全国市町村振興協会助成金)	1,500,000,000	1,500,000,000	0
指定正味財産合計	1,552,438,118	1,552,438,118	0
2 一般正味財産			
繰越利益剰余金	467,394,023	536,595,004	69,200,981
一般正味財産合計	467,394,023	536,595,004	69,200,981
正味財産合計	1,085,044,095	1,015,843,114	69,200,981
負債及び正味財産合計	2,426,488,103	2,947,741,547	521,253,444

# 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

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
経常増減の部			
(1)経常収益			
ア 基本財産運用収入	780,000	782,338	2,338
イ 事業収入	416,151,660	420,194,790	4,043,130
賃貸収入	310,470,116	315,226,293	4,756,177
共益分担金	49,187,119	49,804,052	616,933
会議室賃貸料	40,342,120	41,613,959	1,271,839
売上	16,152,305	13,550,486	2,601,819
ウ 雑収入	3,921,702	5,747,410	1,825,708
受取利息	1,677,245	2,975,437	1,298,192
雑収入	2,244,457	2,771,973	527,516
経常収益計	420,853,362	426,724,538	5,871,176
(2)経常費用			
ア 事業費	150,499,865	157,222,824	6,722,959
仕入	13,319,975	11,128,224	2,191,751
通信運搬費	32,267	28,353	3,914
消耗品費	908,999	3,810,169	2,901,170
修繕費	5,776,196	11,918,622	6,142,426
広告普及費	611,143	611,143	0
光熱水料費	9,688,207	11,167,151	1,478,944
保険料	1,660,130	1,775,630	115,500
租税公課	36,689,100	35,136,100	1,553,000
管理委託費	49,311,489	49,285,969	25,520
信託報酬	8,514,646	8,653,878	139,232
助成金	23,987,713	23,707,585	280,128
イ 管理費	71,857,502	78,064,659	6,207,157
給料手当	46,046,614	51,924,601	5,877,987
福利厚生費	12,932,960	12,152,227	780,733
会議費	218,449	288,653	70,204
委託費	0	3,143,667	3,143,667
旅費交通費	510,239	1,023,444	513,205
交際費	224,683	72,026	152,657
通信運搬費	1,535,048	1,369,909	165,139
消耗品費	1,003,668	178,749	824,919
印刷製本費	1,323,655	95,110	1,228,545
光熱水料費	2,782,688	2,597,644	185,044
管理委託費	2,608,427	2,372,627	235,800
賃借料	1,773,746	2,455,560	681,814
保険料	8,627	8,627	0
負担金	109,267	140,315	31,048
雑費	779,431	241,500	537,931

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
ウ 修繕引当金繰入額	10,000,000	50,000,000	40,000,000
エ 減価償却費	63,347,314	62,923,384	423,930
(ア)建物減価償却額	61,523,701	61,523,701	0
(イ)付属備品減価償却額	474,623	258,548	216,075
(ウ)什器備品減価償却額	1,254,190	1,101,635	152,555
(エ)リース資産減価償却額	94,800	39,500	55,300
経常費用計	295,704,681	348,210,867	52,506,186
当期経常増減額	125,148,681	78,513,671	46,635,010
長期借入金利息	20,340,000	21,696,000	1,356,000
法人税等	35,607,700	38,002,900	2,395,200
当期一般正味財産増減額	69,200,981	18,814,771	50,386,210
一般正味財産期首残高	536,595,004	555,409,775	18,814,771
一般正味財産期末残高	467,394,023	536,595,004	69,200,981
指定正味財産増減の部			
基本財産収入	0	0	0
基本財産運用益	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,552,438,118	1,552,438,118	0
指定正味財産期末残高	1,552,438,118	1,552,438,118	0
正味財産期末残高	1,085,044,095	1,015,843,114	69,200,981

# 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について  
満期保有目的の債券  
有価証券の評価基準は、原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について  
固定資産の減価償却は、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準について  
修繕引当金は、建設の6年目から10年間は毎年5千万円計上する予定である。
- (4) ファイナンス・リース取引の会計処理  
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いる。
- (5) 消費税等の会計処理について  
消費税等の会計処理は、税抜き方式によっている。

## 2 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本引当有価証券	51,792,000	0	0	51,792,000
基本引当定期預金	668,000	0	0	668,000
合 計	52,460,000	0	0	52,460,000

## 3 土地及び建物について

土地及び建物は、信託土地・信託建物である。

## 4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	2,532,627,612	818,946,261	1,713,681,351
附属設備	6,331,520	3,203,529	3,127,991
什器備品	20,562,875	10,638,819	9,924,056
リース資産	474,000	134,300	339,700
合 計	2,559,996,007	832,922,909	1,727,073,098

# 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		
普通預金	73,992,843	
定期預金	130,000,000	
有価証券	25,585,540	
未収金	3,600,489	
流動資産合計		233,178,872
2 固定資産		
(1)基本財産		
基本引当有価証券	51,792,000	
基本引当定期預金	668,000	
基本財産合計	52,460,000	
(2)その他の固定資産		
建 物	1,713,681,351	
全国町村議員会館(建物1棟)		
附属設備	3,127,991	
店舗案内看板、車止工事他		
什器備品	9,924,056	
特別会議室机椅子、4階資料室書架他		
リース資産	339,700	
分煙機エアリウムカウンター		
土 地	202,471,309	
1288.34㎡		
修繕引当金銭信託	211,304,824	
その他の固定資産合計	2,140,849,231	
固定資産合計		2,193,309,231
資産合計		2,426,488,103
負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,786,756	
前受金	12,826,726	
未払消費税	3,871,900	
修繕引当金	710,000,000	
流動負債合計		729,485,382
2 固定負債		
長期借入金	300,000,000	
敷 金	311,958,626	
固定負債合計		611,958,626
負債合計		1,341,444,008
正味財産		1,085,044,095