

平成 22 年度

収 支 決 算 書

自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日

財団法人 全国町村議員会館

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	増 減	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	780,000	780,467	△467	
(2) 事業収入	415,600,000	422,636,077	△7,036,077	
① 貸貸事業収入	363,700,000	363,424,078	275,922	
② 貸会議室事業収入	38,400,000	39,823,499	△1,423,499	
③ 物品販売事業収入	13,500,000	19,388,500	△5,888,500	議員バッジ等販売の増
(3) 雑収入	3,218,000	3,200,834	17,166	
① 受取利息	848,000	424,482	423,518	
② 雑収入	2,370,000	2,776,352	△406,352	
事業活動収入計	419,598,000	426,617,378	△7,019,378	
2 事業活動支出				
(1) 事業費	158,100,000	152,781,294	5,318,706	
① 会館維持管理費支出	122,800,000	121,621,298	1,178,702	
② 議員用品作成費支出	15,950,000	15,948,188	1,812	
③ 町村議会振興費支出	19,350,000	15,211,808	4,138,192	
(2) 管理費	136,310,000	116,457,768	19,852,232	
① 人件費支出	58,000,000	49,061,336	8,938,664	
② 一般管理費支出	17,810,000	13,636,632	4,173,368	
③ 租税公課	60,500,000	53,759,800	6,740,200	
事業活動支出計	294,410,000	269,239,062	25,170,938	
事業活動収支差額	125,188,000	157,378,316	△32,190,316	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
(1) 預り金収入	0	0	0	
(2) 特定預金取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	
投資活動収入計	5,000,000	0	5,000,000	
2 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出	7,080,000	7,075,950	4,050	
(2) 敷金支出	29,920,000	22,817,500	7,102,500	
(3) 特定預金支出	11,000,000	10,272,861	727,139	
投資活動支出計	48,000,000	40,166,311	7,833,689	
投資活動収支差額	△43,000,000	△40,166,311	△2,833,689	
III 財務活動収支の部				
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	60,000,000	60,000,000	0	
(2) 借入金利息支出	9,030,000	6,780,000	2,250,000	
財務活動支出計	69,030,000	66,780,000	2,250,000	
財務活動収支差額	△69,030,000	△66,780,000	△2,250,000	
IV 予備費	20,000,000	0	20,000,000	
当期収支差額	△6,842,000	50,432,005	△57,274,005	
前期繰越収支差額	218,021,615	218,021,615	0	
次期繰越収支差額	211,179,615	268,453,620	△57,274,005	

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	203,992,843	151,823,096
有価証券	25,585,540	25,613,613
金銭信託	0	120,052,160
未収金	3,600,489	4,347,845
合 計	233,178,872	301,836,714
未払金	2,330,531	7,584,389
前受金	12,826,726	25,798,705
合 計	15,157,257	33,383,094
次期繰越収支差額	218,021,615	268,453,620

4 科目間の流用

予算科目のうち事業費－町村議会振興費支出より、475万千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 - 議員用品作成費支出	24,100,000	4,750,000	19,350,000
事業費 - 町村議会振興費支出	11,200,000	4,750,000	15,950,000

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			
普通預金	111,823,096	73,992,843	37,830,253
定期預金	40,000,000	130,000,000	△ 90,000,000
有価証券	25,613,613	25,585,540	28,073
金銭信託	120,052,160	0	120,052,160
商 品	20,160	0	20,160
未収金	4,347,845	3,600,489	747,356
流動資産合計	301,856,874	233,178,872	68,678,002
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	1,652,157,650	1,713,681,351	△ 61,523,701
附属設備	7,979,844	3,127,991	4,851,853
什器備品	8,977,177	9,924,056	△ 946,879
リース資産	244,900	339,700	△ 94,800
土地	202,471,309	202,471,309	0
修繕引当金銭信託	221,577,685	211,304,824	10,272,861
その他の固定資産合計	2,093,408,565	2,140,849,231	△ 47,440,666
固定資産合計	2,145,868,565	2,193,309,231	△ 47,440,666
資産合計	2,447,725,439	2,426,488,103	21,237,336
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,040,614	2,786,756	5,253,858
前受金	25,798,705	12,826,726	12,971,979
未払消費税	2,951,100	3,871,900	△ 920,800
修繕引当金	760,000,000	710,000,000	50,000,000
流動負債合計	796,790,419	729,485,382	67,305,037
2 固定負債			
長期借入金	240,000,000	300,000,000	△ 60,000,000
敷金	289,141,126	311,958,626	△ 22,817,500
固定負債合計	529,141,126	611,958,626	△ 82,817,500
負債合計	1,325,931,545	1,341,444,008	△ 15,512,463
III 正味財産の部			
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	△ 430,644,224	△ 467,394,023	36,749,799
一般正味財産合計	△ 430,644,224	△ 467,394,023	36,749,799
正味財産合計	1,121,793,894	1,085,044,095	36,749,799
負債及び正味財産合計	2,447,725,439	2,426,488,103	21,237,336

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			
經常増減の部			
(1) 經常収益			
ア 基本財産運用収入	780,467	780,000	467
イ 事業収入	402,510,551	416,151,660	△ 13,641,109
賃貸収入	296,051,841	310,470,116	△ 14,418,275
共益分担金	50,066,329	49,187,119	879,210
会議室賃貸料	37,927,142	40,342,120	△ 2,414,978
売上	18,465,239	16,152,305	2,312,934
ウ 雑収入	3,068,737	3,921,702	△ 852,965
受取利息	424,482	1,677,245	△ 1,252,763
雑収入	2,644,255	2,244,457	399,798
經常収益計	406,359,755	420,853,362	△ 14,493,607
(2) 經常費用			
ア 事業費	148,113,387	150,499,865	△ 2,386,478
仕入	15,168,591	13,319,975	1,848,616
通信運搬費	34,396	32,267	2,129
消耗品費	926,917	908,999	17,918
修繕費	9,127,400	5,776,196	3,351,204
広告普及費	611,143	611,143	0
光熱水料費	10,025,488	9,688,207	337,281
保険料	1,660,130	1,660,130	0
租税公課	38,306,600	36,689,100	1,617,500
管理委託費	48,894,469	49,311,489	△ 417,020
信託報酬	8,143,445	8,514,646	△ 371,201
雑費	3,000	0	3,000
助成金	15,211,808	23,987,713	△ 8,775,905
イ 管理費	61,980,742	71,857,502	△ 9,876,760
給料手当	42,578,963	46,046,614	△ 3,467,651
福利厚生費	6,414,094	12,932,960	△ 6,518,866
会議費	227,167	218,449	8,718
委託費	3,456,317	0	3,456,317
旅費交通費	578,856	510,239	68,617
交際費	73,074	224,683	△ 151,609
通信運搬費	1,585,026	1,535,048	49,978
消耗品費	360,617	1,003,668	△ 643,051
印刷製本費	174,796	1,323,655	△ 1,148,859
光熱水料費	2,849,404	2,782,688	66,716
管理委託費	2,369,050	2,608,427	△ 239,377
賃借料	906,240	1,773,746	△ 867,506
保険料	8,627	8,627	0
負担金	109,886	109,267	619
雑費	288,625	779,431	△ 490,806

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
ウ 修繕引当金繰入額	50,000,000	10,000,000	40,000,000
エ 減価償却費	64,452,527	63,347,314	1,105,213
(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	548,147	474,623	73,524
(ウ)什器備品減価償却額	2,285,879	1,254,190	1,031,689
(エ)リース資産減価償却額	94,800	94,800	0
経常費用計	324,546,656	295,704,681	28,841,975
当期経常増減額	81,813,099	125,148,681	△ 43,335,582
長期借入金利息	6,780,000	20,340,000	△ 13,560,000
法人税等	38,283,300	35,607,700	2,675,600
当期一般正味財産増減額	36,749,799	69,200,981	△ 32,451,182
一般正味財産期首残高	△ 467,394,023	△ 536,595,004	69,200,981
一般正味財産期末残高	△ 430,644,224	△ 467,394,023	36,749,799
II 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
III 正味財産期末残高	1,121,793,894	1,085,044,095	36,749,799

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	880,469,962	1,652,157,650
附属設備	11,731,520	3,751,676	7,979,844
什器備品	21,567,640	12,590,463	8,977,177
リース資産	474,000	229,100	244,900
合 計	2,566,400,772	897,041,201	1,669,359,571

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	111,823,096		
定期預金	40,000,000		
有価証券	25,613,613		
金銭信託	120,052,160		
商品	20,160		
未収金	4,347,845		
流動資産合計		301,856,874	
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	1,652,157,650		
全国町村議員会館(建物1棟)			
附属設備	7,979,844		
店舗案内看板、車止工事他			
什器備品	8,977,177		
特別会議室机椅子、4階資料室書架他			
リース資産	244,900		
分煙機エアリウムカウンター			
土 地	202,471,309		
1288.34m ²			
修繕引当金銭信託	221,577,685		
その他の固定資産合計	2,093,408,565		
固定資産合計		2,145,868,565	
資産合計			2,447,725,439
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,040,614		
前受金	25,798,705		
未払消費税	2,951,100		
修繕引当金	760,000,000		
流動負債合計		796,790,419	
2 固定負債			
長期借入金	240,000,000		
敷 金	289,141,126		
固定負債合計		529,141,126	
負債合計			1,325,931,545
正味財産			1,121,793,894